

Nota voor Burgemeester en Wethouders

Team: Toezicht en Handhaving

Onderwerp:

Ontwerp begrotingswijziging 2023 en ontwerp begroting 2024 OD IJsselland

Notagegevens

Bestuursorgaan	: B-en-W 30-05-2023
Notanummer	: 2023-457
Datum	: 30-05-2023
Programma	: 04a - Milieu en Duurzaamheid
Portefeuillehouder	: Burgemeester,
Bijlage(n)	: 20230412 Gewaarmerkte voorlopige jaarrekening 2022 OD IJsselland met controleverklaring.pdf,20230412 Voorlopig jaarverslag 2022 OD IJsselland.pdf,20230413 Aanbiedingsbrief jaarstukken OD IJsselland.pdf,20230413 Ontwerpbegroting 2024 OD IJsselland.pdf,20230413 Ontwerpbegrotingswijziging 2023 OD IJsselland.pdf,Bijlage 1 kanttekeningenbrief.docx

Parafering

24-05-2023: Burgemeester24-05-2023: Wethouder24-05-2023: Programmamanager milieu en duurzaamheid

Agendering

* 31-05-2023: Teammanager Concernstaf en Adjunct-secretaris

* 25-05-2023: Directeur

Definitieve akkoord

31-05-2023

B & W d.d.: 30-05-2023

Besluit

1. De gemeenteraad voor te stellen geen zienswijze in te dienen op de resultaatbestemming 2022, de ontwerpbegrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024-2027 van OD IJsselland
2. Bijgevoegde brief (bijlage 1) met kanttekeningen vast te stellen en te versturen
3. Het raadsvoorstel en ontwerp-raadsbesluit vast te stellen
4. De stukken aan te bieden aan de raad

De nota en het besluit openbaar te maken.

Inleiding

De omgevingsdienst IJsselland heeft de resultaatbestemming 2022, de ontwerp begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 aangeboden aan de raden en staten van de deelnemende gemeenten en provincie.

Tevens zijn de voorlopige jaarrekening 2022 en het voorlopig jaarverslag 2022 ter informatie bijgevoegd. In overeenstemming met de Wet gemeenschappelijke regelingen worden de raden en staten in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen op de resultaatbestemming, de ontwerpbegrotingswijziging en de ontwerpbegroting.

Gebruik is dat uw College een standpunt bepaalt en dat aanbiedt aan de Raad. De Raad bepaalt of het standpunt van het college wordt gevolgd of dat de Raad een

Beoogd maatschappelijk resultaat

Vaststelling van bestemming van het jaarrekeningresultaat 2022, de begrotingswijziging 2023 en de programmabegroting 2024 Omgevingsdienst IJsselland.

Kader

Gemeentewet, Wet gemeenschappelijke regelingen en GR Omgevingsdienst IJsselland.

Betrokken partijen en participatie

Er is bestuurlijk draagvlak voor de regionale samenwerking. Aan de inzet van de Omgevingsdienst IJsselland is de noodzaak tot bijdragen in de kosten verbonden. De resultaatbestemming 2022, de ontwerpbegrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 is naar alle deelnemers gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJsselland gezonden, met de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen.

Argumenten voor en tegen

Jaarrekening 2022 en resultaatbestemming

Waar de OD IJsselland bij najaarsbestuursrapportage nog van een tekort uitging, sluit de jaarrekening met een voordelig saldo van € 200.846,-. Het ontstaan van het voordelige saldo heeft in belangrijke mate te maken met regelgeving. Die schrijft voor dat geplande kosten die niet in het verslagjaar tot uitvoering zijn gekomen, wel mogen worden doorgeschoven naar een volgend jaar, maar pas nadat het Algemeen Bestuur daartoe heeft besloten. In totaal wordt voorgesteld om een bedrag van € 372.000,- over te hevelen naar 2023. Daarmee rekening houdend wordt het resultaat na positieve besluitvorming € 171.154,- negatief.

Het voorstel van de OD IJsselland is om dit in 2023 te bestemmen voor:

- * De ontvlechting van ICT. Hiervoor is in de najaarsbestuursrapportage een PM post opgenomen.
- * met ingang van 2023 voert de OD IJsselland de financiële, personeels- en salarisadministratie in eigen beheer uit. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van AFAS. De tweede fase van het project loopt door tot medio 2023 waarbij wordt gezorgd voor de inrichting van de overige bedrijfsvoeringsprocessen en de aansluiting op het project 'OD-digitaal'.
- * voor een gezonde en efficiënte werkomgeving en daardoor een lager ziekteverzuim wordt Health2Work ingehuurd.
- * In het kader van de AVG moet data geanonimiseerd worden. Hiervoor wordt programmatuur aangeschaft, zodat dit allemaal effectiever en efficiënter wordt gedaan.
- * De basis van het bedrijfsbureau staat, maar moet nu verder vorm krijgen en zich door ontwikkelen tot een professioneel onderdeel van de OD IJsselland.
- * De Gemeenschappelijke Regeling moet geëvalueerd worden. Hier is in 2022 mee gestart, maar de afronding vindt plaats in 2023.
- * Doorontwikkeling IJVI.

Door de OD IJsselland wordt voorgesteld om de genoemde onderdelen te dekken uit het rekeningresultaat 2022. Voorgesteld wordt om de raad te adviseren geen

zienswijze in te dienen en in te stemmen met de resultaatbestemming 2022.

Begrotingswijziging 2023

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

In het voorjaar van 2022 heeft de OD IJsselland de begroting 2023 opgesteld. De basis hiervoor vormden de uitgangspunten die zijn bepaald in spoor 1 van het programma Samen Toekomstbestendig. Daarbij is destijds aangegeven dat een aantal posten geraamd is op basis van beperkt inzicht en ervaring. Die ervaring is er inmiddels wel. Voor een aantal posten wordt op basis van de huidige ervaring een aanpassing voorgesteld. Ook vindt er bij het bedrijfsbureau van de OD IJsselland in 2023 nog inhuur plaats. Met deze kennis wordt voorgesteld de begroting 2023 te wijzigen.

Ten opzichte van de begroting 2023 worden de volgende wijzigingen/aanpassingen voorgesteld voor Deventer:

- * Bij de raming van het op niveau brengen van het bedrijfsbureau blijkt dat deze te laag is aangehouden. Dit mede ten gevolge van een gebrek aan ervaringscijfers. Met deze begrotingswijziging wordt dit bijgesteld.
- * Door toetreding van de gemeenten Ommen, Dalfsen en Steenwijkerland is het aantal licenties voor de IJssellandse VTH-voorziening (IJVI) toegenomen. Voor de reeds deelnemende partners is het aantal licenties ook toegenomen. In Deventer is het aantal IJVI-licenties echter afgenomen, zodat de bijdrage van Deventer over 2023 afneemt
- * Bij vaststelling van de incidentele middelen voor het 'uitvoeringsplan 2022 - 2023 Energie en Duurzaamheid' is men uitgegaan van een uurtarief van €85,- voor zowel 2022 als 2023. Voor 2023 is echter een nieuw uurtarief vastgesteld van €100,-. Dit was bij het opstellen van de begroting 2023 nog niet bekend, waardoor bij die begroting van het lagere uurtarief van €85,- is uitgegaan.
- * In het kader van de implementatie van de Omgevingswet is er in IJsselland een omgevingstafel opgericht. De Omgevingstafel behandelt complexe plannen waar minimaal 3 ketenpartners bij betrokken zijn. Deze Omgevingstafel was bij de provincie Overijssel belegd. Met ingang van 1 juli 2023 wordt deze taak door de provincie Overijssel overgedragen aan de OD IJsselland. De deelnemersbijdrage voor het gehele jaar 2023 is door Deventer al betaald aan de provincie. De provincie draagt de middelen voor de tweede helft van 2023 over aan de OD IJsselland. Wat dat betreft zijn er geen extra kosten. De OD IJsselland moet echter ICT-aanpassingen doorvoeren ten behoeve van de Omgevingstafel. De kosten voor deze ICT-aanpassingen worden in de begrotingswijziging opgenomen.
- * De definitieve inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet is inmiddels vastgesteld op 1 januari 2024. Bij de vaststelling van de begroting 2023 was de verwachting dat de Omgevingswet eerder in werking zou treden. Nu de inwerkingtredingsdatum opnieuw is uitgesteld zijn er (extra) opleidingsuren en cursussen nodig. Tevens zijn er door het uitstel extra kosten in de voorbereiding op de inwerkingtreding, het gaat hier onder meer om aanpassing van procedures bij de OD IJsselland, met haar deelnemers en andere overheden alsmede ICT-aanpassingen.

De OD IJsselland stelt verder voor om de loonindexatie van 7,25% niet door te belasten, omdat de verwachting is dat ten gevolge van de krappe arbeidsmarkt het beschikbare loonkostenbudget niet volledig benut wordt in 2023.

Voorgesteld wordt om de raad te adviseren geen zienswijze in te dienen en in te stemmen met de ontwerpbegrotingswijziging 2023

Begroting 2024

De ontwerpbegroting 2024 is de tweede begroting die is opgesteld volgens de vertaling van de bestuurlijk vastgestelde uitgangspunten uit het programma Samen Toekomstbestendig. Zoals aangegeven bij de ontwerpbegrotingswijziging 2023 waren er bij het opstellen van de begroting 2023 nog onvoldoende ervaringscijfers, waardoor op onderdelen een zo goed mogelijke schatting van kosten zijn gemaakt. Inmiddels is duidelijk dat enkele posten bijgesteld moeten worden; sommige posten structureel, andere incidenteel. De wijzigingen zoals opgenomen in de begrotingswijziging 2023 hebben de grondslag gevormd voor de begroting 2024.

In vergelijking met de begroting van 2023 zijn de meest essentiële wijzigingen in begroting 2024:

* Tot en met 2023 werd er op projectbasis toezicht gehouden op energie en duurzaamheid. Hiervoor werd incidenteel geld beschikbaar gesteld. Vanaf 2024 wordt het toezicht op energie en duurzaamheid een structurele taak waarvoor in de begroting structurele middelen worden opgenomen.

Ter aanvulling hierop; Op 31 december 2023 eindigen de middelen die de provincie beschikbaar stelt voor versterking op energiebesparingsplicht. Tussen de jaren 2022 tot en met 2026 stelt het Rijk echter extra middelen beschikbaar voor aanvullende capaciteit voor toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht. Dit doet zij met een eenmalige specifieke uitkering ten behoeve van extra ondersteuning voor toezicht op en handhaving van de energiebesparingsplicht (verder: SPUK Energie). De OD IJsselland zet de SPUK Energie-gelden vanaf 2024 in om opnieuw, aanvullend op de al ingezette en geplande capaciteit door de gemeentelijke partners, extra inzet te plegen voor toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht.

* Vanaf 2024 zet de OD IJsselland in op een actualiseringsprogramma om structureel, gericht en efficiënter vergunning te actualiseren. Voor de meest complexe bedrijven

zijn actuele vergunningen wettelijk verplicht. In het actualiseringsprogramma wordt rekening gehouden met wet- en regelgeving (inclusief regionaal VTH-beleid), de actuele risicoanalyse en bevindingen van controles. In de begroting 2024 wordt een voorstel voor structurele opname voor actualisatie opgenomen.

* Medio 2023 wordt de 'omgevingstafel' door de provincie overgedragen aan de OD IJsselland. Dit heeft tot gevolg dat de kosten van de omgevingstafel niet meer aan de provincie moet worden afgedragen, maar aan de OD IJsselland. In de begroting 2024 heeft de OD IJsselland dan ook structurele middelen opgenomen voor de omgevingstafel.

* Toepassen van een loonindex voor 2023 van 7,25% en voor 2024 van 2,75%

* Toepassen van een prijsindex voor 2023 van 7,6% en voor 2024 van 2,4%

De OD IJsselland concludeert dat als gevolg van de toegenomen werkzaamheden van team Toezicht en Handhaving, ook de werkzaamheden van de teams Vergunningen en Advies toenemen. In de begroting 2023 is bij de totstandkoming van de financieringsgrondslagen geen rekening gehouden met uitbreiding van de formatie voor de teams Vergunningen en Advies. Of zeer beperkt als het gaat om het actualiseren van vergunningen. Een structurele uitbreiding van 3 fte voor team Vergunningen en 2 fte voor team Advies wordt wenselijk geacht. Echter door krapte op de arbeidsmarkt is het invullen van vacatures lastig. De OD IJsselland neemt daarom de geraamde kosten van €464.000 niet op in de begroting 2024. Blijkt in de loop van 2024 dat de vaste formatie wel in kan worden gevuld, dan wordt dit gerapporteerd in de bestuursrapportages. De kosten worden dan structureel opgenomen in de begroting van 2025 en latere jaren. Lukt structureel invullen niet, dan wordt in overleg (opnieuw) extern ingehuurd.

De wijzigingen zoals opgenomen in de ontwerpbegroting 2024 leiden tot een hogere begroting dan in voorgaande jaren. Voor Deventer hebben deze wijzigingen tot gevolg dat op grond van de ontwerpbegroting 2024 de bijdrage aan GR Omgevingsdienst IJsselland met €159.422,- toeneemt ten opzichte van de begroting

2023. Deze verhoging is naast de toegepaste prijscompensatie, met name een gevolg van het feit dat op basis van ervaringscijfers nu meer reëel de kosten van het bedrijfsbureau begroot kunnen worden. Hiermee zet de OD IJsselland weer een stap in de verdere professionalisering van de dienst.

Voorgesteld wordt om de raad te adviseren geen zienswijze in te dienen en in te stemmen met de ontwerpbegroting 2024-2027.

Financiële consequenties en dekking

De resultaatbestemming 2022, zijnde €27.523,-, te dekken uit de budgetoverheveling Q4-2022 (zijnde €125.000,-).

De begrotingswijziging 2023, zijnde €110.754,-, te dekken uit de budgetoverheveling Q4-2022 en het meerdere te betrekken bij Q2-2023.

De bijdrage van Deventer aan de Omgevingsdienst IJsselland voor 2024 bedraagt €1.883.270,- (€1.615.817,- (deel Omgevingsdienst) + €188.486,- (deel IJVI) + €70.523,- (deel Energie en duurzaamheid) + €8.444,- (Omgevingstafel)). Dit betreft een verhoging van €159.422,- ten opzichte van 2023. Dit te betrekken bij begroting 2024 Deventer.

Openbaarmaking en communicatie

Aanpak en uitvoering

Met een raadsvoorstel de gemeenteraad te adviseren geen zienswijze in te dienen op de resultaatbestemming 2022, de ontwerpbegrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024-2027. De OD IJsselland wordt geïnformeerd over de kanttekeningen zoals in bijgevoegde brief aangegeven.

RAADSVOORSTEL

Onderwerp	: Ontwerp begrotingswijziging 2023 en ontwerp begroting 2024 OD IJsselland
Portefeuillehouder	: Burgemeester,
Voorstelnummer	: 2023-457
Datum B en W besluit	: 30-05-2023
Team	: DEV-TZ

Inleiding

De omgevingsdienst IJsselland heeft de resultaatbestemming 2022, de ontwerp begrotingswijziging 2023 en de ontwerp begroting 2024 aangeboden aan de raden en staten van de deelnemende gemeenten en provincie.

Tevens zijn de concept-jaarrekening 2022 en het concept jaarverslag ter informatie bijgevoegd. In overeenstemming met de Wet gemeenschappelijke regelingen worden de raden en staten in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen op de resultaatbestemming, de ontwerp-begrotingswijziging en de ontwerp-begroting.

Raadsvoorstel

1. Geen zienswijze in te dienen op de resultaatbestemming 2022, de ontwerp-begrotingswijziging 2023 en de ontwerp-begroting 2024-2027 van de OD IJsselland

Kern raadsvoorstel

De OD IJsselland heeft de resultaatbestemming 2022, de ontwerp-begrotingswijziging 2023 en ontwerp-begroting 2024 naar de raden en staten gestuurd. De raden en staten worden in gelegenheid gesteld om een zienswijze in te dienen.

Resultaatbestemming 2022

Waar de OD IJsselland bij de najaarsrapportage nog uitging van een tekort over 2022, sluit de jaarrekening met een positief saldo. Het voorstel van de OD IJsselland is echter om een hoger bedrag over te hevelen naar 2023 en deze middelen in te zetten voor met name een aantal lopende ICT-trajecten. Dit leidt tot een verhoging van de bijdrage aan Gemeenschappelijke Regeling OD IJsselland dat gedekt kan worden uit de budgetoverheveling Q4-2022

Begrotingswijziging 2023

De begroting 2023 is in het voorjaar 2022 opgesteld. De basis hiervoor vormden de uitgangspunten die zijn bepaald in spoor 1 van het programma Samen Toekomstbestendig. Daarbij is destijds aangegeven dat een aantal posten geraamd is op basis van beperkt inzicht en ervaring. Het inzicht en de ervaring is er inmiddels wel. Voor een aantal posten wordt op basis van de huidige ervaring een aanpassing voorgesteld in de ontwerp-begrotingswijziging 2023. Dit leidt tot een verhoging van de bijdrage aan Gemeenschappelijke Regeling OD IJsselland dat gedekt kan worden uit de budgetoverheveling Q4-2022 en het meerdere wordt betrokken bij Q2-2023.

Begroting 2024

De ontwerp-begroting 2024 is de tweede begroting die is opgesteld volgens de vertaling van de bestuurlijk vastgestelde uitgangspunten uit het programma Samen Toekomstbestendig. Zoals aangegeven bij de ontwerp-begrotingswijziging 2023 waren er bij het opstellen van de begroting 2023 nog onvoldoende ervaringscijfers, waardoor op onderdelen een zo goed mogelijke schatting van kosten zijn gemaakt. Inmiddels is duidelijk dat enkele posten bijgesteld moeten worden; sommige posten structureel, andere incidenteel. De wijzigingen zoals opgenomen in de begrotingswijziging 2023 hebben de grondslag gevormd voor de

begroting 2024. Dit leidt tot een verhoging van de bijdrage aan Gemeenschappelijke Regeling OD IJsselland dat wordt betrokken bij de begroting 2024 gemeente Deventer.

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

Beoogd resultaat

Vaststelling van de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2022, de begrotingswijziging 2023 en de programmabegroting 2024 Omgevingsdienst IJsselland.

Kader

Gemeentewet, Wet gemeenschappelijke regelingen en GR Omgevingsdienst IJsselland.

Argumenten ten behoeve van de raad

Jaarrekening 2022 en resultaatbestemming

Waar de OD IJsselland bij najaarsbestuursrapportage nog van een tekort uitging, sluit de jaarrekening met een voordelig saldo van € 200.846,-. Het ontstaan van het voordelige saldo heeft in belangrijke mate te maken met regelgeving. Die schrijft voor dat geplande kosten die niet in het verslagjaar tot uitvoering zijn gekomen, wel mogen worden doorgeschoven naar een volgend jaar, maar pas nadat het Algemeen Bestuur daartoe heeft besloten. In totaal wordt voorgesteld om een bedrag van € 372.000,- over te hevelen naar 2023. Daarmee rekening houdend wordt het resultaat € 171.154,- negatief.

Het voorstel van de OD IJsselland is om dit in 2023 te bestemmen voor:

* De ontvlechting van ICT. Hiervoor is in de najaarsbestuursrapportage een PM post opgenomen.

* met ingang van 2023 voert de OD IJsselland de financiële, personeels- en salarisadministratie in eigen beheer uit. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van AFAS. De eerste fase van de invoering van AFAS is afgerond. De tweede fase van het project loopt door tot medio 2023 waarbij wordt gezorgd voor de inrichting van de overige bedrijfsvoeringsprocessen en de aansluiting op het project 'OD-digitaal'.

* voor een gezonde en efficiënte werkomgeving en daardoor een lager ziekteverzuim wordt Health2Work ingehuurd.

* In het kader van de AVG moet data geanonimiseerd worden. Hiervoor wordt programmatuur aangeschaft, zodat dit allemaal effectiever en efficiënter wordt gedaan.

