

2023

Jaarverslag en jaarrekening



Omgevingsdienst
De Vallei

Inhoud

Voorwoord	3	Paragrafen	43
Besluit tot Vaststelling	5	Weerstandsvermogen	44
Ontwikkelingen	6	Financiering	47
Koers 2023 - 2026	7	Bedrijfsvoering	48
Financiën	9	Kapitaalgoederen	52
Financieel resultaat	10	Bijlagen	53
Overzicht baten en lasten op programmaniveau	11	Bijlage 1 Activastaat	54
Incidentele baten en lasten	12	Bijlage 2 Overzicht van de prestaties in 2023	55
Overzicht wet normering bezoldiging topfunctionarissen	13	Bijlage 3 Rapportage procescriteria per 31 december 2023	59
Balans	14	Bijlage 4 Rapportage criteria voor kritieke massa op 1 januari 2024	60
Toelichting op de balans	15	Bijlage 5 Onderbouwing algoritme risicomodel milieutoezicht	61
Single Information Single Audit	21		
Rechtmatigheidsverantwoording	23		
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	24		
Programma's	30		
Vergunningverlening	31		
Toezicht en Handhaving	33		
Advies	37		
Stelseltaken	39		
Projecten	41		

Voorwoord

Omgevingsdienst de Vallei
werkt in opdracht van:

provincie
Gelderland

Gemeente
Scherpenzeel



gemeente
Barneveld

ede

gemeente
Nijkerk

gemeente
Wageningen

Voorwoord

Voor u ligt de jaarrekening en het jaarverslag 2023 van Omgevingsdienst de Vallei (OddV). Hierin leest u hoe wij, samen met de gemeenten en de provincie, ook in 2023 een bijdrage hebben geleverd aan een prettige, veilige en duurzame leefomgeving.

2023 was een jaar vol beweging. Naast de dynamiek van de Omgevingswet, Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb), het Interbestuurlijk Programma Versterking Vergunningverlening Toezicht en Handhaving (IBP- VTH) en de verhuizing van OddV naar Horapark 4, hebben de medewerkers van OddV de producten gerealiseerd die we hebben afgesproken in het uitvoeringsplan. Dat is een forse prestatie!

Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

De inwerkingtreding van de Omgevingswet en Wkb op 1 januari 2024 werd nog lang ter discussie gesteld door de Eerste Kamer. Er is met heel veel inspanningen door onze medewerkers gewerkt aan de voorbereiding op de invoering van beide wetten. De door OddV opgestelde Regionale VTH-agenda, waarin vakinhoudelijke medewerkers van OddV, gemeenten en ketenpartners in werkgroepen hebben samengewerkt aan het bepalen van de impact van de Omgevingswet op 13 inhoudelijke thema's, heeft zijn vruchten afgeworpen. Dankzij onze medewerkers zijn we klaar voor de invoering en hebben we vertrouwen op een goede uitvoering. In 2023 heeft OddV het initiatief genomen om samen met de gemeenten een regionale Uitvoerings- en Handhavingsstrategie op te stellen. Deze wordt in 2024 afgerond. Vooral het 'regionale aspect' krijgt landelijk aandacht.

Landelijk heeft het door OddV ontwikkelde 'Handelingsperspectief voor toezicht onder de Wkb' veel steun gekregen en is het de basis geweest voor de 'VNG-Handreiking Toezicht en handhaving Wet kwaliteitsborging bouw'.

Versterking van VTH-uitvoering

Op nationaal niveau zijn de adviezen van de Commissie Van Aartsen vertaald naar een Interbestuurlijk Programma Versterking van VTH-uitvoering. Dit IBP-VTH is in 2022 gestart en loopt door tot en met 2024. Vanuit het IBP-VTH zijn robuustheidscriteria gedefinieerd waaraan omgevingsdiensten moeten gaan voldoen. Het zijn eisen op het gebied van omzet voor milieutaken om zo ervoor te zorgen dat voldoende professionele medewerkers bij een omgevingsdienst kunnen werken. Anderzijds zijn het eisen aan opleidings- en ontwikkelbudget en budget voor data-analyse.





De deze zomer uitgevoerde toetsing van OddV aan deze robuustheidscriteria wijst uit dat OddV niet aan alle robuustheidscriteria kan voldoen. Het bestuur OddV heeft het besluit genomen om een verkenning uit te voeren hoe OddV kan voldoen aan de robuustheids-criteria. Deze verkenning leidt in 2024 tot een Plan van Aanpak hoe OddV kan voldoen aan de robuustheidscriteria.

Innovatie op het gebied van informatievoorziening heeft een belangrijke plek in het IBP-VTH. Het door OddV opgestelde advies om te komen tot uniforme identificatie en vastleggen van milieubelastende activiteiten (mba's) is opgenomen in het IBP-VTH en wordt nu op nationaal niveau uitgewerkt. Ook het door OddV ontwikkelde Risicomodel voor de prioritering van het toezicht heeft een plek in het IBP-VTH en steeds meer omgevingsdiensten nemen dit Risicomodel over. OddV heeft al jaren geleden initiatieven genomen om te komen tot uitwisseling van actuele diergegevens van veehouderijen. Volhardendheid van OddV heeft ertoe geleid dat de minister van LNV heeft ingestemd met het sluiten van Gegevensleverings-overeenkomsten met alle omgevingsdiensten voor het uitwisselen van gegevens over dieraantallen. OddV is hiermee, nationaal, een spelbepaler geworden op het gebied van informatievoorziening.

Nieuwe huisvesting per 1 januari 2024

Met trots zijn we verhuisd naar het Horapark 4 Ede per 1 januari 2024. Daarmee is de huisvesting geconcentreerd in één kantoor gelegen bij het station Ede-Wageningen. Dit is een belangrijke stap om te professionaliseren en om een aantrekkelijke werkgever te blijven.

Positief resultaat

De jaarrekening laat een positief resultaat zien van € 520.000. Op [pagina 10](#) lichten we het resultaat toe. De accountant heeft vastgesteld dat de jaarrekening een getrouw beeld vertoont van de financiële stand van zaken van OddV en dat alles rechtmatig is verlopen. De controleverklaring vindt u op [pagina 24](#).

Met vriendelijk groet, namens het Algemeen Bestuur

Floor Vermeulen, voorzitter
Henk-Jan Baakman, secretaris-directeur

Vaststelling

Besluit tot Vaststelling

Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst de Vallei, bijeen in zijn vergadering van 11 juli 2024:

Gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur van 10 april 2024 aan het Algemeen Bestuur tot vaststelling van het jaarverslag en de jaarrekening 2023;

Besluit:

De jaarstukken 2023 van Omgevingsdienst de Vallei vast te stellen conform voorliggend ontwerp;

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van Omgevingsdienst de Vallei op 11 juli 2024,

de voorzitter
dhr. F. Vermeulen

de secretaris
dhr. H.J. Baakman

Ontwikkelingen

Koers 2023 - 2026

In 2023 heeft het bestuur de nieuwe koers voor de periode 2023 - 2026 vastgesteld.



Onze missie - waar we voor staan

Wij werken aan een gezond, duurzaam en veilig leefmilieu binnen het valleigebied, met oog voor de bestuurlijk gewenste ontwikkeling van (complexe) bedrijvigheid en toenemend ruimtegebruik.



Onze visie - waar we voor gaan

Wij bieden voor onze opdrachtgevers meerwaarde door bundeling van onze expertise op VTH-gebied en goede kennis van de lokale situatie.

In ons optreden naar de samenleving zijn we gericht op de dialoog, klantgericht en duidelijk. We werken snel (uniform) waar dat kan en leveren maatwerk waar gewenst. Onze aanpak is risicogericht (op basis van data) en innovatief.



De ambities voor de komende jaren zijn

- OddV kiest voor een integrale benadering van de leefomgeving (milieu, bouw en RO);
- OddV speelt een belangrijke VTH-expertrol in de transitieopgaven;
- OddV kiest voor het versterken van de robuustheid van OddV langs de inhoudelijke lijn;
- OddV kiest voor milieuthema's provinciale insteek;
- OddV kiest voor bouw- en RO-thema's valleibreed regionaal beleid;
- OddV participeert in landelijke samenwerking en gebruikt IBP-VTH daarbij als ontwikkelkans;
- OddV werkt samen binnen het Gelderse Stelsel;
- OddV werkt in nabijheid van de opdrachtgevers.

De ambities zijn vertaald in drie beleidsprogramma's met activiteiten:

1. VTH-dienstverlening;
2. professionele organisatie;
3. in verbinding met de omgeving.



Interbestuurlijk Programma Versterking VTH

Op nationaal niveau zijn de adviezen van de Commissie Van Aartsen vertaald naar een Interbestuurlijk Programma Versterking van VTH-uitvoering. Dit IBP-VTH is in 2022 gestart en loopt door tot en met 2024. Vanuit het IBP-VTH zijn robuustheidscriteria gedefinieerd waaraan omgevingsdiensten moeten gaan voldoen. Het zijn eisen op het gebied van omzet voor milieutaken om zo ervoor te zorgen dat voldoende professionele medewerkers bij een omgevingsdienst kunnen werken. Anderzijds zijn het eisen aan opleidings- en ontwikkelbudget en budget voor data-analyse.

De deze zomer uitgevoerde toetsing van OddV aan deze robuustheidscriteria wijst uit dat OddV niet aan alle robuustheidscriteria kan voldoen. Het bestuur OddV heeft het besluit genomen om een verkenning uit te voeren hoe OddV kan voldoen aan de robuustheidscriteria. Deze verkenning leidt in 2024 tot een Plan van Aanpak hoe OddV kan voldoen aan de robuustheidscriteria.



Financiën

gemeentehuis

2

Financieel resultaat

	Begroting 2023 incl. begrotingswijziging	Realisatie	Resultaat	
Lasten en overige baten				
Salariskosten	10.590.458	10.360.839	229.619	batig ●
Overige personeelskosten	605.082	654.050	-48.968	nadelig
Inhuur personeel	2.680.605	2.134.390	546.216	batig ●
Uitbesteed aan ODRA en ODRN	229.969	171.135	58.834	batig ●
Overige materiële kosten	2.474.584	2.383.699	90.885	batig ●
Stelseltaken, saldo lasten en baten	232.903	244.153	-11.250	nadelig
Subsidies en overige inkomsten	-796.735	-795.836	-899	batig
Voorziening verlofrechten		345.076	-345.076	Nadelig ●
Onttrekking reserves	-35.000	-35.000	-	
Deelnemersbijdrage	-15.981.866	-15.982.776	910	batig
Resultaat voor bestemming	-	-520.272	520.272	batig

Toelichting op de belangrijkste verschillen tussen begroting en realisatie:

- De inzet van capaciteit voor het Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel is grotendeels door eigen medewerkers gedaan en werd gefinancierd door de rijksbijdrage SPUK IBP. Feitelijk maakten deze kosten al deel uit van het voorcalculatorische uurtarief. Dat heeft geleid tot een batig saldo.
- Het batig saldo op deze post wordt verklaard door 2 zaken. Enerzijds is er de incidentele overdekking van de overhead omdat in de uitvoeringsplannen voor €1,7 miljoen aan meer taken zijn belegd dan in de primaire begroting waren geraamd. Er is daarnaast een onderbesteding voor inhuur personeel onder meer voor actualisatie vergunningen. Dit heeft geleid tot een batig saldo, dat op deze post tot uiting komt.

- De onderproductie van met name de Omgevingsdienst Regio Nijmegen (ODRN) bij complexe vergunningverlening levert ons nu een financieel voordeel op. Ook de krapte op de arbeidsmarkt speelt hen parten.
- Dit betreft de vrijval van de post onvoorzien.
- In de cao SGO is het sparen en opbouwen van verlof verruimd. Om financiële problemen in de toekomst te voorkomen wordt een voorziening gevormd voor de saldi van bovenwettelijk, spaar- en aangekocht verlof dat niet meer vervalt.

Overzicht baten en lasten op programmaniveau

Programmaplan	taakveld	Begroting 2023		Jaarrekening 2023		Saldo t.o.v. begroting	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
programma 1 Vergunningverlening	7.4	1.307.316	922.489	1.308.772	840.182	1.456	82.307
	8.3	4.795.877	3.380.304	4.797.898	3.043.954	2.021	336.351
programma 2 Toezicht en handhaving	7.4	2.801.428	2.095.669	2.830.639	1.946.952	29.211	148.718
	8.3	3.579.641	2.390.210	3.579.641	2.510.982		-120.771
programma 3 Advies	7.4	1.726.946	1.136.485	1.729.356	1.275.293	2.409	-138.808
	8.3	1.018.377	670.183	1.018.377	501.967		168.216
programma 4 Stelseltaak	7.4	687.693	1.003.383	358.227	632.617	-329.466	370.766
programma 5 Projecten	7.4	897.323	776.474	607.262	514.574	-290.061	261.899
	8.3	521.691	416.604	521.691	583.097		-166.493
Overzichten							
Algemene dekkingsmiddelen	0.5						
Overhead	0.4	130.000	4.609.493	384.975	4.801.951	254.975	-192.457
Heffing vennootschapsbelasting	0.9						
Bedrag onvoorzien	0.8		100.000				100.000
Kolomtotaal		17.466.294	17.501.294	17.136.839	16.651.568	-329.455	849.726
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves		35.000		35.000			
Netto totaal		17.501.294	17.501.294	17.171.839	16.651.568	-329.455	849.726
Batig resultaat					520.272		520.272

Toelichting

De salariskosten en kosten van inhuur zijn vertaald naar de programma's op basis van werkelijk geschreven tijd. De onderbesteding op salarissen, inhuur en de onderproductie bij de ODRN vertalen zich naar batige saldi op de programma's 1 tot en met 3. De saldi op programma 4 in zowel de lasten als de baten worden veroorzaakt door uitstel van besluitvorming over het Gelders Datalab. Hierbij wordt eerst de relatie met het Interbestuurlijk programma onderzocht. Op programma 5 worden de hogere lasten voornamelijk veroorzaakt door meer toegerekende uren dan begroot voor de implementatie

van de Omgevingswet en ook specifieke projecten van Ede, zoals de bio-massacentrale waar veel uren aan zijn toegerekend. Vermeldingswaardig is dat een deel van de ontvangen subsidies SPUK-IBP en SPUK-EHT nog niet volledig benut zijn en zijn doorgeschoven naar 2024. Binnen de overhead worden de extra lasten voor projectmanagement volledig gedekt door extra inkomsten van door onze medewerkers uitgevoerde visitaties in het kader van de het Interbestuurlijk programma. Ook de niet geraamde rentebaten zijn hierop verantwoord.

