



Omgevingsdienst
Achterhoek

OMGEVINGSDIENST ACHTERHOEK

Jaarverslag en Jaarrekening 2013

JAARVERSLAG 2013

I.	Voorwoord.....	3
II.	Inleiding.....	5
III.	Programma 1 – Toetsing en Vergunningverlening.....	8
IV.	Programma 2 – Toezicht en Handhaving.....	10
V.	Financiële uitkomsten.....	15
VI.	Paragrafen.....	19

JAARREKENING 2013

Balans per 31 december 2013.....	25
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	26
Toelichting op de Balans.....	27
Overzicht van baten en lasten.....	29
Toelichting overzicht baten en lasten.....	29
Controleverklaring.....	33
Bijlagen:	
Productiecijfers Vergunningen.....	35
Productiecijfers Handhaving.....	37

I. JAARVERSLAG

I. VOORWOORD

Hierbij bieden we u het jaarverslag en de jaarrekening 2013 aan van de Omgevingsdienst Achterhoek. Op 1 april 2013 zijn we heel enthousiast als nieuwe dienst gestart met ongeveer 65 medewerkers uit 11 organisaties. Als gemeenschappelijke regeling zijn we van en werken we voor de gemeenten Aalten, Berkelland, Bronckhorst, Doetinchem, Lochem, Montferland, Oost Gelre, Oude IJsselstreek, Winterswijk, Zutphen en de provincie Gelderland. Daarbij maakt de ODA deel uit van het Gelders stelsel van 7 omgevingsdiensten.

Vanwege ons prille bestaan bestrijkt dit jaarverslag een periode van 9 maanden.

In de aanloop naar de vorming van omgevingsdiensten, een landelijke afspraak om te komen tot een landsdekkend stelsel voor de uitvoering van milieutaken, zouden medewerkers in de Achterhoek worden gedetacheerd bij de ODA. Op basis van voortschrijdend inzicht is deze keuze kort voor de start van de ODA gewijzigd en zijn de medewerkers op 1 april 2013 bij de ODA in dienst getreden.

Dit proces is bijzonder goed verlopen en de medewerkers voelen zich thuis in hun nieuwe organisatie.

Wat brengt de ODA nu voor de partners en, minstens zo belangrijk, voor de Achterhoek?

De bundeling van kennis en kwaliteiten van onze medewerkers heeft vanaf de start ertoe geleid dat we meer kwaliteit kunnen leveren. We kunnen de kennis en ervaring breed inzetten in de Achterhoek. We maken gebruik van de lokale kennis van de medewerkers en dit kan worden aangevuld door anderen.

We zijn ervan overtuigd dat we hiermee een belangrijke bijdrage leveren aan het verbeteren of in stand houden van de leefbaarheid en veiligheid in de Achterhoek.

Is dit vanzelf gegaan?

Dat is zeker niet het geval. Een nieuwe organisatie ontwikkelt zich met vallen en opstaan. We kennen knelpunten, met name op het gebied van ICT, omdat we gebruik maken van systemen van de partners. We sluiten aan op de processen van onze partners omdat we in opdracht werken van het bevoegd gezag. We zoeken voortdurend naar verbetering van werkprocessen om deze knelpunten op te lossen. Ik ben er trots op u te kunnen melden dat we daar goed in slagen. Onze medewerkers zijn creatief en denken vooral in oplossingen in plaats van problemen. Echter, dit zijn geen toekomstbestendige of efficiënte oplossingen. Daarom zijn er twee onderzoeken gestart. Eén onderzoek richt zich op de noodzakelijke oplossing voor ICT-problemen. Het andere onderzoek beslaat de ondersteuning van de organisatie die nu nog is belegd bij 6 verschillende partners. Dit is onvoldoende efficiënt is en vergt te veel coördinatie.

In de tussentijd hebben we als organisatie een visie en missie ontwikkeld. Het gaat vooral om aanscherping en concretisering van wat er in de aanloopfase in het bedrijfsplan is verwoord.

Onze missie is: De ODA draagt op efficiënte wijze samen met haar opdrachtgevers zorg voor een gezonde, schone en veilige en duurzame leefomgeving in de Achterhoek.

Om dit te bereiken hebben we onze visie als volgt geformuleerd:

Wij willen een organisatie zijn die:

- in nauwe samenwerking met de opdrachtgevers een compleet pakket aan WABO-brede producten levert;

- integrale dienstverlening biedt met oog voor de klant en de totale leefomgeving;
- praktisch, efficiënt maar ook klantgericht werkt: liever bewust maken dan handhaven;
- medewerkers uitdaging en ontwikkeling biedt, daarbij gebruik makend van elkaars kracht en eigen verantwoordelijkheid;
- slagvaardig en innovatief is en gericht op de toekomst;
- uitgaat van vertrouwen en bijstuurt waar nodig.

➤ Korte vooruitblik 2014

Ook in het nieuwe jaar hebben we een aantal forse opgaven waar we graag mee aan de slag gaan. Nu de belangrijkste opstartperikelen achter de rug zijn, kijken kunnen we meer gaan inzetten op verbetering van kwaliteit en efficiëntie. We hopen tot oplossingen te komen in de ICT, gebaseerd op het hiervoor genoemde onderzoek. Dat is een moeilijk opgave en de implementatie van een nieuw systeem levert zeker nog het nodige gedoe op. Het is echter een absolute randvoorwaarde om uiteindelijk de efficiëntiedoelstellingen te halen die bij de start aan de ODA zijn meegegeven. Daarnaast hebben veel partners het voornemen in het voorjaar een besluit te nemen of ook de bouwtaken worden overgedragen aan de ODA. Wij bereiden ons erop voor om die taken te gaan uitvoeren en ook het hele proces van de overheveling van mensen en taken uit te kunnen voeren. Wanneer de bouwtaken worden overgeheveld dan komen de verschillende onderdelen van de omgevingsvergunning weer samen in één organisatie. Daarmee kunnen processen worden vereenvoudigd en zijn er tevens besparingen mogelijk bij de partners op ICT systemen. Ook de uitvoering van de stelselafspraken, tussen de Gelderse omgevingsdiensten, worden tegen het licht gehouden en er komen afspraken om deze processen efficiënter in te richten. De ervaringen in de eerste 9 maanden hebben daartoe veel inzicht gegeven.

De gemeentelijke verkiezingen zullen onvermijdelijk leiden tot wisselingen in het bestuur en tot wijziging van portefeuillehouders binnen de colleges en de raden. We gaan er alles aan doen alle nieuwe betrokkenen zo goed mogelijk te informeren over de interessante wereld en ontwikkelingen van de ODA.

Al met al hebben we een prachtig jaar (9 maanden) achter de rug. Dat geeft veel energie om door te gaan met de verdere ontwikkelingen van de ODA.

Wij doen dat volgens onze slogan:

Omgevingsdienst Achterhoek, met hart voor mens en omgeving!

Bronckhorst, 31 maart 2014.

Met vriendelijke groet namens

Het Dagelijks Bestuur van de Omgeving Dienst Achterhoek

Ir. Petra G.M. van Oosterbosch

Directeur

II. INLEIDING

1. Algemeen

Voor u ligt het eerste jaarverslag en de jaarrekening 2013 van de ODA. Jaarverslag en jaarrekening hebben betrekking op de periode van 1 april 2013 t/m 31 december 2013. De ODA is opgericht op 7 november 2012, de eerste vergadering van het Algemeen Bestuur van de ODA.

De ODA kent drie bestuursorganen: het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en de voorzitter (van het algemeen- en dagelijks bestuur).

Op 31 december 2013 waren de besturen als volgt samengesteld:

Algemeen Bestuur:

Lid	Functie	Gemeente/ Provincie	Plaatsvervanger	Functie
T. Kok (vz)	Wethouder	Aalten	J. Teeuwssen	Wethouder
L. Scharenborg	Wethouder	Berkelland	H. Bloemen	Burgemeester
A. Spekschoor	Wethouder	Bronckhorst	P. Seesing	Wethouder
P. Drenth	Wethouder	Doetinchem	S. Kroon	Wethouder
Vacature		Lochem	T. de la Court	Wethouder
F. Wissink	Wethouder	Montferland	R. Visser	Wethouder
V. van Uem	Wethouder	Oost Gelre	K. Bonsen	Wethouder
W. Rijnsaardt	Wethouder	Oude IJsselstreek	J. Haverdil	Wethouder
T. van Beem	Burgemeester	Winterswijk	R. Gommers	Wethouder
H. la Rose	Wethouder	Zutphen	A. Gerritsen	Burgemeester
A. Traag	Gedeputeerde	Gelderland		
Secretaris				
P. van Oosterbosch	Directeur	ODA		

Dagelijks Bestuur:

Lid	Functie	Gemeente/ Provincie	Plaatsver- vanger	Functie	Gemeente/Pro- vincie
T. Kok (vz)	Wethouder	Aalten	V. van Uem	Wethouder	Oost Gelre
F. Wissink	Wethouder	Montferland	J. Haverdil	Wethouder	Oude-IJsselstreek
H. la Rose (plv. vz)	Wethouder	Zutphen	Vacature		
Secretaris					
P. van Oosterbosch	Directeur	ODA			

2. Financiële uitkomsten

De jaarrekening 2013 sluit met een batig saldo van € 447.000

Belangrijkste oorzaken:

Voordelig	
Vacatureruimte	€ 244.000
Loonsommen, opleiding, dienstreizen	€ 212.000
Personeel van derden	€ 122.000
Detacheringen	€ 56.000
Organisatie ondersteuning	€ 32.000
Totaal voordelig	€ 666.000

Nadelig	
Bijdragen deelnemers	€ 132.000
Bedrijfsvoeringskosten	€ 75.000
Bovenregionale taken	€ 12.000
Totaal nadelig	€ 219.000
Voordelig resultaat	€ 447.000

3. Bestemming batig saldo

In artikel 30 van de gemeenschappelijke regeling is bepaald dat een batig saldo van de begroting of jaarrekening wordt toegevoegd (impliciet) aan de reserves tot een maximum van 2,5% van de jaarlijkse exploitatielasten of € 500.000 en wel de laagste van deze twee.