* De basis van het bedrijfsbureau staat, maar moet nu verder vorm krijgen en zich door ontwikkelen tot een professioneel onderdeel van de OD IJsselland.

* De Gemeenschappelijke Regeling moet geëvalueerd worden. Hier is in 2022 mee gestart, maar de afronding vindt plaats in 2023.

* Doorontwikkeling IJVI.

Door de OD IJsselland wordt voorgesteld om dit te dekken uit het rekeningresultaat 2022.

Begrotingswijziging 2023

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

In het voorjaar van 2022 heeft de OD IJsselland de begroting 2023 opgesteld. De basis hiervoor vormden de uitgangspunten die zijn bepaald in spoor 1 van het programma Samen Toekomstbestendig. Daarbij is destijds aangegeven dat een aantal posten is geraamd op basis van beperkt inzicht en ervaring. Het inzicht en ervaring is er inmiddels wel. Voor een aantal posten wordt op basis van de

huidige ervaring een aanpassing voorgesteld. Ook vindt er bij het bedrijfsbureau van de OD IJsselland in 2023 nog inhuur plaats. Met deze kennis wordt voorgesteld de begroting 2023 te wijzigen.

Ten opzichte van de begroting 2023 worden de volgende wijzigingen/aanpassingen voorgesteld voor Deventer:

* Bij de raming van het op niveau brengen van het bedrijfsbureau blijkt dat deze te laag is aangehouden. Dit mede ten gevolge van een gebrek aan ervaringscijfers. Met deze begrotingswijziging wordt dit bijgesteld.

* Door toetreding van de gemeenten Ommen, Dalfsen en Steenwijkerland is het aantal licenties voor de IJssellandse VTH-voorziening (IJVI) toegenomen. Voor de reeds deelnemende partners is het aantal licenties ook toegenomen. In Deventer is het aantal IJVI-licenties echter afgenomen, zodat de bijdrage van Deventer over 2023 afneemt.

* Bij vaststelling van de incidentele middelen voor het 'uitvoeringsplan 2022 - 2023 Energie en Duurzaamheid' is men uitgegaan van een uurtarief van €85,- voor zowel 2022 als 2023. Voor 2023 is echter een nieuw uurtarief vastgesteld van €100,-. Dit was bij het opstellen van de begroting 2023 nog niet bekend, waardoor bij die begroting van het lagere uurtarief van €85,- is uitgegaan.

* In het kader van de implementatie van de Omgevingswet is er in IJsselland een omgevingstafel opgericht. De Omgevingstafel behandelt complexe plannen waar minimaal 3 ketenpartners bij betrokken zijn. Deze Omgevingstafel was bij de provincie Overijssel belegd. Met ingang van 1 juli 2023 wordt deze taak door de provincie Overijssel overgedragen aan de OD IJsselland. De deelnemersbijdrage voor het gehele jaar 2023 is door Deventer al betaald aan de provincie. De provincie draagt de middelen voor de tweede helft van 2023 over aan de OD IJsselland. Wat dat betreft zijn er geen extra kosten. De OD IJsselland moet echter ICT-aanpassingen doorvoeren ten behoeve van de Omgevingstafel. De kosten voor deze ICT-aanpassingen worden in de begrotingswijziging opgenomen.

* De definitieve inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet is inmiddels vastgesteld op 1 januari 2024. Bij de vaststelling van de begroting 2023 was de verwachting dat de Omgevingswet eerder in werking zou treden. Nu de inwerkingtredingsdatum opnieuw is uitgesteld zijn er (extra) opleidingsuren en cursussen nodig. Tevens zijn er door het uitstel extra kosten in de voorbereiding op de inwerkingtreding, het gaat hier onder meer om aanpassing van procedures bij de OD IJsselland, met haar deelnemers en andere overheden alsmede ICT-aanpassingen.

De OD IJsselland stelt verder voor om de loonindexatie van 7,25% niet door te belasten, omdat de verwachting is dat ten gevolge van de krappe arbeidsmarkt het beschikbare loonkostenbudget niet volledig benut wordt in 2023.

Begroting 2024

De ontwerpbegroting 2024 is de tweede begroting die is opgesteld volgens de vertaling van de bestuurlijk vastgestelde uitgangspunten uit het programma Samen Toekomstbestendig. Zoals aangegeven bij de ontwerpbegrotingswijziging 2023 waren er bij het opstellen van de begroting 2023 nog onvoldoende ervaringscijfers, waardoor op onderdelen een zo goed mogelijke schatting van kosten zijn gemaakt. Inmiddels is duidelijk dat enkele posten bijgesteld moeten worden; sommige posten structureel, andere incidenteel. De wijzigingen zoals opgenomen in de begrotingswijziging 2023 hebben de grondslag gevormd voor de begroting 2024.

In vergelijking met de begroting van 2023 zijn de meest essentiële wijzigingen in begroting 2024:

* Tot en met 2023 werd er op projectbasis toezicht gehouden op energie en duurzaamheid. Hiervoor werd incidenteel geld beschikbaar gesteld. Vanaf 2024 wordt het toezicht op energie en duurzaamheid een structurele taak waarvoor

in de begroting structurele middelen worden opgenomen.

Ter aanvulling hierop; Op 31 december 2023 eindigen de middelen die de provincie beschikbaar stelt voor versterking op energiebesparingsplicht.

Tussen de jaren 2022 tot en met 2026 stelt het Rijk echter extra middelen beschikbaar voor aanvullende capaciteit voor toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht. Dit doet zij met een eenmalige specifieke uitkering ten behoeve van extra ondersteuning voor toezicht op en handhaving van de energiebesparingsplicht (verder: SPUK Energie). De OD IJsselland zet de SPUK Energie-gelden vanaf 2024 in om opnieuw, aanvullend op de al ingezette en geplande capaciteit door de gemeentelijke partners, extra inzet te plegen voor toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht.

* Vanaf 2024 zet de OD IJsselland in op een actualiseringsprogramma om structureel, gericht en efficiënter vergunning te actualiseren. Voor de meest complexe bedrijven

zijn actuele vergunningen wettelijk verplicht. In het actualiseringsprogramma wordt rekening gehouden met wet- en regelgeving (inclusief regionaal VTH-beleid), de actuele risicoanalyse en bevindingen van controles. In de begroting 2024 wordt een voorstel voor structurele opname voor actualisatie opgenomen.

* Medio 2023 wordt de 'omgevingstafel' door de provincie overgedragen aan de OD IJsselland. Dit heeft tot gevolg dat de kosten van de omgevingstafel niet meer aan de provincie moet worden afgedragen, maar aan de OD IJsselland. In de begroting 2024 heeft de OD IJsselland dan ook structurele middelen opgenomen voor de omgevingstafel.

* Toepassen van een loonindex voor 2023 van 7,25% en voor 2024 van 2,75%

* Toepassen van een prijsindex voor 2023 van 7,6% en voor 2024 van 2,4%

De OD IJsselland concludeert dat als gevolg van de toegenomen werkzaamheden van team Toezicht en Handhaving, ook de werkzaamheden van de teams Vergunningen en Advies toenemen. In de begroting 2023 is bij de totstandkoming van de financieringsgrondslagen geen rekening gehouden met uitbreiding van de formatie voor de teams Vergunningen en Advies. Of zeer beperkt als het gaat om het actualiseren van vergunningen. Een structurele uitbreiding van 3 fte voor team Vergunningen en 2 fte voor team Advies wordt wenselijk geacht. Echter door krapte op de arbeidsmarkt is het invullen van vacatures lastig. De OD IJsselland neemt daarom de geraamde kosten van €464.000 niet op in de begroting 2024. Blijkt in de loop van 2024 dat de vaste formatie wel in kan worden gevuld, dan wordt dit gerapporteerd in de bestuursrapportages. De kosten worden dan structureel opgenomen in de begroting van 2025 en latere jaren. Lukt structureel invullen niet, dan wordt in overleg (opnieuw) extern ingehuurd.

De wijzigingen zoals opgenomen in de ontwerpbegroting 2024 leiden tot een hogere begroting dan in voorgaande jaren. Voor Deventer hebben deze wijzigingen tot gevolg dat op grond van de ontwerpbegroting 2024 de bijdrage aan GR Omgevingsdienst IJsselland met €159.422,- toeneemt ten opzichte van de begroting 2023. Deze verhoging is naast de toegepaste prijscompensatie, met name een gevolg van het feit dat op basis van ervaringscijfers nu meer reëel de kosten van het bedrijfsbureau begroot kunnen worden. Hiermee zet de OD IJsselland weer een stap in de verdere professionalisering van de dienst.

Betrokken partijen en participatie

Er is bestuurlijk draagvlak voor de regionale samenwerking. Aan de inzet van de Omgevingsdienst IJsselland is de noodzaak tot bijdragen in de kosten verbonden. De resultaatbestemming 2022, de ontwerpbegrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 zijn naar alle deelnemers gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJsselland gezonden, met de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen.

Financiële consequenties

De resultaatbestemming 2022, zijnde €27.523,-, te dekken uit de budgetoverheveling Q4-2022 (zijnde €125.000,-).

De begrotingswijziging 2023, zijnde €110.754,-, ook te dekken uit de budgetoverheveling Q4-2022 en het meerdere te betrekken bij Q2-2023.

De bijdrage van Deventer aan de Omgevingsdienst IJsselland voor 2024 bedraagt €1.883.270,- (€1.615.817,- (deel Omgevingsdienst) + €188.486,- (deel IJVI) + €70.523,- (deel Energie en duurzaamheid) + €8.444,- (Omgevingstafel)). Dit betreft een verhoging van €159.422,- ten opzichte van 2023. Dit te betrekken bij begroting 2024 gemeente Deventer.

Betrokkenheid raad

De raden en staten van de betrokken partners van de GR Omgevingsdienst IJsselland kunnen hun zienswijze over de resultaatbestemmingen, de ontwerpbegrotingswijziging en de ontwerpbegroting en naar voren brengen.

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



M.A. Kossen



R.C. König

RAADSBESLUIT

Onderwerp : Ontwerp begrotingswijziging 2023 en ontwerp begroting 2024 OD
IJsselland
Voorstelnummer : 2023-457
Raadstafel d.d. :
Raadsvergadering :

De raad van de gemeente Deventer,
Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 30-05-2023, nummer 2023-457

BESLUIT

1. Geen zienswijze in te dienen op de resultaatbestemming 2022, de ontwerpbegrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024-2027 van de OD IJsselland

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van

De raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,

A. Kerver

R.C. König

JAARREKENING 2022

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Omgevingsdienst
IJSELLELAND

Brouwers
Brouwers Audit B.V.
Uitsluitend voor identificatie doeleinden

Voorwoord

Beste lezer,

Voor u ligt de jaarrekening 2022 van Omgevingsdienst IJsselland. Sinds 1 januari 2018 voeren wij de VTH-taken uit voor de IJssellandse gemeenten en de Provincie Overijssel. De jaarrekening sluit met een voordelig saldo van € 200.846. Het ontstaan van het voordelige saldo heeft in belangrijke mate te maken met regelgeving. Die schrijft voor dat geplande kosten die niet in het verslagjaar tot uitvoering zijn gekomen, wel mogen worden doorgeschoven naar een volgend jaar, maar pas nadat het Algemeen Bestuur daartoe heeft besloten. In totaal stellen we voor om een bedrag van € 372.000 over te hevelen naar volgend jaar. Daarmee rekening houdend wordt het resultaat na positieve besluitvorming € 171.154 negatief. Een nadere toelichting is verderop in de jaarrekening opgenomen.

Het verslagjaar stond in het teken van de verdere uitwerking van het programma Samen Toekomstbestendig. De bezetting van het Bedrijfsbureau heeft vorm gekregen, waardoor we kunnen bouwen aan stevig fundament voor de ondersteuning van de dienst. Daarnaast hebben we de voorbereidingen getroffen voor de regionale programmering voor Toezicht en Handhaving. In 2023 werken we een pilot uit voor branchegericht werken. Ook startten we met het verbeteren van de processen die de efficiency ten goede komen.

Niet onvermeld mag blijven dat we middelen hebben gekregen voor de versterking van het VTH-stelsel. Het Ministerie van I&W heeft daarvoor eind 2022 middelen beschikbaar gesteld, die we voornamelijk in 2023 besteden. Ook hebben we middelen gekregen voor de extra ondersteuning voor toezicht op en handhaving van de energiebesparingsplicht voor de jaren 2022 tot en met 2026.

Helaas is de Omgevingswet opnieuw uitgesteld, tot 1 januari 2024. Dat heeft tot gevolg dat een deel van de kennisoverdracht die in 2021 en 2022 heeft plaatsgevonden, opnieuw uitgevoerd moet worden.

M.W. Offinga
Voorzitter



P.J. van Zanten
Directeur



Jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening.

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

Materiële vaste activa

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

Bij vaste activa is er alleen sprake van herwaardering bij verandering van bestemming of duurzame waardevermindering. Op vaste activa met een beperkte gebruiksduur, wordt jaarlijks lineair afgeschreven volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur. De ontvangen bijdragen van derden brengen we in één keer in mindering op de kostprijs.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. Reserves worden ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra er aan een reserve een bepaalde bestemming is gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd. De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening

Medewerkers kunnen vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren sparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het vitaliteitsbeeld. Ten behoeve hiervan is een voorziening spaarverlof gevormd.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.



Personeelslasten

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

Overzicht van baten en lasten

Toelichting op de gerealiseerde baten en lasten

Tabel 1: Baten en lasten

Totaal	Begroot 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	13.151.969	13.925.059	-773.090
Baten	13.151.969	14.125.905	-973.936
Resultaat voor bestemming	-	-200.846	200.846
Voorgestelde resultaatbestemming	-	372.000	-372.000
Resultaat na voorgestelde bestemming	-	171.154	-171.154

De jaarrekening sluit met een voordelig resultaat van € 200.846 voor resultaatbestemming. Voorgesteld wordt een bedrag van € 372.000 middels een resultaatbestemming beschikbaar te laten komen voor 2023. In de bijlage is een uitgebreide kostenverdeelstaat opgenomen.

Tabel 2: Resultaatbestemming

Resultaatbestemming	Voorstel
RB Ontvlechting ICT	120.000
Implementatie AFAS 2023	50.000
Health2Work B.V.	63.000
In begroting opgenomen Anomineseren data	25.000
Projectleider Implementatie	45.000
Evaluatie GR	25.000
IJVI	44.000
Totaal resultaatbestemming	372.000

Toelichting resultaat

Financieel gezien is 2022 een bijzonder jaar geweest voor Omgevingsdienst IJsselland. De begroting 2022 is begin 2021 opgesteld op basis van de uitgangspunten die van toepassing waren bij de start van de organisatie. Eind 2021 zijn in het kader van het programma Samen Toekomstbestendig, onderdeel 'Duurzame begroting', 26 uitgangspunten geformuleerd. Die uitgangspunten zijn de basis geweest voor het opstellen van de begroting 2023 in het voorjaar van 2022.

De nieuwe begroting 2023 maakte inzichtelijk dat de dienst noodzakelijke kosten heeft die niet in de oorspronkelijke begroting 2022 zijn verwerkt maar wel ten laste van het dienstjaar 2022 komen. Daarnaast moesten in 2022 ook incidentele kosten worden gemaakt om de professionalisering verder vorm te geven.

De extra structurele en incidentele kosten tot een totaalbedrag van € 767.000, hebben we opgenomen in een knelpuntennota. Voor een bedrag van € 687.000 hebben we zelf dekking gezocht en gevonden in onze begroting, door fors te snijden in de beschikbare budgetten. Een van de dekkingsmiddelen was het afromen van een bedrag van € 75.000 van de bijdrage voor spoor 4: efficiencypotentieel van in totaal € 400.000.

Van het niet gedekte tekort heeft het Dagelijks Bestuur besloten om daarvoor geen begrotingswijziging te maken, maar de ontwikkeling te monitoren en daarover te rapporteren in de bestuursrapportages. We hebben in het verslagjaar sterk gestuurd op kostenbeheersing. Dat heeft onder meer zijn beslag gekregen in het zeer beperkt toestaan van opleidingsmogelijkheden. Een situatie die we in de toekomst willen en moeten voorkomen.

In de najaarsbestuursrapportage voorzagen we een tekort van € 347.000. Uiteindelijk realiseren we een voordelig saldo van € 200.000 (vóór winstbestemming). Gezien het voordelig saldo is de onttrekking aan de bijdrage voor efficiencypotentieel ad € 75.000 niet nodig gebleken. Dat bedrag is weer toegevoegd aan de oorspronkelijk toegezegde bijdrage.

Het voordelig saldo wordt mede veroorzaakt doordat een aantal projecten niet is afgerond in 2022. In de bestuursrapportage was daar wel vanuit gegaan. BBV-regelgeving bepaalt dat het overhevelen van niet bestede middelen via besluitvorming omtrent resultaatbestemming moet plaatsvinden. In de balans is het voordelig saldo afzonderlijk onder het eigen vermogen verantwoord. In de toelichting op de balans stellen we het Algemeen Bestuur voor om een bedrag van € 372.000 over te hevelen naar 2023.

Daarmee rekening houdend is het resultaat na winstbestemming nog € 171.000 nadelig.

Toelichting op de verschillen per kostenplaats

De beknopte en achterhaalde opzet van de begroting 2022 (die is ingericht naar een beperkt aantal kostensoorten) en de verwerking van de knelpuntennota die niet geleid heeft tot een formele begrotingswijziging, maakt dat een analyse op kostensoorten niet goed mogelijk is. We kiezen daarom voor een analyse op het niveau van kosten plaatsen. Het volgende overzicht laat het resultaat per kostenplaats zien.

Tabel 3: Analyse afwijkingen van de realisatie ten opzichte van de begroting

Omgevingsdienst IJsselland	Begroting 2022		Realisatie		Saldo Begroot minus werkelijk
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	"Saldo "
MT	457.685	-33.000	743.126	-96.525	-221.915
Bedrijfsvoering	3.661.924	0	3.716.646	-3.122	-51.600
Vergunningen	1.454.799	0	1.454.679	0	120
Toezicht en Handhaving	2.854.872		2.845.183	-329.867	339.555
Advies	2.166.142		2.568.894	-537.437	134.685
IJVI	935.720	-935.720	998.456	-998.457	1
BT Ommen	450.000	-450.000	617.571	-617.571	0
Betaalde opdrachten	0	0	134.702	-134.702	0
E&D	457.725	-457.725	462.568	-462.568	0
Externe veiligheid	0	0	17.135	-17.135	0
OW	243.100	-243.100	199.361	-199.361	0
STB	0	0	39.300	-39.300	0
"Efficiency potentieel"	400.000	-400.000	35.982	-35.982	0
ontvlechting ICT	70.000	-70.000	91.455	-91.455	0
Bijdrage Deelnemers	0	-10.562.422	0	-10.562.422	
Totaal	13.151.967	-13.151.967	13.925.058	-14.125.904	200.846



MT

Het nadelig saldo op deze kostenplaats heeft drie oorzaken. Het ongedekte tekort uit de knelpuntennota ad € 80.000, vermeerderd met het achteraf niet opnemen als dekkingsmiddel van € 75.000 uit de bijdrage voor efficiëncypotentieel is op deze kostenplaats verantwoord. Daarnaast zijn de kosten van inhuur van de manager bedrijfsvoering a.i. hoger geweest dan de beschikbare financiële ruimte. Er is aan de voorkant gerekend met een inzet van 32 uur per week maar gebleken is dat dat niet toereikend was. Daarnaast zijn er nog aanvullende lasten vanwege de werkkostenregeling die OD-breed zijn, maar ten laste van het MT zijn gebracht.

Bedrijfsvoering

Het BBV schrijft voor dat er een voorziening gevormd moet worden vanwege opgebouwd spaarverlof. Voor Omgevingsdienst IJsselland is er in 2022 een bedrag van circa 46.000 aan deze voorziening gedoneerd. Dit bedrag is niet in de begroting opgenomen en resulteert derhalve in een tekort op de kostenplaats Bedrijfsvoering.