Incidentele baten en lasten

Het jaarrekeningresultaat bestaat deels uit incidentele lasten en baten. Hieronder nemen wij de incidentele lasten en baten op die het resultaat beïnvloeden en een hogere omvang hebben dan € 50.000.

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)
	- is batig + is nadelig
Incidentele lasten	
Programma's	
Onderbesteding ODRA en ODRN	-59
Inhuur	-257
I-GO innovatie/Datalab	-370
Overhead	
Uit- en instroom personeel	-188
Dekking overhead uit SPUK-IBP	-227
Totaal incidentele lasten	-1.101
Incidentele baten	
Programma's	
I-GO innovatie/Datalab	330
Overheveling SPUK opbrengst naar 2024	262
Voorziening verlofrechten	345
Overhead	
Opbrengsten uitgevoerde visitaties IBP	-80
Rentebaten	-130
UWV	-45
Totaal incidentele baten	682
Saldo incidentele baten en lasten	-419

Bijdrage per deelnemer

	Lasten 2023	Baten 2023	Saldo
Exploitatie	16.651.568	17.171.839	520.272
Nog te bestemmen:	520.272		520.272
Saldo	17.171.839	17.171.839	0
	Begroting	Betaald voorschot	
Barneveld	4.742.605	4.742.605	
Ede	6.751.906	6.751.906	
Nijkerk	2.709.209	2.709.209	
Scherpenzeel	576.355	576.355	
Wageningen	1.192.691	1.192.691	
Provincie Gelderland	9.100	10.010	
Totaal	15.981.866	15.982.776	-

De deelnemersbijdrage per partner is gebaseerd op de vastgestelde uitvoeringsplannen 2023. De uitvoeringsplannen zijn vertaald naar de eerste begrotingswijziging 2023. Voor de bestemming van het resultaat wordt een apart voorstel aan u aangeboden.

Overzicht wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Op 1 januari 2013 trad de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking. De WNT stelt een norm voor beloningen. De WNT is van toepassing op Omgevingsdienst de Vallei. Het toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000, het algemeen bezoldigingsmaximum. De leden van ons Dagelijks en Algemeen Bestuur vallen onder het begrip topfunctionaris als bedoeld in de WNT, maar ontvangen van ons geen bezoldiging. Ook onze directeur is zo'n topfunctionaris.

Omschrijving	H.J. Baakman 2022	H.J. Baakman 2023
Functie(s)	Algemeen directeur	Algemeen directeur
Duur dienstverband	1/1-31/12	1/1-31/12
Omvang dienstverband (fictieve) dienstbetrekking	1.0	1.0
	Ja	Ja
Bezoldiging:		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.524	123.895
Beloning betaalbaar op termijn	20.317	19.606
Subtotaal	138.841	143.500
Toepasselijke WNT-maximum	216.000	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	138.841	143.500

Naam topfunctionaris	Functie
Dhr. P. van 't Hoog	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. P. Drenth	Lid Algemeen Bestuur
Mw. E. Heutink-Wenderich	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. I. van Ekeren	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. W. Oosterwijk	Lid Algemeen Bestuur
	Lid Dagelijks Bestuur
Dhr. A. Versteeg	Lid Algemeen Bestuur
	Lid Dagelijks Bestuur
Dhr. F. Vermeulen	Lid Algemeen Bestuur
	Lid Dagelijks Bestuur
	Voorzitter
Dhr. E.J. Bijleveld	Vervangend lid
	Algemeen Bestuur

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Balans

ACTIVA	31 dec. 2023	31 dec. 2022	PASSIVA	31 dec. 2023	31 dec. 2022
Vaste activa			Vaste passiva		
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	1.162.643	0	Reserves	440.000	240.000
			Bestemmingsreserves	66.030	101.030
			Gerealiseerd resultaat	520.272	406.625
			Voorzieningen	345.076	0
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Vorderingen op openbare lichamen	7.735	60.224	Overige schulden	1.682.897	1.475.772
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.628.998	2.611.029	Overlopende passiva	1.129.499	914.012
Liquide middelen					
Banksaldi	104.844	327.885			
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:					
- overige Nederlandse overheidslichamen	190.016	93.055			
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van de volgende begrotingsjaren komen	89.537	45.246			
Totaal	4.183.773	3.137.439	Totaal	4.183.773	3.137.439

Toelichting balans Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) en de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Tenzij anders vermeld, zijn de activa en passiva in de balans gewaardeerd tegen de nominale waarden in euro's.

Balans

Activa

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs, verminderd met de ontvangen bijdragen die direct gerelateerd zijn aan de investering en de jaarlijkse afschrijvingslasten. De vlottende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde en hebben een rentetypische looptijd van korter dan één jaar. De liquide middelen en de overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Passiva

De reserves betreffen zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves. De bestemmingsreserves betreffen de reeds bestemde gedeelten van de exploitatiesaldi tot en met het verslagjaar. De voorziening is gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting. De vlottende schulden en de overlopende passiva zijn ook opgenomen tegen de nominale waarde.

Toelichting op de balans (bedragen x € 1.000)

ACTIVA

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de materiële vaste activa gedurende het jaar 2023.

Vaste activa

	Boekwaarde 1 jan. 2023	Investerings	Desinveste- ringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31 dec. 2023
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut							
Bedrijfsgebouwen	0	1.180	0	0	90	0	1.090
Overige materiële vaste activa	0	73	0	0	0	0	73
Totaal	0	1.253	0	0	90	0	1.163

Vlottende activa

	Boekwaarde 31 dec. 2023	Voorziening oninbaarheid	Boekwaarde 31 dec. 2023	Boekwaarde 31 dec. 2022
Vorderingen op openbare lichamen	8	0	8	60
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	2.629	0	2.629	2.611
Overige vorderingen	0	0	0	0
Overige uitzettingen	0	0	0	0
Totaal	2.637	0	2.637	2.671

Vorderingen op openbare lichamen

Vorderingen op openbare lichamen zijn allemaal van december 2023.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Met de invoering van het schatkistbankieren mag OddV een drempelbedrag buiten 's Rijks schatkist aanhouden.

Dit drempelbedrag is in 2023 € 1.000.000. We voldoen in 2023 zonder uitzondering aan het wettelijk vereiste:

Bedragen x € 1000	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	413	398	371	301
Ruimte onder het drempelbedrag	587	602	629	699
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen is als volgt:

	Boekwaarde 31 dec. 2023	Boekwaarde 31 dec. 2022
Bank Nederlandse Gemeenten IBAN: NL04 BNGH 028.51.58.554	41	328
Bankgarantie huurovereenkomst IBAN: NL70 BNGH 028.51.86.272	64	0
Totaal	105	328

Overlopende activa

Het volgende onderscheid wordt gemaakt:

	Boekwaarde 31 dec. 2023	Boekwaarde 31 dec. 2022
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- overige Nederlands overheidslichamen	190	93
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van de volgende begrotingsjaren komen	90	45
Totaal	280	138

PASSIVA

Vaste passiva

Het volgende onderscheid wordt gemaakt:

	Boekwaarde 31 dec. 2023	Boekwaarde 31 dec. 2022
Algemene reserve	440	240
Inbedding energie primair proces	23	23
Doorontwikkeling organisatie	43	43
Actualisatie milieuvergunningen	0	35
Gerealiseerd resultaat	520	407
Totaal	1.026	748

Algemene reserve en bestemmingsreserves

Het verloop in 2023 ziet u in het volgende overzicht per reserve weergegeven.

	Boekwaarde 31 dec. 2022	Toevoeging- /Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Boekwaarde 31 dec. 2023
Algemene reserve	240		200	440
Actualisatie milieuvergunningen	35	-35		0
Inbedding energie primair proces	23			23
Doorontwikkeling organisatie	43			43
Totaal	341	-35	200	506

Toevoegingen en onttrekkingen algemene en bestemmingsreserves

Er is in 2023 € 200.000 toegevoegd en € 35.000 onttrokken aan de reserves. Ons Algemeen Bestuur heeft op 6 juli 2023 besloten om het jaarresultaat 2022 van € 407.000 als volgt te verdelen: € 207.000 te verrekenen met de partners en € 200.000 te storten in de algemene reserve.

Gerealiseerd resultaat 2023

Voor een toelichting op het resultaat groot € 520.000 wordt verwezen naar [pagina 10](#). Met behulp van een separaat voorstel dient het jaarrekeningresultaat 2023 nog nader te worden bestemd.

Doel reserves

- De algemene reserve is ingesteld als saldireserve en bufferfunctie voor het afdekken van risico's. Na resultaatbestemming verrekenen we daarmee de jaarlijkse tekorten of overschotten. In de paragraaf Weerstandsvormogen en risicomangement is een benodigd bedrag gecalculeerd van € 507.000.
- De reserve 'actualisatie milieuvergunningen' is gevormd bij de bestemming van het resultaat 2020. Deze reserve is bedoeld om achterstanden in te halen die zijn ontstaan om de KPI actuele milieuvergunningen op 80% te brengen en te houden. Er is in 2023 € 35.000 onttrokken aan deze reserve.
- De reserve 'inbedding energie primair proces' is gevormd bij de bestemming van het resultaat 2016 en 2020. Deze reserve is bedoeld als impuls aan extra capaciteit voor energiereductie bij bedrijven. Op het moment dat de cofinanciering van de provincie opdroogt kan dit bedrag daarvoor worden ingezet.
- De reserve 'doorontwikkeling organisatie' is gevormd bij de bestemming van het resultaat 2015, 2016, 2018, 2019 en 2020. Deze is bedoeld ter ondersteuning van het ontwikkelproces van OddV en in het bijzonder voor de implementatie van de Omgevingswet.



Voorzeningen

In de cao SGO is opgenomen dat werknemers de mogelijkheid hebben om te kiezen voor verlofsparen. De BBV-richtlijnen schrijven voor dat voor het saldo bronnen verlofuren, waarvan niet kan worden aangetoond dat dit over de jaren gezien een gelijke omvang kent, een voorziening moet worden opgenomen. Om dit financiële risico af te dekken is er per 31 december 2023 een voorziening gevormd van € 345.000 voor de verlofuren die een vervalttermijn van langer dan één jaar hebben.

	Boekwaarde 31 dec. 2022	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31 dec. 2023
Verlofrechten	0	345	0	0	345
Totaal	0	345	0	0	345

Flottende passiva en overlopende passiva

Onder de overige schulden wordt het saldo van de crediteuren op balansdatum opgenomen.

	Boekwaarde 31 dec. 2023	Boekwaarde 31 dec. 2022
Netto-flottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	1.683	1.476
Overlopende passiva	1.129	914
Totaal	2.812	2.390

De in de balans opgenomen schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar specificeren we als volgt:

	Boekwaarde 31 dec. 2023	Boekwaarde 31 dec. 2022
Btw	473	587
Af te dragen loonheffing	645	630
ABP	134	138
Crediteuren	413	0
Overig	18	121
Totaal	1.683	1.476

De in de balans opgenomen overlopende passiva specificeren we als volgt:

	Boekwaarde 31 dec. 2023	Boekwaarde 31 dec. 2022
Laptops en/of monitoren	72	72
Investing pand Horapark	47	0
Inhuur personeel en uitbesteed werk	124	67
Huisvestingskosten diverse locaties	52	0
Accountantskosten	14	14
I-GO	34	54
Coördinatie en kwaliteit	65	70
Nog te betalen opleidingskosten	0	5
Overig	46	10
Voorschot provincie voor I-GO	239	332
Uitkering RVO voor extra ondersteuning		
Toezicht en handhaving energiebesparingsplicht (SPUK Energie)	247	174
Uitkering RVO interbestuurlijk programma VTH (SPUK IBP)	189	116
Totaal	1.129	914

Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten

Eind 2023 zijn de volgende financiële verplichtingen aanwezig:

- Gastheercontract met de gemeente Ede voor ICT, Financiële administratie en salarisadministratie tot 1 januari 2023, kosten circa € 1,3 miljoen per jaar, loopt conform afspraak stilzwijgend door.
- Huisvestingscontract met Hást BV tot en met 31 december 2033, groot € 212.000 per jaar.
- Een leasecontract met PON voor 3 bedrijfsauto's tot 1 juli 2024 van € 17.000 per jaar.