De toelichting op artikel 30 zegt letterlijk:

“Er ligt op grond van het eerste lid een verplichting om een beperkte reserve op te bouwen en aan te houden”.

Deze zinsnede laat ruimte voor de interpretatie dat hier wordt bedoeld op de instandhouding van een algemene reserve als buffer voor nadelige exploitatieresultaten.

Aangezien de Omgevingsdienst Achterhoek per 1 april 2013 is gestart, beschikt de dienst (nog) niet over reserves.

De exploitatielast over 2013 beliep € 4.023.778.

De verplichte reservering ter vorming van een algemene reserve bedraagt aldus € 100.000.

Resteert vervolgens een bedrag van € 347.000.

Wij stellen u voor dit bedrag als volgt te bestemmen:

1. Ingevolge de CAR-UWO een bedrag van € 500 per persoon ten behoeve van een persoonlijk opleidingsbudget voor alle ODA medewerkers. In totaal belooft dit € 35.000.
2. Wij hebben onlangs plannen gepresenteerd voor noodzakelijke ICT voorzieningen ten behoeve van de omgevingsdienst. Wij stellen voor het restant zijnde € 312.000 hiervoor te reserveren.

4. Algemene informatie

Handboek ODA

In 2013 is een Handboek ODA opgesteld. Dit is toepasbaar en raadpleegbaar voor alle medewerkers van de ODA en haar partners. Dit handboek is vanwege een aantal kenmerkende omstandigheden van de ODA onontbeerlijk. Hierin zijn onder andere alle werkprocessen en procedures vastgelegd.

Uniformering in de werkwijze - meer eenduidige cultuur; ODA-cultuur

Bij de ODA werken mensen vanuit elf verschillende organisaties. En dus met elf verschillende achtergronden, culturen en werkwijzen. Er is veel geïnvesteerd in het toewerken van een uniforme werkwijze en meer eenduidige cultuur. Zeker dit laatste onderdeel is natuurlijk een meerjarig proces maar heeft nadrukkelijk de aandacht.

Project voorzieningen

De partners verstrekken tot 1 april 2014 nog verschillende voorzieningen aan de medewerkers van de ODA. Te denken valt aan telefoons, veiligheidskleding, hulpmiddelen en dergelijke. Vanaf 1 april 2014 moet de ODA hierin zelf voorzien. Ter voorbereiding daarop is projectmatig in beeld gebracht wat 'de ODA-medewerker' aan voorzieningen nodig heeft. In 2014 wordt de aanschaf (of overname van partners) opgepakt.

Verbeterpunten traject

Vanuit de landelijke regelgeving is de ODA aan de slag gegaan met het project kwaliteitscriteria. De landelijke overheid bereid dit voor met als ingangsdatum 1 januari 2015. Alle overheidsinstellingen moeten dan voldoen aan de kwaliteitscriteria. De ODA heeft een zelfevaluatie uitgevoerd. Daarmee is duidelijk geworden waar de verbeterpunten liggen. Voor de primaire processen is ook duidelijk geworden dat de ODA voldoet! Een mooie constatering! Maar, als nieuwe organisatie moet de ODA natuurlijk ook werken aan procescriteria. De verbeterpunten krijgen in 2014 een vervolg.

Naast het doorlopen van het eigen proces biedt de ODA de partners de gelegenheid samen op te trekken bij het opstellen en uitvoeren van de verbeterplannen. Alle partners participeren bij dit proces zij het wel in verschillend tempo.

DIV-werkgroep uniforme afspraken maken over verzending en archivering documenten

De archieftaken voor ODA-taken zijn bij de partners belegd. Om effectief taken uit te kunnen voeren is het noodzakelijk dat er uniforme afspraken worden gemaakt. Vanuit de ODA is een werkgroep met DIV'ers vanuit haar partners geïnitieerd die deze afspraken gaan vastleggen. De voorbereidingen zijn in een vergevorderd stadium en worden in het eerste deel van 2014 vastgelegd.

Standaardisatie van documenten waaronder brieven en checklisten

De documenten die binnen de ODA worden gebruikt, zijn geharmoniseerd en gestandaardiseerd. Zo is het kwaliteitsniveau vastgelegd en wordt er uniform gewerkt.

Productenboek

Er is een productenboek opgesteld. Dit productenboek is de basis voor veel onderdelen: voor (voortgangs)rapportages, werkafspraken, afspraken over mandatering maar daarnaast in de toekomst ook een belangrijk instrument voor outputfinanciering. In nauw overleg met de partners wordt het productenboek voorbereid. De ODA heeft een voorzet gemaakt en alle partners hebben op dit moment de gelegenheid reactie te geven. Daarna zal het productenboek een definitieve vorm krijgen.

5. Procedure jaarrekening

Hoewel strikt formeel niet verplicht, kiezen wij ervoor jaarverslag en jaarrekening dezelfde procedure te laten doorlopen als de begroting, dat wil zeggen inclusief de zienswijzeprocedure. Dit houdt in:

- Het dagelijks bestuur zendt de ontwerp jaarrekening 2013 vóór 1 april 2014 aan provinciale staten en de gemeenteraden.
- Provinciale staten en de gemeenteraden kunnen hun zienswijzen over de ontwerp jaarrekening indienen bij het dagelijks bestuur van de omgevingsdienst.
- Het dagelijks bestuur verzamelt de zienswijzen en biedt de ontwerp jaarrekening voorzien van de zienswijzen aan aan het algemeen bestuur.
- Het algemeen bestuur stelt de jaarrekening 2013 vervolgens vóór 1 juli 2014 vast.
- Onmiddellijk na de vaststelling van de jaarrekening door het algemeen bestuur zendt het algemeen bestuur de jaarrekening aan provinciale staten en de gemeenteraden.
- Het dagelijks bestuur zendt de jaarrekening binnen twee weken na de vaststelling, doch in ieder geval vóór 15 juli aan de minister.

Programma 1 - Toetsing en Vergunningverlening (Milieu)

1. Wat hebben we bereikt

Uniforme werkwijze Vergunningen en Specialismen

Vergunningaanvragen, meldingen en adviezen worden op een uniforme wijze verleend. Er is een handleiding ODA breed, met daarin de werkprocessen voor vergunningverlening, handhaving en specialismen. Dit is een dynamisch document en uiteindelijk werken we naar een handleiding met daarin de definitieve werkprocessen.

Vergunningen, meldingen en adviezen worden op basis van standaard documenten afgehandeld. Elk document heeft daardoor dezelfde stijl qua opmaak. Voor het samenstellen van beschikkingen wordt gebruik gemaakt van Sesom, een applicatie voor het samenstellen van omgevingsvergunningen. Beschikkingen hebben daardoor dezelfde opbouw van considerans en voorschriften.

Op elk document vindt een kwaliteitstoets plaats waarin de inhoudelijke aspecten worden beoordeeld. Daarnaast wordt de inhoud ook juridisch beoordeeld.

Door de uniforme werkwijze zijn vergunningverleners inzetbaar in het hele gebied van de Achterhoek. De beschikbare kennis en ervaring wordt op deze wijze optimaal gedeeld en benut. Dit geldt ook voor de specialismen. Per specialisme wordt samengewerkt, kennis gedeeld en zijn uniforme werkwijzen vastgelegd. De specialisten zijn inzetbaar in het hele gebied van de ODA. Naast de ingebrachte taken op het gebied van specialismen worden ook adviezen op verzoek afgehandeld.

Ondanks de uniforme aanpak is er ook nog een aantal knelpunten die een efficiënte werkwijze in de weg staan. Het gaat dan om bijvoorbeeld het vullen van de diverse vth-systemen en het verzenden en archiveren van brieven. Hierover zijn met de opdrachtgevers nog geen uniforme afspraken gemaakt. Vanuit de ODA zijn deze knelpunten in beeld gebracht en is een voorstel gemaakt om tot uniforme afspraken te komen met de opdrachtgevers.

2. Wat hebben we daarvoor gedaan

Aanpak knelpunten

Om de knelpunten in de tussentijd aan te pakken hebben we 2 tijdelijke administratieve medewerkers aangenomen. Zij bieden ondersteuning aan de vergunningverleners. Met deze ondersteuning is voor de vergunningverleners meer ruimte ontstaan zich in te zetten voor de kerntaak.

Daarnaast hebben we een extern jurist ingeschakeld om het aantal beroepszaken te kunnen behappen. De ingebrachte formatie voor juridische ondersteuning is namelijk minimaal.

Verder zijn de achterstanden weggewerkt, zodat we op dit moment procedures sneller kunnen afhandelen. De achterstanden waren ontstaan door het opsparen van meldingen 'stoppersregeling' zodat dit binnen de ODA als project kon worden opgepakt. Maar ook is regulier werk blijven liggen door inzet van medewerkers voor de vorming van de ODA. Daarnaast zijn nieuwe afspraken gemaakt over het niveauverschil in afhandeling van werkzaamheden. We streven er naar de procedures binnen de gestelde termijnen af te handelen.