Toezicht en Handhaving

De belangrijkste oorzaak van het voordelige resultaat op deze kostenplaats ligt in de doorberekening van kosten naar het project Energie en Duurzaamheid. In de najaarsbestuursrapportage heeft doorbelasting van kosten van enkele interne medewerkers plaatsgevonden op basis van loonkosten. In het project zelf is uitgegaan van een doorbelasting tegen uren x tarief. De doorbelasting op basis loonkosten heeft ertoe geleid dat er een groot voordelig saldo ontstond op het project Energie en Duurzaamheid. In de najaarsbestuursrapportage is echter niet gerapporteerd over de resultaatontwikkeling van de projecten. Bij het opstellen van de jaarrekening is ervoor gekozen om toch een doorbelasting te maken op basis van uren x tarief. Met deze keuze sluit het project Energie en Duurzaamheid nagenoeg op

Advies

Ook bij team Advies heeft de krapte op de arbeidsmarkt ervoor gezorgd dat geclaimde middelen uiteindelijk niet ingezet konden worden, waardoor een voordelig saldo is ontstaan.

€ 0. Daarnaast is van invloed geweest dat In het najaar van 2022 is gebleken dat de claim die gelegd was op het inhuurbudget niet kon worden waargemaakt door krapte op de arbeidsmarkt.



Bouwtaken Ommen

De werkelijke kosten zijn afgerekend met de gemeente Ommen.

Betaalde opdrachten

In 2022 was nog sprake van betaalde opdrachten. Dat zijn opdrachten die buiten de jaaropdracht om worden uitgevoerd op verzoek van een deel- nemer en waarvan de uren afzonderlijk in rekening worden gebracht. Met ingang van 2023 schaffen we waar mogelijk de betaalde opdrachten af en worden bijzondere werkzaamheden op een specifiek verzoek verantwoord in de jaaropdracht.

Omgevingswet

De middelen die voor 2022 ontvangen waren, zijn niet helemaal besteed. Een bedrag van € 68.000 is als vooruit ontvangen in de balans opgenomen en komt ten gunste van 2023.

Samen Toekomstbestendig

Van het in 2021 beschikbaar gestelde bedrag is nog € 68.500 niet besteed. Dat bedrag wordt als vooruit ontvangen in de balans opgenomen en is beschikbaar voor 2023.

Efficiëncypotentieel

In 2022 is een bedrag van € 400.000 beschikbaar gesteld voor efficiency-maatregelen. In 2022 is een start gemaakt met dit project en zijn enkele processen verbeterd. Het restantbedrag ad € 365.000 is als vooruit ontvangen in de balans opgenomen.

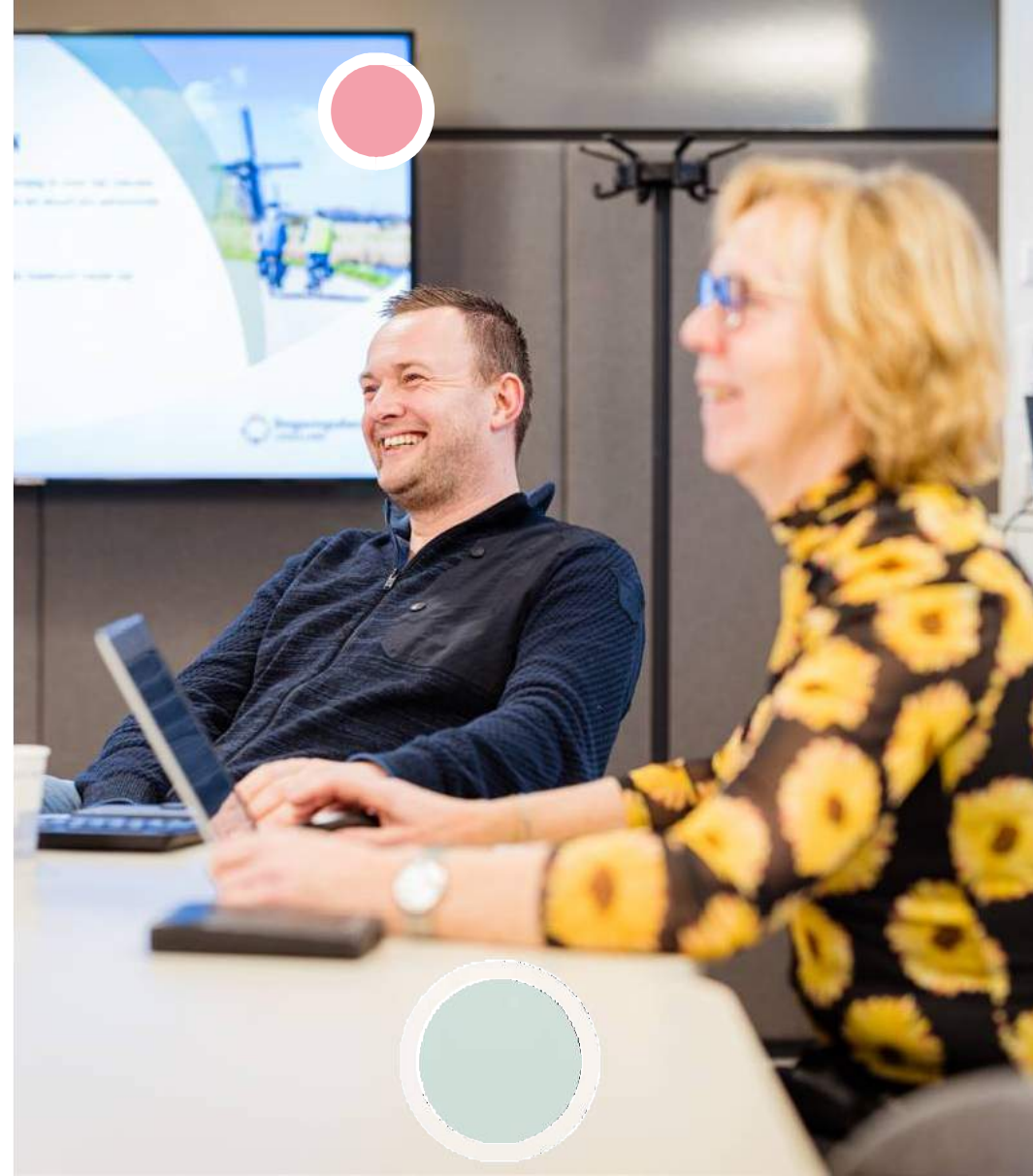


Ontvlechting ICT

In het AB-besluit van oktober 2021 is € 220.000 gevraagd en gekregen om de ICT in eigen beheer uit te voeren. Dat bedrag bestaat uit een bijdrage van gemeente Zwolle ad € 75.000, een bijdrage uit de resultaatbestemming 2021 ad € 75.000 en een begrotingswijziging van 2022 tot een bedrag van € 70.000. In de jaarrekening is een bedrag van € 91.500 kosten verantwoord. Het verschil is als vooruit ontvangen in de balans opgenomen. Daarnaast zijn in de AB-nota de projectkosten PM geraamd. In de najarsbestuursrapportage hebben we aangegeven dat we die kosten inschatten op € 120.000. Via de resultaatbestemming stellen we voor om dit bedrag over te hevelen naar 2023.

Wet normering bezoldigingen topfunctionarissen

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording stelden we op op basis van de regelgeving over het algemene WNT-maximum dat op Omgevingsdienst IJsselland van toepassing is. Het bezoldigingsmaximum in 2022 voor Omgevingsdienst IJsselland is € 216.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie hebben we berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen ook de duur) van het dienstverband. Daarbij kan voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.



Tabel 4: WNT

Naam	Functie			Met dienstbetrekking	Beloning	Belastbare en variabele onkostenvergoeding
Dhr. P.J. van Zanten	Directeur			Ja	136.879	-
Naam	Jaar	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Duur van het dienstverband in het jaar (in dagen)	Omvang van het dienstverband in het jaar (fte)	(herrekende) WNT norm
Dhr. P.J. van Zanten	2022	20.258	136.879	365	1	216.000
Dhr. P.J. van Zanten	2021	20.375	131.573	365	1	209.000
Naam bestuurslid	Partner		Functie	Periode 2022		-
Dhr. M.W. Offinga	Gemeente Hardenberg		Voorzitter Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12		-
Dhr. S. de Rouwe	Gemeente Kampen		Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 30-06		-
Dhr. G. Knol	Gemeente Zwartewaterland		Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 30-06		-
Dhr. W.J.M. Wagenmans	Gemeente Raalte		Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 30-06		-
Dhr. L. Mulder	Gemeente Staphorst		Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 30-06		-
Mevr. T. Bijl	Gemeente Steenwijkerland		Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 30-06		-
Dhr. W. Dogger	Gemeente Zwolle		Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 30-06		-
Dhr. T.A. de Bree	Provincie Overijssel		Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12		-
Dhr. R. König	Gemeente Deventer		Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12		-
Dhr. M. Blind	Gemeente Olst-Wijhe		Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12		-
Dhr. B. Nijboer	Gemeente Raalte		Lid Algemeen Bestuur	01-07 t/m 31-12		-
Mevr. H. Brinkman	Gemeente Staphorst		Lid Algemeen Bestuur	01-07 t/m 31-12		-
Dhr. M. Smit	Gemeente Steenwijkerland		Lid Algemeen Bestuur	01-07 t/m 31-12		-
Dhr. J. van der Poel	Gemeente Zwartewaterland		Lid Algemeen Bestuur	01-07 t/m 31-12		-
Dhr. A. Spaans	Gemeente Zwolle		Lid Algemeen Bestuur	01-07 t/m 31-12		-
Dhr. J.M. Vroomen	Gemeente Ommen		Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12		-
Dhr. R. Boddeus	Gemeente Kampen		Lid Algemeen Bestuur	01-07 t/m 31-12		-
Dhr. A. Schuurman	Gemeente Dalfsen		Lid Algemeen Bestuur	01-01 t/m 31-12		-



Balans

Tabel 5: Activa

	Balans per 31-12-2021	Balans per 31-12-2022
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Investerings met economisch nut	287.836	162.532
Totale vaste activa	287.836	162.532
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	513.893	927.664
Overige vorderingen	0	882
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	1.438.325	1.304.464
Liquide middelen		
Banksaldi	99.963	100.043
Overlopende activa		
Overige nog te ontvangen bedragen	332	0
Nog te ontvangen bedragen	1.144.920	906.888
Vooruitbetaalde bedragen	14.503	0
Totaal vlottende activa	3.211.936	3.239.941
Totaal generaal	3.499.771	3.402.473

Tabel 6: Passiva

	Balans per 31-12-2021	Balans per 31-12-2022
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	315.689	315.690
Bestemmingsreserves	0	0
Gerealiseerd resultaat voor resultaatbestemming	108.433	200.846
Voorzieningen		
Spaarverlof	0	46.069
Vaste schulden	424.122	562.605
Totaal vaste passiva	424.122	562.605
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Overige schilden	1.318.310	1.504.487
Overlopende passiva		
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	1.484.189	138.033
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van: - het Rijk	0	424.008
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	273.149	773.339
Totaal vlottende passiva	3.075.648	2.839.868
Totaal generaal	3.499.771	3.402.473
Niet uit balans blijvende verplichtingen	271.454	1.367.196



Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

De materiële vaste activa zijn de kapitaaluitgaven waar tegenover een actief staat met een nuttigheidsduur van meerdere jaren. We maken onderscheid tussen investeringen met economisch nut en investeringen met maatschappelijk nut. Investeringen met economisch nut zijn alle investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven of verhandelbaar te zijn. Investeringen met maatschappelijk nut zijn investeringen die geen middelen genereren, maar wel duidelijk een publieke taak vervullen. Omgevingsdienst IJsselland heeft geen activa met maatschappelijk nut. De afschrijvingstermijn zijn voor software, automatiseringsapparatuur 3 tot 5 jaar en voor mobiele telefoons, tablets 2 tot 3 jaar.

Tabel 7: Specificatie investeringen met een economisch nut

Omschrijving	Waarde per 01-01-2022	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Waarde per 31-12-2022
RUD project 1 (IJVI)	112.852	-	-	112.852	-
RUD project 2 (IJVI)	35.053	-	-	17.526	17.527
Aanschaf DSO LV IJVI	82.500	-	-	16.500	66.000
DROP Koppeling	57.431	-	-	11.486	45.945
Aanschaf weerstation	-	3.657	-	1.219	2.438
Audio Video Systemen	-	9.840	-	1.968	7.872
Multi-tenant I-GO	-	20.000	-	4.000	16.000
Aansluiting DSO	-	8.438	-	1.688	6.750
Totaal	287.836	41.934	-	167.239	162.532

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

VLottende activa

Tabel 8: Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2021	2022
Vorderingen op openbare lichamen	513.893	927.664
Overige vorderingen	0	882
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	1.438.325	1.304.464
Totaal	1.952.218	2.233.010

De vorderingen op openbare lichamen bestaan voornamelijk uit de afrekening Bouwtaken Ommen en enkele facturen voor voornamelijk de Provincie Overijssel en gemeente Olst-Wijhe vanwege betaalde opdrachten.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar: het drempelbedrag voor het begrotingsjaar waarover verantwoording wordt afgelegd is € 1.000.000. Er zijn geen bedragen aan middelen, bedoeld in artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden, dat in het kader van het drempelbedrag door de Omgevingsdienst buiten Rijks schatkist is aangehouden.

Tabel 9: Liquide middelen

Liquide middelen	2021	2022
Banksaldo BNG	99.963	100.043
Totaal	99.963	100.043

Het banksaldo betreft het saldo in rekeningcourant bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Als het saldo boven € 100.000 uitkomt, wordt het surplus automatisch afgeroomd naar 's Rijks schatkist. In paragraaf 2.2.2 wordt hier meer informatie over gegeven.

Overlopende activa

Tabel 10: Overlopende activa

Overlopende activa	2021	2022
Overige nog te ontvangen bedragen	332	0
Nog te ontvangen bedragen	1.144.920	906.888
Vooruitbetaalde bedragen	14.503	0
Totaal	1.159.755	906.888

De nog te ontvangen bedragen bestaat voornamelijk uit de afrekening die nog gefactureerd moet worden aan de deelnemers. Per gemeente is het saldo volgens onderstaand tabel.

Tabel 11: Saldo per gemeente

Deelnemer	Saldo
Dalfsen	248.286
Deventer	66.596
Hardenberg	45.976
Kampen	33.588
Olst-Wijhe	-17.004
Ommen	74.861
Provincie	-21.843
Raalte	75.305
Staphorst	28.391
Steenwijkerland	246.392
Zwartewaterland	2.780
Zwolle	69.433
Veiligheidsregio	5.778
Totaal	858.538
Nog te ontvangen	897.386
Nog te betalen	38.848



Passiva

Vaste passiva

Tabel 12: Eigen vermogen

Verloop van algemene reserve	2021	2022
Boekwaarde per 1 januari	315.690	315.690
Resultaatbestemming vorig boekjaar	312.837	108.433
Toevoegingen	-	-
Onttrekkingen	312.837	108.433
Boekwaarde per 31 december	315.690	315.690

Verloop van bestemmingsreserves	2021
Boekwaarde per 1 januari	11.330
Resultaatbestemming vorig boekjaar	
Toevoegingen	
Onttrekkingen	11.330
Boekwaarde per 31 december	-

Gerealiseerd resultaat

Het boekjaar 2022 sluit met een voordelig saldo van € 200.846. In afwachting van een bestuursbesluit over de bestemming van het resultaat is dit bedrag afzonderlijk op de balans opgenomen.

Voorzieningen

Ten behoeve van het spaarverlof is een voorziening gevormd van € 46.069.

In boekjaar 2022 heeft één rechtszaak gelopen met een medewerker. Deze rechtszaak is op 14 maart 2023 afgerond. Uit de beschikking van de rechtbank volgt dat de arbeidsovereenkomst per 1 mei 2023 wordt ontbonden. Er is een transitievergoeding afgesproken van € 4.173. De kans dat het Gerechtshof de beslissing van de kantonrechter teruggedraait wordt, in geval de medewerker in hoger beroep gaat, klein geacht. Het bestuur acht het niet noodzakelijk om een voorziening te vormen uit hoofde van deze rechtszaak.

Viottende passiva

Tabel 13: Vaste schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Vasteschulden met een rentetypische looptijd van één jaar of korter	2021	2022
Crediteuren	286.320	524.768
BTW	420.761	313.315
Loonheffing	498.262	549.687
Sociale lasten	112.967	116.717
Totaal	1.318.310	1.504.487

Tabel 14: Overlopende passiva

Overlopende passiva	2021	2022
Vooruitontvangen bedragen	273.149	773.339
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:- hetrijik	0	424.008
Nog te betalen bedragen	1.484.189	138.033
Totaal	1.757.338	1.335.380

Belangrijkste vooruit ontvangen bedragen:

- Project MEVO gelden 140.665
- Project OW 68.057
- Project ICT ontvlechting 128.545
- Project STB 68.057
- Project Efficiency 364.018

Voor de belangrijkste nog te betalen bedragen, zie het overzicht onder de overlopende activa.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De niet uit balans blijkende verplichtingen bestaan uit het contract met de gemeente Zwolle voor onder andere huisvesting, financiële administratie en het werkplekbeheer. Deze DVO zal medio 2023 worden herzien.

Tabel 15: Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Toelichting	
Dienstverleningsovereenkomst. Hieronder valt onder andere huisvesting, financiën en werkplekbeheer.	nmb
Openstaande verlofsaldi op 31-12-2022	397.576



Paragrafen

Verplichte paragrafen

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

In juni 2018 stelde het Algemeen Bestuur de documenten nota 'Kaders weerstandsvermogen' en nota 'Weerstandsvermogen' vast. De laatstgenoemde nota gaat vooral in op de capaciteit van het weerstandsvermogen, het risicomangement en de risico-inventarisatie. Deze financiële vertaling vormt de basis voor de hoogte van de algemene reserve. Er heeft in 2022 geen risico-inventarisatie plaatsgevonden. Het beschikbare weerstandsvermogen bedraagt € 315.689 euro en is gelijk aan ongeveer 3% van de begroting.

Tabel 16: Financiële kengetallen

Financiële kengetallen BBV	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
1a. Netto schuldquote	-3%	-5%	-1%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-3%	-5%	-1%
2. Solvabiliteitsratio	18%	17%	12%
3. Kengetal grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
4. Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%
5. Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoons huishoudens.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Netto schuldquote

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

Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen

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

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarin de bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totale vermogen. De uitkomst hiervan is 18%, dit is goed te noemen.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie moeten we ook kijken naar de structurele baten en de structurele lasten. Een voorbeeld van structurele baten is bijvoorbeeld de gemeentelijke bijdrage. Een positief percentage betekent dat alle lasten structureel gedekt worden door structurele baten.

Overige

Op 15 juli 2022 heeft het Huis voor Klokkenluiders per brief laten weten dat zij een melding heeft ontvangen over een vermoeden van een misstand bij de Omgevingsdienst IJsselland en naar aanleiding daarvan een onderzoek is gestart. Een rapport van bevindingen is naar verwachting gereed in het najaar van 2023. Gelet op de feiten, verwacht het bestuur dat de impact van eventuele aanbevelingen van het Huis voor Klokkenluiders gering is. Het bestuur verwacht voorts nog dat hieruit geen verplichtingen volgen voor Omgevingsdienst IJsselland.

Paragraaf financiering

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

Algemeen

Begin 2018 is het Treasurystatuut 2018 vastgesteld door het bestuur van Omgevingsdienst IJsselland. Hiermee zijn de bevoegdheden en verantwoordelijkheden ten aanzien van de treasuryfunctie geregeld. De treasuryfunctie beweegt zich bij Omgevingsdienst IJsselland op de achtergrond en is voor 2022 door de treasurer van de gemeente Zwolle uitgevoerd. Dit als onderdeel van de dienstverlening die tussen de omgevingsdienst en de gemeente Zwolle op financieel gebied is afgesproken.