Single Information Single Audit

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11-1-2024

lenW	E93	Regeling specifieke uitkering Interbestuurlijk programma VTH	Totale besteding (jaar 2023)	Cumulatieve besteding (t/m jaar 2023)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E93/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E93/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E93/03</i>
			€ 226.953	€ 260.992	Nee
			Naam activiteit <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E93/04</i>	Besteding (jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E93/05</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E93/06</i>
		1	Deelname werk- en projectgroepen (Pijler 1 t/m 6)	€ 56.224	€ 57.203
		2	Aanleveren van data voor het IBP (Pijler 1 t/m 6)	€ 6.181	€ 11.520
		3	Scholing en opleiding (Pijler 1 t/m 6)	€ 160.679	€ 160.679
		4	Inzicht in bestaande vormen bekostiging van de omgevingsdienst (Pijler 1)	€ 275	€ 275
		5	Implementatie van de Landelijke Handhavingsstrategie Omgevingswet (Pijler 2 en 5)	€ 733	€ 733
		6	Uniforme indeling naar risico van zorgbedrijven (risico ranking) (Pijler 2)	€ 0	€ 0
		7	Openbaar maken van definitieve handhavingsbeschikkingen Wabo-inspecties (Pijler 2)	€ 0	€ 0

8	Landelijke arbeidsmarktcampagne (Pijler 4)	€ 0	€ 0
9	Onderzoek onder het IBP naar belangrijke (transitie)opgaven (Pijler 5)	€ 0	€ 0
10	Eén risicoanalyse en uitvoerings- en handavingsplan per omgevingsdienst (Pijler 5)	€ 1.671	€ 1.671
11	Opstellen en uitvoeren van implementatieprogramma (Pijler 5)	€ 733	€ 733
12	Participeren in onderzoek naar mandaten (Pijler 5)	€ 0	€ 0
13	Visitaties bij omgevingsdiensten en meewerken aan evaluatie van de pilots (Pijler 6)	€ 458	€ 28.178
14	Plan van aanpak voor het inrichten van een systeem van onderzoeken door ILT naar het functioneren van het VTH-stelsel (Pijler 6)	€ 0	€ 0
15	Materiële kosten (max 10% van bedrag genoemd in bijlage 2 SPUK)	€ 0	€ 0

EZK F21 Eenmalige specifieke uitkeringen ten behoeve van extra ondersteuning voor toezicht handhaving van de energiebesparingsplicht	Besteding (jaar 2023)	Cumulatieve besteding (t/m jaar 2023)	Wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 6, tweede lid van de Regeling (ja/nee)	Wordt voldaan aan bepaalde in artikel 6, zesde lid van de Regeling (ja/nee)	Eindverantwoording (ja/nee)
	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle R</i>
	<i>Indicator: F21/01</i>	<i>Indicator: F21/02</i>	<i>Indicator: F21/03</i>	<i>Indicator: F21/04</i>	<i>Indicator: F21/05</i>
	€ 107.926	€ 107.926	Ja	Ja	Nee

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid Dagelijks Bestuur van Omgevingsdienst de Vallei.

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het Dagelijks Bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties

het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het Algemeen Bestuur op 26 oktober 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het Algemeen Bestuur bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 175.000.

Bevinding

Het Dagelijks Bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. In de paragraaf Bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het Algemeen Bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het Dagelijks Bestuur ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant











Programma's

Vergunningverlening

Dit houdt het programma in

Het programma Vergunningverlening gaat over de behandeling van omgevingsvergunningen en meldingen. Onze producten staan omschreven in het Productenboek 2023. Het taakveld Vergunningverlening wordt bepaald door de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), het Activiteitenbesluit en andere relevante besluiten voor milieu en de behandeling van milieumeldingen van milieu-inrichtingen.

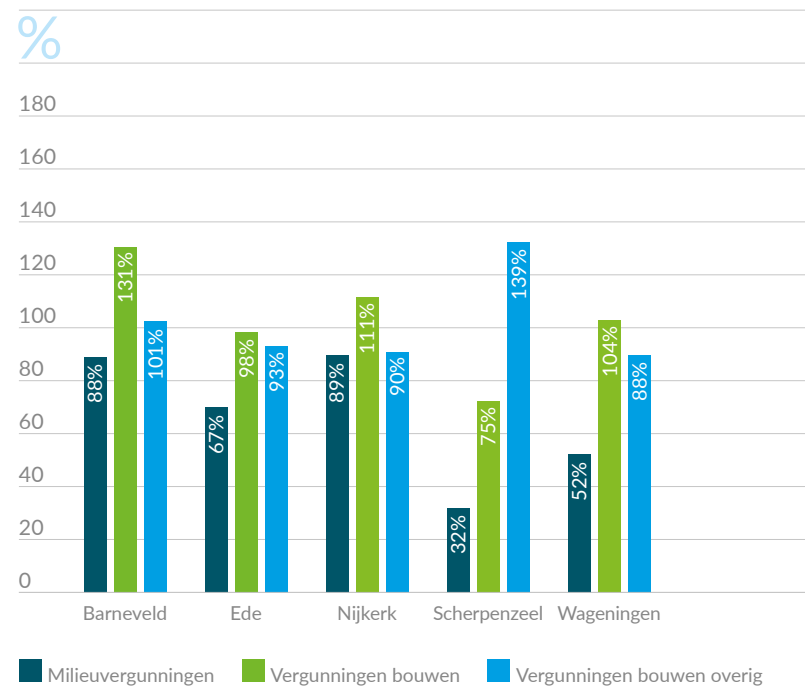
Dit willen we bereiken

We streven ernaar het werkprogramma volgens afspraak te realiseren. Ook willen we aanvragen binnen de daarvoor afgesproken (wettelijke) termijnen afhandelen. We leveren kwaliteit, streven naar een verdere verbetering daarvan en naar tevreden klanten.

Dit hebben we bereikt

In het figuur rechts ziet u het gewogen gemiddelde van de omzet van de vergunningaanvragen in 2023. Dit uitgesplitst per partner naar vergunningen bouwen, vergunningen bouwen overig en milieuvergunningen.

Gewogen percentage van de vergunningaanvragen in 2023 ten opzichte van het uitvoeringsplan



Aanvragen milieu- en bouwvergunningen

Opvallend is dat het aantal afgegeven bouwvergunningen in Barneveld zoveel hoger is dan de prognose. Bij alle partners zien we dat het aantal afgegeven milieuvergunningen lager is dan de prognose. Dit zien we vooral terug bij agrarische vergunningen waarbij het stikstofprobleem parten speelt omdat we geen vergunning kunnen afgeven in afwachting van rijksbeleid.

In de laatste 2 weken van december zijn er nog zo'n 400 bouw- en milieuaanvragen binnengekomen die in 2024 afgehandeld moeten worden onder de Wabo. Blijkbaar willen initiatiefnemers graag hun aanvraag onder het 'oude', bekende, wettelijk kader laten vallen. De werking van het nieuwe wettelijk kader in de vorm van de Omgevingswet en Wkb is nog onbekend.

Het geeft wel aan dat ook in 2024 er nog veel onder de oude wetgeving moet worden afgehandeld, voor zowel vergunningverlening als voor toezicht.

In 2023 hebben we het niveau van 67% actuele vergunningen van 2022 weten vast te houden. Het is niet gelukt om te voldoen aan de afgesproken norm $\geq 80\%$. We hebben de geplande jaarproductie actualisatie van industriële vergunningen gerealiseerd. De actualisatie van vergunningen van agrarische inrichtingen ligt nagenoeg stil als gevolg van de stikstofproblematiek (nog geen duidelijk beleid). Hiernaast blijft het bijzonder lastig geschikte expertise te werven. Onder de Omgevingswet kennen we het begrip inrichting niet meer en is het begrip milieubelastende activiteiten (mba's) geïntroduceerd. Ook is de actualiseringsplicht gewijzigd. We zullen bekijken wat hiervan de gevolgen zijn.

Dit heeft het gekost

x € 1,-	Begroting 2023	Jaarrekening 2023
Lasten *)	6.025.266	5.546.918
Baten	6.150.850	6.250.075
Mutaties reserves	35.000	35.000
Saldo na mutatie reserves	160.584	738.157

*) inclusief toegerekende overhead en onvoorzien



Toezicht en Handhaving

Dit houdt het programma in

We houden geprogrammeerd toezicht en handhaven relevante wet- en regelgeving voor Wabo- en milieutaken. Het gaat hierbij om:

- de uitvoering van controles;
- de afhandeling van meldingen en klachten;
- de uitvoering van bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving volgens de sanctiestrategie van de partners;
- het onderhoud van de bereikbaarheidsregeling;
- onze beschikbaarheid voor incidenten- en rampenbestrijding.

Ons productenboek en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met onze partners vormen hiervoor het uitgangspunt.

Dit willen we bereiken

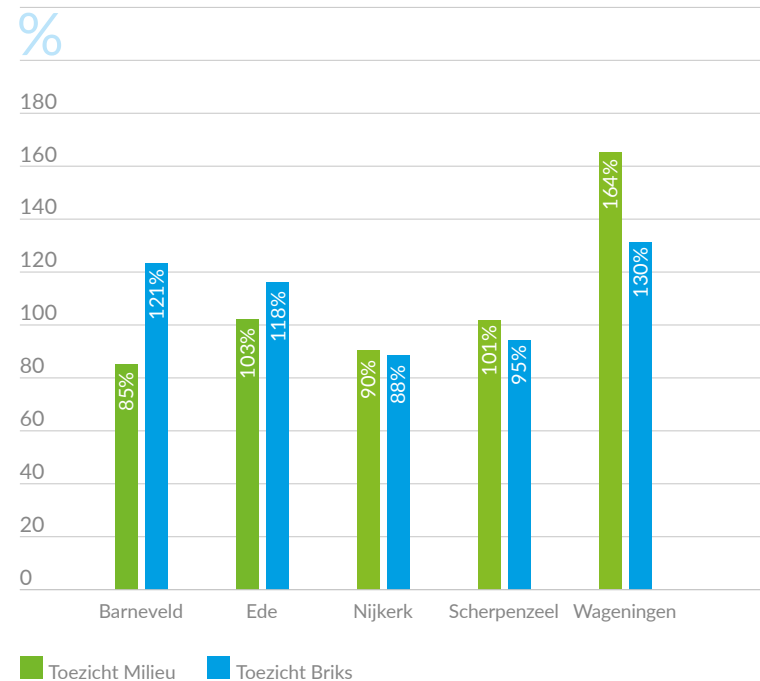
We zetten we ons in voor een zodanige naleving van de wettelijke voorschriften dat de kwaliteit van de leefomgeving (veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid) optimaal wordt bevorderd.

Dit hebben we bereikt

Toezicht

Het toezicht drukken we uit in het aantal afgeronde inspecties voor BRIKS en toezicht op milieu-inrichtingen. Dit is te zien in de grafiek rechts.

Gewogen percentage van de afgeronde inspecties 2022 ten opzichte van het uitvoeringsplan



Toezicht milieu

Dit gaat om de geplande milieucontroles van de bedrijven/inrichtingen die gecontroleerd zijn volgens het nieuwe risicomodel in 2023. Het zijn controles van diverse aard, zoals integrale controles, aspectcontroles en administratieve controles. Er wordt gerapporteerd op het aantal afgeronde inspectietrajecten.

Omdat er sprake is van risicogerichte controles zien we dat de gerealiseerde milieucontroles niet volledig in balans zijn met de geprognosticeerde milieucontroles in de uitvoeringsplannen. Het is van belang om hier in 2024 verder naar te kijken door te opteren voor een risicogerichte aanpak per partner of een regionale risicogerichte aanpak waarbij de prognose dan afwijkt van de realiteit. Voor de wijze waarop risico's worden geprioriteerd en naar voren komen in het nieuwe risicomodel wordt verwezen naar bijlage 5.

In ons verzorgingsgebied kennen we een kleine 10.000 milieurelevante inrichtingen waar we toezicht op houden. We hebben de inrichtingen verdeeld in 14 verschillende branches. In een aantal van deze branches voeren we jaarlijks controles uit en in een aantal branches doen we dat om het jaar. Deze systematiek hanteren we zodat we maximaal voordeel halen uit het branchegerichte werken.

Toezicht BRIKS-projecten

BRIKS staat voor bouw, reclame, inritten, kappen en sloop. Het toezicht op BRIKS hangt onder andere af van het aantal verleende vergunningen en van de daadwerkelijke uitvoering of realisatie ervan. Bij deze vergunningen gaat het veelal om bouw en sloop. Hierbij wordt gerapporteerd op het aantal afgeronde inspectietrajecten.

In totaal zijn er meer inspectietrajecten afgerond dan begroot. De productie op dit onderdeel is vrijwel volledig vraaggestuurd. Als er weinig wordt gebouwd hoeft er weinig gecontroleerd te worden en vice versa. We zien wel dat de voorraad onderhanden werk stijgt van vergunde bouwwerken. Door de krapte op de arbeidsmarkt van bouwtechnisch personeel en de prijsstijgingen en lange levertijden van bouwmaterialen gaat er geruime tijd overheen voordat er gebouwd kan worden. Aan voorraad onderhouden werk is er nog zo'n € 3 miljoen. Aan vergunningen die wel verleend zijn vanaf het jaar 2018 tot op heden waar nog geen bouwactiviteiten zijn verricht of niet gereed zijn gemeld.

De verdeling per partner is als volgt:

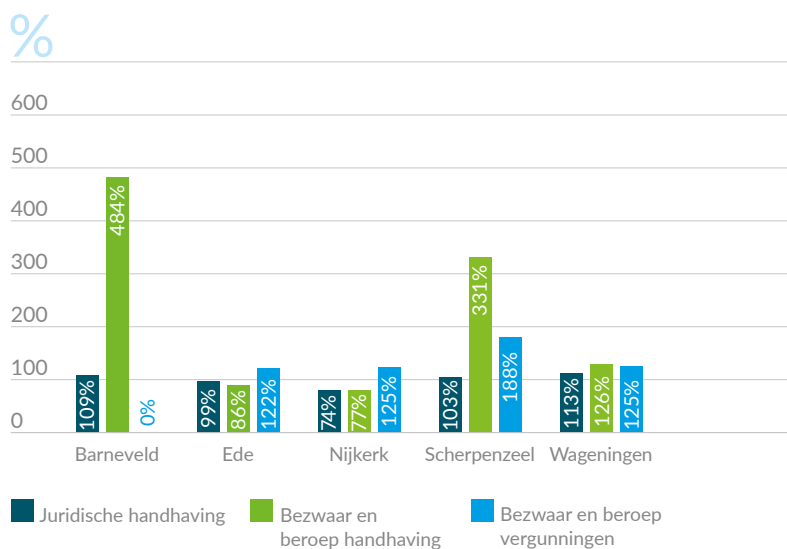
	Totaal in €
Barneveld	1.086.080,55
Ede	1.250.990,25
Nijkerk	289.300,35
Scherpenzeel	109.089,75
Wageningen	330.952,80
	3.066.413,70

Ons advies is dan ook dat onze partners hiermee rekening houden, omdat hier geen legesopbrengsten meer tegenover staan. Die zijn al afgelopen jaren ontvangen.