Door de positieve inzet van de vergunningverleners en adviseurs, waarbij proactief wordt meegedacht in diverse mogelijkheden staan we waar we nu staan: vergunningen, meldingen en adviezen voldoen aan de gestelde kwaliteit en worden tijdig afgehandeld.

3. Wat heeft het gekost

Programma	2013 Begroting	2013 Realisatie
Toetsing en Vergunningverlening Milieu		
Lasten	€ 1.867.000	€ 1.648.000
Algemene dekkingsmiddelen		
Baten	€ 1.867.000	€ 1.833.000
Resultaat	€ 0	€ 185.000

De begrote lasten en baten zijn over de beide programma's verdeeld naar gelang van de formatie-omvang voor enerzijds "Toetsing en Vergunningverlening" en anderzijds "Toezicht en Handhaving". De gerealiseerde lasten en baten zijn eveneens op gelijke wijze over beide programma's verdeeld. Het voordelig saldo op het programma "Toetsing en Vergunningverlening" heeft als belangrijkste oorzaken:

LASTEN	Toetsing en Vergunningverlening
Voordelig	
Loonsommen etc.	€ 91.000
Vacatureruimte	€ 101.000
Personeel van derden	€ 50.000
Organisatie ondersteuning	€ 13.000
Totaal voordelig	€ 255.000
Nadelig	
Bedrijfsvoeringskosten	€ 31.000
Bovenregionale taken	€ 5.000
Totaal nadelig	€ 36.000
Per saldo lasten voordelig	€ 219.000
BATEN	
Voordelig	
Detacheringen	€ 23.000
Nadelig	
Bijdragen deelnemers	€ 57.000
Per saldo baten nadelig	€ 34.000
Voordelig resultaat	€ 185.000

Voor een toelichting verwijzen wij naar het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

III. Programma 2 – Toezicht en Handhaving (Milieu)

1. Wat hebben we bereikt

Hup2014 thema- en branchegericht werken

Ter voorbereiding op de uitvoering van taken op het gebied van Toezicht en Handhaving is in 2013 een Handhavingsuitvoeringsprogramma voor 2014 opgesteld. Hier is veel energie in gestoken en het resultaat heeft veel belangstelling van andere omgevingsdiensten opgeleverd. De pijlers voor het HUP2014 zijn branchegericht, themagericht en effectgericht. Het HUP2014 vormt hiervoor een eerste aanzet. De benoemde pijlers zullen in 2014 een nadere uitwerking krijgen in de vorm van uitvoeringsbeleid. De uitvoering van het HUP2014 is nadrukkelijk gebaseerd op het ODA-werken: met een nadrukkelijke inbreng en hoge mate van zelfstandige uitvoering door de medewerkers.

Project vuurwerk

Aan het eind van het jaar 2013 zijn alle vuurwerkopslag en -verkooppunten projectmatig gecontroleerd. Binnen het gehele ODA-gebied is dit onderdeel op een efficiënte en uniforme manier opgepakt. Op hoofdlijnen kan worden geconcludeerd dat er geen grove overtredingen zijn geconstateerd. Het overgrote deel voldeed aan de voorschriften en met een klein gedeelte is aanvullende afspraken gemaakt. Door deze opzet kan in 2014 de toezichtcapaciteit aanzienlijk worden teruggebracht door de bedrijven die aan wet- en regelgeving voldeden niet te bezoeken maar juist de aandacht te vestigen op de (potentiële) overtreeders.

Klachtenafhandeling

Voor de afhandeling van klachten zijn vier medewerkers met een plakprofiel aangesteld en is een werkproces opgesteld. De afwikkeling van klachten kan het programmatisch uitvoeren van toezichtstaken verstoren. Anderzijds vragen klachten veelal een spoedeisend karakter waardoor een snelle afhandeling gewenst of zelfs noodzakelijk is. Dit is binnen een werkproces geborgd. Daarnaast wordt, samen met alle partners, voor de klachtenafhandeling gebruik gemaakt van een geautomatiseerd systeem (s@men). Dit systeem is in 2013 bij en door de ODA geïmplementeerd.

BOA's

Voor de inzet van de buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's) binnen de ODA worden er in het Gelders stelsel gezamenlijke afspraken gemaakt.

Denk daarbij bv aan de implementatie van de Bestuurlijke strafbeschikking Milieu met gezamenlijke coördinatie en aansturing door de omgevingsdienst Noord Veluwe. Maar ook gezamenlijke (bij)scholing met de Gelderse boa's (tegen aanmerkelijk lagere kosten).

Momenteel wordt er gekeken of de opsporing van (milieu)overtredingen efficiënt en effectief in poulevorming kan worden geregeld binnen de Gelderse omgevingsdiensten.

De Boa's zijn opnieuw aangesteld en beëdigd voor heel Gelderland om hun taak uit te kunnen voeren en indien nodig strafrechtelijk op te treden.

Stoppersregeling Besluit huisvesting

In het Actieplan Ammoniak moest in 2013 toezicht worden gehouden op de stoppende bedrijven (Stoppersregeling). Om het gewenste resultaat (dat alle veehouderijen die hieronder vallen voldoen) te bereiken, is in het project Uitvoeren Actieplan Ammoniak Stoppersmaatregelen voorgesteld het toezicht op grond van projectmatige controle uit te voeren in de komende 2 jaar (2014 en 2015). Hiervoor is aan de partners gevraagd de komende 2 jaar de veehouderijen op te nemen in de HUP's van 2014 en 2015. Voor het waarborgen van bestuurlijke draagvlak wordt het projectvoorstel ook voorgelegd aan alle betrokken college's.

Ketentoezicht

Binnen het Gelders stelsel is de coördinatie van het ketentoezicht ondergebracht bij de omgevingsdienst Rivierenland (ODR). Voor 2013 en 2014 zijn autodemontage, bio- en covergisting en asbest geselecteerd als project. De uitvoering van de controles ligt, al dan niet onder begeleiding van de ODR, bij de ODA. In 2013 is gestart met de training van medewerkers en zijn er inmiddels al controles uitgevoerd i.s.m. ODR. Bovendien zijn er 2 medewerkers betrokken bij het ketentoezicht op grondstromen die vrijkomen bij saneringen en grondverzet.

Daarnaast zijn er 3 medewerkers betrokken bij de uitvoering van het ketentoezicht in het kader van hun afstudeeropdracht.

Vorbereiding voor asbesttaken

Voor de oprichting van de ODA was het toezicht op de asbestverwijdering versnipperd ondergebracht bij Bouw- en woningtoezicht (BWT) of bij milieutoezichthouders. Bij de partners die dit toezicht op asbestverwijdering hadden ondergebracht bij BWT zijn de uitvoeringstaken over het algemeen niet meegenomen in de DVO's. Hoewel asbest een milieugevaarlijke stof is, zijn de hiervoor speciaal opgeleide toezichthouders van de BWT afdelingen niet overgekomen naar de omgevingsdiensten vanwege een omissie in het Gelders Sociaal Plan. Met uitzondering van de gemeenten Aalten, Montferland en Winterswijk hebben de partners vanaf 2014 het toezicht op asbestverwijdering ondergebracht bij de ODA.

Het afgelopen jaar is gebruikt om een projectmatige opzet te maken van het toezicht op de verwijdering van asbest. Er is een inventarisatie gedaan naar de werkvoorraad en er is een stroomschema gemaakt voor de afhandeling van de sloopmelding tot en met het toezicht op de uiteindelijke sanering. In 2013 is hier mee gewerkt voor de partners die de toezichttaak al bij de ODA hadden ondergebracht. In 2014 wordt dit toezicht uitgebreid naar de overige partners die dit met ingang van 2014 hebben ingebracht.

EPRTR

E-PRTR staat voor 'European Pollutant Release Transfer Register'. In deze verordening staat dat bedrijven die hiervoor in aanmerking komen hun emissies naar water, lucht en bodem moeten doorgeven aan de overheid. De gegevens worden in het Europees register opgenomen als de emissies van het bedrijf boven de drempelwaarden voor ammoniak, fijnstof, methaan en/of lachgas uitkomen. Op deze manier krijgen burgers en maatschappelijke organisaties toegang tot informatie over milieuvervuilende emissies in hun omgeving. E-PRTR draagt bij aan de preventie en vermindering van milieuverontreiniging, levert gegevens aan beleidsmakers en maakt de inspraak van het publiek bij de besluitvorming op milieugebied makkelijker.

De ODA heeft 2013 gebruikt om een projectmatige opzet te hanteren van het toezicht en beoordeling van de PRTR verslagen. Er is een lijst gemaakt met alle inrichtingen binnen het gebied die een verslag moeten indienen. In 2014 wordt dit weer projectmatig opgepakt.

Pilot Digitaal handhaven

In 2013 is een pilot met "digitaal handhaven" opgestart. Een projectgroep heeft een tweetal branches door middel van digitale checklisten en met behulp van tablets uitgevoerd. De voorlopige bevinding is dat het handhaven op deze manier op veel vlakken voordelen biedt: het is efficiënt, uniform, klantgericht maar ook gebruiksvriendelijk. Daarnaast is het een sterk hulpmiddel bij het uitvoeren van analyses en is informatie voor zowel de medewerkers, het management als de partners te allen tijde inzichtelijk. In 2014 wordt vervolg gegeven aan deze pilot.

Calamiteitenregeling / piketregeling

Bij de aanvang van de ODA is een calamiteitenregeling opgesteld. In de loop van het jaar is deze geoptimaliseerd. Onderdeel van de optimalisering vormt de samenwerking met de ODRA. De ODRA vormt de achtervang voor de ODA. Deze samenwerking is in een overeenkomst vastgelegd. Zo wordt inzet bij calamiteiten gewaarborgd. Bijzonder aan de regeling van de ODA is dat een aantal medewerkers op vrijwillige basis voor bezetting zorgt. In combinatie met de achtervang van de ODRA voorkomt dit kostbare consignatievergoedingen.