Renteontwikkelingen 2022

Algemeen:

Na een lange periode van lage tot zelfs negatieve rentes is de rente in 2022 aanzienlijk opgelopen. Dit gold zowel voor lange als korte tarieven. De inflatie is hoog, mede als gevolg van de sterk gestegen prijzen van olie en gas.

Korte rente:

De korte rente is in 2022 door de Europese Centrale Bank in meerdere stappen naar boven aangepast; per 21 december 2022 bedroeg de depositorente (de rente waartegen banken bij de ECB geld op de rekening courant kunnen aanhouden) 2,00%. De 1-maands Euribor rente, op basis waarvan veel banken de rekening courant rente bepalen, bedroeg aan het begin van het jaar 2022 nog $-/- 0,583\%$ maar ultimo 2022 was dit $1,884\%$, een forse stijging. Daarmee zijn de tarieven die gemeenten betalen voor kasgelden aanzienlijk gestegen.

Lange rente:

De 10-jaars swaprente is de basis voor het tarief waartegen semioverheid 10-jaars leningen kan opnemen. Waar deze rente in 2021 tussen $-/- 0,30\%$ en $+ 0,30\%$ heeft geschommeld, is het tarief gedurende 2022 meer dan vertienvoudigd tot $3,20\%$ aan het einde van het jaar. Aan het begin van het jaar werd wel al geanticipeerd op een iets oplopende rente, maar dat het deze proporties zou aannemen hadden niet veel analisten voorspeld. Voorspellen van de rente is altijd lastig, waarbij de oorlog in Oekraïne zeker heeft bijgedragen aan deze stijging. Waar veel voorspellingen van analisten aan het begin van 2022 nog aangaven dat de rente gedurende het jaar weer zou terugzakken tot tarieven onder de 1% , is de waarheid anders gebleken.



Kasgeldlimiet

Met betrekking tot het beheer van de renterisico's zijn er wettelijke voorschriften. Zo wordt de maximale gemiddelde omvang waarvoor kortlopende leningen (looptijd korter dan 1 jaar) en schulden in rekening courant mogen aangegaan bepaald door de kasgeldlimiet. Dit betreft een gemiddelde per maand primo over een kwartaal. Deze kasgeldlimiet wordt volgens de Wet FIDO berekend op basis van een vast percentage (8,2%) van het begrotingstotaal. Dit totaal bedroeg in 2022 € 11.006.144 wat tot een kasgeldlimiet van € 902.503 leidt. In onderstaande tabel is het verloop in 2022 weergegeven.

Tabel 17: Kasgeldlimiet

Bedrag *€1.000	1 ^{ste} kwartaal	2 ^{de} kwartaal	3 ^{de} kwartaal	4 ^{de} kwartaal
Gemiddelde vlottende schuld minus gemiddelde vlottende middelen	-847	-1.255	-1.062	-1.710
Kasgeldlimiet	903	903	903	903
Ruimte onder de kasgeldlimiet	1701	2109	1916	2564
Berekening kasgeldlimiet:				
Begrotingstotaal	11.006	11.006	11.006	11.006
Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Kasgeldlimiet	903	903	903	903

Gedurende het gehele jaar zijn er geen korte schulden aangegaan. Er heeft derhalve geen overschrijding van de kasgeldlimiet plaatsgevonden in 2022.

Financiering en renterisiconorm

We trokken geen langlopende leningen aan in 2022. De renterisiconorm is niet in werking omdat wij geen langlopende leningen hebben.



Schatkistbankieren

Met ingang van 16 december 2013 is het zogenaamde schatkistbankieren voor decentrale overheden ingevoerd. Schatkistbankieren verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen boven een bepaald percentage aan te houden in de schatkist. Het percentage was vastgesteld op 0,75% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 250.000. Vanaf 1 juli 2021 is het percentage verlaagd naar 0,2% over het begrotingstotaal, met een minimum van € 1.000.000. Dat laatste geldt voor ons.

Wij hebben met de bank en 's-Rijks Schatkist een automatische afroaming ingeregeld, waarbij alle bedragen boven de € 100.000 aan het eind van de dag automatisch naar de Schatkist worden afgeroomd. Geld terughalen van de rekening bij het ministerie wordt handmatig gedaan, op basis van de behoefte.

Zie hieronder de rapportage over 2022, waaruit blijkt dat er geen overschrijding van het drempelbedrag voor het Schatkistbankieren is geweest.

Tabel 18: Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
(1)	Drempelbedrag	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
		1 ^{ste} kwartaal	2 ^{de} kwartaal	3 ^{de} kwartaal	4 ^{de} kwartaal
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	100.820	98.898	104.469	99.999
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	899.180	901.102	895.531	900.001
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag		2021			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	11.006.144			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	11.006.144			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag tot 1 juli 2021: € 250.000 Drempelbedrag vanaf 1 juli 2021: € 1.000.000				
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		1 ^{ste} kwartaal	2 ^{de} kwartaal	3 ^{de} kwartaal	4 ^{de} kwartaal
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	9.073.831	8.999.756	9.611.149	9.199.931
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	100.820	98.898	104.469	99.999



Paragraaf Bedrijfsvoering

Formatie

Op 31 december 2022 hadden we 103 medewerkers in vaste dienst. Het aantal medewerkers is ten opzichte van 2021 met 2 vaste medewerkers licht gestegen. De arbeidsmarkt blijft onverminderd krap.

Verzuim

Het gemiddelde verzuim over 2022 is 5,29%. Dit is onder te verdelen in 0,76% kort verzuim (korter dan 8 dagen), 0,63% middellang verzuim (8-42 dagen) en 3,90% lang verzuim (langer dan 42 dagen). Vorig jaar bedroeg het ziekteverzuim 5,08%. Het ziekteverzuim is dus licht gestegen ten opzichte van vorig jaar.



Bijlagen

Bijlage 1 - Taakveldenoverzicht 2022

Taakveld	Baten		Lasten		Saldo	
	Budget	Werkelijk	Budget	Werkelijk	Budget	Werkelijk
7.4 - Milieubeheer	11.733.247	12.410.228	7.646.638	7.849.259	4.086.609	4.560.969
0.4 - Ondersteuning organisatie	968.720	1.098.104	5.055.329	5.458.228	-4.086.609	-4.360.124
8.3 - Wonen en Bouwen	450.000	617.571	450.000	617.571	0	0
Totaal	13.151.967	14.125.903	13.151.967	13.925.058	0	200.845

Bijlage 2 - Kostenverdeelstaat

Omschrijving	Begroting	Werkelijk 2022	Saldo 2022	BV	Vergunningen	Toezicht	Advies	MT	BT Ommen	Betaalde opdrachten	IJVI	Bijdrage	E&D	Externe veiligheid	OW	STB	Efficiency potentieel	ontvlechting ICT
Personeelskosten inclusief inhuur uitzendkrachten	11.458.883	11.151.932	306.951	1.901.028	1.466.383	2.940.929	2.882.431	770.986	285.369	-	632.396	-	117.092	17.135	11.750	15.169	22.810	88.455
Advies-/onderzoeksbureau	15.000	133.006	-118.006	91.710	-	1.562	-	12.604	-	-	-	-	-	-	-	24.131	-	3.000
Accountantskosten	27.500	15.069	12.431	15.069	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ARBO-kosten	20.000	19.620	380	19.620	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Huur gebouwen	314.506	314.905	-399	314.905	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Leasekosten	14.500	20.682	-6.182	20.682	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Licentierechten	510.423	476.110	34.313	280.337	-	1.160	-	3.332	-	-	191.281	-	-	-	-	-	-	-
Overige kosten derden	-	831.640	-831.640	159.619	227.478	258.675	7.776	25.486	140	8.486	143.980	-	-	-	-	-	-	-
Bureaubehoeften	8.000	2.274	5.726	2.118	-	156	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Representatie	2.000	1.741	260	1.741	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Telefoonkosten	8.000	8.279	-279	8.279	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contributies en lidmaatschap	40.000	37.779	2.221	37.779	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Voorlichtingsmateriaal	20.000	20.555	-555	20.555	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Premie overige verzekeringen	27.000	19.365	7.635	19.365	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdragen ONS	747.766	742.227	5.539	742.227	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kosten OR/OC	16.000	12.120	3.880	1.272	-	-	-	10.848	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stelpost	-155.665	-	-155.665	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Toegerekende afschrijving	213.054	167.239	45.815	7.187	-	-	-	-	-	-	160.052	-	-	-	-	-	-	-
Sub totaal Lasten	13.286.967	13.974.543	-687.576	3.643.492	1.693.861	3.202.483	2.890.207	823.255	285.509	8.486	1.127.709	-	117.092	17.135	11.750	39.300	22.810	91.455
OD IJVI	-135.000	-40.000	-95.000	68.699	-	-	-	-116.883	142.437	-	-124.755	-	-9.498	-	-	-	-	-
Doorbelastingen BV	-	40.000	-40.000	4.456	-	-	-	352	21.796	-	-	-	11.750	-	1.647	-	-	-
Doorbelastingen Vergunningen	-	-21.494	21.494	-	-222.642	-	-	-	159.563	4.784	-	-	-	-	33.553	-	3.249	-
Doorbelastingen Toezicht	-	-21.761	21.761	-	-13.937	-357.299	-	13.937	-	-	-	-	321.152	-	11.373	-	3.014	-
Doorbelastingen Advies	-	43.254	-43.254	-	-	-	-278.928	22.465	8.266	121.432	-	-	22.072	-	141.038	-	6.909	-
Totaal lasten	13.151.967	13.974.543	-822.576	3.716.646	1.457.282	2.845.183	2.611.279	743.126	617.571	134.702	1.002.954	-	462.568	17.135	199.361	39.300	35.982	91.455
Ov. diensten/levering	-	-125.568	125.568	-	-	-	-	-33.433	-	-	-	-	-	-17.135	-	-	-	-75.000
Rijksbijdrage geen nadere afrekening	-	-9.378	9.378	-	-	-9.378	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vergoeding voor personeel	-	-49.486	49.486	-	-2.603	-	-42.385	-	-	-	-4.498	-	-	-	-	-	-	-
Provinciale bijdrage	-	-84.806	84.806	-	-	-	-66.627	-	-	-18.179	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdragen andere gemeente	-13.118.967	-13.839.939	720.972	-	-	-320.489	-470.810	-	-617.571	-116.523	-998.457	-10.562.423	-462.568	-	-199.361	-39.300	-35.982	-16.455
Overige bijdragen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-33.000	-66.216	33.216	-3.122	-	-	-63.092	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Baten	-13.151.967	-14.175.392	1.023.425	-3.122	-2.603	-329.867	-579.822	-96.525	-617.571	-134.702	-1.002.955	-10.562.423	-462.568	-17.135	-199.361	-39.300	-35.982	-91.455
Resultaat	-0	200.849	200.849	-51.600	120	339.555	134.685	-221.915	-	-	1	3	-	-	-	-	-	-

Bijlage 3 - Sisa

Verstrekker	Uitkeringscode	• Specifieke uitkering • Juridische grondslag • Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
lenW	E93k	Regeling specifieke uitkering Interbestuurlijk programma VTH	Totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R - Indicator: E93/01	Aard controles.v.t. Indicator: E93/02	Aard controle n.v.t. - Indicator: E93/03		
			€ 31.042	€ 31.042	Nee		
			Naam activiteit	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)		
			Aard controles.n.v.t. Indicator: E93/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E93/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E93/06		
			1. Deelname aan werk- en projectgroepen van het IBP.	€ 1.728	€ 1.728		
			2. Aanleveren van data voor het IPB op verzoek van ODNL.	€ 4.812	€ 4.812		
			3. Scholing en opleiding van medewerkers voor verbetering van de kwaliteit van de uitvoering van de VTH-taken.	€ 15.629	€ 15.629		
			4. Activiteiten gericht op het krijgen van inzicht in de bestaande vormen van bekostiging van de omgevingsdienst en in de voor- en nadelen hiervan aan de hand van de uitgevraagde documenten door ODNL.	€ 0	€ 0		
			5. Activiteiten gericht op de implementatie van de Landelijke Handhavingsstrategie Omgevingswet	€ 0	€ 0		
			6. Voor de 6 Brzo-omgevingsdiensten: Activiteiten gericht op de uniforme indeling naar risico van zorgbedrijven (risico ranking) volgende uit de inspectiemethodiek Landelijke Benadering Risicobedrijven	€ 0	€ 0		
			7. Activiteiten gericht op het openbaar maken van definitieve handhavingsbeslissingen Wabo-inspecties (of soortgelijke inspecties onder Omgevingswet) van bedrijven.	€ 432	€ 432		
			8. Activiteiten in afstemming met ODNL die verband houden met de door ODNL op te zetten en uit te voeren landelijke arbeidsmarktcampagne.	€ 4.158	€ 4.158		
			9. Participeren in het onderzoek onder het IBP naar belangrijke (transitie) opgaven, zoals circulaire economie en energie, en hoe deze opgenomen kunnen worden in de regionale strategieën. De coördinatie hierop verloopt via de pijlerwerkgroep.	€ 0	€ 0		
			10. Participeren in het onderzoek onder het IBP gericht op het ontwikkelen van één risicoanalyse en uitvoerings- en handhavingsplan per omgevingsdienst.	€ 956	€ 956		
			11. Opstellen en uitvoeren van implementatieprogramma voor het werkgebied van de omgevingsdienst van de risicoanalyse en het uitvoerings- en handhavingsplan.	€ 648	€ 648		
			12. Participeren in onderzoek naar mandaten. De coördinatie hierop verloopt via de pijlerwerkgroep.	€ 0	€ 0		
			13. Voorbereiden en uitvoeren van de (pilots van de) visitaties bij omgevingsdiensten en meewerken aan evaluatie van de pilots.	€ 2.680	€ 2.680		
			14. Meewerken aan de opstelling van een plan van aanpak voor het inrichten van een systeem van onderzoeken door ILT naar het functioneren van het VTH stelsel door het uitvoeren van thematische en signalerende onderzoeken.	€ 0	€ 0		
EZK	F21	Eenmalige specifieke uitkeringen ten behoeve van extra ondersteuning voor toezicht op en handhaving van de energiebesparingsplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 6, tweede lid van de Regeling (ja/nee)	Wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 6, zesde lid, van de Regeling (ja/nee)	Eindverantwoording (ja/nee)
			Aard controle R Indicator: F21/01	Aard controle n.v.t. Indicator: F21/02	Aard controle R Indicator: F21/03	Aard controle D2 Indicator: F21/04	Aard controle R Indicator: F21/05
			€ 21.760	€ 21.760	Ja	Ja	Nee



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Omgevingsdienst IJsselland te Zwolle gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van de Omgevingsdienst IJsselland per 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten ('BBV') en de bepalingen van de WNT.
- Zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Wat we hebben gecontroleerd

Wij hebben de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022 van de Omgevingsdienst IJsselland te Zwolle ('de entiteit') gecontroleerd.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2022;
- het overzicht van baten en lasten over 2022;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
- Uitvoeringsregeling WNT (verantwoord onder de overige gegevens); en
- SiSa-bijlage verantwoordingsinformatie.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en het Controleprotocol Wet Normering Topinkomens ('WNT') 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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



Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, onderdelen n en o, Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, en of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 138.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2, lid 1 Bado.

Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2022.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- De managementsamenvatting;
- De overige gegevens; en
- Bijlagen.

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

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

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

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

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



Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur het algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor:

- het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV; alsmede voor het opstellen van het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.
- de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wetten regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.
- een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.
- Bij het opstellen van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opstellen op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.
- Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden, het Controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;



- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven

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

Zwolle, 4 april 2023

BROUWERS AUDIT B.V.

J.J.H. Jassies AA

COLOFON

Samenstelling: OD IJsselland
Ontwerp: studio SIEN

Omgevingsdienst IJsselland

Lübeckplein 2
8017 JZ Zwolle
Postbus 40252
8004 DG Zwolle

088 5251050
info@odijsselland.nl

www.odijsselland.nl



Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



JAARVERSLAG 2022

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Omgevingsdienst
IJSSSELLAND

CONCEPT

Beste lezer,

In het vijfde jaar van ons bestaan behaalden we goede resultaten in de uitvoering van de taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Tegelijkertijd zetten we grote stappen in de doorontwikkeling van de organisatie. Dat deden we vanuit het programma Samen Toekomstbestendig (STB) en met steun van het Interbestuurlijk Programma VTH (IBP-VTH). We functioneerden in een woelige omgeving. De economie in de regio groeide fors, met extra werk voor ons als gevolg. Op onze kennis en expertise wordt in toenemende mate een beroep gedaan, bijvoorbeeld in de aanpak van vraagstukken op het gebied van energie en duurzaamheid, circulaire economie en zeer zorgwekkende stoffen. De invoering van de Omgevingswet werd daarnaast in 2022 en 2023 opnieuw uitgesteld. Dit bracht in 2022 veel onzekerheid met zich mee voor onze bedrijven, inwoners, deelnemers en organisatie. Vervelend voor al onze partners, omdat we graag met hen aan de slag willen om de Omgevingswet goed te laten landen.

Trots

We zijn trots op de resultaten die onze organisatie en onze medewerkers in deze context behaalden. De afspraken over de breedte van het takenpakket, onze productie en resultaten die eind 2021 zijn gemaakt, zijn we meer dan nagekomen. Daarbij is het aantal productieve uren ook volgens planning geleverd. Een knappe prestatie, zeker in het licht van de beperkingen vanuit de coronapandemie waar we in de eerste maanden van 2022 nog mee te maken hadden. Het programma Samen Toekomstbestendig wordt met grote betrokkenheid van ons algemeen en dagelijks bestuur en de ambtelijke organisaties van onze deelnemers gerealiseerd. Binnen dit programma rondden we 3 van de 5 pijlers af door bestuurlijke besluitvorming en implementatie. Dit gaat om robuuste bedrijfsvoering, een duurzame begroting en een nieuwe verdeelsleutel tussen de deelnemers. De pijlers 4 (efficiency) en 5 (regionaal programmeren) lopen in 2023 nog door. Tot slot hebben we onze financiële, personeels- en salarisadministratie én onze kantoorautomatisering extern aanbesteed. De implementatie daarvan ronden we in het eerste kwartaal van 2023 af.



Investeren in relaties

In 2022 waren er gemeenteraadsverkiezingen. Dat leidde in mei tot een vernieuwde samenstelling van het dagelijks en algemeen bestuur. Ook introduceerden we een nieuwe begrotingssystematiek. In het eerste kwartaal van 2022 voerden we met bijna alle raden individuele gesprekken over de ontwikkelingen bij onze dienst. In het derde kwartaal organiseerden we samen met de veiligheidsregio, GGD en RSJ een goed bezochte 'Dag van de gemeenteraden', waarin we het werk van onze gemeenschappelijke regelingen in de praktijk lieten zien. We startten in het vierde kwartaal met de evaluatie van onze gemeenschappelijke regeling en de introductie van de nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen en vertaling in wat deze betekent voor raden, staten en gemeenschappelijke regelingen.

Kennis en capaciteit

De ontwikkelingen op de arbeidsmarkt zijn en blijven bij dit alles een belangrijk aandachtspunt. Ons groeiende takenpakket noodzaakt ons om, net als andere organisaties in dit werkveld, veel nieuwe medewerkers te werven. Dit lukt nog steeds. We leiden ook steeds meer nieuwe medewerkers op en investeren in trainees. Het behouden van onze deskundige medewerkers en het zijn en blijven van een aantrekkelijke werkgever is daarbij van het grootste belang.

De ingezette richting in 2022 zetten we samen met ons bestuur en deelnemers in 2023 verder door vanuit ons motto 'Omgevingsdienst IJsselland, waarborgt de leefomgeving, versterkt de bedrijven'.