Handhaving

In de volgende grafiek ziet u een overzicht van de genormeerde handhavingszaken:

Gewogen percentage van de handhavingszaken in 2023 ten opzichte van het uitvoeringsplan



Juridische handhaving

Bij de meeste partners is de realisatie van de taak juridische handhaving in grote lijnen conform de prognose. De instroom van nieuwe overtredingen is over de hele linie redelijk in balans met de afronding van lopende handhavingszaken, waardoor de voorraad onderhanden werk min of meer gelijk is gebleven. Per partner zijn er relatief kleine verschillen. Nijkerk vormt hierop een uitzondering, daar zijn minder uren besteed aan juridische handhaving dan vooraf was geprognostiseerd. Dit komt grotendeels doordat er het afgelopen jaar in Nijkerk in verhouding tot de andere partners minder overtredingen zijn gerapporteerd en/of minder verzoeken om handhaving zijn ingediend. Hierdoor is de voorraad onderhanden werk wat gedaald, er zijn meer zaken afgerond dan dat er nieuw zijn opgestart.

Juridische ondersteuning

Overall zijn er een stuk meer bezwaar- en beroepschriften afgehandeld dan geprognostiseerd. Over de hele linie is dat vooral toe te rekenen aan de bezwaar- en beroepszaken die relatie hebben met vergunningverlening, deze trend is al enige tijd zichtbaar. De ontwikkeling die we zien is dat men de afgelopen jaren steeds vaker in actie komt tegen veranderingen van de gebouwde omgeving, men is mondiger geworden. Ook zijn er bij sommige partners veel vergunningen verleend, dan stijgt het aantal bezwaar- en beroepszaken over het algemeen mee. Met name in Scherpenzeel zijn de verschillen met de prognose groot, hoewel deze in absolute aantallen nog enigszins beperkt zijn. Voor Barneveld geldt dat we daar alleen betrokken zijn bij de bezwarenbehandeling.

De grafiek is een samenvoeging van de bezwaren inzake handhaving en vergunningverlening en geeft de urenbesteding aan verweerschriften en hoorzittingen weer. Gezien het hoge aantal bezwaren en daarmee gepaard gaande tijdbesteding is sprake van een forse overschrijding van de prognose. Dit heeft ook te maken met het feit dat we per zaak meer tijd nodig hebben om een verweerschrift op te stellen en de zitting bij te wonen dan vooraf ingeschat is. Dit is in het uitvoeringsplan voor 2024 aangepast.

Dit heeft het gekost

x € 1,-	Begroting 2023	Jaarrekening 2023
Lasten*)	6.269.943	6.366.355
Baten	6.430.896	6.560.815
Mutaties reserves	-	-
Saldo na mutatie reserves	160.953	194.459

*) inclusief toegerekende overhead en onvoorzien



Advies

Dit houdt het programma in

Dit programma bestaat uit het geven van specialistische adviezen voor vergunning- en handavingsprocedures die door ons worden uitgevoerd. Ook de specialistische adviezen aan gemeenten voor onder andere vraagstukken op het gebied van de ruimtelijke ordening maken hier deel van uit. Daarnaast vallen onder dit programma structurele taken van medewerkers in het primaire proces, die niet direct toe te rekenen zijn aan de producten in Programma 1 en 2. Voorbeelden hiervan zijn calamiteitendienst en coördinatietaken.

Dit willen we bereiken

We willen adequaat en kwalitatief goede specialistische adviezen geven binnen de afgesproken termijn. We leveren de volgende specialistische producten:

- Meldingen voor het besluit bodemkwaliteit.
- Bodemsanering.
- Bodemadvisering bouw.
- Bodemadvisering milieu.
- Constructieve veiligheid.
- Geluidsadvisering.
- Advisering externe veiligheid.

We willen de dienstverlening intern en aan de partners naar tevredenheid uitvoeren. Ook sturen we op de uitvoering van de afgesproken taken binnen de afgesproken uren.

Sommige onderwerpen behoren primair bij onze partners, maar vallen wel binnen onze expertise. In deze gevallen kunnen en willen wij hieraan een goede bijdrage leveren en de partners optimaal faciliteren. Dit valt onder de overige dienstverlening. Deze uren belasten we dan ook rechtstreeks aan de partners door als DVO-uren.

Dit hebben we bereikt

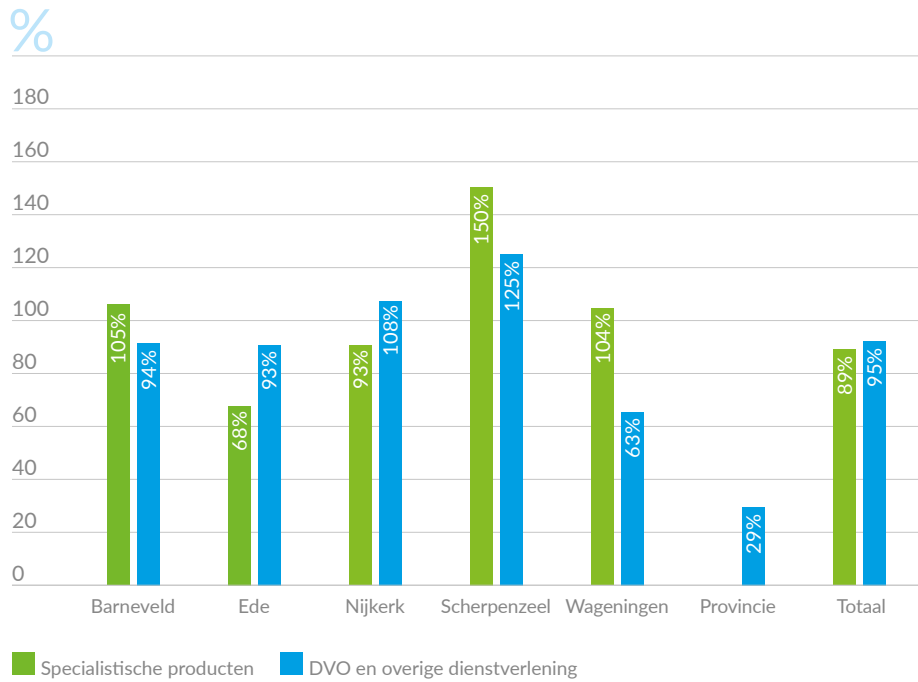
Specialistische producten

Dit zijn interne adviezen in het kader van de vergunningverlening. Voorbeelden hiervan zijn adviezen op het terrein van bodem, geluid en constructieve veiligheid. De productie van specialistische adviezen ligt OddV-breed iets onder de voorgenomen prognose.

Overige dienstverlening, waaronder de DVO-uren

Grofweg hebben we de productie OddV-breed gehaald in vergelijking met de prognose, al zien we vooral in Wageningen en de provincie dat er sprake is van minder vraag aan advies en coördinatie-uren.

Gewogen percentage specialistische producten en overige dienstverlening 2023 ten opzichte van het uitvoeringsplan



Dit heeft het gekost

x € 1,-	Begroting 2023	Jaarrekening 2023
Lasten*)	2.543.109	2.538.097
Baten	2.766.760	2.812.259
Mutaties reserves	-	-
Saldo na mutatie reserves	223.651	274.161

*) inclusief toegerekende overhead en onvoorzien

Stelseltaken

Dit houdt het programma in

Het Gelders Stelsel is een samenwerkingsverband van de zeven Gelderse omgevingsdiensten (OD's). De OD's verrichten in de nabijheid van gemeenten de Wabo-taken waarvoor zij robuuste taakuitvoering realiseren. Om deze robuustheid te garanderen zijn samenwerkingsafspraken gemaakt die zijn vastgelegd in stelselafspraken. Hiermee zijn de OD's in Gelderland onlosmakelijk met elkaar verbonden. We hebben stelselafspraken gemaakt over complexe vergunningverlening, complexe handhaving, keten-toezicht, coördinatie van het stelsel, informatievoorziening Gelderse Omgevingsdiensten (I-GO), het kenniscentrum en communicatie, Portaal, coördinatie Bestuurlijke strafbeschikking Milieu en HRM.

De dienst waar een stelseltaak is belegd, voert die taak uit voor zichzelf en de andere Gelderse omgevingsdiensten. Dit is de basis voor het Gelders Stelsel dat in samenhang functioneert. Wij voeren de stelseltaak coördinatie, kwaliteitsmanagement en I-GO uit. Ook is de taak van functionaris gegevensbescherming FG en advisering in het kader van de AVG voor het gehele stelsel bij ons belegd.

Dit willen we bereiken

Voor het programma Coördinatie/kwaliteit hebben we de volgende ambities gedefinieerd.

Ambitie coördinatie

De coördinatie van het Gelders Stelsel omvat de zorg voor:

- een gezamenlijk (strategisch) doel, Visie Gelders Stelsel;
- coördinatiemechanismen (overleg AB-voorzitter, Directeurenoverleg, overleg OGO-voorzitters, enzovoorts);
- randvoorwaarden voor succesvol samenwerken en harmonisatie;
- het coördineren van het opstellen, uitvoeren en verantwoorden van programma's voor stelseltakenstelseltaken;
- de afstemming van zaken en processen, zodat er sprake is van een vitaal Gelders Stelsel dat zich ontwikkelt richting het gezamenlijk gedefinieerde doel.

Ambitie Kwaliteitsmanagement

Deze stelseltaak ondersteunt de Gelderse omgevingsdiensten bij de verbetering en borging van de kwaliteit. Dat geldt voor de uitvoering en de organisatie van de Vergunning-, Toezicht- en Handhavingstaken. De 'Kwaliteitscriteria 2.2 (KC)' en de 'Gelderse handreiking kwaliteitsmanagement' zijn hierbij leidend.

Ambitie I-GO

I-GO is het innovatieplatform voor informatievoorziening in het Gelders Stelsel. De OD's in Overijssel participeren in onderdelen van I-GO.

Dit hebben we bereikt

Coördinatie

De omgevingsdiensten in Gelderland werken samen op thema's zoals strafrecht, ketentoezicht en informatievoorziening. Dit omdat samenwerking, onder andere op deze thema's, de effectiviteit van de uitvoering vergroot en daarmee de milieuschade beperkt.

De hoofdpunten van de doorontwikkeling van de samenwerking zijn:

- Iedere OD voert VTH-taken robuust uit. Zo nodig wordt samengewerkt voor specialistische deskundigheden op basis van bestuurlijk geborgde afspraken.
- Er is provinciebreed beleid ontwikkeld voor complexe vergunningverlening en handhaving.
- Bovenregionale onderwerpen (Ketentoezicht, BOA/BsB-m (Bestuurlijke strafbeschikking milieu), informatievoorziening/data-analyse) worden doorontwikkeld mede in relatie tot het Interbestuurlijk programma Versterking VTH-stelsel.

Vanuit de coördinatietaak is dit proces begeleid. Ook is mede sturing gegeven aan het onderzoek naar de robuustheid van het Gelders Stelsel.

Kwaliteitsmanagement en FG

In het derde kwartaal van 2022 is de kwaliteitsadviseur Gelders Stelsel fulltime ingezet voor het project Visitatie ODNL dat een onderdeel is van het Interbestuurlijk programma. Dit liep ook in heel 2023 door. De adviseur vervulde ook de rol van kwaliteitsadviseur en was FG voor het Gelders Stelsel. In het directeurenoverleg omgevingsdiensten is eind 2022 besloten om de inzet van de kwaliteitsadviseur in het stelsel voorlopig op te schorten en dat de expertgroep gaat functioneren als een netwerk kwaliteitsadviseurs.

Informatievoorziening: IBP-VTH en Gelders Datalab

Met I-GO werken we in Gelderland samen op het gebied van data-kwaliteit. Er is, met succes, initiatief genomen om in het IBP-VTH een project op te nemen voor een registratievoorziening voor milieu-belastende activiteiten. Eind 2022 is er een voorstel gemaakt voor de inrichting van een Gelders Datalab. Voorsnog is dit aangehouden gelet op de landelijke ontwikkelingen (IBP-VTH) en professionalisering van Omgevingsdienst NL.

Dit heeft het gekost

x € 1,-	Begroting 2023	Jaarrekening 2023
Lasten*)	1.003.383	632.617
Baten	687.693	358.227
Mutaties reserves	-	-
Saldo na mutatie reserves	-315.690	-274.390

*) inclusief toegerekende overhead en voorvoorzien

Projecten

Dit houdt het programma in

Binnen dit programma verantwoordden we projecten met een incidenteel karakter.

Dit willen we bereiken

Projecten moeten een impuls geven aan nieuwe onderwerpen of zaken die in het primaire proces onvoldoende borging hebben. De initiatieven voor projecten gaan uit van de partners. Voor 2023 hebben we de volgende projecten uitgevoerd:

- Energiereductie bij bedrijven.
- Toezicht op permanente bewoning in verblijfsrecreatie in Ede.
- Actualisatie milieuvergunningen.
- Handhaving kamergewijze verhuur Wageningen.
- Mediation en voorfase afstemming vergunningverlening Wageningen.
- Bijdrage aan de implementatie van de Omgevingswet bij de partners.