2. Wat hebben we daarvoor gedaan

Naast het uitvoeren van regulier werk zijn taken projectmatig opgepakt. Niet elk project was gericht op de primaire taken, maar een aantal projecten is gericht op de opbouw van de organisatie van de ODA. Dit betekent dat er inzet is geleverd om de organisatie op te bouwen. Dit met capaciteit die ingebracht is voor primaire taken. Dat gaat natuurlijk ten koste van inzet voor primaire taken maar is nodig om de ODA als organisatie op te bouwen.

3. Wat heeft het gekost

Programma	2013 Begroting	2013 Realisatie
Toezicht en Handhaving Milieu		
Lasten	€ 2.679.000	€ 2.375.000
Algemene dekkingsmiddelen		
Baten	€ 2.679.000	€ 2.637.000
Resultaat	€ 0	€ 262.000

De begrote lasten en baten zijn over de beide programma's verdeeld naar gelang van de formatie-omvang voor enerzijds "Toetsing en Vergunningverlening" en anderzijds "Toezicht en Handhaving". De gerealiseerde lasten en baten zijn eveneens op gelijke wijze over beide programma's verdeeld. Het voordelig saldo op het programma "Toezicht en Handhaving" heeft als belangrijkste oorzaken:

LASTEN	Toezicht en Handhaving
Voordelig	
Loonsommen etc.	€ 121.000
Vacatureruimte	€ 143.000
Personeel van derden	€ 72.000
Organisatie ondersteuning	€ 19.000
Totaal voordelig	€ 355.000
Nadelig	
Bedrijfsvoeringskosten	€ 44.000
Bovenregionale taken	€ 7.000
Totaal nadelig	€ 51.000
Per saldo lasten voordelig	€ 304.000
BATEN	
Voordelig	
Detacheringen	€ 33.000
Nadelig	
Bijdragen deelnemers	€ 75.000
Per saldo baten nadelig	€ 42.000
Voordelig resultaat	€ 262.000

Voor een toelichting verwijzen wij naar het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

Bovenregionale taken

In Gelderland hebben gemeenten en provincies gekozen voor een samenhangend stelsel van uitvoeringsdiensten waarin nabijheid, samenhang, kwaliteit en efficiency belangrijke uitgangspunten zijn.

De keus om zo veel mogelijk in de regio en daarmee in de eigen organisatie te blijven werken, maakt samenwerking tussen de uitvoeringsdiensten nodig en gewenst. Nodig omdat niet in alle regio's de uitvoering van alle taken robuust en op een kwalitatief goede manier mogelijk is.

Samenwerking is gewenst omdat het de enige manier is om kwalitatief goede producten tegen een redelijke prijs te leveren.

De volgende bovenregionale taken zijn als volgt belegd.

Bovenregionale taak	Belegd bij
Programmatische taken	
- <i>Kwaliteit en coördinatie stelsel</i>	<i>Omgevingsdienst De Vallei</i>
- <i>Ketentoezicht</i>	<i>Omgevingsdienst Rivierenland</i>
- <i>Portaal en kenniscentrum</i>	<i>Omgevingsdienst Veluwe en IJssel</i>
Complexe vergunningverlening	Omgevingsdienst regio Nijmegen
Complexe handhaving	Omgevingsdienst regio Arnhem
BRZO (Besluit Risico's Zware Ongevallen)	Omgevingsdienst regio Nijmegen
Personeel & Organisatie	Omgevingsdienst Achterhoek
BSBm (Bestuurlijke Straf Beschikking milieu)	Omgevingsdienst Noord Veluwe

De Omgevingsdienst Achterhoek is voldoende robuust voor de "Handhaving milieu complexe bedrijven" en voor de "Vergunningverlening milieu van complexe agrarische bedrijven".

De taken waarvoor de Omgevingsdienst Achterhoek niet robuust is, worden uitbesteed bij de aangewezen andere omgevingsdiensten.

De Omgevingsdienst Achterhoek heeft aldus geen bovenregionale taken of taken ten behoeve van complexe bedrijven voor andere omgevingsdiensten verricht.

P&O stelseltaak

Binnen het Gelders stelsel zijn afspraken gemaakt om te komen tot één arbeidsmarkt voor de Gelderse Omgevingsdiensten. Daarnaast is afgesproken dat de Gelderse diensten samen één functieboek ontwikkelen. De ODA heeft de coördinatie van deze taken op zich genomen. Inmiddels is duidelijk dat de ontwikkeling van personeelsbeleid en het hanteren van vergelijkbare arbeidsvoorwaarden een belangrijke en structurele taak is die voor het gehele stelsel gecoördineerd moet worden uitgevoerd. Daarom is P&O inmiddels als stelseltaak gedefinieerd en bij de ODA belegd.

Coördinatie van BSBm (Bestuurlijke Straf Beschikking milieu)

De bevoegdheid voor de BSBm is toebedeeld aan de directeurs van de omgevingsdiensten en wordt uitgevoerd door BOA's. Om te kunnen volden aan de kwaliteitscriteria wordt ook hier samengewerkt in het stelsel (zie ook programma Handhaving). Deze stelseltaak is eind 2013 belegd bij omgevingsdienst Noord Veluwe.

IV. Financiële uitkomsten

1. Algemeen

De Omgevingsdienst Achterhoek verkrijgt haar inkomsten vooral uit bijdragen van de deelnemende partners. Daarnaast hebben de provincie Gelderland en de regio Achterhoek bijgedragen in een aantal specifieke kosten zoals veiligheid en archeologie (Regio Achterhoek) en overhead en complexe vergunningverlening (Provincie Gelderland).

Tijdens de begrotingsvoorbereiding in maart 2013 bleek de in de Gemeenschappelijke Regeling vastgelegde verdeelsleutel onvoldoende aan te sluiten bij de geformuleerde uitgangspunten in het Bedrijfsplan dat de bijdragen zoveel mogelijk zijn gestoeld op de door de deelnemers ingebrachte taken en formatie.

Reden derhalve de verdeelsleutel te wijzigen. Het Algemeen Bestuur heeft daartoe besloten zijn zijn vergadering van 2 oktober 2013.

Kern van de wijziging is dat de nieuwe verdeelsleutel meer recht doet aan de door de partners ingebrachte taken en formatie.

2. Financiële resultaten

Onderstaand de financiële resultaten over 2013 (periode april t/m december) met toelichting.

Omschrijving		2013 Begroting	2013 Realisatie	Voordelig	Nadelig
LASTEN					
1	Loonkosten etc.	€ 3.305.000	€ 3.093.000	€ 212.000	
1a	Vacatureruimte	€ 244.000	€ 0	€ 244.000	
2	Personeel van derden	€ 216.000	€ 94.000	€ 122.000	
3	Bovenregionale taken	€ 367.000	€ 379.000		€ 12.000
4	Organisatie ondersteuning	€ 414.000	€ 382.000	€ 32.000	
5	Bedrijfsvoeringskosten	€ 0	€ 75.000		€ 75.000
	Totaal lasten	€ 4.546.000	€ 4.023.000	€ 610.000	€ 87.000
BATEN					
6	Bijdragen van derden	€ 538.000	€ 538.000		
6a	Detacheringen	€ 0	€ 56.000	€ 56.000	
7	Bijdragen deelnemers	€ 4.008.000	€ 3.876.000		€ 132.000
	Totaal Baten	€ 4.546.000	€ 4.470.000	€ 56.000	€ 132.000
	Saldo	€ 0	€ 447.000	€ 666.000	€ 219.000

Toelichting financiële resultaten

LASTEN

1. Loonkosten

De loonkosten hebben over 2013 € 212.000 minder bedragen dan begroot.

Belangrijkste oorzaken:

Loonsommen	€ 139.000
Opleidingen	€ 61.000
Reiskosten	€ 12.000
Totaal	€ 212.000

1a. Vacatureruimte

Aan vacatureruimte is € 244.000 geraamd. Hierop zijn in 2013 geen uitgaven gedaan.

2. Personeel van derden

Onder personeel van derden zijn begrepen de inhuur van personeel voor onder meer milieucontroles en specialistische advisering alsmede de detachering van een (provinciaal) medewerker. Van de geraamde € 216.000 is € 94.00 uitgegeven.

3. Bovenregionale taken

Met de uitvoering van de bovenregionale taken waren in 2013 de volgende kosten gemoed.

Bovenregionale taak	Belegd bij	Begroting	Realisatie
Programmatische taken			
- <i>Kwaliteit en coördinatie stelsel</i>	<i>OD De Vallei</i>	€ 17.000	€ 19.000
- <i>Ketentoezicht</i>	<i>OD Rivierenland</i>	€ 38.000	€ 39.000
- <i>Portaal en kenniscentrum</i>	<i>OD Veluwe en IJssel</i>	€ 58.000	€ 59.000
Complexe vergunningverlening	OD Nijmegen	€ 254.000	€ 262.000
Totaal		€ 367.000	€ 379.000

De werkelijke uitgaven hebben € 12.000 meer bedragen dan geraamd, met name complexe vergunningverlening (€ 8.000).

4. Organisatie ondersteuning

De ODA concentreert zich op haar kerntaken en verricht zelf geen ondersteunende taken. De organisatie ondersteunende taken zijn in 2013 afgenomen van de ODA partners. Per ondersteunende taak zijn (in het bedrijfsplan) normen afgesproken bijvoorbeeld per medewerker of per werkplek.