Maarten Offinga (voorzitter)

Pieter-Jan van Zanten (secretaris/directeur)

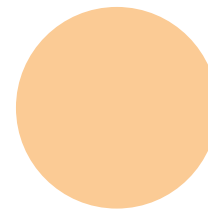
Ons werk

De manier waarop wij omgaan met duurzaamheid, onze leefomgeving, gezondheid en veiligheid verandert. Omgevingsdienst IJsselland heeft als uitvoeringsorganisatie een belangrijke rol in de concretisering van oplossingen en veranderingen in de manier waarop wij met de wereld omgaan. Voorbeelden hiervan komen in deze en komende hoofdstukken aan bod.

In 2022 voerden we de afspraken uit die we met de deelnemers over vergunningverlening, toezicht en handhaving en advies maakten. Deze afspraken legden we voor elke deelnemer vast in een jaaropdracht, waarover we maandelijks rapporteerden en we bijstuurden waar nodig en mogelijk. We drukten onze afspraken voor 2022 - evenals in voorgaande jaren – uit in uren per deelnemer. We vermelden daarnaast aantallen.

Geleverde aantallen

In de jaaropdracht vermelden we ook de aantallen van producten die we naar verwachting leveren. Deze aantallen zijn deels gebaseerd op (verouderde) kengetallen en deels op basis van de jaaropdrachten uit voorgaande jaren. De werkelijke productie ligt vaak veel hoger dan we in de jaaropdracht vermeldde. Dat maakt analyse van verschillen niet goed mogelijk. Wat daarnaast meespeelt, is dat de looptijd om een product af te handelen sterk kan verschillen, bijvoorbeeld door bezwaarprocedures. We beschouwen een product als afgehandeld in het jaar waarin het dossier van die zaak wordt gesloten. In de maandelijks verstrekte productieoverzichten gaven we inzicht in de ontwikkeling van de aantallen.



Tabel 1: Producten in jaaropdracht versus gerealiseerde aantallen

Team	Product	Jaaropdracht	Afgehandeld
Vergunningen	Overige werkzaamheden vergunningen	767	1.655
	Meldingen	475	1.122
	Omgevingsvergunningen	121	123
	Vakinhoudelijke toets	-	231
	MER- beoordelingen	111	50
	Actualisaties	4	1
Totaal		1.478	3.182

Team	Product	Jaaropdracht	Afgehandeld
Toezicht en Handhaving	(Periodieke) controles	2.144	2.102
	Klacht/melding	410	1.014
	Handhaving	34	55
	Sloop/asbest	-	3.348
	Strafrechtelijke handhaving	-	43
	Keten	-	17
	Vuurwerk	-	47
	Update Bedrijvenbestand	-	565
Totaal		2.588	7.191

Team	Product	Jaaropdracht	Afgehandeld
Advies	Juridisch	291	261
	Juridisch handhaving	5	28
	Bodem	2.416	3.127
	Milieuzonering	98	223
	Advies milieuzonering	-	46
	Informatieverzoeken advies	21	1.694
	Geluid	475	824
	Externe veiligheid	256	195
	Lucht/geur	147	120
Totaal		3.708	6.518

Geleverde uren

We kwamen in totaal 100% van de afspraken na. Dat betekent niet dat we per deelnemer 100% van de afspraken haalden. Net als voorgaande jaren zien we dat we aan een aantal deelnemers meer uren besteedden dan is afgesproken. Als gevolg daarvan besteedden we aan enkele deelnemers ook minder dan de afgesproken uren. Daarom deden de deelnemers in het lopende jaar het verzoek om 2022 af te rekenen op basis van de werkelijk bestede uren. Het algemeen bestuur ging hiermee akkoord. Daarbij worden bedragen die eerder al waren gefactureerd voor afzonderlijke opdrachten, buiten beschouwing gelaten. De afrekening van de bedrijfsvoeringskosten verloopt wel op basis van de uitgangspunten bij de begroting 2022.

Tabel 2: Geleverde uren

Deelnemer	Uit te voeren volgens jaaropdracht	Uitgevoerd	Uitgevoerd in % van uit te voeren
Gemeente Dalfsen	7.487	7.556	101%
Gemeente Deventer	13.847	13.476	97%
Gemeente Hardenberg	11.450	12.214	107%
Gemeente Kampen	9.337	9.741	104%
Gemeente Olst-Wijhe	5.378	5.335	99%
Gemeente Ommen	4.167	4.960	119%
Provincie Overijssel	11.434	9.798	86%
Gemeente Raalte	8.779	9.484	108%
Gemeente Staphorst	5.049	5.593	111%
Gemeente Steenwijkerland	10.755	11.332	105%
Gemeente Zwartewaterland	6.156	6.377	104%
Gemeente Zwolle	16.203	14.604	90%
Totaal	110.041	110.471	100%

Bouwtaken Ommen

Voor de gemeente Ommen voeren we de bouwtaken uit. Daarvoor sloten we een dienstverleningsovereenkomst af.

Tabel 4: Bouwtaken Ommen

Bouwtaken Ommen	Uren	
	Jaaropdracht	Werkelijk
Toezicht (incl. constructeur)	2.088	1.761
Juridisch (incl. handhaving)	1.541	1.662
Vergunning	2.722	2.906
	6.351	6.329

Uitbreiding uren jaaropdracht

Een aantal deelnemers stelde in het verslagjaar aanvullende middelen beschikbaar voor de uitvoering van extra taken. In tegenstelling tot voorgaande jaren, brachten we extra toezeggingen niet tussentijds in rekening, vanwege de in 2022 afgesproken afrekening op geleverde uren. Tussentijds factureren van extra toezeggingen zou daarom alleen het voorschot van de deelnemer verhogen. In de afrekening maken we per deelnemer inzichtelijk wat de extra toezeggingen zijn geweest.

Betaalde opdrachten

In het verslagjaar is nog sprake van het uitvoeren van betaalde opdrachten. Dat zijn opdrachten buiten de jaaropdracht om en waarvoor een deelnemer afzonderlijk betaalt. In 2022 besteedden we 1138 uur aan betaalde opdrachten. Vanaf 2023 wordt de financieringsgrondslag gewijzigd en rekenen de deelnemers het afgenomen aantal uren af. Als gevolg daarvan zijn betaalde opdrachten overbodig voor werkzaamheden die ook onder een product van de jaaropdracht kunnen worden verantwoord. Alleen in uitzonderlijke gevallen kan nog sprake zijn van betaalde opdrachten.

Vergunningen

Het team Vergunningen is versterkt met een aantal sterk gemotiveerde, maar nog onervaren, nieuwkomers. Een aantal ervaren medewerkers verliet de organisatie in 2022. Met het aantrekken en opleiden van onervaren medewerkers zetten we in op onze toekomstbestendigheid. Voor 2022 betekent het dat we minder productief konden zijn. De nieuwe collega's moesten worden opgeleid, waarbij onze ervaren vakspecialisten als mentoren werden ingezet. Voor de opleiding zetten we in op een gezamenlijk traject met Omgevingsdienst Twente en maakten we gebruik van de opleidingsacademie van Omgevingsdienst NL, onze vakvereniging.

Vanuit het oogpunt van aanbod en de urenbesteding daarvan valt in 2022 op:

- De in eerdere jaren ook voorgevallen scheefgroei in de planning en realisatie bij een aantal partners is opnieuw aanwezig. Waar dat kon, hebben we gestuurd op evenredigheid in de uitvoering van het werkaanbod. Daarbij hielden we rekening met wettelijke proceduretermijnen.
- De ureninzet voor vooroverleg met ondernemers en afstemmingsoverleg met gemeenten/provincie is hoger dan gepland. De inzet is ook hoger voor milieumeldingen, vanwege het hogere werkaanbod. Het werkaanbod was in het algemeen hoger en in het bijzonder voor bodemenergiesystemen. De inzet was lager voor vergunningen en de daaraan soms voorafgaande milieueffectrapportagebeoordeling. Een mogelijke verklaring is dat ondernemers wel plannen maakten - wat de toegenomen ureninzet bij vooroverleg verklaart - maar dat dit niet altijd leidde tot een concrete aanvraag, mogelijk als gevolg van stikstofproblematiek en financieringsmogelijkheden.



Toezicht en handhaving

In 2022 waren er uitbraken van de vogelgriep en in mindere mate varkenspest die gevolgen hadden voor onze inzet op toezicht en handhaving. We moesten, vooral bij pluimveebedrijven, het toezicht grotendeels online en administratief doen. Desondanks heeft het team een goede productie kunnen draaien, door de bovenmatige inzet van medewerkers.

Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt hebben we het verloop binnen het team kunnen opvangen. Het inwerken van nieuwe medewerkers vraagt veel van de organisatie en de medewerkers, waardoor de werkdruk in 2022 hoog opliep.

Advies

Vanaf de start van het jaar had het Team Advies grote opgaven in het beheersbaar krijgen van het hoge werkaanbod van de partners. Op dat moment was duidelijk dat de formatie, zoals die oorspronkelijk voor de adviestaken beschikbaar is gesteld, niet voldoende was om het werk goed te kunnen doen. Tijdens het jaar hebben we daarom verdere budgettaire afspraken gemaakt met een aantal deelnemers. De jaaropdrachten waar het om ging, zijn in overleg met die deelnemers tussentijds verhoogd. Daarnaast troffen we aanvullende maatregelen om onze productie meer in lijn te krijgen met de jaaropdrachten. Die waren nog gebaseerd op de vroegere begroting met een scheve verdeling tussen deelnemers. Als gevolg daarvan kreeg een aantal deelnemers voorrang in de afhandeling van de adviestaken. In overleg met de deelnemers voerden we een tijdelijke maatregel in, waarbij we bepaalde adviesaanvragen

risicogericht afhandelden, bijvoorbeeld door op hoofdlijnen te toetsen. Ook kortten we bij een deel van de adviesaanvragen de onderbouwing van de conclusie in. Als gevolg van deze aanpak hadden we eind 2022 weer grip op het hoge werkaanbod. Vanaf 2023 hebben wij ook extra structurele middelen beschikbaar voor de adviestaken.

De effecten van de krappe arbeidsmarkt waren ook binnen het team Advies merkbaar. Een aantal adviseurs maakte de overstap naar een andere werkgever. Dat resulteerde in lang openstaande vacatures en een afhankelijkheid van inhuurcapaciteit. In bredere zin onderzoeken we de mogelijkheden om die vacatures opgevuld te krijgen, door creatiever te werven, daarover samenwerking te zoeken met de Omgevingsdienst Twente.

Meldpunt

Het meldpunt milieu ontving en verwerkte in 2022 beduidend meer meldingen dan in de jaren ervoor. In 2022 kwamen in totaal 1801 klachten en 63 meldingen binnen over 287 inrichtingen binnen onze regio. De meeste klachten gingen over geur- en geluidsoverlast. Bijna 40% van de klachten ging over de 10 inrichtingen waarover de meeste klachten binnenkwamen. Ook zonder deze bedrijven is de stijging van het aantal klachten opvallend. In totaal kwam de inzet voor het meldpunt hiermee ruim boven de 5600 uur uit, ruim 1100 uur meer dan waarmee vooraf rekening is gehouden.

In gesprek met Tijs de Bree, gedeputeerde provincie Overijssel en lid dagelijks bestuur Omgevingsdienst IJsselland

Over 2022

“We hebben het afgelopen jaar veel gedaan en vooral het huis op orde gebracht. Daarbij zijn flinke stappen gezet om zaken beter te kunnen doen en om meer samen te werken langs de themalijnen,” zo kijkt Tijs de Bree, bestuurder van Omgevingsdienst IJsselland, terug op 2022.

In juni 2022 werd het Interbestuurlijk programma Versterking VTH-stelsel (IBP-VTH) definitief. Hierin ligt de focus op het op orde krijgen van de uitvoering van de basistaken en een basis leggen voor een stevigere onderlinge samenwerking tussen alle partners in de keten. “Aan de ene kant denk ik dat een IBP een goed instrument is om op een aantal onderwerpen versnelling te brengen en zaken in beweging te krijgen. Aan de andere kant ben ik kritisch op het IBP, omdat er een aantal zaken in zit die wat mij betreft al geregeld is in de wet. In de wet staat al welke basistaken moeten worden ondergebracht bij omgevingsdiensten. Laten we daar de verantwoordelijkheid voor nemen om er voor te zorgen dat dat op orde is.”

Uitblinken

“Dat hebben we in Overijssel wel geregeld, er zijn twee veiligheidsregio's die overlappen met de twee omgevingsdiensten en het basispakket is bij alle partners goed ingebracht. We hebben in Overijssel twee relatief jonge diensten. Hierdoor heb je aan de ene kant dat zij in opbouw zijn en die beweging moeten maken. Aan de andere kant kun je putten uit de ervaringen van andere omgevingsdiensten

die dat pad al voor ons hebben vereffend en dat helpt heel erg. Kijkend naar wat er op ons afkomt als omgevingsdiensten, dan denk ik dat het voor OD IJsselland heel goed zou zijn om dat aan te grijpen om te excelleren op een aantal zaken binnen hetgeen wat je nu doet, echt het beste te worden in iets. Dat kan door een garantie te geven dat je altijd binnen 48 uur antwoord krijgt, onafhankelijk van de vraag. Het kan ook op het gebied van data-verwerking of dat je bijvoorbeeld het meest transparant bent in het rapporteren van prestaties die je levert. Het gaat erom dat je dat zo goed geregeld hebt, dat je dat altijd kunt waarmaken. Ik zou het heel mooi vinden als OD IJsselland zich laat inspireren om uit te blinken op een aantal taken.”

Samen Toekomstbestendig

Daar heeft het programma Samen Toekomstbestendig volgens Tijs ook al een flinke bijdrage aan geleverd. “Je hebt een veel grotere impact als je het aanbod van partners bundelt en kunt een veel groter effect creëren door een thematische aanpak te ontwikkelen waarbij je expertise bundelt. Ik denk dat je dan heel veel kracht ontwikkelt in de effectiviteit van je werk. Zoals de pilot voor een integrale aanpak die start in de voedingsmiddelenbranche. Ik hoop dat het de komende periode meer onderwerpen worden. Stap één is nu bewustwording creëren, want het vraagt ook wat van partners natuurlijk. Stap twee is als je de dienstverlening kunt bundelen tot regionale programmering. Dan krijg je het maatschappelijk effect. Dat onderdeel is iets wat we dit jaar in gang zetten.”



Verwachting 2023

“Diensten zoals de omgevingsdienst worden super-relevant en dat vraagt ook iets van de mensen die er werken. Zij worden toenemend gevraagd en bevroegd. Gevraagd wat betreft hun expertise, maar ook bevroegd over aanpak en keuzes. Ik denk dat dit ook de dynamiek gaat worden tussen dienst en deelnemers om dat op een goede manier vorm te geven. Het gaat om de responsiviteit, dat vraagt om snelheid om te kunnen reageren en te schakelen. We zijn er voor de leefomgeving, maar we zijn er ook voor ondernemers om goede producten en diensten te leveren. Ik denk dat het hen helpt als er gelijksoortige afwegingen worden gemaakt en we een gelijk speelveld creëren. Dit jaar zou moeten gaan over hoe wij ons echt gaan onderscheiden als dienst in onze dienstverlening, naar inwoners, gemeenten en bedrijven toe. Ik hoop dat we met Omgevingsdienst IJsselland in de kopgroep gaan lopen van diensten die uitblinken in dienstverlening en daarmee ook het doel bereiken de leefomgeving te waarborgen.”

In gesprek met Martijn Oosterbaan, beleidsmedewerker en coördinator VTH bij Gemeente Staphorst en lid AAO

“In het begin zijn wij kritisch geweest op de samenwerking”

Het Ambtelijk Afstemmingsoverleg (AAO), met daarin vertegenwoordiging van alle partners van Omgevingsdienst IJsselland, komt iedere zes weken bijeen. Martijn Oosterbaan is beleidsmedewerker en coördinator VTH bij Gemeente Staphorst een van de AAO-leden. “Als vergunningverlener maakte ik de overstap naar beleidsmedewerker, het was voor mij allemaal nieuw en wennen. Ik heb mijn draai gevonden, maar in het begin dacht ik wel wat moet ik hier in het AAO doen en wat wordt er van mij verwacht?”

Afspraken

Terugkijkend op 2022 noemt Martijn de heisessie met het MT als positieve ontwikkeling. “De samenwerking gaat steeds beter en zo’n heisessie draagt daaraan bij. Daar kwam een aantal punten naar voren dat van beide kanten beter of anders moet. Verbeterpunten komen terug op de agenda. Zoals

de rol van een AAO’er. Het kost veel tijd, je merkt dat je er niet altijd aan toekomt, je doet het er bij. Wat wordt er nou van de AAO’er verwacht en hoe gaan we dat inregelen? Iedere gemeente vult dat anders in. Daar gaan we een functiebeschrijving voor maken en eventueel voorleggen aan de secretarissenkring. Hiermee is ook voor toekomstige AAO-leden helder wat de bedoeling is. Daarnaast kwam ook het samenstellen van de agenda naar voren. Die maken wij nu, als opdrachtgevers, de Omgevingsdienst vult aan. Dat gaat goed en zo hoort het ook. Zo ontstaat er een hele andere dynamiek tijdens de vergadering.”

Efficiency

Het verbeteren van de samenwerking komt volgens Martijn ook door het programma Samen Toekomstbestendig, dat in 2022 in de implementatiefase kwam. “Mooi dat Omgevingsdienst IJsselland in gesprek ging met de gemeenteraad en en hen bijpraatte over waar ze mee bezig zijn. We worden goed meegenomen in de stappen die de Omgevingsdienst zet en wil zetten. Je merkt dat bepaalde zaken efficiënter en beter gaan. Dat is iets positiefs en ook mooi dat alle deelnemers daarin mee

participeren. Er zijn verschillende werkgroepen en iedere deelnemer doet daar proactief aan mee. We moeten het met z’n allen doen en dat gaat goed.” Martijn nam deel aan de werkgroep Efficiëncypotentieel. “De uren en kosten zijn meer inzichtelijk, dat is vanuit andere programma’s ook naar voren gekomen, dat werkt efficiënter. Er ligt nu een hele goede basis, maar natuurlijk moet er nog verder doorontwikkeld worden.”

Toekomst

Staphorst werkt met het beperkte mandaat. Wij werken met het ‘kop-romp-staart’-model en dat houdt in dat qua taken de kop en de staart bij de gemeente Staphorst liggen en de romp bij Omgevingsdienst IJsselland. In het uitvoeringsprogramma is opgenomen dat wij in 2023 naar het mandaat gaan kijken omdat wij positief zijn over de samenwerking en kwaliteit van de Omgevingsdienst, het vertrouwen is er ook. In het begin zijn wij kritisch geweest op de samenwerking. Wij zijn in goed gesprek met elkaar gebleven over punten die anders of beter moeten.”



Actuele thema's



Zeer zorgwekkende stoffen

In 2022 namen we deel aan een aantal (werk)sessies om te komen tot een meerjarenplan van aanpak voor de provincie Overijssel op het gebied van zeer zorgwekkende stoffen (ZZS). In die sessies staat kennisopbouw, kennisdeling en onderlinge samenwerking centraal bij de vakspecialisten van diverse overheidsorganisaties als provincie, waterschap en omgevingsdiensten. (Zeer) schadelijke stoffen die voorkomen in de leefomgeving is een belangrijk thema dat steeds meer maatschappelijke, bestuurlijke en media-aandacht krijgt. We betrekken dit zo goed mogelijk in onze reguliere taakuitvoering. Daarnaast droegen en dragen we bij aan het initiatief van de provincie Overijssel om het thema ZZS adequaat en structureel vorm te geven via het project 'Plan van aanpak Overijsselse harmonisatie ZZS'. Dit project richt zich ook op (het bevorderen van) bewustwording bij bedrijven en medeoverheden als gemeenten.

Circulaire economie

De circulaire economie gebruikt en hergebruikt bestaande materialen en producten zo lang mogelijk. Het thema is volop in ontwikkeling; bij afvalbedrijven is dit het meest concreet en zichtbaar. Afvalbedrijven moeten hun acceptatie- en verwerkingsbeleid (A&V-beleid) en de administratieve organisatie en interne controle (AO/IC) daarom op orde hebben. In 2022 toetsten we relevante documenten van afvalbedrijven en droegen daarmee bij aan een doelmatige verwerking. We namen en nemen deel aan een pilot over het mogelijk toestaan van bermmaaisel als bodemverbeteraar.