Dit hebben we bereikt

Energiereductie bij bedrijven

Het benodigde aantal EML-controles voor de GEA-subsidie in 2023 zijn over het algemeen genomen verricht.

Partner	Begroot UP 2023	Realisatie 2023
Barneveld	51	51
Ede	80	80
Nijkerk	30	27
Scherpenzeel	5	5
Wageningen	19	19
	185	182

Toezicht op permanente bewoning in verblijfsrecreatie in Ede

Binnen dit project zorgden zaken als ondermijning, het project Ariadne, sociale problematiek en vitale vakantieparken voor een enorme spin-off richting het werk van onze toezichthouders en juristen. Daardoor hebben we het geraamde aantal uren voor dit project met ca. 150 uur overschreden. In feite zijn er steeds meer werkzaamheden omtrent de parken bijgekomen. Dit komt door de brede integrale benadering die de gemeente Ede voorstaat.

Actualisatie milieuvergunningen

Zoals we al benoemden bij het Programma Vergunningverlening is de actualisatie milieuvergunningen stabiel ten opzichte van vorig jaar, maar loopt wel achter op de ambitie die we hadden. Het ontbreken van voldoende gekwalificeerde capaciteit en het stikstofprobleem heeft hier een nadrukkelijke rol in gespeeld.



Door de invoering van de Omgevingswet verandert de vergunningplicht van bepaalde inrichtingen van vergunningen naar milieu belastende activiteiten en zal het beleid moeten worden herijkt.

Handhaving Wageningse Eng

Vanuit de opdrachtgever is er overleg gezocht over de mogelijkheden om de handhaving rond de Wageningse Eng op te pakken. OddV heeft hier haar visie op gegeven en een aantal aandachtspunten meegegeven. Hier is nog geen vervolg op gekomen, waardoor OddV hier ook nog geen acties op heeft kunnen uitzetten.

Handhaving kamergewijze verhuur Wageningen

De geraamde uren voor deze post zijn nagenoeg besteed in 2023. Binnen deze uren hebben we bijgedragen aan de handhaving van de kamer-verhuur en zijn we actief betrokken geweest bij de beleidsvorming op dit onderwerp.

Mediation en voorfase afstemming vergunningverlening Wageningen

Wageningen kiest ervoor om extra aandacht te geven aan (pre)mediation en afstemming in de voorfase voor vergunningverlening. Mediation is in het leven geroepen omdat daar meer uren aan verbonden waren dan de productnorm voor juridische handhaving. Omdat Juridische handhaving wordt afgerekend op gerealiseerde productieve uren is deze aparte post niet meer relevant en zijn de uren voor mediation verantwoord op juridische handhaving.

Landschap en ecologie Wageningen

Wageningen heeft uren opgenomen als project voor het toezicht en handhaving op het nakomen vergunningsvoorwaarden (Omgevingsvergunning) m.b.t. landschap en ecologie. De landschappelijke inpassingen vinden vaak pas een tijd na afronding van de bouwwerkzaamheden plaats. Daarnaast heeft Wageningen gevraagd om toezicht en handhaving op bescherming vleermuizen bij spouwmuurisolatie van grotere renovatie-

projecten. Het blijkt dat dit lastig 'apart' te registreren is. De inspecties die hiermee samenhangen zijn verantwoord in de normen voor regulier toezicht.

Omgevingswet

We hebben dit jaar 2022 uren besteed aan het thema Omgevingswet. Dit is ver boven de prognose uit de uitvoeringsplannen. Met name door uitstel van de Omgevingswet en Wkb naar 1 januari 2024 zijn er extra inspanningen verricht om de bijbehorende processen te implementeren.

Biomassacentrale

In eerste aanleg leek dit een incidenteel project te zijn dat niet meer in 2023 zou voorkomen. Echter de bestuurlijke druk over dit dossier is nog steeds heel erg hoog en zijn er door OddV ruim 800 uren aan besteed, terwijl hiervoor geen uren zijn opgenomen in het Uitvoeringsplan 2023.

Theseus

OddV is op verzoek van Ede gevraagd om mee te draaien in het project Theseus, ofwel het onderzoek op ondermijning op bedrijventerreinen. Daar zijn in totaal ruim 100 uren op verantwoord. In het Uitvoeringsplan 2023 zijn hiervoor in 2023 geen uren voor opgenomen.

Dit heeft het gekost

x € 1,-	Begroting 2023	Jaarrekening 2023
Lasten*)	1.659.593	1.567.580
Baten	1.430.095	1.155.464
Mutaties reserves	-	-
Saldo na mutatie reserves	-229.499	-412.116

*) inclusief toegerekende overhead en onvoorzien

Paragrafen

Weerstandsvermogen

Deze paragraaf geeft inzicht in het risicoprofiel, de risico's en het beschikbare weerstandsvermogen van OddV.

Risico's	Kans-klasse	Bedrag	Kans	Risico
Tekort aan gekwalificeerd personeel	3	500.000	30%	150.000
Hogere inflatie dan opgenomen in de begroting	4	400.000	50%	200.000
Landelijke robuustheidsdiscussie omgevingsdiensten	4	500.000	30%	150.000
Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen	2	200.000	20%	40.000
DSO-problemen Omgevingswet	3	200.000	30%	60.000
Cybercrime/Datalekken	4	150.000	20%	30.000
Stikstofproblematiek	3	200.000	30%	40.000
Krappere budgetten gemeenten	2	500.000	20%	100.000
Outputfinanciering	1	300.000	10%	30.000
Kleinere risico's			div	45.000
Totaal ingeschatte geïdentificeerde risico's				845.000
Benodigd weerstandsvermogen met dempingsfactor 0,6				507.000

Weerstandsvermogen	31-12-2023
Algemene reserve	440.000
Bestemmingsreserves	66.000
Beschikbaar weerstandsvermogen	506.000

Conclusie: het weerstandsvermogen is onvoldoende om de risico's op te vangen.

Tekort gekwalificeerd personeel

Er is een tekort aan gekwalificeerd ervaren personeel. Het gevolg is dat we afhankelijk zijn van inhuurkrachten of onervaren personeel, die we zelf moeten opleiden. Inhuurkrachten zijn duurder dan eigen personeel en het zelf opleiden van medewerkers gaat ten koste van de productiviteit.

Vertaling hogere inflatie naar cao en inhuur

Door de hoge inflatie staan de cao-onderhandelingen onder druk en stijgen de kosten van inhuurkrachten en tijdelijke medewerkers bovengemiddeld hard. Zo is in de begroting 2024 een lagere loon- en prijsinflatiecorrectie toegepast dan de werkelijke inflatie. Er wordt gestreefd om dit binnen de begroting op te vangen.

Landelijke robuustheidsdiscussie omgevingsdiensten

Naar aanleiding van de landelijke robuustheidsdiscussie omgevingsdiensten zijn er normen in het Interbestuurlijk programma verkenning VTH-stelsel vastgesteld waar omgevingsdiensten aan moeten voldoen. De verkenning wees uit dat OddV niet robuust is. Voor 1 april 2024 dient er een plan van aanpak te worden gemaakt om wel te voldoen aan de robuustheidscriteria. Er worden hogere eisen gesteld aan opleidingsbudgetten, business intelligence en omzet en dat leidt mogelijk tot meer benodigde middelen.

Wkb

De Wkb is inmiddels ingevoerd per 1 januari 2024. Ten opzichte van de eerste plannen geldt dit nu alleen voor nieuwbouw binnen gevolgklasse 1. We verwachten dat voor het deels of geheel in gebruik nemen van opgeleverde nieuwbouwprojecten, waarbij de kwaliteitsborger geen dossier bevoegd gezag geeft, de nodige juridische procedures zullen ontstaan. Ook is het nog onduidelijk wat de effecten zullen zijn op de handhaving en hoeveel tijd de uitvoering van nieuwe taken zal kosten. Veel zal uit de praktijk moeten blijken na invoering.

DSO-problemen Omgevingswet

De Omgevingswet en Wkb zijn inmiddels van kracht. Het landelijk systeem Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) kent nog de nodige hobbels en wordt niet als gebruiksvriendelijk ervaren, waardoor er meer beroep op onze medewerkers wordt gedaan bij vergunningaanvragen. Dit kan leiden tot extra benodigde capaciteit of het onder druk staan van de kengetallen van de producten.

Cybercrime/Datalekken

Er is sprake van steeds meer cybercrime. Ook het in verkeerde handen belanden van persoonsgegevens is een risico.

Stikstofproblematiek

De huidige stikstofproblematiek kan leiden tot een vertraging van de woningbouwproductie. Omdat wij output gefinancierd zijn kan dit gevolgen hebben voor onze omzet en kan leiden tot frictiekosten bij met name de personeelslasten.

Krappere budgetten gemeenten

We zien steeds opnieuw dat de budgetten van gemeenten onder druk staan. Dit kan gevolgen hebben voor OddV.

Outputfinanciering

Bij outputfinanciering kan de vraag afwijken van de aannames in de begroting. Bij een lagere vraag leidt dit tot een dekkingsprobleem van de overhead. Er bestaat een reële kans dat de invoering van zowel de Omgevingswet als de Wkb en de stikstofproblematiek tot een dip in de productie kan leiden.

Financiële kengetallen

Sinds de begroting 2018 worden een aantal financiële kengetallen gepresenteerd. Het doel hiervan is om de financiële positie in kaart te brengen.

Kengetallen in %:	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023
Netto schuldquote	-4,36	-2,03	0,79
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-4,36	-2,03	0,79
Solvabiliteitsratio	23,84	100	24,53
Structurele exploitatieruimte	0,43	0	0,39

Netto schuldquote

De netto schuld geeft het niveau van onze schuldenlast weer ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Als het getal negatief of nagenoeg nul is, dan wordt deze als voldoende beschouwd en dat is het geval.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Dit kengetal is voor ons gelijk aan de netto schuldquote, omdat we geen leningen verstrekken.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio toont de verhouding tussen het eigen en het totale vermogen. Het geeft daarmee aan of we aan onze financiële

verplichtingen kunnen voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe groter onze weerbaarheid. De VNG beschouwt een solvabiliteitsratio van minder dan 20% als onvoldoende en een percentage van meer dan 30% als goed. Ons solvabiliteitsratio is voldoende. Het verschil met de begroting wordt veroorzaakt doordat op begrotingsbasis geen schulden op korte termijn worden geraamd.

Structurele exploitatieruimte

Het kengetal structurele exploitatieruimte toont welke structurele ruimte we hebben om onze eigen lasten te dragen. Het is een maatstaf voor het verschil tussen onze structurele baten en structurele lasten. De bepaling gebeurt door het saldo van de structurele baten en lasten te delen door de totale baten en dit uit te drukken in een percentage. Een negatieve waarde van dit kengetal betekent dat er meer structurele lasten dan baten zijn. Bij een positieve waarde is dit precies andersom. In onze begroting streven we naar een neutrale waarde van dit kengetal.

Financiering

Treasuryparagraaf

De Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) verplicht gemeenschappelijke regelingen om richtlijnen vast te stellen voor het beheer van de geldstromen en de risico's die daaraan verbonden zijn. Het door het bestuur vastgestelde Treasurystatuut 2016 is van toepassing.

De operationele uitvoering vindt plaats binnen het gastheercontract met de gemeente Ede.

OddV heeft geen vaste geldleningen. Voor de vlottende schuld geldt de kasgeldlimiet als norm. Deze norm is 8,2% van de jaarlijkse begrotingsomvang. De begrotingsomvang van 2023 was € 17.501.000. Dit gaat om de begroting na wijziging. De hieruit voortvloeiende kasgeldlimiet bedraagt € 1.435.000.

Het verloop van het kasgeldlimiet over de kwartalen is opgenomen in de volgende tabel.

(bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Omvang begroting 2023	17.501	17.501	17.501	17.501
1. Toegestane kasgeldlimiet (8,2%)	1.435	1.435	1.435	1.435
2. Omvang vlottende korte schuld				
Schuld in rekening courant	0	0	0	0
3. Vlottende middelen				
Tegoeden in rekening-courant	2.776	3.718	4.325	4.542
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	2.776	3.718	4.325	4.542
Ruimte (+) Overschrijding (-) (1-4)	4.211	5.153	5.750	5.977

Bedrijfsvoering

Governance

Bestuur

Het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur bestaan uit vertegenwoordigers van onze opdrachtgevers. Op 31 december 2023 bestond ons bestuur uit de volgende leden:

Dagelijks Bestuur

- Floor Vermeulen (burgemeester Wageningen), voorzitter
- Wim Oosterwijk (wethouder Barneveld), lid
- Arnold Versteeg (wethouder Ede), lid

Algemeen Bestuur

- Floor Vermeulen (burgemeester Wageningen), voorzitter
- Wim Oosterwijk (wethouder Barneveld), lid
- Arnold Versteeg (wethouder Ede), lid
- Esther Heutink-Wenderich (wethouder Nijkerk), lid
- Izaak van Ekeren (wethouder Scherpenzeel), lid
- Peter Drenth (gedeputeerde Gelderland), lid

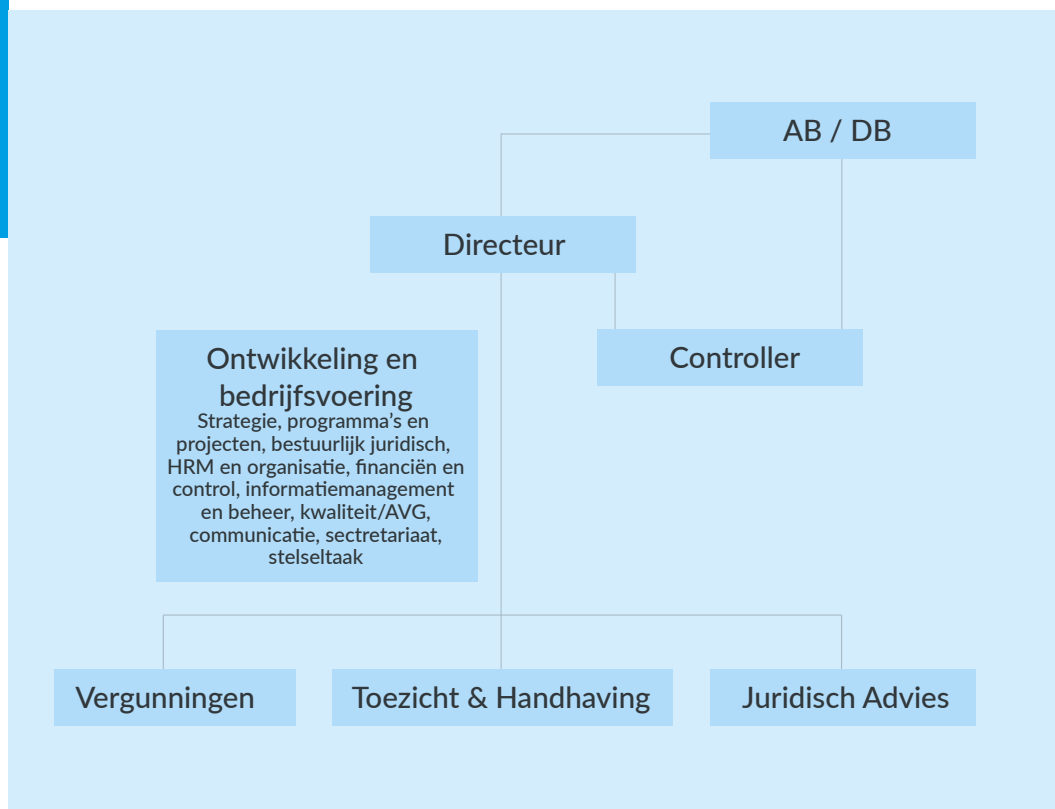
Managementteam

De organisatie wordt aangestuurd door de directeur, Henk-Jan Baakman. Hij doet dit samen met het managementteam. Het managementteam bestaat uit:

- Henk-Jan Baakman, directeur
- René Guldemon, manager Vergunningen en Specialisten
- Nico ten Bosch, interimmanager Toezicht en Handhaving
- Marcel van der Voet, manager Juridisch Advies
- Esther Lucas, manager Ontwikkeling en bedrijfsvoering
- Johan Burgers, business controller

Organisatie en personeelsbestand

De organisatie is ingedeeld in drie functionele teams; Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving en Juridisch Advies. Daarnaast is er een team Ontwikkeling en bedrijfsvoering, dat ondersteunend is aan de functionele teams. Het organogram ziet er nu dan ook als volgt uit:



Gastheercontract

We hebben het beheer van de ICT-infrastructuur, de financiële administratie, de salarisadministratie en het archief ondergebracht in een gastheerconstructie met gemeente Ede.

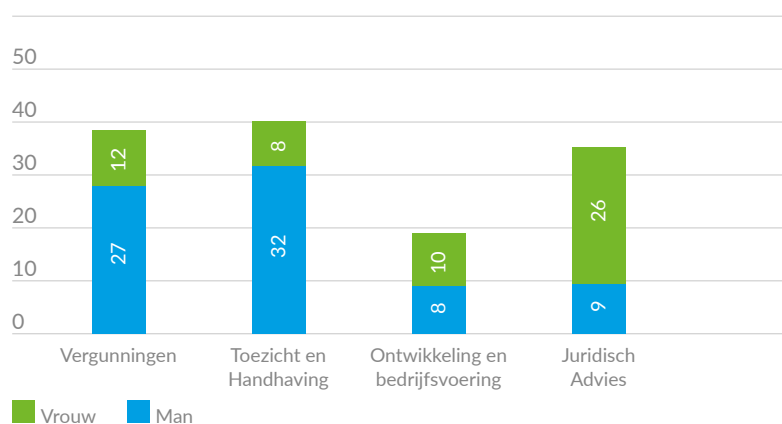
Rechtspositie

Onze medewerkers vallen onder de cao SGO (Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties) en de rechtspositionele afspraken uit het Arbeidsvoorwaardenreglement Gelderse Omgevingsdiensten (AVR).

Personeelsbestand

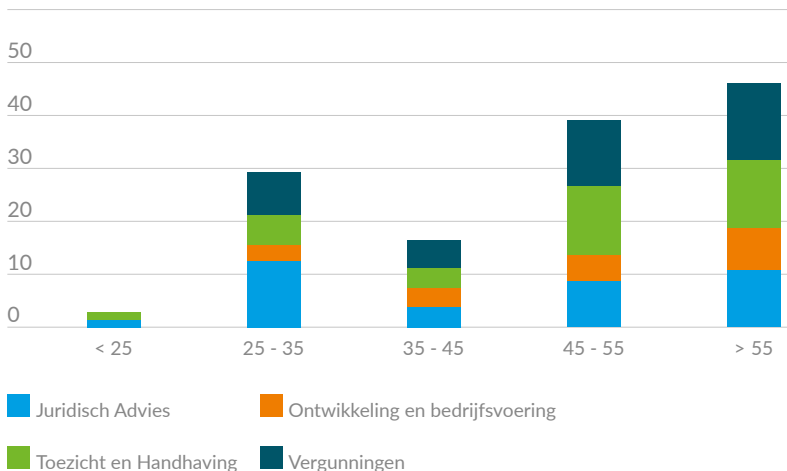
Het totaal aantal medewerkers in dienst van OddV op 31 december 2023 bedraagt 132 (119,7 fte). In 2023 zijn er 20 medewerkers ingestroomd en 23 medewerkers uitgestroomd.

Aantal medewerkers per team op 31 december 2023



In de volgende grafiek ziet u de leeftijdsopbouw van de organisatie.

Leeftijdsopbouw personeelsbestand op 31 december 2023



Ten opzichte van 2022 is de leeftijdsopbouw ongeveer gelijk gebleven, al is het aandeel 55 plussers wel gegroeid. We blijven ons inzetten voor een evenwichtige verdeling in leeftijdsopbouw van medewerkers.

Inhuur

De formatie bestaat uit een vaste bezetting en een flexibele schil. De flexibele schil wordt niet uitgedrukt in fte's, maar in euro's. Deze bedraagt eind 2023 circa € 2,2 miljoen. Het aandeel ingehuurd personeel is in 2023 iets toegenomen ten opzichte van 2022. In de volgende tabel ziet u de beleidsindicatoren voor kosten externe inhuur en overheadkosten.

¹ Gebaseerd op begroting inclusief 1e wijziging.

Ontwikkeling KPI's VTH-taakuitvoering

Met de invoering van de Omgevingswet en Wkb voor het bouwen per 1 januari 2024 was het de bedoeling om in 2023 te onderzoeken hoe KPI's en outcome indicatoren kunnen bijdragen aan het in beeld brengen van de prestaties in het primair proces, zodat we zo effectief mogelijk kunnen sturen op verbetering van deze processen. Er is er voor gekozen om eerst de Uitvoerings- en Handhavingsstrategie te ontwikkelen en de outcome indicatoren daarop aan te passen. Naar verwachting gaat dit in 2024 plaatsvinden. Vooralsnog beperken we de indicatoren in deze jaarstukken tot de wettelijke vereiste indicatoren.

Indicator	Meting 2022	Begroting 2023 ¹	Meting 2023
Kosten externe inhuur:			
Depla-indicator. Kosten als percentage van totale loonsom en totale kosten externe inhuur.	17%	20%	17%
Overheadkosten:			
Depla-indicator. Percentage van totale lasten.	26%	26%	27%

De flexibele schil moet een omvang hebben waarmee we kunnen anticiperen op de effecten van de Omgevingswet en de Wkb. Ook kunnen we daarmee anticiperen op de mutaties in vraaggestuurde producten. De huidige omvang is daarvoor toereikend.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim kent een stijging. In 2023 bedroeg het verzuim 4,7%. In 2022 ging het nog om 4,1% en in 2021 om 2,84%.

Rechtmatigheid

Vanaf 1 januari 2023 verantwoordt het Dagelijks Bestuur de rechtmatigheid zelf aan het Algemeen Bestuur. Voorheen maakte dat deel uit van de accountantscontrole. Laatstgenoemde controleert alleen nog of de rechtmatigheidsverantwoording getrouw uitgevoerd is. De rechtmatigheidsverantwoording richt zich op 3 onderdelen: begrotingsrechtmatigheid, voorwaardencriterium en misbruik en oneigenlijk gebruik.

Begrotingsrechtmatigheid

Het begrotingscriterium is een criterium van rechtmatigheid dat betrekking heeft op de grenzen van de baten en lasten in de door het Algemeen Bestuur geautoriseerde begroting van exploitatie en investeringskredieten en de hiermee samenhangende programma's, waarbinnen de financiële beheershandelingen tot stand moeten zijn gekomen. In de bestuursvergadering van 14 december 2023 zijn er afspraken gemaakt in de financiële verordening tussen Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur welke afwijkingen van de realisatie ten opzichte van de begroting als rechtmatig worden beschouwd. Daar voldoet de jaarrekening 2023 geheel aan.

Voorwaardencriterium

Op basis van een risico-inschatting wordt het niet voldoen aan de Europese aanbestedingseisen als grootste risico ingeschat. Daarom wordt er extra-comptabel een bestand bijgehouden waarin dit nauwgezet wordt bijgehouden. Vervolgens wordt ook nog periodiek een spend-analyse gedaan. Uit deze analyse blijkt dat we volledig voldoen aan de Europese aanbestedingseisen.

Misbruik en oneigenlijk gebruik

Zowel de salarisadministratie als de financiële administratie is uitbesteed aan de gemeente Ede. Er zijn afspraken gemaakt met Ede over het maken van rapportages van interne controle waarin zowel de getrouwheid als rechtmatigheid wordt gecontroleerd. Uit deze rapportages zijn geen bijzondere zaken naar voren gekomen. Zelf voeren we een vier-ogencontrole uit op de berekening van leges bij omgevingsvergunningen. Ook wordt er een toets gedaan op de volledigheid van de outputbestanden van leges aan onze partners. Hierbij zijn geen onregelmatigheden geconstateerd.

Algemeen

2023 is het eerste jaar waarin we zelf de rechtmatigheidsverantwoording ter hand nemen. Daartoe is een controleplan opgesteld welke eerder al door ons bestuur is vastgesteld. In overleg met de accountant willen we nog wel bespreken of onze interne beheersing toereikend is.

Kapitaalgoederen

Deze paragraaf laat zien hoe OddV omgaat met het onderhoud van haar kapitaalgoederen en investeringen.

Algemeen

Het bestuur heeft besloten om de huisvesting van OddV te concentreren in één kantoor gelegen bij station Ede-Wageningen. Aanleiding om te concentreren is de noodzaak om te professionaliseren en om een aantrekkelijke werkgever te blijven. De verhuizing is eind 2023 afgerond. OddV huurt het pand voor 10 jaar. Om het pand te laten voldoen aan de eisen van deze tijd heeft de eigenaar geïnvesteerd in het duurzaam en energiezuinig maken van het gebouw. De investeringen om het gebouw aan de binnenzijde te moderniseren hebben we zelf gedaan. Er is een geheel nieuw inbouwpakket gerealiseerd en de audiovisuele middelen en ICT-infrastructuur en digitale werkplekken zijn aangepast aan de huidige inzichten.

De volgende investeringen zijn gedaan door OddV in 2023:

Omschrijving	Aanschafwaarde
Investering Horapark 4	1.180.235,00
Vergoeding verhuurder Häst III BV	-90.000,00
	1.090.235,00
Beeldschermen 91 stuks	72.408,00
	72.408,00

Verwezen wordt naar bijlage 1 Activastaat.

Voor klein onderhoud is er vanaf het jaar 2024 € 54.000 beschikbaar.

Het groot onderhoud is voor de verhuurder.

OddV heeft ervoor gekozen om het beheer van de ICT via een dienstverleningsovereenkomst (DVO) geleverd te krijgen van Ede. Feitelijk is dat een voortzetting van het huidige gastheercontract met Ede waarin ook onder meer de financiële en salarisadministratie is belegd. Het klein onderhoud, zoals schoonmaakkosten heeft OddV zelf ingeregeld. De exploitatiekosten voor huisvesting in het Horapark vindt plaats binnen het budget dat nu ook beschikbaar is voor huisvesting.