De financiële verantwoording over de organisatie ondersteuning ziet er als volgt uit:

Ondersteunende diensten	Belegd bij	Begroot	Realisatie
Financieel (beheer en beleid)	Berkelland	€ 89.000	€ 55.000
Post en archief, huisvesting, facilitair, telef.	Bronckhorst	€ 152.000	€ 142.000
Informatisering en automatisering	Doetinchem	€ 81.000	€ 74.000
Personeel	Lochem	€ 81.000	€ 81.000
Bestuurlijk - juridisch	Oude IJsselstreek	€ 0	€ 19.000
Communicatie	Winterswijk	€ 11.000	€ 11.000
Totaal		€ 414.000	€ 382.000

Toelichting

In de raming voor Berkelland zijn ook de verzekerings- en accountantskosten begrepen. Deze kosten heeft de ODA voor eigen rekening genomen.

Bedrijfsvoeringskosten

Bedrijfsvoeringskosten	Begroot	Realisatie
	€ 0	€ 75.000

Toelichting

In de begroting was geen raming opgenomen voor bedrijfsvoeringskosten.

Deze zijn in 2013 noodzakelijkerwijs wel gemaakt. Daarbij moet worden gedacht aan: accountantskosten (€ 12.500); kosten verzekeringen (€ 11.000); abonnementen en contributies (€ 6.000); telefoonkosten (€ 5.000), representatie, licenties, catering en kantoorartikelen (€ 25.000).

BATEN

5. Bijdragen van derden

De bijdragen van derden bestaan deels uit afgesproken bijdragen van de Regio Achterhoek voor externe veiligheid en archeologie en van de provincie Gelderland voor overhead en inrichtinggebonden taken (die worden uitgevoerd door de Omgevingsdienst Nijmegen).

Instantie	Omschrijving	Begroot	Realisatie
Regio Achterhoek	Externe veiligheid en Archeoloog	€ 131.000	€ 131.000
Provincie Gelderland	Overhead	€ 197.000	€ 197.000
Provincie Gelderland	Inrichtinggebonden taken	€ 210.000	€ 210.000
Subtotaal		€ 538.000	€ 538.000

6a. Detacheringen

Detacheringen	Begroot	Realisatie
	€ 0	€ 56.000

Toelichting

Het afgelopen jaar zijn enkele medewerkers van de ODA elders gedetacheerd geweest. Dit heeft geleid tot extra baten.

6. Bijdragen deelnemers

De bijdragen van de deelnemers exclusief de hiervoor genoemde bijdragen van de Regio Achterhoek en de Provincie Gelderland zijn voor 2013 begroot op € 4.008.000 (zie hieronder).

Deelnemer	Bijdrage o.b.v. werkelijke loonsom	Bijdrage inhuur per individuele deelnemer	Bijdrage in overhead o.b.v. aandeel FTE	Apart in rekening te brengen Regio A. Provincie, ODRN	Totale bijdrage 2013	April t/m dec 2013
Aalten	235.367	6.000	76.083		317.449	238.087
Berkelland	860.756	25.000	244.216		1.129.972	847.479
Bronckhorst	372.926	0	120.417		493.343	370.007
Doetinchem	378.212	0	108.770		486.982	365.237
Lochem	280.406	0	95.244		375.650	281.737
Montferland	165.026	34.858	52.600		252.484	189.363
Oost Gelre	258.767	66.859	88.293		413.920	310.440
Oude IJsselstreek	401.066	129.500	114.594		645.160	483.870
Winterswijk	292.696	17.050	89.421		399.167	299.375
Zutphen	244.648	9.000	77.773		331.421	248.566
Provincie	498.421	0	0		498.421	373.816
Subtotaal	3.988.291	288.267	1.067.412	0	5.343.970	4.007.977
Overhead provincie				262.173	262.173	196.630
Regio Achterhoek				174.793	174.793	131.095
ODRN				280.811	280.811	210.608
Totaal	3.988.291	288.267	1.067.412	717.777	6.061.747	4.546.310

De daadwerkelijke bijdragen hebben € 3.876.000 belopen (€ 132.000 minder).

In de loop van 2013 heeft een restitutie plaatsgevonden aan de gemeente Oude IJsselstreek (€ 106.000) wegens ten onrechte ingebracht budget voor specialistische inhuur en minder formatie-inbreng en € 26.000 aan de gemeente Montferland wegens ten onrechte ingebracht budget voor eveneens specialistische inhuur.

VI Paragrafen

Inleiding

In het Besluit Begroting en Verantwoording zijn zeven verplichte paragrafen opgenomen voor provincies, gemeenten en hun gemeenschappelijke regelingen. Deze zijn niet allemaal relevant voor de Omgevingsdienst Achterhoek. Om die reden zijn de paragrafen lokale heffingen, grondbeleid en verbonden partijen achterwege gelaten.

De volgende paragrafen worden achtereenvolgens behandeld:

1. Bedrijfsvoering
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Financiering
4. Onderhoud kapitaalgoederen

1. Paragraaf Bedrijfsvoering

Algemeen

Na 9 maanden staat er versneld een andere organisatie dan in het bedrijfsplan was voorzien. Eind 2013 waren er bijna 70 medewerkers in dienst bij de ODA, waarvan 1 gedetacheerd vanuit een partner.

Slechts enkele maanden vóór de start van de ODA is besloten tóch alle medewerkers vanaf 1 april 2013 in dienst te laten treden bij de ODA. Op de formatie van de regio als geheel maakt dit niets uit. Deze wijziging vroeg vanaf het begin wel een andere aansturing en (management)verantwoording.

We krijgen steeds scherper in beeld over welke kennis we beschikken en hoe die het beste is te benutten. De ODA is een lerende netwerkorganisatie. De beschikbare kennis wordt in principe Achterhoekbreed ingezet. Daarbij loopt de ODA tegen praktische knelpunten aan die vertragend of soms tegengesteld werken op de beoogde efficiëntieslagen.

Gaandeweg 2013 bleek dat de ODA met behulp van de voorziene middelen niet of niet voldoende efficiënt kan werken en op onderdelen niet voldoende in control kan zijn zoals dat van een efficiënte organisatie mag worden verlangd. De keuze voor het werken in de cloud bleek vaak onmogelijk. Door de keuze voor de ODA-account vanuit Doetinchem is het werken 'in de cloud' verbeterd, maar niet voldoende efficiënt. Het werken met verlengde kabels blijkt in de volle breedte inefficiënt. Medewerkers liepen en lopen tegen tal van problemen aan die slechts gedeeltelijk en met grote moeite kunnen worden opgelost. Een aantal basale zaken blijft lastig te realiseren.

Een light versie van een zaakstelsel Gelderland breed is uiteindelijk niet actief geworden. De verwachting was dat dit stelsel met enige aanpassingen voor de ODA geschikt zou kunnen worden gemaakt om – samen met de verschillende VTH-systemen bij de partners – o.a. als managementtool zicht te bieden op de productie en de stand van zaken. ODA heeft daarom een eenvoudig beheersstelsel opgezet wat gedeeltelijk voorziet in de behoefte. Het is risicovol en voldoet niet aan de minimaal te stellen eisen. Daarnaast kunnen we qua archief niet voldoen aan wet- en regelgeving.

Met het huidige stelsel van verlengde kabels kunnen de ambities om te komen tot een efficiënte organisatie, zoals bedoeld in het bedrijfsplan, niet worden gehaald. 2013 heeft ons geleerd dat er

vanuit het Gelders stelsel de komende jaren geen Gelders VTH-systeem zal komen. Weliswaar heeft de provincie financiële middelen beschikbaar gesteld om voor de toekomst een oplossing te bieden maar dat beperkt zich in eerste aanleg tot ondersteuning van de stelseltaken. De meeste Gelderse omgevingsdiensten hebben inmiddels zelf al geïnvesteerd in een eigen VTH-oplossing zodat ook daar alleen al vanwege de net begonnen afschrijvingstermijnen geen directe belangen zijn voor een centraal VTH-systeem voor het stelsel.

We zijn gestart met het opstellen van een informatiebeleidsplan met als doel met een goede informatievoorziening de primaire processen van de ODA naar een hoger plan te tillen. Het plan dient als basis om partners een keuze te laten maken over het investeren in de omgevingsdienst om hiermee de doelstellingen ervan (efficiency, effectiviteit etc.) te kunnen realiseren.

Formatie en Personeel

Hieronder een overzicht van de vaste formatie van de ODA per 31 december 2013 (in aantallen fte).

1-4-2013	31-12-2013
57,81 fte	63,21 fte

De toename met 5,4 fte is een gevolg van het feit dat de medewerkers van de gemeente Oude IJsselstreek eerst per 1 juli 2013 in dienst zijn getreden van de ODA.

Medezeggenschap

In de opstartfase zijn de medewerkersbelangen behartigd door de BOR/BGO. Hierin hadden medewerkers zitting vanuit de latende organisaties. Na de oprichting in april 2013 zijn er verkiezingen georganiseerd en is er een ondernemingsraad geformeerd van 5 leden. In september heeft de OR een trainingsprogramma doorlopen en inmiddels zijn de overleggen tussen OR en bestuurder gestart. De OR heeft al op een aantal voorstellen advies gegeven of ermee ingestemd. Begin 2014 is het Georganiseerd Overleg van de ODA gestart. Op het niveau van het stelsel zijn afspraken gemaakt om rond arbeidsvoorwaarden zoveel mogelijk centraal te regelen voor de Gelderse Omgevingsdiensten. Het GO heeft daarvoor mandaat gegeven aan de leden die zitting hebben in het CGO (Centraal Georganiseerd Overleg). Het nieuwe CGO is in januari 2014 gestart. Vanuit werkgeverskant zijn 3 bestuurders gemandateerd door de besturen van de omgevingsdiensten om namens hen te onderhandelen in het CGO. In de aanloopfase naar de omgevingsdiensten heeft een dergelijk mandaat goed gewerkt om tot een Gelders Sociaal Plan te komen. Daarom is er alle vertrouwen dat deze werkwijze voor de toekomst zal werken.