Luchtkwaliteit (NSL-monitoring)

De Europese Unie heeft normen voor luchtkwaliteit vastgesteld om de gezondheid van burgers te beschermen. In Nederland is hiervoor het Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL) opgezet, waarin de Rijksoverheid en de decentrale overheden samenwerken om de luchtkwaliteit te verbeteren. RIVM voert de monitoring van de luchtkwaliteit uit. In 2022 voerden we voor alle gemeenten diergegevens in en voor gemeente Deventer en gemeente Zwolle ook de verkeersgegevens.

Stikstofopgave

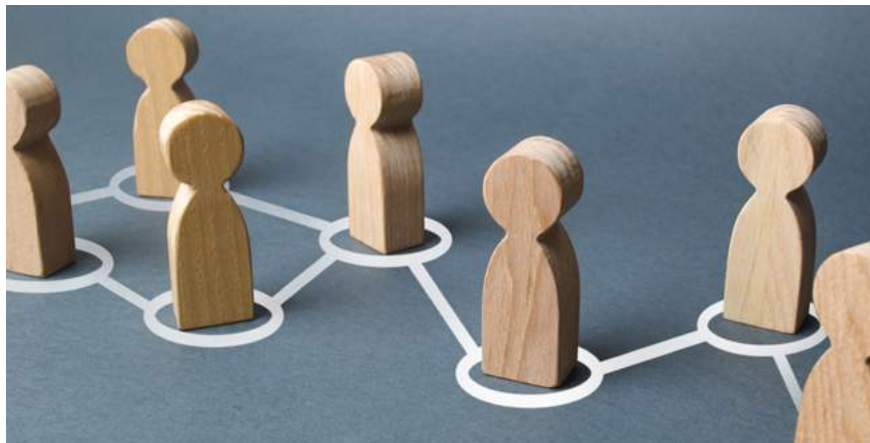
Als gevolg van de complexiteit en urgentie van het stikstofvraagstuk duren procedures (zeer) lang en dat wijzigen plannen (en onderbouwing daarvan) gedurende de procedure. We ervoeren in 2022 in toenemende mate onbegrip en ongeduld van initiatiefnemers, aanvragers en adviseurs. De provincie informeerde ons in overleggen over gebiedsbescherming, zodat we doelgericht kunnen inspelen op de effecten van de ontwikkelingen op ons werk.

Bijhouden IPPC-database

Wij hielden in 2022 de IPPC-database bij voor onze regio. IPPC-bedrijven zijn grote industriële bedrijven en de intensieve veehouderij. De Europese regelgeving verplicht de gegevens van IPPC-bedrijven, inclusief een link om de vergunning in te zien, op te nemen in deze database. De verantwoordelijkheid voor de digitale vindplaats van de relevante vergunningen ligt bij de gemeenten en provincie.

Ketensamenwerking

We werkten ook in 2022 samen met ketenpartners, op bijvoorbeeld het gebied van ondermijning. Deze ketenpartners zijn gemeenten en de provincie, maar ook de politie, het Openbaar Ministerie, de Omgevingsdienst Twente, de waterschappen Drents Overijsselse Delta en Vechtstromen en het team ketentoezicht Gelderse omgevingsdiensten. Met het team Ketentoezicht Gelderse Omgevingsdiensten werkten we onder meer aan een tactische analyse metaalrecycling, een ketenaanpak dierlijke bijproducten en een overzicht primaire ontdoeners van co-vergisters. We gaven de samenwerking binnen de bestuurlijke samenwerkingsafspraken met de noordelijke waterschappen en omgevingsdiensten verder vorm. Ons eigen KetenInterventieTeam (KIT) onderhoudt goede relaties met externe inspectie- en ketenpartners. Deze partners en hun vertrouwen in Omgevingsdienst IJsselland zijn van groot belang voor het delen van gegevens, data, informatie en kennis. Een van de projecten waar we in 2022 flink tijd in investeerden: het onderzoek naar het samenvoegen van partijen grond zonder erkenning en kwaliteitsverklaringen (de verwerking van zogenaamde tarragrond), zowel nationaal als internationaal. Hierdoor verbeterden we ons zicht op de verspreiding van de grond en daarmee de risico's voor het milieu. Die risico's zijn bijvoorbeeld ongewenste plantenziekten of bodemverontreiniging.



Strafrechtelijke handhaving

Onze vakgroep met boa's maakte in 2022 56 processen-verbaal op en legde 6 officiële waarschuwingen vast. In 2022 startten 5 strafrechtelijke onderzoeken naar vermoedelijk frauduleuze handelingen en overtredingen met tarragrond. Daarvan droegen we één onderzoek over aan het rechte team van politie Oost-Nederland, in overleg met het Openbaar Ministerie en nadat de Landelijke Milieukamer het onderzoek beoordeelde. De overige vier onderzoeken liepen eind 2022 nog en handelen we in het eerste kwartaal van 2023 af. We werkten en werken daarbij samen met gemeente Kampen, het waterschap Drents Overijsselse Delta en de Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit. In 2022 startten ook drie onderzoeken in de agrarische sector. Ook deze onderzoeken krijgen vervolg in 2023.

Vuurwerkcontroles

In 2022 bezochten we 48 locaties waar vuurwerk werd verkocht twee keer: met een voorcontrole en met een eindejaarscontrole. We constateerden 9 overtredingen. De gebreken die we constateerden zijn allemaal tijdens de controles verholpen. In één geval zegden we proces-verbaal aan, samen met een voornemen last onder dwangsom. We constateerden onvrede onder de ondernemers richting de politiek, in relatie tot de onzekerheid over regelgeving, zowel gemeentelijk als landelijk. Onze toezichthouders kunnen dit niet verbeteren voor de ondernemers, maar bieden een luisterend oor waar mogelijk. Ondernemers weten dat zij jaarlijks (on)verwacht worden gecontroleerd en het naleefgedrag is over het algemeen goed. Uit de overtredingen en de gevolgen hiervan blijkt thematisch toezicht op vuurwerk echter nog altijd noodzakelijk.



Toezicht asbest

De vakgroep asbest had te maken met het vertrek van twee ervaren toezichthouders. Er was snel opvolging, maar de nieuwe medewerkers moesten wel ingewerkt worden. Ondanks de extra tijd die dit kostte, zijn alle meldingen tijdig afgedaan en zijn de resultaten goed. Zowel bestuursrechtelijk met meldingen aan de verschillende certificerende instellingen als strafrechtelijk konden we daadkrachtig optreden. We zien dat vooral bedrijven in onze regio zich steeds beter aan de regels houden. Omgevingsdienst IJsselland is ook vertegenwoordigd in de landelijke Tactische Asbestkamer en de werkkamer asbest. Vanuit hier versterkten we de band met de arbeidsinspectie. We namen deel aan het Casusoverleg Noordelijke provincies Nederland. Van hieruit legden we verbinding met toezichthouders vanuit de andere noordelijke omgevingsdiensten. Omgevingsdienst IJsselland voldoet aan de randvoorwaarden voor (professionele) inzet van omgevingsdiensten in interventieteams, zoals deze zijn gesteld in de risicogerichte interventiestrategie van Omgevingsdienst NL en de Arbeidsinspectie.

Gevelcontroles

We focusten ons bij de gevelcontroles in 2022 op adressen die waarbij in ons zaakbeheersysteem in het verleden een bedrijfsbeëindiging was geregistreerd en de locatie daarna niet meer was aangemeld. We hebben gekeken of op de locatie nieuwe bedrijvigheid was ontstaan en, als dat zo was, ons systeem daarop aangepast.

Themacontroles

In 2022 voerden we thematische controles bij autodemontagebedrijven uit. We bezochten alle 27 bekende autodemontagebedrijven en controleerden op onder meer bodembedreigende activiteiten, geluidsbelasting en verwerking van gevaarlijk afval. Bij 8 bedrijven constateerden we overtredingen. 7 daarvan zijn binnen de vastgestelde termijn ongedaan gemaakt of is de termijn waarbinnen dit moet gebeuren, nog niet verstreken. Eén overtreding heeft de jurist in behandeling genomen.

Actualisatietoets en actualiseren vergunningen

Milieuvergunningen gelden voor onbepaalde tijd. Daarom is het belangrijk de vergunningen regelmatig te toetsen op actualiteit. In het belang van ons milieu en van ondernemers, omdat er dan een gelijk speelveld is in het treffen van milieumaatregelen. In 2022 was er geen structurele capaciteit beschikbaar om deze taak uit te voeren. Dat resulteerde in een grote achterstand en onvoldoende inzicht in de milieurisico's. Vanaf 2023 is er wel enige capaciteit beschikbaar.

Bouwtaken

Wij voeren de bouwtaken structureel uit voor de provincie (wettelijk verplicht) en gemeente Ommen (facultatief ingebracht). We merkten in 2022 dat we kwetsbaar zijn met het oog op de robuustheidseisen van de landelijke kwaliteitscriteria. We huurden capaciteit in om het werkaanbod uit te kunnen voeren. Daarnaast bleek de omvang van het werkaanbod aanmerkelijk groter dan de inbreng. Dat bespreken we met de desbetreffende deelnemer. We verdiepten ons in de komst van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen. Deze wet treedt tegelijk met Omgevingswet in werking en heeft beduidende impact op de bouwtaakuitvoering.

Samenwerking omgevingsdiensten

We hebben korte lijnen met de andere omgevingsdiensten in Nederland en maken gebruik van elkaars kennis en kunde. Het meest werken we daarbij samen met de andere Overijsselse omgevingsdienst: Omgevingsdienst Twente. Belangrijke redenen om samen te werken zijn het creëren van een gelijk speelveld in Overijssel, het verkleinen van kwetsbaarheid op specialistische en sleutelfuncties, eventuele financiële voordelen en het leren van elkaar. In 2022 lag daarbij de nadruk op het doorontwikkelen van de risicotool, het ontwikkelen van gezamenlijke brancheplannen voor toezicht en het gezamenlijk oppakken van de evaluatie van de beide 'Gemeenschappelijke Regelingen'.

Samenwerking vier regiobrede gemeenschappelijke regelingen in IJsselland

Er zijn vier regiobrede gemeenschappelijke regelingen in IJsselland: de veiligheidsregio, de GGD, het regionaal serviceteam jeugd en de omgevingsdienst. Naast de nodige inhoudelijke afstemming, bijvoorbeeld over de implementatie van de Omgevingswet, werken deze vier gemeenschappelijke regelingen steeds nauwer samen in het informeren van raden en staten. Zo zorgden de regelingen na de gemeenteraadsverkiezing voor een gezamenlijk introductieprogramma voor (nieuwe) raadsleden. Ook informeerden we de raden en staten gezamenlijk – in nauwe samenwerking met de griffiers in IJsselland - over de implementatie van de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen.



In gesprek met Mark van der Zwan, trainee bij Omgevingsdienst IJsselland

“Veel kennis te halen”

Mark van der Zwan werkt sinds 1 april 2022 bij Omgevingsdienst IJsselland als trainee binnen het team Toezicht. “Bij mijn vorige werk, een telefonische servicedesk, beviel het werk alleen maar achter een bureau me niet. Ik wilde iets anders doen, buiten mijn comfortzone. Toen ik deze vacature vond, wist ik: hier moet ik solliciteren.”

Groeiende lijn

“Ik heb sinds ik bij de OD werk veel geleerd. Zo sta ik, sinds ik hier werk, een stuk sterker in mijn schoenen. Het team werkt heel goed samen, iedereen speelt goed op elkaar in en ik merk ook dat iedereen voor elkaar klaar staat. Dat was nieuw voor mij. Als je ziet hoeveel kennis er eigenlijk in huis is en hoeveel er nog te halen valt, dan biedt me dat wel veel verdieping. Mijn collega's spelen een gigantische rol in de kennis die ik opneem. Ik denk echt dat als ik in het afgelopen jaar niet zoveel had meegelopen met collega's, ik nu niet in de groeiende lijn zat waar ik nu inzit.”

Ontwikkeling

“Ik wil me nog meer verdiepen in de wetgeving. Als je qua wetkennis wat sterker in je schoenen staat en bepaalde vraagstukken voorgeschoteld krijgt, weet je daar direct antwoord op en hoef je dit niet eerst uit te zoeken. Daarnaast kijk ik welke opleidingen ik nog wil doen en in welke onderwerpen ik me komend jaar wil verdiepen.”

Praktijk

Mark wil ook meer ervaring opdoen in de praktijk. “Ik vergroot mijn kennis ook door het dóen. In 2022 ben ik vaak samen met collega's op pad geweest. Ik hoop dat daar in het komende jaar ook nog genoeg ruimte voor is. Iedereen ziet en werkt op zijn eigen manier en heeft zijn eigen manier van doen. Daar leer ik, in mijn geval, het makkelijkst en wel het meeste van.”

Industrie of agrarisch?

Vorig jaar liep Mark enkele dagen mee met collega's van het agrarisch team. “Ik houd me zelf voornamelijk bezig met industriële bedrijven. Interessant om te zien hoe anders de omgang bij verschillende typen bedrijven is. Zo heb je het verschil tussen een groot bedrijf waar je met veel mensen op werkt of een boer die het in zijn eentje doet waarbij je aan de keukentafel zit.” Je moet wel verbinding voelen met de agrarische beroepsgroep, denkt Mark. “Dit merk je ook wel bij de collega's van agrarisch toezicht, die hebben



er allemaal een verbinding mee, mocht het zijn dat ze op een boerderij wonen of veel dieren hebben. Dat heb ik zelf niet echt. Ik vind agrarisch heel interessant, maar toch heb ik zelf liever industrieel. Ik vind de technologie, hoe mensen alles tot stand brengen, interessanter.”

Doorkijkje

“Ik heb net de planning voor 2023 gekregen en daar zie ik dat ik nu wat eigen bedrijven heb die ik zelf mag oppakken. Je hoort wel eens verhalen van collega's over casussen die heftig vielen. Ik heb dit zelf gelukkig nog niet meegemaakt op die manier. Soms denk ik wel dat ik bepaalde zaken beter had kunnen oppakken, maar dat remt me niet af. Door me te ontwikkelen met training en praktijkkennis, krijg ik extra zekerheid in mijn werk. Dan kan ik misschien in de toekomst wat grotere bedrijven zelfstandig oppakken, van die bedrijven waar je net wat meer directe kennis en ervaring nodig hebt.”

Projecten

Omgevingswet

De Omgevingswet is nu een aantal keer uitgesteld. Dat maakt het voorbereiden op deze ingrijpende wetswijziging in ons werkveld een stuk moeilijker. Voor Omgevingsdienst IJsselland betekende dat afgelopen jaar steeds tussentijds aanpassen van plannings en het doorschuiven van acties.

Vanzelfsprekend trachtten we zo doelmatig met de benodigde tijd en middelen om te gaan. In 2022 bereikten we onder meer de volgende resultaten:

- De nieuwe interne werkprocessen zijn voor een belangrijk deel afgerond, inclusief standaarddocumenten waarmee we gaan werken.
- We maakten met onze regionale partners afspraken over samenwerking (werkinstructies 'Samenwerken in de keten voor het vergunningproces'), inclusief de afspraken over en het testen van het nieuwe Digitale Stelsel Omgevingswet.
- Ons opleidingsprogramma is grotendeels uitgevoerd. Daarnaast leidden we nieuwe medewerkers op en deden specialisten een verdiepingsopleiding.
- We informeerden onze partners in de regio actief over de regelgeving voor milieutaken binnen de zogeheten Bruidsschat, inclusief een informatiemarkt op kantoor (Omgevingswet-markt).
- We oriënteerden ons op de omzetting van het centrale begrip 'inrichting' onder de huidige wetgeving, naar 'Milieu Belastende Activiteit' onder de Omgevingswet.
- Wij communiceerden intern en extern over de voortgang van onze voorbereidingen.

We liggen goed op schema. De volledige afronding van het project en de feitelijke invoering van deze nieuwe wet vraagt nog een jaar investering. Bij ons Algemeen Bestuur vragen we daarvoor aanvullende financiële middelen.

Energie en duurzaamheid

Energietoezicht levert een belangrijke bijdrage aan de duurzaamheidsambities in het werkgebied van Omgevingsdienst IJsselland. In het Energie en Duurzaamheid Uitvoeringsplan 2022-2023 zijn de door Omgevingsdienst IJsselland in 2022 en in 2023 uit te voeren energiewerkzaamheden beschreven. De gemeenten en provincie Overijssel stelden hiervoor voor beide jaren extra middelen beschikbaar. Vanuit de doelstelling om jaarlijks bij 12 tot 15% van de energierelevante bedrijven in het werkgebied een energiecontrole uit te voeren, voerden we in 2022 met de gemeentelijke inzet en de provinciale subsidieregeling in totaal 296 fysieke eerste energiecontroles uit. Bij 208 bedrijven en instellingen, ofwel 70% van deze controles, stelde de toezichthouder vast dat er onvoldoende energiebesparende maatregelen waren getroffen en dat artikel 2.15 van het Activiteitenbesluit werd overtreden. Alle gecontroleerde bedrijven waar overtredingen zijn geconstateerd, zijn gezamenlijk goed voor een energiegebruik van ruim 99 miljoen kWh en 13 miljoen m3 aardgas. We voerden ook 143 hercontroles uit, waarbij we vaststelden of bedrijven de maatregelen opgelegd na de eerste controle ook daadwerkelijk hebben getroffen. Bij de hercontroles bleek dat de meeste bedrijven maatregelen hadden getroffen. In ongeveer een kwart van de zaken was dit niet het geval. Deze bedrijven ontvangen een tweede termijn of een vooraankondiging voor een last onder dwangsom. In 2022 hebben we geen dwangsommen hoeven op te leggen.