Bijlagen

bijlage 1 Activastaat

Status Activa	Krediet	Omschrijving	Jaar van investering	Jaar van 1e afschrijving	Looptijd	Herinvestering in jaar	Aanschaf waarde	Boekwaarde eind 2023
Gerealiseerd		Investering Horapark 4	2023	2024	10	2033	1.180.235,00	1.180.235,00
Gerealiseerd		Vergoeding verhuurder Häst III BV	2023	2024	10	2033	-90.000,00	-90.000,00
							1.090.235,00	1.090.235,00
Gerealiseerd		Beeldschermen 91 stuks	2023	2024	5	2028	72.408,00	72.408,00
							72.408,00	72.408,00

Overzicht van de prestaties in 2023

= uren in plaats van aantallen producten	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie
Vergunningen BRIKS - Aantallen														
Bouwactiviteit (technisch) 0 - 24.999		257		398		224		42		96				1.017
Bouwactiviteit (technisch) 25.000 - 49.999		60		68		33		5		11				177
Bouwactiviteit (technisch) 50.000 - 199.999		119		118		34		5		17				293
Bouwactiviteit (technisch) 200.000 - 2.499.999		89		93		39		10		17				248
Bouwactiviteit (technisch) 2.500.000 en meer		10		12		4		1		2				29
Bouwactiviteit (ruimtelijk) 0 - 24.999		257		398		224		42		96				1.017
Bouwactiviteit (ruimtelijk) 25.000 - 49.999		60		68		33		5		11				177
Bouwactiviteit (ruimtelijk) 50.000 - 199.999		119		118		34		5		17				293
Bouwactiviteit (ruimtelijk) 200.000 - 2.499.999		89		93		39		10		17				248
Bouwactiviteit (ruimtelijk) 2.500.000 en meer		10		12		4		1		2				29
Uren uit het IP	8.450		13.886		5.641		1.615		2.626				32.218	
Totaal	8.450	1.070	13.886	1.378	5.641	668	1.615	126	2.626	286	0	0	32.218	3.528
Vergunningen BRIKS (overig) - Aantallen														
Intrekkingen Briks	10	1	10	1	4	1	0	0	3	1			27	4
Aanleggen of veranderen van een weg	0	0	0	0	2	0	2	1	0	1			4	2
Een uitweg maken, hebben of veranderen	66	52	140	78	30	28	5	1	5	4			246	163
Gebruik van gronden of bouwwerken in strijd met de regel	300	325	395	408	180	181	16	33	115	87			1.006	1.034
Gebruiken of in gebruik nemen van een bouwwerk met het	14	7	20	12	6	3	3	0	5	2			48	24
Gebruiksmelding Brandveiligheid	30	12	25	25	12	8	6	1	15	4			88	50
Houtopstand vellen of doen vellen	115	174	308	316	33	28	4	5	6	3			466	526
Kapmelding (Ede)	0	0	251	190	0	0	0	0	0	0			251	190
Maken of voeren handelsreclame	16	5	21	9	2	1	0	2	3	1			42	18
Melding mobiel breken	8	6	9	3	4	2	2	0	3	2			26	13
Slopen van een bouwwerk	283	259	473	541	120	103	16	35	170	184			1.062	1.122
Uitvoeren van een werk of werkzaamheden	18	13	90	100	15	12	2	1	9	8			134	134
Standplaatsvergoeding	0	1	25	4	0	0	0	0	0	0			25	5
Wijzigen van de staat van een beschermd monument	6	5	30	22	20	17	3	5	20	26			79	75
Vooroverleg/conceptaanvraag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0
Totaal	866	860	1.797	1.709	428	384	59	84	354	323	0	0	3.504	3.360
Vergunningen (Milieu) - Aantallen														
Bepoordeling MER	12	11	29	12	4	3	2	0	1	1			48	27
Lozen afvalwater buiten inrichtingen/Melding WKO	58	90	67	59	25	45	0	21	20	28			170	243
Maatwerkvoorschriften (als gevolg van melding Activiteits	9	8	7	10	7	4	0	0	3	0			26	22
Melding Activiteitenbesluit agrarisch	43	41	83	31	14	10	4	0	0	0			144	82
Melding Activiteitenbesluit industrieel	83	126	114	131	35	40	6	6	26	27			264	340
Milieu neutraal veranderen	3	6	7	2	2	0	0	0	0	0			25	8
OBM (Omgevingsvergunning Bepaalde Milieutoets)	16	8	14	7	5	1	3	0	2	0			40	16
Omgevingsvergunning (milieudeel) agrarisch	18	7	8	5	1	1	1	0	0	0			28	13
Omgevingsvergunning (milieudeel) industrieel	3	5	6	4	5	1	1	1	4	1			18	18
Omgevingsvergunning (milieudeel) industrieel (ODRN)	2	2	2	0	0	0	0	0	0	0			4	2
Intrekkingen milieu	10	1	10	6	3	0	0	0	0	1			23	8
Ontheffing kap en snoei hout	26	17	80	42	0	0	0	0	0	0			106	59
Totaal	283	332	427	311	100	109	24	28	62	58	0	0	896	838

Overzicht van de prestaties in 2023

= uren in plaats van aantallen producten	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie
Toezicht BRKS - Aantallen														
Kleine controle	461	750	960	1.051	358	413	60	92	230	269			2.069	2.575
Middelgrote controle	151	162	226	165	84	62	8	10	28	27			497	426
Grote controle	39	38	48	101	44	21	7	2	5	9			143	171
Controle nav handhavingszaken	96	108	75	126	25	49	15	10	15	26			226	319
Controle nav klachten, bestaande bouwwerken & vrij veld	78	33	16	66	66	10	14	7	15	15			173	188
Totaal	810	1.136	1.342	1.459	571	611	100	128	285	346	0	0	3.108	3.680
Toezicht Milieu - Aantallen														
Controle S	137	16	139	48	49	8	10	8	12	7			347	87
Controle M	219	223	263	290	113	167	19	25	71	640			640	776
Controle L	164	83	183	84	83	61	19	9	22	26			471	263
Controle XL	7	34	9	67	3	13	2	3	2	8			23	125
Controle XXL	1	9	1	16	4	3	0	1	1	2			7	31
Hercontrole administratief	248	55	220	69	127	30	15	10	38	34			648	198
Hercontrole fysiek	100	40	150	56	30	30	14	7	10	20			324	153
Aspectcontrole (vuurwerk, lozing en overig)	0	18	0	35	0	0	0	2	0	0			0	55
Afhandeling ongewoon voorval	0	2	0	7	0	2	0	2	0	0			0	15
Administratieve controle	5	33	88	34	28	8	7	2	12	5			140	82
Inventarisatie	130	276	196	445	85	239	24	30	75	129			510	1.119
Geluidmetingen bij klachten	19	0	20	10	2	2	2	7	0	0			51	29
Geluidmetingen bij evenementen	10	16	10	17	2	1	0	1	0	0			22	35
Controle nav handhavingszaken	25	34	17	42	4	8	4	4	0	6			50	94
Controle nav klachten & vrij veldtoezicht	50	59	75	102	16	24	6	9	11	15			158	209
Uitbesteed werk dat eerst door ODRA werd gedaan in uren	314		349		210		70		35				978	
Toezicht Energielabels in uren	180	109	216	185	204	107	27	19	48	67			675	487
Totaal	1.609	1.007	1.936	1.517	988	703	219	139	292	392	0	0	5.044	3.758
Juridische handhaving - Aantallen														
Juridische handh. bouw/RO uren uit TIM	4.533	5.537	6.039	6.532	2.838	2.061	530	429	990	1.037			14.930	15.596
Juridische handh. Energielabels in uren uit TIM	90	0	108	3	102	1	14	0	24	2			338	6
Juridische handh. huishoudelijk afval (Ede)	0	0	5	55	0	0	0	0	0	0			5	55
Juridische handh. Milieu	30	23	40	26	12	12	3	7	6	10			91	78
Juridische handh. permanente bewoning (Alleen voor Barr)	85	85	0	0	0	0	0	0	0	0			85	85
Totaal	4.738	5.645	6.192	6.616	2.952	2.074	547	436	1.020	1.049	0	0	15.449	15.820
Bezwaar en beroep handhaving - Aantallen														
Bezwaar/aantallen Barneveld hier niet vermelden.	0	nvt	41	34	14	14	1	2	5	3			61	53
Beroep	0	0	9	9	6	7	1	4	2	2			18	22
Hoger beroep	0	0	3	3	3	1	0	0	0	1			6	5
Voorlopige voorziening	0	0	5	6	12	6	0	0	1	3			18	15
Invorderingsbeschikking	0	3	18	1	0	0	0	1	0	0			18	5
Verveerschriften in uren	120	565	0	0	0	0	0	0	0	0			120	565
Totaal	120	568	76	53	35	28	2	7	8	9	0	0	241	665
Bezwaar en beroep. Vergunningen - Aantallen														
Bezwaar/aantallen Barneveld hier niet vermelden.	0	0	76	92	20	26	4	6	18	28			118	152
Beroep	0	0	10	15	5	6	0	0	5	4			20	25
Hoger beroep	0	0	5	2	0	0	0	0	2	0			7	2
Voorlopige voorziening	0	0	6	9	2	2	0	1	0	1			8	13
Totaal	0	0	97	118	27	34	4	7	25	33	0	0	153	192

Overzicht van de prestaties in 2023

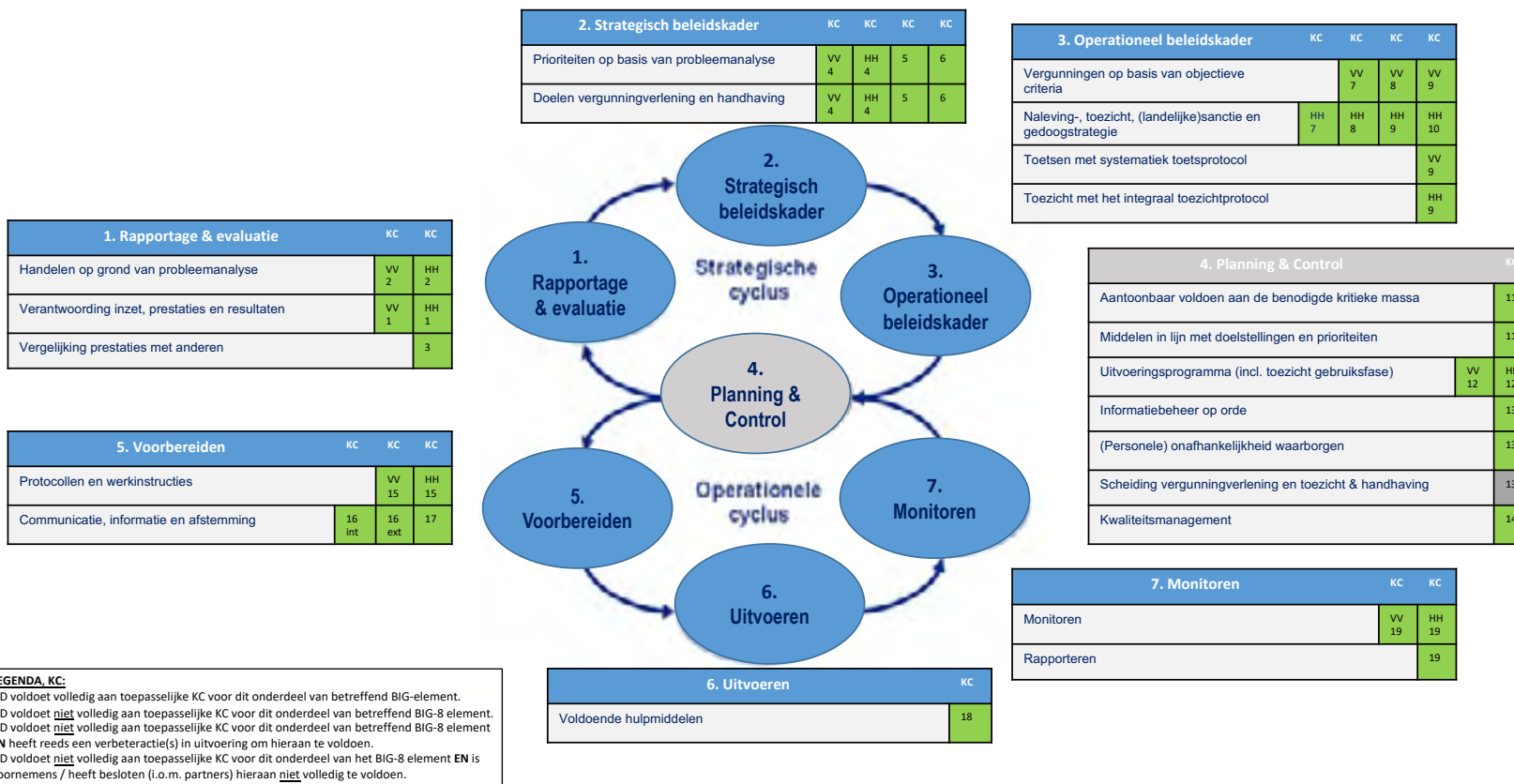
	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie	Planning	Realisatie
Specialistische producten (primair) - Aantallen														
Bodemadvisering bouw	131	190	289	202	90	77	10	12	0	21			520	502
Bodemadvisering milieu	85	81	155	62	20	22	5	16	0	15			265	196
Beoordeling melding besluit bodemkwaliteit	184	169	200	136	60	43	5	27	25	16			474	391
Bodemsaneringen	15	9	22	20	8	8	1	4	2	0			48	41
Geluidadvisering	95	87	47	40	25	21	0	7	0	18			167	173
Advisering externe veiligheid	12	22	6	20	2	2	3	0	0	1			23	43
Constructieve veiligheid	252	271	335	198	140	146	39	35	68	42			834	692
Totaal	774	829	1054	678	345	317	63	101	95	113	0	0	2.331	2.038
DVO - taken en advisering- uren														
Afhandeling vreugdevuren	60	97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60	97
APV - Ontheffingen	0	0	31	57	0	0	0	0	0	0	0	0	31	57
Beleid - Algemene toetsing juridische houdbaarheid van nieuw beleid	0	1	5	0	40	65	0	0	0	0	0	0	45	66
Bodem - Advisering civiel	163	161	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	163	161
Bodem - Advisering RO	518	373	10	21	318	314	51	73	0	0	0	0	897	781
Bodem - Algemeen bodemtoezicht	100	369	200	473	0	137	42	86	120	69	0	0	462	1134
Bodem - BIS	69	30	114	47	7	19	8	3	23	33	0	0	221	132
Bodem - Bodemenergie	25	1	8	2	1	0	0	0	24	0	0	0	59	2
Bodem - Bodeminformatieverzoeken	147	221	39	167	70	79	38	32	0	20	0	0	294	519
Bodem-Explosieven CE-BBK	200	354	110	110	25	126	25	22	0	0	0	0	360	612
Bodem - Opstellen bodembeleid	42	83	0	82	100	107	5	101	0	0	0	0	147	373
Ecologie - Advisering Wnb tbv RO-trajecten	400	749	0	480	463	20	100	100	11	0	0	0	1.000	1323
Ecologie - Advisering Wnb Wabo	245	476	0	6	600	347	94	63	200	114	0	0	1.139	1006
Evenementen - Advisering (toezicht-handhaving)	246	323	250	306	48	70	0	0	30	15	0	0	574	714
Externe veiligheid - Ondersteuning RO	60	40	20	5	60	7	15	0	0	0	0	0	155	52
Externe veiligheid - Risicoanalyses	20	8	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24	0
Externe veiligheid - Risicokaart	60	8	10	5	10	1	6	1	0	0	0	0	86	15
Geluid - Ondersteuning RO & zonebeheer	1.518	672	54	32	200	406	7	28	0	0	0	0	1.779	1138
Geur - Ondersteuning RO	506	45	480	85	13	4	15	0	0	0	0	0	1.014	134
GPR-Gebouwen	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	0
Inmetingen tbv projectontwikkeling	25	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25	16
Lucht - Advisering luchtkwaliteit	2	34	0	57	0	14	6	6	0	0	0	0	8	111
MER - Advisering mbt MER	0	0	0	0	0	0	7	0	0	0	0	0	7	0
Monumenten - ondersteuning secretariaat, subsidie en overig	447	279	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	447	279
Monumenten - Subsidieaanvragen	0	0	72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72	0
Ondersteuning CRK	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	0
Ondersteuning Frontoffice	0	0	0	80	30	0	0	0	0	0	0	0	80	30
Ondersteuning RO - Juridisch	174	269	110	538	140	201	4	20	35	52	0	0	463	1080
Ondersteuning RO - Vergunningverleners	525	690	204	299	500	792	100	138	10	12	0	0	1.339	1931
Secretariaat Welstand	0	0	0	200	216	0	0	0	0	0	0	0	200	216
Transformatiebeleid centrum Ede	0	0	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	0
Verblijfscreatie - Ondersteuning beleid	92	88	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92	88
Vrijwillige brandweer	0	0	0	20	11	0	0	0	0	0	0	0	20	11
WOO - Ondersteuning WOO-verzoeken	157	69	58	16	0	18	0	5	30	5	0	0	245	113
WOZ - Toezicht WOZ	33	22	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	33	23
Project Bodem-Milieukwestie Dijkgraaf 6 Bennekom	0	0	0	72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72
Project - Levendig centrum	0	0	17	11	0	0	0	0	0	0	0	0	17	11
Project: Ontwikkelteam Buitengebied	0	0	180	37	0	0	0	0	0	0	0	0	180	37
Totaal	5834	5470	1916	2498	2913	3429	443	678	576	331	0	0	11.682	12406