Overleg met ambtelijke opdrachtgevers:

Naast overleg in het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur vindt maandelijks overleg plaats met de ambtelijke opdrachtgevers over tal van onderwerpen. Hier worden algemene onderwerpen afgestemd en algemeen geldende (werk) afspraken gemaakt.

Met het Directeuren Netwerk Achterhoek is in 2013 enkele keren gesproken over bedrijfsvoeringsaangelegenheden.

In 2013 heeft o.a. over de begroting 2013 en 2014 overleg plaatsgevonden met de financiële beleidsmedewerkers van de partners.

Intranet

Intranet is cruciaal voor een fysieke netwerkorganisatie zoals de ODA. De medewerkers werken op verschillende locaties en de organisatie drijft op samenwerking en communicatie.

In eerste instantie zou het intranet worden ontwikkeld binnen de website. Helaas bood de website te weinig mogelijkheden en voldeed niet aan de behoefte die de ODA heeft.

Uiteindelijk hebben we besloten zelf het intranet te ontwikkelen. In september 2013 is gestart met het opzetten van intranet via Pleio (www.odachterhoek.pleio.nl). Sinds 17 oktober is het intranet operationeel en kan informatie op allerlei terreinen worden gedeeld.

Organisatie ondersteuning

De organisatie ondersteunende taken zijn in 2013 afgenomen van de ODA partners, door het inlenen van medewerkers of het uitvoeren van diensten. Voor 2013 is onderstaand bij de partners afgenomen:

Ondersteunende dienst	Belegd bij
Financieel (beheer en beleid)	Berkelland
Post en archief	Bronckhorst
Facilitair	Bronckhorst
Huisvesting	Bronckhorst
Telefonisch informatiepunt	Bronckhorst
Informatisering en automatisering	Doetinchem
Personeel (salarisadministratie en organisatie, excl. beleid)	Lochem
Bestuurlijk – juridisch	Oude IJsselstreek
Communicatie	Winterswijk

Op basis van offertes van partners werd medio 2013 duidelijk dat de geoffreerde kosten de in het bedrijfsplan gehanteerde normbedragen aanzienlijk zouden overschrijden. Daarnaast was in een aantal ondersteunende taken niet voorzien. Ook groeide het besef dat de wijze waarop de organisatie ondersteuning was georganiseerd niet altijd even efficiënt is. Daarom heeft het bestuur opdracht gegeven tot een onderzoek dat is uitgevoerd door Langedijk SWO. Dit heeft geresulteerd in de 'Rapportage scenario's ondersteunende diensten ODA'. Op basis hiervan heeft het algemeen bestuur op 18 december 2013 besloten de organisatie ondersteuning onder te brengen bij één partner in de Gemeenschappelijke Regeling.

Het offertetraject daartoe aan de hand van een programma van eisen is inmiddels gestart.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage voor de periode 1 april tot en met 31 december 2013 bedraagt voor de ODA 3,26 %.

Verlofstuwmeer

Met de start van de ODA heeft een aantal medewerkers een stuwmeer aan verlof meegenomen vanuit de latende organisaties. Met de partners vindt nu overleg plaats over een oplossing.

BTW

De ODA heeft samen met de 6 andere Gelderse omgevingsdiensten geopteerd voor het (BTW) ondernemerschap. Dit betekent dat alle BTW voor de ODA verrekenbaar is (géén kostenpost voor de ODA). Bij een (alsmaar) toenemende "BTW-druk" kan dat gevolgen hebben voor de deelnemers in relatie tot het BTW-Compensatie fonds. We houden "vinger aan de pols".

2. Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen is een buffer om ontwikkelingen waarmee geen rekening is gehouden, op te vangen. In algemene zin bestaat het weerstandsvermogen uit de algemene reserve en de stelpost onvoorzien.

Aangezien geen raming is opgenomen voor onvoorziene uitgaven beperkt het weerstandsvermogen zicht tot de reserves. De Omgevingsdienst Achterhoek heeft (nog) geen (algemene) reserves waardoor het weerstandsvermogen van de ODA op dit moment nihil is.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te kunnen opvangen. Tot de aanwezige weerstandscapaciteit van de omgevingsdienst kunnen slechts de reserves worden gerekend.

Reserves

In artikel 30 van de gemeenschappelijke regeling is bepaald dat een batig saldo van de begroting of jaarrekening wordt toegevoegd (impliciet) aan de reserves tot een maximum van 2,5% van de jaarlijkse exploitatielasten of € 500.000 en wel de laagste van deze twee.

Het beschikken over reserves is voorbehouden aan het algemeen bestuur.

Risico's

De jaarrekening kent een aantal risico's waarvan de belangrijkste zijn:

1. *Ondersteunende diensten*

Het Algemeen Bestuur heeft op 18 december 2013 besloten de ondersteunende diensten onder te brengen bij één van de deelnemers in de Gemeenschappelijke Regeling.

Inmiddels is een offertetraject gestart.

Het is niet uitgesloten dat de ODA uiteindelijk met hogere kosten wordt geconfronteerd dan thans in de begroting / jaarrekening opgenomen.

2. *Loon- en prijsontwikkelingen*

De cao voor gemeenteambtenaren liep tot 31 december 2012. Voor 2013 (en volgende jaren) moeten nieuwe afspraken worden gemaakt. Het is nog onzeker welke gevolgen dit heeft voor de ODA.

3. *Risico's taakuitvoering.*

Hieronder verstaan we het risico van aansprakelijkstelling bij de reguliere taakuitvoering. Een groot deel van dit risico is verzekerd door middel van de reguliere verzekeringen (wettelijke aansprakelijkheid, bestuurdersaansprakelijkheid etc.).

4. *Werkkostenregeling*

Naar verwachting treedt op 1 januari 2015 de werkkostenregeling in werking.

Deze regeling begrenst het maximaal te besteden bedrag aan onbelaste vergoedingen en verstrekkingen voor de werknemers. Boven de vrije ruimte is loonbelasting verschuldigd.

Ook deze regeling kan financiële gevolgen hebben voor de loonkosten. We gaan daar vooralsnog echter niet vanuit.

5. *Decentralisatie provinciale taken*

Met ingang van 2014 worden gemeenten (lees: de omgevingsdiensten) met uitzondering van een enkele categorie, bevoegd gezag ten aanzien van de provinciale vergunning plichtige bedrijven.

Tot en met 2013 ontvangt de ODA de hiermee gepaard gaande gelden rechtstreeks van de provincie. Met ingang van 2014 worden deze gelden door middel van een integratie uitkering

uit het Gemeentefonds aan de gemeenten toebedeeld. Het is zaak dat de gemeentebesturen deze gelden ter beschikking stellen aan de ODA.

6. Verlofstuwmeer

Een flink aantal medewerkers is per 1 april 2013 overgekomen van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling met een stuwmeer aan verlof. Hiervoor moet een oplossing worden gevonden hetzij uitbetaling van dan wel opnemen binnen de regels van de CAR-UWO / Gelders Sociaal Plan. In beide gevallen zal compensatie moeten plaatsvinden vanuit de latende organisaties, hetzij in geld, hetzij via de ingebrachte taken van de partner. In 2014 zal het overleg met de desbetreffende partners worden opgestart.

Niet alle risico's komen tegelijk voor. Ook zijn de gevolgen van de risico's niet altijd maximaal. De genoemde risico's kunnen wellicht deels binnen de begroting worden opgevangen, maar het kan ook dat een beroep op de deelnemers moet worden gedaan.

3. Paragraaf Financiering

De wet Financiering decentrale overheden (FIDO) verplicht de gemeenschappelijke regeling richtlijnen vast te stellen voor het beheer van de geldstromen en de risico's die daaraan zijn verbonden. Hiervoor heeft het algemeen bestuur op 7 november 2012 een treasurystatuut vastgesteld.

Treasuryfunctie

De treasuryfunctie maakt onderdeel uit van de ondersteunende financiële diensten die de gemeente Berkelland voor de Omgevingsdienst Achterhoek verricht.

Risicobeheer

Om de risico's eenvoudig te beheersen, zet de ODA alleen gelden uit bij en trekt de ODA alleen gelden aan van de gemeente Berkelland, tegen gangbare marktconforme condities.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan in welke mate in de financiering van investeringen mag worden voorzien in de vorm van kortlopende middelen. Volgens de Wet Fido bedraagt de kasgeldlimiet 8,2% van het totaal van de primitieve begroting (€ 4.546.000). De kasgeldlimiet bedraagt dan € 373.000. Deze is in 2013 niet overschreden.

4. Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen zijn aankopen die een meerjarig gebruik dienen en die we meestal aanduiden als investeringen. Artikel 3 van de financiële verordening bepaalt dat nieuwe investeringen in de begroting moeten worden vermeld.

Mocht de Omgevingsdienst Achterhoek met investeringen worden geconfronteerd dan hanteren we de volgende afschrijvingstermijnen.