Projecten

Het landelijk vaak gehanteerde besparingspotentieel voor energiecontroles bedraagt 5%. Bij de gecontroleerde bedrijven waar sprake is van een overtreding van de energiebesparingsplicht, gaan we uit van het volgende energiebesparingspotentieel:

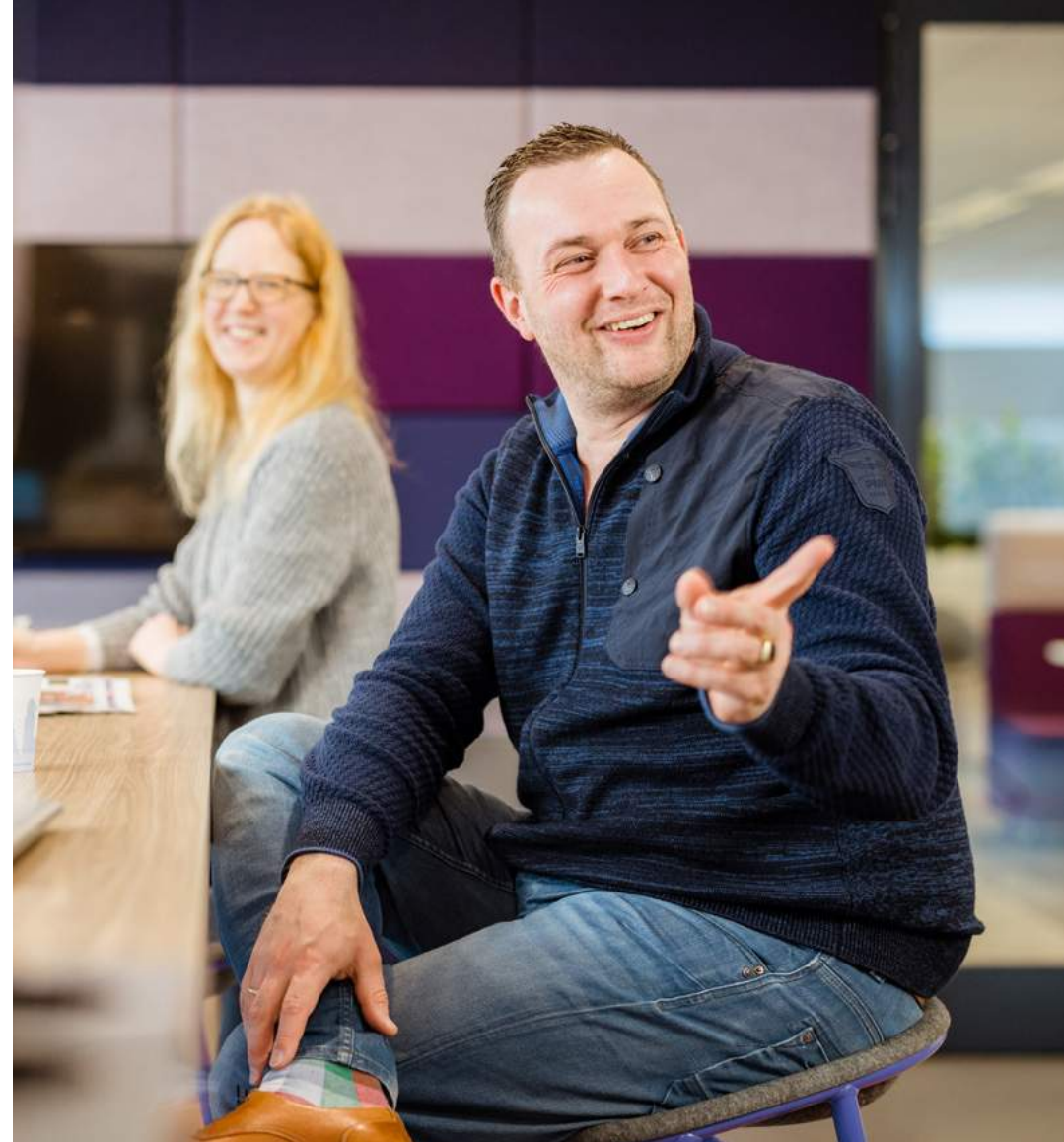
- Potentiële besparing in kWh per jaar (totaal): 3.852.750 kWh
- Potentiële besparing in nm³ aardgas per jaar (totaal): 541.800 nm³
- Financiële besparing gemiddeld per bedrijf: 8.723 euro
- Vermeden uitstoot CO₂ na treffen maatregelen per jaar (totaal): 3.049 ton

Voor deze berekening hanteerden we tarieven van € 0,86 per m³ aardgas en € 0,35 per kWh en is gerekend met 0,526 kg CO₂ voor grijze stroom en 1,1887 kg CO₂ per m³ aardgas.

Energietoezicht en andere energiegerelateerde VTH-werkzaamheden dragen zo bij aan het verduurzamen van bedrijven en instellingen in de regio. Naast beter voor het klimaat is dat ook goed voor de bedrijven zelf. Deze besparen aanzienlijk en blijvend op de energierekening. De potentiële besparing staat gelijk aan het gemiddelde jaargebruik aan elektriciteit van 1.540 huishoudens.

Versterkte uitvoering energiebesparing (VUE)

Rijkswaterstaat biedt in opdracht van de minister van Economische Zaken en Klimaat een ondersteuningsregeling aan om het bevoegd gezag en omgevingsdiensten extra menskracht te geven. De minister stelde landelijk 5 miljoen euro voor deze versterking beschikbaar. Omgevingsdienst IJsselland vroeg hiervoor middelen aan, waarvoor we via Rijkswaterstaat externe adviseurs inhuren. De derde ronde van deze regeling startte in de loop van 2022 en loopt tot eind 2023.



In gesprek met Peter Lankheet, voorzitter van de ondernemingsraad Omgevingsdienst IJsselland

“In de OR staan we voor elkaar klaar, maar ook daarbuiten”

In maart 2023 eindigt Peter Lankheets voorzitterschap van de ondernemingsraad van Omgevingsdienst IJsselland. Hij kijkt terug op 2022. Na twee jaar vooral digitaal werken, konden we elkaar weer live ontmoeten. “Ik merkte dat digitaal vergaderen voor veel mensen wennen was, ik was zelf blij dat het was afgelopen. We zijn binnen de OR daarnaast heel druk geweest met de realisatie van het nieuwe bedrijfsbureau. Het is dan ook heel mooi om te zien hoe dat nu gevuld raakt met nieuwe medewerkers.”

Gevraagd en ongevraagd advies

De ondernemingsraad gaf gevraagd en ongevraagd advies op diverse onderwerpen. Zoals de reiskostenvergoeding, de risicoinventarisatie en -evaluatie in het kader van arboveiligheid en de thuiswerkregeling. “Wat ik heel mooi vond is de openheid waarmee de verandering van de ICT-omgeving en introductie van AFAS voor onze personeels- en salarisadministratie met de ondernemingsraad besproken is. In 2022 hebben we daarnaast tijd vrijgemaakt voor arboveiligheid en zijn er mensen specifiek aangewezen voor dit onderwerp. Er is een budget voor en er zijn ook zaken in gang gezet. Zo hebben we de agressie- en geweldstrainingen in 2022 afgerond. Als OR hechten we aan een veilige organisatie.” Ongevraagd advies gaf de ondernemingsraad over de

reiskostenvergoeding. “Dit is, voor zover ik weet, de eerste keer dat we als OR een ongevraagd advies hebben gegeven. Je geeft daarmee een signaal vanuit de medewerkers door naar de directie. Dat is toch een mijlpaal.”

De thuiswerkregeling werd dit jaar van kracht. “Er is best veel vraag en discussie over geweest. We hebben een thuiswerkregeling en die is, in de ogen van de OR, gewoon goed. Er wordt veel gebruik van gemaakt en dat vind ik positief. We hebben er bewust aan meegewerkt en gedacht. Natuurlijk wordt de regeling geëvalueerd en dat blijven we in de gaten houden.”

Media-aandacht

“We hadden de hoop dat, nu corona minder van ons vroeg, we een rustig jaar konden hebben waarin we ons konden verdiepen op onderwerpen. Tot halverwege 2022 artikelen in de media verschenen over onze organisatie. Dat was voor ons een verrassing en dat vreet als OR ook aan je. Hebben wij signalen gemist of niet gekregen? We hebben er veel met elkaar over gepraat en het was best pittig, ook omdat je ziet wat het enorme effect is op mensen binnen de organisatie. We voelden ons daar ook verantwoordelijk voor.”



Samenwerking met de organisatie

“We zijn het natuurlijk niet altijd met elkaar eens. Dat kan. De manier waarop dat met de directeur wordt besproken is op een open manier, hij is goed benaderbaar. En dat is fijn. Er zijn altijd zaken die in onze ogen beter kunnen, maar daarvoor zijn we als organisatie ook aan het werk. Ik ben tevreden met hoe afgelopen jaar is verlopen. Het managementteam ziet het belang in van de OR en begrijpt dat wij als OR-leden de ruimte moeten krijgen om ons werk goed uit te voeren.”

Blik op de toekomst

In 2023 eindigt de huidige termijn van de ondernemingsraad en gaan er naar verwachting grote wisselingen plaatsvinden. Een aantal leden keert niet terug of kan geen hele termijn volmaken, omdat ze voor die tijd met pensioen gaan. “Dat maakt het OR-werk voor de nieuwe leden wel uitdagend. De betrokkenheid van de vertrekkende OR-leden is groot; ze hebben aangegeven dat ze de nieuwe leden wel willen begeleiden. Dat is wel kenmerkend voor onze organisatie, dat de collegialiteit heel groot is. In de OR staan we voor elkaar klaar, maar ook de collega's buiten de OR. Ik had niet verwacht dat dit bij een relatief jonge organisatie zo snel kon. Ik heb er vertrouwen in dat, als ik straks geen voorzitter meer ben, er zeker voldoende gedaan wordt om het werk van de OR door te zetten.”

Programma Samen Toekomstbestendig

Het programma 'Samen Toekomstbestendig' geeft via diverse projecten vorm aan de beweging 'van pionieren naar professionaliseren' waarin we ons als organisatie verder ontwikkelen en professionaliseren. Het programma startte in 2021. De inventarisatiefase van het programma bestond uit 5 sporen. In de eerste helft van 2022 stelden we een plan op voor de doorontwikkeling en implementatie van het programma. In deze fase van het programma keken we naar de samenhang en verbinding tussen alle projecten en werkten we aan drie bewegingen: (1) geprogrammeerd- en risicogericht, (2) procesgericht en (3) informatiegestuurd werken. Alle projecten waar we in 2022 uitvoering aan gaven, dragen bij aan minimaal een van deze bewegingen. Deze projecten dragen daarnaast in meer of mindere mate bij aan de verbetering van de werkdruk en efficiency, die als aandachtspunten in het medewerkertevredenheidsonderzoek werden benoemd.

Projecten

Inrichting bedrijfsbureau

De inrichting en professionalisering van het bedrijfsbureau kreeg in 2022 concreet invulling. Met diverse benoemingen en nieuwe collega's is het bedrijfsbureau op sterkte gebracht. Het vervolg hierop is gericht op teamontwikkeling en -vorming. [Lees meer over deze ontwikkeling.](#)

AFAS

In 2022 troffen we de voorbereiding op de overgang naar AFAS voor de financiële, personeels- en salarisadministratie. [Lees meer over dit project.](#)

OD Digitaal: de nieuwe digitale werkplek

Na een aanbestedingstraject startten we in oktober met de voorbereidingen voor de inrichting van de nieuwe digitale werkplek. [Lees meer over dit project.](#)

Pilot risicogestuurd werken

1 oktober startte de pilot 'Risicogestuurd afhandelen van meldingen Besluit Bodemkwaliteit' en vanaf dat moment maken we gebruik van een risicomatrix bij het afhandelen van de meldingen. Het proces is hiervoor aangepast en anders ingericht. Met deze maatregel zetten we onze toezichtcapaciteit heel gericht in en besteden we aandacht aan die bedrijven waar de kans op niet-compliant gedrag het hoogst is.

Programma Samen Toekomstbestendig

Inrichting werkprocessen

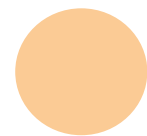
We richtten het vergunningenproces in 2022 uniformer en efficiënter in, waarbij we veel aandacht besteedden aan de samenwerking tussen de verschillende teams. Deze maakten werkafspraken over de werkwijze, termijnen en ieders rol bij het afhandelen van vergunningen. Daarnaast troffen we de voorbereidingen om het proces Toezicht en Handhaving te uniformeren. Daarbij ging onder meer aandacht uit naar het creëren van een gelijk speelveld voor ondernemers.

Brancheplan Voedingsmiddelen

We zetten in 2022 de eerste stappen in de richting van geprogrammeerd- en branchegericht werken met een brancheplan Voedingsmiddelen. Dit brancheplan is het eerste plan waarbij we vanuit een nieuwe aanpak te werk gaan. De voorbereidingen hebben betrekking op een pilot in de voedingsmiddelenbranche waarbij we branchegericht te werk gaan. De keuze voor de voedingsmiddelenbranche heeft te maken met de verdeling van bedrijven in deze branche: deze zijn zowel provinciaal als gemeentelijk en alle deelnemers hebben bedrijven in deze branche. Er is bovendien al ervaring met deze branche bij IPPC-bedrijven.

Interbestuurlijk Programma en de specifieke uitkering VTH

We werken aan een schonere, veiligere en gezondere leefomgeving. Een belangrijk onderdeel daarvan is het voorkómen van milieuschade, in plaats van deze achteraf te herstellen. Dat vraagt om een sterker en onafhankelijker VTH-stelsel op milieugebied. Vanuit de overheid zijn hiervoor het Interbestuurlijk programma VTH (IBP-VTH) en bijbehorende acties geformuleerd. Omdat omgevingsdiensten de VTH-taken uitvoeren, konden alle omgevingsdiensten een specifieke uitkering (SPUK-VTH) aanvragen om extra activiteiten in het kader van het IBP uit te voeren. In het laatste kwartaal van 2022 dienden we de aanvraag voor de uitkering in. We ontvingen op basis van die aanvraag eind 2022 het maximumbedrag van 450.000 euro. Een deel van de projecten en activiteiten die we vanuit de specifieke uitkering kunnen uitvoeren, hebben een plaats onder het programma Samen Toekomstbestendig.



Bedrijfsvoering

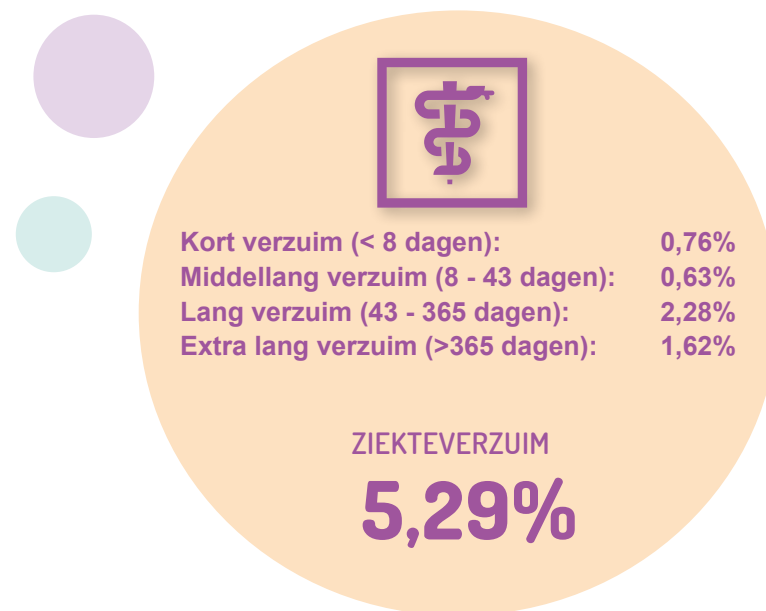
Omgevingsdienst IJsselland is een jonge organisatie, volop in ontwikkeling en is daarbij sinds haar start in 2018 zowel qua takenpakket, taakomvang als medewerkers flink gegroeid. We startten met een kleine 100 medewerkers en groeiden naar bijna 200 medewerkers eind 2022. Vanuit het programma Samen Toekomstbestendig kreeg de inrichting en professionalisering van het bedrijfsbureau in 2022 concreet invulling. Het bestuur stemde in met de structureel benodigde financiën voor de herinrichting van het bedrijfsbureau. Het bedrijfsbureau kreeg in 2022 verder vorm.

Arbobeleid en -veiligheid

In 2022 ronden we de risicoinventarisatie en -evaluatie op het gebied van arbo af en stelden een plan van aanpak op om het verder in te richten. In dit plan staan de aandachtspunten en bijbehorende prioritering voor de komende jaren. Ook stelden we vier extra preventiemedewerkers aan om verbinding met de verschillende vakgroepen te behouden. Medewerkers toezicht en handhaving volgden daarnaast een cursus op het gebied van omgaan met agressie.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim steeg aan het begin van het jaar. Daarna daalde het sterk naar een percentage van 5,3%. Daarmee kwam het verzuim iets onder het landelijk gemiddelde van 5,4% bij de overheid te liggen. Het verzuimpercentage, de analyse daarvan en het advies van de bedrijfsarts vormden aanleiding om extra aandacht te besteden aan goede uitvoering van ons verzuimbeleid en op frequent verzuim, omdat deze vorm van verzuim op termijn vaak leidt tot langdurig verzuim.



Bedrijfsvoering op orde, het jaar van de waarheid

Het doel van Spoor 1 uit het programma Samen Toekomstbestendig was onder andere het vormgeven van een bedrijfsbureau met alle ondersteunende diensten. Na een lange maar zorgvuldige voorbereidingsperiode was 2022 het jaar van de waarheid: de daadwerkelijke inrichting van een toekomstbestendig bedrijfsbureau. Dat resulteerde in het aantrekken van nieuwe collega's en de mogelijkheden voor medewerkers op nieuwe functies. Hoe hebben de betrokkenen deze ontwikkeling ervaren? We gingen in gesprek met enkele collega's die deze beweging aan den lijve ondervonden.

Kansen

De belangrijkste verandering is de uitbreiding van het team: 5 interne en 9 externe benoemingen en nog een aantal openstaande vacatures. Veel nieuwe gezichten dus, met andere en nieuwe rollen. Suzanne de Beer is een van de collega's die van functie wijzigde: van communicatieadviseur naar adviseur bedrijfsvoering. Suzanne: "Toen de oprichting van het bedrijfsbureau eind 2019 serieus ging spelen, dacht ik: wat gaat er allemaal gebeuren? Ik merkte als stafmedewerker van het eerste uur wel dat wij alle ballen niet konden hooghouden zoals dat op dat moment ging. We waren met een klein team en er waren wel afspraken over wie wat deed, maar er waren ook aspecten die niet waren afgedekt. Veel taken waren her en der half of niet belegd. Ik kwam op een punt dat ik me afvroeg of ik nog wel genoeg energie van mijn werk kreeg. Het leek alsof ik niet verder kwam. De berichten

dat we als bedrijfsvoering een capaciteitsmeting zouden doen en dat we taken in beeld zouden brengen kwamen voor mij precies op het goede moment. Een hele welkome ontwikkeling in mijn carrière bij Omgevingsdienst IJsselland, die inmiddels al bijna vijf jaar loopt. Ik vind het mooi dat er zoveel ruimte is om je te ontwikkelen."

"Daarom zit ik nu op de plek waar ik nu zit. Het is mooi dat je die kans krijgt, maar je moet deze natuurlijk ook grijpen, daar ben je zelf verantwoordelijk voor."



"Ik ook!" beaamt Josine Huijsmans. Ook zij kreeg een nieuwe functie: van functioneel beheerder IJVI naar product owner IJVI. "Ik ben ontzettend blij met de ontwikkeling die we het afgelopen jaar hebben doorgemaakt. Wij kwamen vanuit de DOWR (de gemeenten Deventer, Olst-Wijhe en Raalte), werden Omgevingsdienst IJsselland en daarna kregen we de ontwikkelingen binnen het bedrijfsbureau. Ik heb hele mooie kansen gekregen. Gedurende het proces vielen dingen op hun plaats wat de mogelijkheden waren en ik ben heel blij dat ik die krijg binnen de Omgevingsdienst. Daarom zit ik nu op de plek waar ik nu zit. Het is mooi dat je die kans krijgt, maar je moet deze natuurlijk ook grijpen, daar ben je zelf verantwoordelijk voor. Ik vind het fijn dat Birgit er was, meedenkend en denken in mogelijkheden."

HET GROEPSGESPREK

Kracht

“Dat is wel waar ik blij van word: Mensen in hun kracht,” geeft Birgit Meijer, manager Bedrijfsbureau a.i. aan. “Als ik nu terugdenk aan dat kleine clubje dat met kunst- en vliegwerk al die ballen in de lucht aan het houden was, ontzettend hard knokte en waarbij een aantal ook kopje onder is gegaan. Voor mij is het een rotsvaste overtuiging dat er mensen zitten die een kracht hebben. Als zij niet in hun kracht zitten kan het leiden tot frustratie en verdriet. Je kunt niet alles fiksen en het ook niet iedereen naar de zin maken, maar als mensen weer in hun kracht komen, dan zie je opeens mooie dingen ontstaan. Maar het is wel de wisselwerking tussen het kunnen zien aan de ene kant en met elkaar in gesprek blijven aan de andere kant. Er is zoveel gebeurd, al ver voor 2022. Het is een lang proces geweest, maar wel zorgvuldig, omdat je met mensen en partners te maken hebt en dat is medebepalend voor de snelheid van het traject. Betrokken medewerkers hebben lang op duidelijkheid moeten wachten. En ondertussen was ‘de winkel ook gewoon open’. 2022 was het jaar van de waarheid. Toen pas was het tijd voor de juiste man of vrouw op de juiste plek.”