Overzicht van de prestaties in 2023

	Barneveld		Ede		Nijkerk		Scherpenzeel		Wageningen		Provincie		Totaal	
	planning	31-12-2023	planning	31-12-2023	planning	31-12-2023	planning	31-12-2023	planning	31-12-2023	planning	31-12-2023	planning	31-12-2023
Overige dienstverlening - uren														
Calamiteitendienst/piket	223	128	261	441	75	85	43	2	46	40	0		648	696
Uitbesteding ODRN	198		359		547		205		106		0		nvt	nvt
Uitbesteding ODRA	314		349		210		70		35		0		nvt	nvt
Spelseltaken	75	95	233	210	40	52	18	10	39	20	0		495	387
Medezeggenschapsraad	316	146	666	213	100	90	44	18	100	35	0		1.225	502
Coördinatietaken	750	928	2.262	1667	650	574	100	115	700	487	100	29	4.562	3800
Ketentoezicht (ODR)	78	96	143	136	20	41	7	9	10	18	0		258	300
Proceseigenaarschap	48	145	86	211	45	90	6	18	18	35	0		203	499
Inzet BOA	263	14	387	199	158	17	32	29	60	4	0		900	263
Kwaliteitsverbetering	155	124	326	188	110	75	21	17	49	30	0		661	434
BHV		3		52		2				1	0		0	58
Barneveld: Toezicht permanente bewoning	1.225	1323	0		0		0		0		0		1.225	1323
Totaal overige dienstverlening	3.645	3.002	5.072	3.317	1.955	1.026	546	218	1.163	670	100	29	10.088	8.262
Totaal DVO en overige dienstverlening	8472			5815		4455		896		1001				
Projecten - uren														
Algemeen: Energie-EML-aspectcontroles	510	510	800	800	300	270	50	50	190	190			1.850	1820
Algemeen: Omgevingswet	275	534	215	965	50	323	18	80	67	120			625	2022
Algemeen: Actualisatie milieuvergunningen	0	120	0	155	0	58	0	0	0	21			0	354
Algemeen: Meelopen agrarische controles		51		56		10				1			0	118
Barneveld: Aansponing melding doen energiebesparingspl	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0			60	0
Barneveld: Kernteam vakantieparken	110	7								0			110	7
Barneveld: Onderzoek circulaire economie		80											0	80
Barneveld: Waardevol buitengebied		22											0	22
Ede: Aanpak permanente bewoning	0		4.860	5013	0		0		0				4.860	5013
Ede: Inspecties Kernhem Noord			119	58									119	58
Ede: Inventarisatie Het Binnenveld Ede				5									0	5
Ede: Theseus				113									0	113
Ede: Geluidsoverlast Museumplein				61									0	61
Ede: Biomassacentrale	0		0	812	0		0		0		0		0	812
Nijkerk: Handhaving Nekkeveld	0		0		0	16	0		0		0		0	16
Nijkerk: Ondernijning						60							0	60
Scherpenzeel: Keurmerk Veilig Buitengebied							9						0	9
Wageningen: Handhaving kamergewijze verhuur	0	0	0	0	0	0	0	100	80	80			100	80
Wageningen: Mediation	0	0	0	0	0	0	0	200	0	200			200	0
Wageningen: Voorfase afstemming vergunningverlening	0	0	0	0	0	0	0	125	93	125			125	93
Wageningen: Handhaving op de Wageningse Eng	0	0	0	0	0	0	0	200	8	200			200	8
Wageningen: Inzet voor nieuw beleid o.a WKB, stikstof	0	0	0	0	0	0	0	20	1	20			20	1
Wageningen: Ondernijning	0	0	0	0	0	0	0	118	79	118			118	79
Wageningen: Landschap en ecologie								100	0	100			100	0
Wageningen: bijstand Sjaak Hendriks									16	16			0	16
Totaal projecten	955	1324	5.994	8038	350	737	68	139	1.120	609	0	0	8.487	10.487

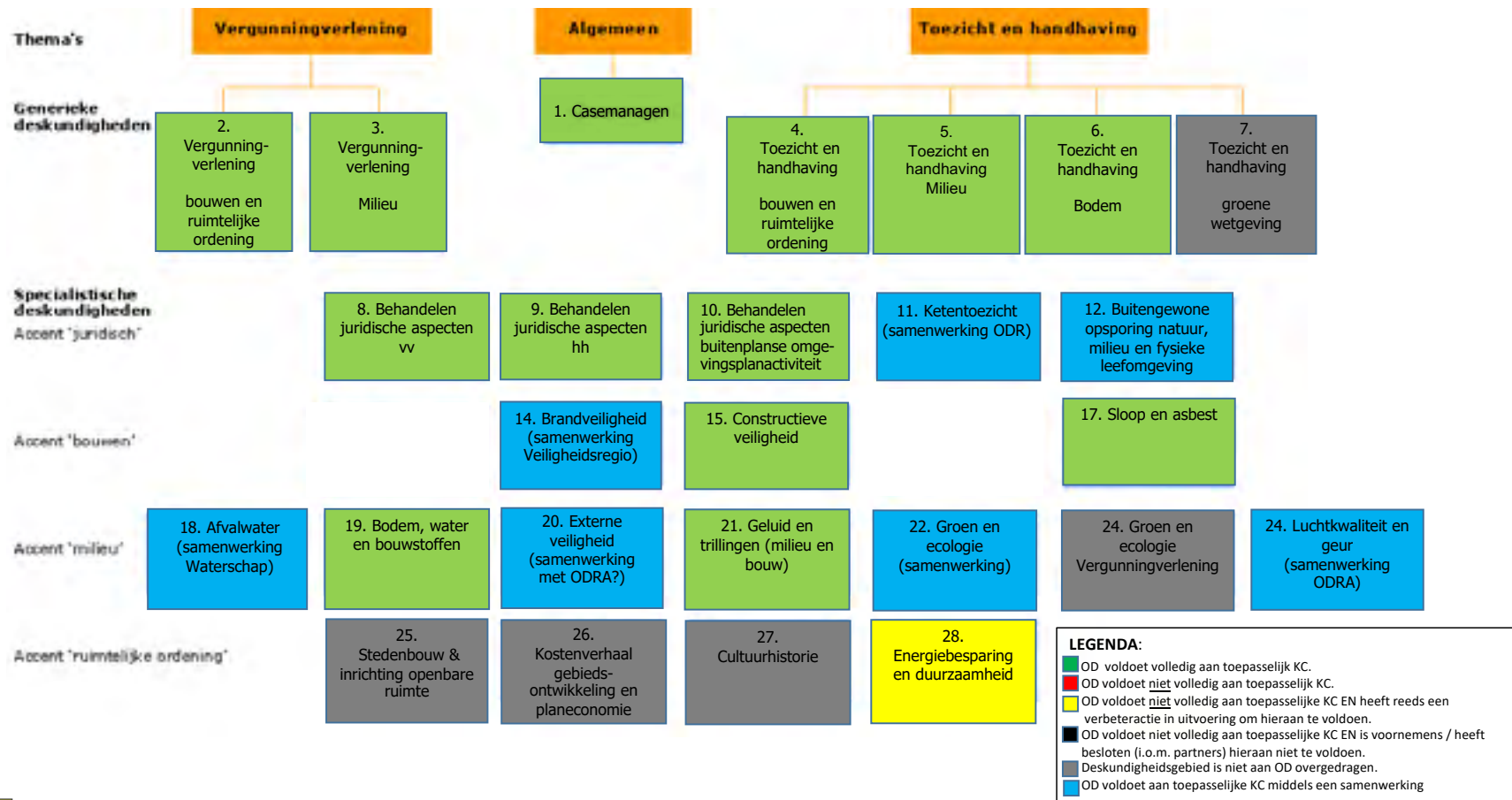
bijlage 3 Rapportage procescriteria per 31 december 2023

Behaalde resultaten : Onderdelen Big-8 elementen



bijlage 4 Rapportage criteria voor kritieke massa op 1 januari 2024

Behaalde resultaten



Op het gebied van Energiebesparing en duurzaamheid worden nu 2 medewerkers opgeleid.

Onderbouwing algoritme risicomodel milieutoezicht

Voor het milieutoezicht hebben we een dynamisch risicomodel ontwikkeld, gebaseerd op data-analyse. Per bedrijf (inrichting) wordt een prioriteitscore berekend. Deze prioriteitscores bepalen de volgorde waarop controles worden uitgevoerd. Het model is gebaseerd op de definitie van risico. $\text{Risico} = \text{kans} * \text{effect}$. Deze algemene definitie hebben we vertaald naar de situatie van milieutoezicht:

$$\text{Risico} = \text{Milieurelevantie} * \text{Naleefgedrag} * \text{Tijd sinds de laatste integrale controle}$$

De milieurelevantie staat hierin gelijk aan het effect en het naleefgedrag en de tijd sinds de laatste controle staan samen gelijk aan de kans.

Per bedrijf (inrichting) wordt elke dag opnieuw bovenstaande berekening uitgevoerd. Om die berekening uit te voeren worden diverse databronnen ingelezen.

Milieurelevantie

De milieurelevantie wordt berekend op basis van een groot aantal variabelen, zoals de totale hoeveelheid afgegeven afval, het stookvolume, het energieverbruik en de milieucategorie. Hiervoor worden zowel interne als externe databronnen geraadpleegd.

Naleefgedrag

Het naleefgedrag wordt objectief berekend door te kijken naar het aantal en de zwaarte van overtredingen die in vorige controles zijn geconstateerd. We kijken ook of andere diensten (onder meer de Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit, Inspectie Leefomgeving en Transport en waterschap) overtredingen hebben geconstateerd.

Tijd sinds de laatste integrale controle

De tijd sinds de laatste integrale controle in dagen (deze variabele wordt elke dag groter tot er weer een integrale controle wordt uitgevoerd).

Het model werkt in essentie dus als volgt: elke inrichting komt aan bod voor toezicht. Maar de frequentie waarmee er controles worden uitgevoerd verschilt per inrichting en wordt bepaald door enerzijds de milieurelevantie en anderzijds het naleefgedrag.

Geautomatiseerde analyses op bedrijfsniveau

Bovenstaande is 'slechts' de manier waarop prioriteiten worden gesteld in ons toezicht. Vanuit data-analyse doen we echter meer. We voeren ook geautomatiseerde analyses op bedrijfsniveau uit. Dit wil zeggen dat er per bedrijf (inrichting) geautomatiseerde controles worden uitgevoerd. Bij een afvalverwerker controleren we bijvoorbeeld of alleen de afvalstoffen worden verwerkt die zijn vergund. Dit soort analyses helpen de kwaliteit van controles te verbeteren terwijl ze de voorbereidingstijd juist reduceren.