- ICT hardware: 5 jaar
- ICT technische software: 3 jaar
- ICT overige software: 5 jaar
- Dienstvervoermiddelen: 7 jaar

Overigens bepaalt de financiële verordening (artikel 6) dat materiële vaste activa met economische waarde annuïtair worden afgeschreven.

JAARREKENING 2013

- **Balans per 31 december 2013**
- **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**
- **Toelichting op de balans**
- **Overzicht van baten en lasten**
- **Toelichting op overzicht van baten en lasten**

Balans per 31 december 2013

Bedragen x € 1.000

ACTIVA		Ultimo 2013
Vaste activa	0	
Totaal vaste activa		0
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:		
- Vorderingen op openbare lichamen	301	
- Rekening courant verhouding met het Rijk	1.050	
- Overige vorderingen	29	
		1.380
Liquide middelen:		
- Bank- en giroaldi	118	
		118
Overlopende activa:		
- Vooruitontvangen kosten		
- Nog te ontvangen bedragen		
Totaal vlottende activa		1.498
TOTAAL ACTIVA		1.498
PASSIVA		
Vaste Passiva		
Eigen vermogen:		
- Algemene reserve	100	
- Nog te bestemmen resultaat	347	
Totaal vaste passiva		447
Vlottende Passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:		
- Bank- en giroaldi		
- Crediteuren	476	
- Overige schulden		
Overlopende passiva		
- Vooruitontvangen bedragen		
- Nog te betalen bedragen	575	
Totaal vlottende passiva		1.051
TOTAAL PASSIVA		1.498

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

Deze jaarrekening is samengesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen de 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 als last genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar.

BALANS

ACTIVA

Vlottende activa

Overlopende activa

De overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

PASSIVA

Resultaatbepalingsgrondslagen

De exploitatielasten van de Omgevingsdienst Achterhoek bestaan hoofdzakelijk uit bedrijfsvoeringskosten.

Er is geen sprake van een rechtstreeks risico voor de Omgevingsdienst omdat de deelnemers in de Gemeenschappelijke Regeling uiteindelijk garant staan voor de bijdragen aan de ODA.

De verdeling van de kosten vindt plaats op basis van de afgesproken verdeelsleutel.

Voor 2013 is de verdeelsleutel:

- de loonkosten op basis van de ingebrachte loonsommen (inclusief vacaturruimte);
- de overhead op basis van het aantal ingebrachte fte's en
- de (specialistische inhuur) op basis van de door de deelnemers ingebrachte budgetruimte voor (specialistische) inhuur.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende passiva

Deze passiva worden tegen de nominale waarde opgenomen.

Toelichting op de balans

Activa

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen op openbare lichamen (€ 301.000)

Betreffen afrekeningen met hoofdzakelijk de Provincie Gelderland en de Regio Achterhoek van de deelnemers bijdrage 2013 (€ 73.000) en afrekening opstartkosten van de Omgevingsdienst (€ 216.000) met de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling.

Rekening courant verhouding met het Rijk (€ 1.050.000)

Saldo tegoed Ministerie van Financiën in kader schatkistbankieren € 1.050.000

Overige vorderingen (€ 29.000)

Gemeente Winterswijk: advisering RO-taken.

Liquide middelen

Bank- en girosaldi (€ 1.168.000)

Saldo tegoed BNG per 31-12-2013: € 118.000

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

Algemene reserve (€ 100.000)

Verplichte vorming / toevoeging aan de algemene reserve op grond van artikel 30 van de gemeenschappelijke regeling, zijnde 2,5% van de exploitatielast 2013 (€ 4.024.000).

Nog te bestemmen resultaat (€ 347.000)

De jaarrekening 2013 sluit met een batig saldo van € 447.000.

Hiervan wordt verplicht € 100.000 toegevoegd aan de algemene reserve.

Over het restant zijnde € 347.000 zal het algemeen bestuur van de ODA nog een besluit nemen.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Crediteuren (€ 476.000)

Betreffen diverse reguliere crediteuren, waarvan de belangrijkste zijn:

- Belastingdienst (omzetbelasting)	€ 140.000
- Gemeente Doetinchem, organisatie ondersteuning	€ 111.000
- Gemeente Berkelland, organisatie ondersteuning	€ 97.000
- Omgevingsdienst Veluwe IJssel, bijdrage 2 ^e t/m 4 ^e kwartaal 2013	€ 70.000
- Diversen	<u>€ 58.000</u>
Totaal	€ 476.000

Inmiddels zijn alle crediteuren betaald (14-2-2014).

Overlopende passiva

Nog te betalen bedragen (€ 575.000)

De belangrijkste nog te betalen bedragen:

- Belastingdienst, loonheffing	€ 158.000
- Gemeente Oude IJsselstreek, detachering 2 ^e kwartaal 2013	€ 98.000
- Gemeente Bronckhorst, organisatie ondersteuning	€ 70.000
- ABP, afdrachten december 2013	€ 65.000
- Restitutie gemeente Montferland	€ 26.000
- Restitutie gemeente Oude IJsselstreek	€ 23.000
- Diversen	<u>€ 135.000</u>
Totaal	€ 575.000

Inmiddels is het merendeel van de Nog te betalen bedragen afgewikkeld (14-2-2014).

Overzicht van belangrijke gebeurtenissen na balansdatum die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum maar wel financiële consequenties hebben in het nieuwe boekjaar

Organisatie ondersteuning

De organisatie ondersteuning aan de ODA (personeel, financiën, huisvesting, facilitair, I&A, communicatie, bestuurlijk-juridisch) is belegd bij verschillende deelnemers in de gemeenschappelijke regeling.

Het algemeen bestuur van de ODA heeft op 18 december 2013 besloten hiervan af te stappen en de organisatie ondersteuning onder te brengen bij één van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling. Inmiddels is daartoe een offertetraject gestart.

De financiële consequenties hiervan zijn op dit moment nog niet te overzien.

Informatisering/ Automatisering

De ODA is gestart met het opstellen van een informatiebeleidsplan met als doel met een goede informatievoorziening de primaire processen van de ODA naar een hoger plan te tillen. Het plan dient als basis om partners een keuze te laten maken over het investeren in de omgevingsdienst om hiermee de doelstellingen ervan (efficiency, effectiviteit etc.) te kunnen realiseren.

De financiële consequenties hiervan zijn nog niet bekend.

Decentralisatie provinciale bevoegdheden

Per 1 januari 2014 is een wetwijziging van kracht geworden, als gevolg waarvan de bevoegdheid voor een deel van het provinciale bedrijvenbestand Wabo over gaat naar de gemeenten. De provincie blijft alleen bevoegd gezag voor de zogenaamde BRZO-bedrijven (Besluit Risico's Zware Ongevallen) en IPPC-bedrijven (Integrated Pollution Prevention and Control), die nu reeds onder de provinciale bevoegdheid vallen.

De overdracht van de bevoegdheden van de Provincie heeft ook gevolgen voor de geldstromen. De (rechtstreekse) bijdragen van de provincie (loonsom, overhead, complexe vergunningverlening) komen te vervallen en hiervoor komt een uitkering via het gemeentefonds aan de gemeenten in de plaats. Duidelijk is inmiddels dat er nadeel Omgevingsdiensten / gemeenten zijn en voordeel Omgevingsdiensten /gemeenten. Op provinciaal niveau moet de herverdeling van de gelden budgettair neutraal verlopen. De provincie neemt het initiatief voor (nader) overleg.

De precieze financiële consequenties zijn nog niet in beeld.

Overzicht van baten en lasten

De begrote lasten en baten zijn over de beide programma's verdeeld naar gelang van de formatie-omvang voor enerzijds "Toetsing en Vergunningverlening" en anderzijds "Toezicht en Handhaving". De gerealiseerde lasten en baten zijn eveneens op gelijke wijze over beide programma's verdeeld.

Bedragen x € 1.000	Begroting			Realisatie			Afwijking begroting		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma									
Toetsing en Vergunningverlening	1.867	1.867	0	1.648	1.833	185	219	-34	185
Toezicht en Handhaving	2.679	2.679	0	2.375	2.637	262	304	-42	276
Subtotaal	4.546	4.546	0	4.023	4.470	447	523	-76	447
Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	4.546	4.546	0	4.023	4.470	447	523	-76	447
Voordelig resultaat voor bestemming			0			447			
Bestemming						100			
Voordelig resultaat (Nog te bestemmen)						347			

Toelichting overzicht van baten en lasten

LASTEN (€ 523.000 voordelig)

Loonkosten (€ 212.000 voordelig)

Bestaan uit loonsommen, opleidingskosten en dienstreizen.

Loonsommen vallen mee vanwege gedurende het gehele jaar begrote maar slechts gedeeltelijk uitbetaalde vakantie-uitkering. Ook opleidingskosten en dienstreizen zijn (enigszins) meegevallen. Het voordeel is eenmalig.

WNT (Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector)

Op 1 januari 2013 is de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. Per genoemde datum is de Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens (WOPT) komen te vervallen.

De WNT regelt dat topfunctionarissen in de (semi)publieke sector niet meer mogen verdienen dan 130% van het salaris van een minister. Dit wordt normering van topinkomens genoemd.

De WNT-norm voor 2013 is € 228.599.

In 2013 zijn door de ODA geen salarissen betaald die boven deze norm uitkomen.

De leden van het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur van de ODA vallen onder het begrip topfunctionaris als bedoeld in de WNT, maar ontvangen van de ODA geen bezoldiging.

Topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen en toezichhouders

Naam orgaan waar functie wordt bekleed	Functie(s)	Aard van de functie	Naam	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	Werkgevers-deel van voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	Datum aanvang dienstverband in het boekjaar	Datum einde dienstverband in het boekjaar	Omvang dienstverband (in FTE)	Interim
Omgevingsdienst Achterhoek	Directeur	Top-Functionaris	Ing. P.G.M. van Oosterbosch	€ 53.745,40	€ 0	€ 9.670,86	1-4-2013	N.v.t.	0,89	Nee
Idem	DB-lid	idem	T. Kok	€ 0						
Idem	DB-lid	Idem	F. Wissink	€ 0						
Idem	DB-lid	Idem	H. la Rose	€ 0						
Idem	AB-lid	Idem	T. Kok	€ 0						
Idem	AB-lid	Idem	L. Scharenborg	€ 0						
Idem	AB-lid	Idem	A.Spekschoor	€ 0						
Idem	AB-lid	Idem	P. Drenth	€ 0						
Idem	AB-lid	Idem	F. Wissink	€ 0						
Idem	AB-lid	Idem	V.Van Uem	€ 0						
Idem	AB-lid	Idem	W. Rijnsaardt	€ 0						
Idem	AB-lid	Idem	T. van Beem	€ 0						
Idem	AB-lid	Idem	H. la Rose	€ 0						
Idem	AB-lid	Idem	A.Traag	€ 0						

Het normenkader rondom de 'Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke Sector (hierna :WNT) is bekrachtigd in het Besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000106049 en de Regeling van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000 104920. De Aanpassingswet WNT is als onderdeel van dit normenkader nog niet formeel aangenomen door de Eerste Kamer. Voor het opmaken van de jaarrekening is in lijn met de mededeling van de minister van BZK d.d. 12 februari 2014, gepubliceerd in de Staatscourant d.d. 18 februari 2014, de Aanpassingswet WNT wel als onderdeel van het normenkader gehanteerd.

Vacatureruimte (€ 244.000 voordelig)

Het budget voor vacatureruimte is onbenut gebleven. Daarentegen zijn wel kosten gemaakt voor inhuur van (specialistisch) personeel (Personeel van derden); het voordeel is eenmalig.

Personeel van derden (€ 122.000voordelig)

Budget is in 2013 gedeeltelijk aangewend.

Verwachting is dat dit budget in de toekomst jaarlijks volledig zal worden benut.

Organisatie ondersteuning (€ 32.000 voordelig)

De kosten voor de organisatie ondersteuning zijn in 2013 enigszins meegevallen omdat de ODA accountantskosten en verzekeringskosten voor eigen rekening neemt. Dit voordeel is structureel.

Bedrijfsvoeringskosten (€ 75.000 nadelig)

In de begroting was geen raming opgenomen voor bedrijfsvoeringskosten.

Deze zijn in 2013 noodzakelijkerwijs wel gemaakt. Daarbij moet worden gedacht aan: accountantskosten (€ 12.500); kosten verzekeringen (€ 11.000); abonnementen en contributies (€ 6.000); telefoonkosten (€ 5.000), representatie, licenties, catering en kantoorartikelen (€ 25.000). Deze kosten zijn structureel.

Bovenregionale taken(€ 12.000 nadelig)

De bijdrage aan de Omgevingsdienst Regio Nijmegen voor uitvoering van de complexe vergunningverlening heeft € 12.000 meer bedragen dan begroot. Hierover zijn in het provinciale stelsel afspraken gemaakt. De toename is structureel.

BATEN (€ 76.000 nadelig)

Detacheringen(€ 56.000 voordelig)

Betreffen vergoedingen voor niet begrote baten wegens uitleen van personeel.

Bijdragen deelnemers (€ 132.000 nadelig)

De daadwerkelijke bijdragen hebben € 3.876.000 belopen (€ 132.000 minder dan begroot). In de loop van 2013 heeft een restitutie plaatsgevonden aan de gemeente Oude IJsselstreek (€ 106.000) wegens ten onrechte ingebracht budget voor specialistische inhuur en minder formatie-inbreng en € 26.000 aan de gemeente Montferland wegens ten onrechte ingebracht budget voor eveneens specialistische inhuur.

Per programma

LASTEN	Bedrag	Toetsing en Vergunningverlening	Toezicht en Handhaving
Voordelig			
Loonsommen etc.	€ 212.000	€ 91.000	€ 121.000
Vacatureruimte	€ 244.000	€ 101.000	€ 143.000
Personeel van derden	€ 122.000	€ 50.000	€ 72.000
Organisatie ondersteuning	€ 32.000	€ 13.000	€ 19.000
Totaal voordelig	€ 610.000	€ 255.000	€ 355.000
Nadelig			
Bedrijfsvoeringskosten	€ 75.000	€ 31.000	€ 44.000
Bovenregionale taken	€ 12.000	€ 5.000	€ 7.000
Totaal nadelig	€ 87.000	€ 36.000	€ 51.000
Per saldo lasten voordelig	€ 523.000	€ 219.000	€ 304.000
BATEN			
Voordelig			
Detacheringen	€ 56.000	€ 23.000	€ 33.000
Nadelig			
Bijdragen deelnemers	€ 132.000	€ 57.000	€ 75.000
Per saldo baten nadelig	€ 76.000	€ 34.000	€ 42.000
Voordelig resultaat	€ 447.000	€ 185.000	€ 262.000

Incidentele baten en lasten

Omschrijving		2013 Begroting	2013 Realisatie	Voordelig	Nadelig
LASTEN					
1	Loonkosten etc.	€ 3.305.000	€ 3.093.000	€ 212.000	
1a	Vacatureruimte	€ 244.000	€ 0	€ 244.000	
2	Personeel van derden	€ 216.000	€ 94.000	€ 122.000	
3	Bovenregionale taken	€ 367.000	€ 379.000		€ 12.000
4	Organisatie ondersteuning	€ 414.000	€ 382.000	€ 32.000	
5	Bedrijfsvoeringskosten	€ 0	€ 75.000		€ 75.000
	Totaal lasten	€ 4.546.000	€ 4.023.000	€ 610.000	€ 87.000
BATEN					
6	Bijdragen van derden	€ 538.000	€ 538.000		
6a	Detacheringen	€ 0	€ 56.000	€ 56.000	
7	Bijdragen deelnemers	€ 4.008.000	€ 3.876.000		€ 132.000
	Totaal Baten	€ 4.546.000	€ 4.470.000	€ 56.000	€ 132.000
	Saldo	€ 0	€ 447.000	€ 666.000	€ 219.000

LASTEN		Incidenteel
1	Loonkosten etc.	N.v.t.
1a	Vacatureruimte	N.v.t.
2	Personeel van derden	N.v.t.
3	Bovenregionale taken	N.v.t.
4	Organisatie ondersteuning	N.v.t.
5	Bedrijfsvoeringskosten	N.v.t.
BATEN		
6	Bijdragen van derden	N.v.t.
6a	Detacheringen	N.v.t.
7	Bijdragen deelnemers	N.v.t.

Er is geen sprake van incidentele baten of lasten.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Bijlage Productiecijfers Vergunningen

	Procedures	Afgehandeld	Afgebroken	Lopend
Melding	475	293	13	169
vooroverleg	37	22	1	14
regulier	121	67	6	48
uitgebreid	103	24	8	71
advies	51	38	1	12
Mer	7	6	-	1
intrekking	7	2	-	5
Totaal	801	452	29	320

Werkvoorraad overgegaan op 1-4-2013	Procedures	Afgehandeld
Melding	58	58
regulier	22	22
uitgebreid	49	18
vooroverleg	12	12
Totaal	141	110

Productiecijfers Specialismen

	Totaal
Archeologie	
Archeologische rapporten	115
Archeologie i.k.v. bestemmingsplannen	4
Omgevingsvergunning regulier	1
Overig	4
Erfgoed/Cultuurhistorie	
Omgevingsvergunningen/besluiten	27
Vooroverleg	13
Advisering	36
Subsidie	33
Overig	14
RO-advisering (meerdere milieudisciplines zoals bodem, geluid etc)	
RO advies	71
Geluid	
Advies geluid evenementen	33
Advies akoestisch onderzoek	8
Advies wegverkeerslawaaï	6
Advies geluid overig	12
Externe veiligheid	
Advies externe veiligheid	12
advies externe veiligheid overig	1

Juridisch	
Advies juridisch	3
Verweerschriften/invorderingsbeschikkingen/last onder dwangsom/beroepzaken	14
Overig	4
Bodem	
Bbk meldingen	190
Advies bodem activiteit bouwen en milieu	47
Advies bodem bij ruimtelijke plannen	11
Advies bodem gemeentelijke projecten	41
Saneringsplannen	18
Bodeminformatie	250
Bijhouden bodeminformatiesysteem	100
Milieuzonering	
Advies aspect milieuzonering	6
Lucht	
Rapport luchtkwaliteit	3
Geur	
Advies aspect geur	5
MER	
Advies MER-plicht	2

Bijlage Productiecijfers Handhaving

Als kanttekening bij deze cijfers geldt dat vanwege het opstarten van een registratiesysteem binnen de ODA de cijfers een redelijke mate van indicatief niveau hebben.

Handhaving	Totaal
Controles	1465
Last onder dwangsom	10
Bestuursdwang	1
Gedogen	0
Klachten (betreffende dezelfde inrichting zijn niet herhaaldelijk opgevoerd)	112
Handhavingsverzoeken behandeld	31
Handhavingsbesluiten	10
Asbest	
Asbest controles	142
Afhandelen meldingen/beoordelen/geven van advies	104
Vooraankondigingen	7
Bestuursdwang	10
Overig	
Controles slopen	62
Controles evenementen	9
Vooraankondigingen	7
Bestuursdwang	10