Zo kwam nieuwkomer Tienieke Derickx-Dolsma ook op haar plek. Zij startte als administratief medewerker inkoop. Tienieke: “Ik kom in een organisatie die volop in ontwikkeling is, net als mijn functie. Ondanks dat ik daar nu net twee maanden in zit, lijkt het al veel langer. Ik ga graag met mensen om en vind het heerlijk om een onderdeel te zijn van,

mensen te ondersteunen en het gevoel te hebben dat je er toe doet en een toegevoegde waarde hebt voor het bedrijf. Ik vind het prettig zo’n ongedwongen organisatie, waarin je als je iets wilt dat zelf moet ontwikkelen, maar je die kans wel krijgt. In mijn ontwikkelgesprek dat ik met Birgit had blijkt ook wel dat er heel veel mogelijkheden zijn en dat vind ik mooi. En natuurlijk ook de kans die ze mij gaf.”

“Ik kom in een organisatie die volop in ontwikkeling is, net als mijn functie. Ondanks dat ik daar nu net twee maanden in zit, lijkt het al veel langer.”

Verder investeren

“Het belangrijkste is dat er een toekomstbestendig bedrijfsbureau is en een bedrijfsvoering die helpend en ondersteunend is aan de enorme taak die we al hebben, maar ook in staat is mee te bewegen in toekomstige ontwikkelingen,” vertelt Birgit. “Daar ligt de uitdaging voor 2023. Nieuwe mensen en rollen betekent niet dat alles zomaar in een keer draait. Dus daar moeten we nu op investeren. Op teamvorming en om te zorgen dat we met elkaar dezelfde visie delen binnen het bedrijfsbureau op

welke wijze wij onze collega’s binnen het primaire proces kunnen ondersteunen. En zichtbaar zijn voor die collega’s.” Suzanne: “Onze collega’s elders in de organisatie zien nu vooral dat we bij het bedrijfsbureau met meer mensen zijn en dat er veel gebeurt. Maar de echte toegevoegde waarde wordt pas later zichtbaar, als we concrete resultaten bereiken en onze collega’s wennen aan de manier waarop we georganiseerd zijn. We zijn natuurlijk heel lang aan het pionieren geweest met een klein clubje, en daar is het afgelopen jaar een grote kentering in gekomen.” Tienieke vult aan: “Door de groei zie je wel dat veel collega’s niet (meer) weten waar ze terecht moeten en hun vraag neer moeten leggen.” Josine: “Nu bijna iedereen op zijn plek zit kunnen we richting een team gaan, waarbij iedereen goed in de functie zit en deze ook goed ten uitvoer brengt. Nu is de fase aangekomen om te gaan bouwen.”

Groei

Josine vervolgt: “Voor mij is het belangrijk dat ik mijn functie kan uitoefenen zoals we bedacht hebben. We moeten de kaders nog scherpstellen binnen de IJVI Governance. Wat zijn onze rollen en hoe communiceren we dat richting onze partners? Dat is een groeiend proces dat we op dit moment vormgeven.” Tienieke: “Ik wil graag meegenomen worden in dingen die met mijn functie te maken hebben, maar ik ga niet achterover leunen en ben zelf ook actief. Vandaag had ik een gesprek met onze inkoopadviseur. Hij maakt plannen en betreft mij daarbij; we gaan bijvoorbeeld samen een

HET GROEPSGESPREK

aanbestedingskalender maken en daarin kan ik nog heel veel van hem leren. Ik ben het beginstuk van het financiële deel. Als ik mijn werk niet goed doe, dan komen de vragen bij mij. Ik wil heel graag dat dat goed op poten gezet wordt en dat het proces goed loopt.” Suzanne vult aan: “Ik zie het ook als iets dat moet groeien. We hebben bijvoorbeeld nog geen nieuwe communicatieadviseur kunnen werven. Dat betekent de komende tijd nog balanceren en zoeken. Als er iemand vast op mijn oude positie zit, wordt het makkelijker om mentaal los te laten. En dan is het ook voor de collega’s duidelijk. Het is voor hen wel wennen dat we nu procesmatiger werken. Dat helpt ons, maar dat is anders dan ze gewend waren toen we nog met klein clubje waren.”

“Ik denk dat er dan een logica ontstaat om elkaar op te zoeken als je elkaar nodig hebt. En dat verbindt altijd.”

Verbinding

Het bedrijfsbureau bestaat uit vier vakgroepen: ICT & IV, Financiën & Control, Interne Dienstverlening en Administratie. Josine: “Dat moet dit jaar echt vorm gaan krijgen. We hebben in korte tijd een aantal nieuwe collega’s gekregen, we werken hybride, nu moeten we de verbinding zoeken voor het hele team. Dat is denk ik ook een uitdaging voor dit jaar. Je kijkt toch makkelijk binnen je eigen vak- en kennisgebied, daar zoek je van nature de verbinding mee.” Birgit: “Dat is ook logisch en dat moeten we vooral zo houden. De vakgroep is omdat je structuur nodig hebt, het is geen doel op zich om dat aan elkaar te knopen. Ik vind het belangrijk dat we als bedrijfsbureau van elkaar weten wat we doen en wat we voor elkaar kunnen betekenen en we daar een gemeenschappelijk visie in hebben. Ik denk dat er dan een logica ontstaat om elkaar op te zoeken als je elkaar nodig hebt. En dat verbindt altijd.”

Nieuwe manager

Een andere ontwikkeling die het bedrijfsbureau te wachten staat is een nieuwe leidinggevende. “We gaan nu naar een andere fase. Het is goed en ook logisch dat het team deze volgende stap van ontwikkelingen met de nieuwe leidinggevende zet.

Want hij of zij maakt onderdeel uit van dat proces. Als we de toekomstbestendigheid en de manier waarop we onze organisatie aansturen scherp hebben, is dat een natuurlijk moment om het stokje over te dragen. En dat betekent voor het team ook weer stukje aanpassing.”

Het moment komt dat Birgit het team moet loslaten en overdragen. Birgit: “Dat is dubbel, ook het loslaten is een proces. Aan alles komt een eind. Ik heb heel bewust gekozen voor interim, omdat mijn kracht ligt in het bouwen, in mensen in hun kracht zetten en orde in de chaos. De basis staat. We hebben de financiën structureel geregeld, we hebben een organogram waarin we duidelijke keuzes hebben gemaakt (doen we het zelf, doen we het samen of besteden we het uit) en we hebben op alle cruciale functies de stap gezet om iemand binnen te halen, intern of extern. Er moeten nog allerlei stappen gezet worden en dan ga je ook meer naar details. Daar zit niet mijn kracht en dan zit mijn taak erop. Hoe moeilijk dat soms ook is en dat hangt heel erg aan de menskant, want ik ben onderdeel van dit team. Maar zover is het nog niet en tot die tijd bouw ik gewoon nog even mee!”

Ontwikkeling medewerkers

Medewerkertevredenheidsonderzoek

In het voorjaar van 2022 voerde bureau Effactory het tweejaarlijkse medewerkertevredenheidsonderzoek (MTO) uit. Dit onderzoek had een hoge respons van 84%. Uit het MTO kwamen de trojspunten 'collega's', 'samenwerking' (binnen het team/vakgroep), 'sociale veiligheid' en 'ontwikkeling' naar voren. Aandachtspunten waren 'werkdruk', 'samenwerking' (buiten het team/vakgroep en met de deelnemers) en 'efficiency'. De resultaten zijn besproken binnen alle teams. We gaven een vervolg aan de MTO-aandachtspunten door deze nadrukkelijk onder te brengen en te verbinden aan ons programma Samen Toekomstbestendig. Om de voortgang van verbeteracties te blijven monitoren, werd een werkgroep MTO ingericht. In deze werkgroep nemen medewerkers en OR-leden deel, die het managementteam adviseren of voorstellen doen.

Opleiden en ontwikkelen

Onze organisatie zit in een ontwikkelfase waarin we ons verder professionaliseren. In 2022 zette het bedrijfsbureau een grote stap in deze ontwikkeling. Een nieuwe inrichting van het bedrijfsbureau zorgde voor uitbreiding van de bestaande capaciteit en nieuwe functies. Een aantal medewerkers stroomde hierdoor door naar een andere functie, waardoor ze zich verder kunnen ontwikkelen.

Voor de opleiding van medewerkers in het primair proces maakten we gebruik van de Omgevingsdienst NL Academie. Deze academie organiseert opleidingen voor vakspecialisten van alle omgevingsdiensten. Medewerkers van omgevingsdiensten die werken op het gebied van bouwen, ruimtelijke ordening en milieu, kunnen bij de academie voor opleidingen terecht. Een aantal nieuwe medewerkers zonder ervaring in het vakgebied volgen de Handhavingsexpert Milieu-opleiding gevolgd via de academie.

Traineeprogramma

De trainees die we hebben aangenomen, volgden de Hamil-opleiding via de Omgevingsdienst NL-academie. Daarmee ontwikkelden ze een goede theoretische basis voor het vak van vergunningverlener of toezichthouder en handhaver gekregen. Voor training on the job werkten we met mentoren. De mentoren zorgen dat de nieuwe collega's alle belangrijke aspecten van het vak leren aan de hand van een speciaal ontwikkeld traineeprogramma.

Hybride werken

In 2020 werd het thema 'hybride werken' actueel, als gevolg van de coronapandemie. In het licht van dit onderwerp startte een projectgroep met de opdracht hybride werken thuis en op kantoor te faciliteren. In 2022 implementeerden we de thuiswerkregeling waarmee het bestuur begin van het jaar instemde. We richtten het proces in met onder meer een arboscan en een overgangsfase voor medewerkers die eerder zelf materiaal aanschafte, organiseerden inloopmomenten met uitleg over de regeling en stelden de webshop in maart open. In deze periode werd ook het kantoor bij wijze van experiment aangepast op enkele punten, om het in te richten op de functie van ontmoeten en samenwerken. We evalueerden de thuiswerkregeling in oktober; waarbij de conclusie was dat het voorgenomen resultaat behaald was en dat er geen aanpassingen in de thuiswerkregeling nodig waren. Daarmee werd de bestaande projectgroep ontbonden. Het vervolg op de inrichting van het kantoor werd daarbij overgedragen op het Actieteam Hybride werken+, dat eind november startte. Doel van dit team is een goede begeleiding, het creëren van draagvlak en stimuleren van (gedrags)veranderingen in de interne samenwerking die hybride werken, maar ook andere programma's en projecten met een gedragscomponent, tot gevolg hebben. Bijvoorbeeld vanuit de MTO-werkgroep of het programma Samen Toekomstbestendig. Het actieteam bereidde onder meer een 0-meting voor, die in 2023 wordt uitgevoerd.

Arbeidsmarkt

De arbeidsmarkt kenmerkte zich in 2022 door krapte. In de omgeving van Zwolle was (en is) zelfs sprake van een zeer krappe arbeidsmarkt voor overheidspersoneel. Ook de mobiliteit van medewerkers nam toe. Medewerkers maakten de overstap naar andere werkgevers en het was minder makkelijk goede medewerkers binnen te halen en te binden aan onze organisatie. Die binding probeerden we te bewerkstelligen met goed werkgeverschap. We vinden het belangrijk om te weten wat er speelt, hiervoor hebben we onze overleggen, de leidinggevendenden, het OD-café en andere informele bijeenkomsten en het medewerkerstevredenheidsonderzoek. De signalen en punten ter verbetering die hierin naar voren komen pakken we op, om zo een aantrekkelijke werkgever te zijn en te blijven.

Om mee te kunnen bewegen met ontwikkelingen, waaronder die in de arbeidsmarkt, is het belangrijk om deze te kennen. Daarvoor zetten we strategische personeelsplanning in, met acties om voorbereid te zijn op de toekomst. Dit onderwerp komt tweejaarlijks terug op de agenda van het managementteam. In 2022 startten we met de uitvoering van acties uit dit plan. We hebben het traineeprogramma verder geoptimaliseerd en uitgevoerd, we hebben stagiairs een plek geboden en contacten aangehaald met opleidingsinstituten, onze werving en selectie is aangepast en we zetten in op goede samenwerking en hybride werken. We onderzoeken de mogelijkheden van de samenwerking met Omgevingsdienst Twente in onze werving.

Werving & selectie

In onze wervingsteksten legden we de focus op onderwerpen waarvan uit onderzoek blijkt dat kandidaten deze belangrijk vinden. We gebruikten sociale media, inclusief beelden van onze mensen en organisatie, en vragen onze eigen medewerkers om de vacatures onder de aandacht te brengen bij familie en bekenden. Bij de selectie van kandidaten keken we vooral naar de mogelijkheden van de kandidaat voor onze organisatie. We bieden

nieuwe medewerkers de mogelijkheid om zich bij ons te ontwikkelen onder begeleiding van onze eigen mensen en door opleiding. Aandachtspunt bij de begeleiding door eigen mensen is dat we goed moet letten op de capaciteit die dit kost, zodat het werk kan doorgaan en onze medewerkers niet een te grote werkbelasting krijgen. Het begeleiden van nieuwe medewerkers wordt wel als zeer positief ervaren, het is een extra taak die voor voldoening zorgt. De aangepaste werving en selectie heeft ertoe geleid dat we veel nieuwe medewerkers hebben kunnen aantrekken. Zowel voor de professionalisering en uitbreiding van het bedrijfsbureau als voor vervanging van vertrekkende medewerkers en van inhuurkrachten binnen het primaire proces – de VTH-taken.

Inzetbaarheidsmonitor

In 2022 stelden we de werkwijze in het gebruik van de inzetbaarheidsmonitor vast. De inzetbaarheidsmonitor geeft inzicht in hoe we ons verhouden tot de VTH-kwaliteitscriteria 2.2 op organisatie, afdeling- en persoonsniveau. In de jaarlijkse gesprekken met medewerkers zijn ook de kwaliteitscriteria onderwerp van gesprek. Medewerker en leidinggevende maken bij het niet voldoen aan de kwaliteitscriteria afspraken over de te volgen opleiding of ontwikkeling. Het jaar 2022 kenmerkt zich door een krappe arbeidsmarkt. Dat maakt ook onze dienst kwetsbaar in relatie tot kwaliteitscriteria. Nieuwe medewerkers zijn immers moeilijker te werven en vertrekkende medewerkers maken ons kwetsbaarder. Waar we de taken niet voldoende robuust kunnen organiseren, maakten we daarom afspraken met andere partijen en diensten, zodat we op die manier kunnen voldoen aan de landelijke kwaliteitscriteria.



ICT

Informatieveiligheid

Overheidsorganisaties, ook onze organisatie, hebben in toenemende mate te maken met de dreiging van verstoringen van de informatiesystemen en daarmee de uitvoering van processen, informatiebeveiliging vergt steeds meer aandacht. Onze informatiebeveiligingsniveau willen we aansluiten bij de deelnemers. De voor overheidsorganisaties voorgeschreven Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en bijbehorende aanpak geeft richtlijnen en kaders, helpt risico's en bijbehorende maatregelen op zowel organisatorisch als technisch vlak in kaart te brengen, af te wegen en te prioriteren. In 2022 stelden we een kwartiermaker CISO aan met onder meer de opdracht (de organisatie van) de informatiebeveiliging, mede op basis van de BIO, in te richten. De uitvoering van de BIO is in 2022 gestart: we voerden een QuickScan informatieveiligheid/BIO uit en stelden aansluitend (informatie)veiligheidsuitgangspunten op en een plan van aanpak. Ook stelde het MT de meest kritieke processen, informatiesystemen en verantwoordelijke proceseigenaren vast.

De CISO nam deel aan het project [OD Digitaal](#) om informatiebeveiliging vooraf goed in de beoogde werkplek en infrastructuur te borgen. Daarbij kwam een aantal ad-hoc vraagstukken aan de orde, waarbij de CISO is betrokken.

IJssellandse VTH-informatievoorziening

De beheerorganisatie op de IJssellandse VTH-informatievoorziening (IJVI) ontving in 2022 2055 meldingen en handelde 2050 meldingen af. 90% van die afhandeling vond binnen de daarvoor gestelde servicetermijnen plaats; daarmee voldoen we aan de oorspronkelijke afspraken rondom het leveren van dienstverlening op IJVI. Om meer grip te krijgen op het meldingenproces, de werkvoorraad en afhandelingstermijnen, startte in januari een supportmedewerker met de opdracht deze grip te realiseren. Het directe resultaat hiervan is dat het percentage afgehandelde meldingen binnen termijn van 89% in het eerste kwartaal is gegroeid naar 92% in het vierde kwartaal van 2022. Daarnaast startte bovendien een project om de meldingenprocessen anders in te richten en om de meldingenregistratie hierop aan te sluiten.

Afgelopen jaar namen we deel aan diverse regionale en lokale projecten. Voorbeelden hiervan zijn het Omgevingswet-proof maken van IJVI, de implementatie van IJVI bij gemeente Dalfsen, het verbeteren van datakwaliteit (ontdubbelen en authenticiteit maken van registraties) en de implementatie van de kostenmodule.

Projecten

OD Digitaal: de nieuwe digitale werkplek

Eind 2021 namen we het besluit een eigen ICT-omgeving in te richten, onafhankelijk van de gemeente Zwolle en SSC Ons. In april 2022 startte het ICT-project met als doel de ontvlechting van de gemeente Zwolle te realiseren. We zetten hiervoor onder meer een Europese aanbesteding voor een moderne digitale werkplek uit. Begin oktober is deze opdracht gegund aan Detron B.V.

Als onderdeel van de ontvlechting heeft OD IJsselland een eigen netwerkverbinding aangekocht via Vodafone. Via een afgevaardigde groep medewerkers wordt de organisatie betrokken in dit traject. Begin 2023 startte de realisatie van de nieuwe werkplek met als implementatiedatum 1 april 2023. De nieuwe digitale werkplek maakt samenwerken en communiceren in een veilige en stabiele IT-omgeving mogelijk. De (juiste) informatie is altijd beschikbaar en onze ICT-infrastructuur is hiermee toekomstbestendig.

AFAS

Als gevolg van de ICT-ontvlechting van gemeente Zwolle voert Omgevingsdienst IJsselland ook de financiële, personeels- en salarisadministratie vanaf 2023 in eigen beheer uit. Het programma Samen Toekomstbestendig richt zich op een toekomstbestendige, robuuste en professionele organisatie. Vanuit dat oogpunt bleek het wenselijk deze taken in samenwerking uit te

voeren. Gezien de beperkte omvang van de taken en de gelijkvormigheid van de organisatie werken we daarom samen met Omgevingsdienst Twente. Omgevingsdienst Twente maakte per 1 januari 2022 gebruik van AFAS. Het bestuur gaf, in het licht van deze samenwerking, akkoord op afwijking van het inkoop- en aanbestedingsbeleid. Na een zorgvuldig traject sloten we een overeenkomst met AFAS.

Half september startte een projectgroep onder begeleiding van AFAS, met daarin vertegenwoordiging vanuit Financiën, HR, ICT en Communicatie. De projectgroep richtte zich op de implementatie van AFAS en de ontvlechting van SSC Ons en Gemeente Zwolle. Het project bestaat uit 2 fasen: in fase 1 stond de dataconversie en de inrichting van de kritische bedrijfsvoeringsprocessen centraal, waaronder de workflows die direct impact hebben op de medewerkers, zoals het salaris. De samenwerking met Gemeente Zwolle en SSC Ons verliep voorspoedig, waardoor we in AFAS steunen op betrouwbare en juiste data. Direct in het nieuwe jaar ging AFAS succesvol 'live'. De tweede fase van het project loopt door tot juni 2023 en zorgt voor de inrichting van de overige bedrijfsvoeringsprocessen en aansluiting op het project 'OD Digitaal', zodat AFAS niet alleen functioneert op de nieuwe werkplek, maar ook volledig op de werkplek en in het onboardingsproces geïntegreerd wordt.

Huis voor Klokkenluiders

Op 15 juli 2022 heeft het Huis voor Klokkenluiders per brief laten weten dat zij een melding heeft ontvangen over een vermoeden van een misstand bij Omgevingsdienst IJsselland en naar aanleiding daarvan een onderzoek is gestart. Een rapport van bevindingen is naar verwachting gereed in het najaar van 2023. Gelet op de feiten, verwacht het bestuur dat de impact van eventuele aanbevelingen van het Huis van Klokkenluiders gering is.



Organisatie

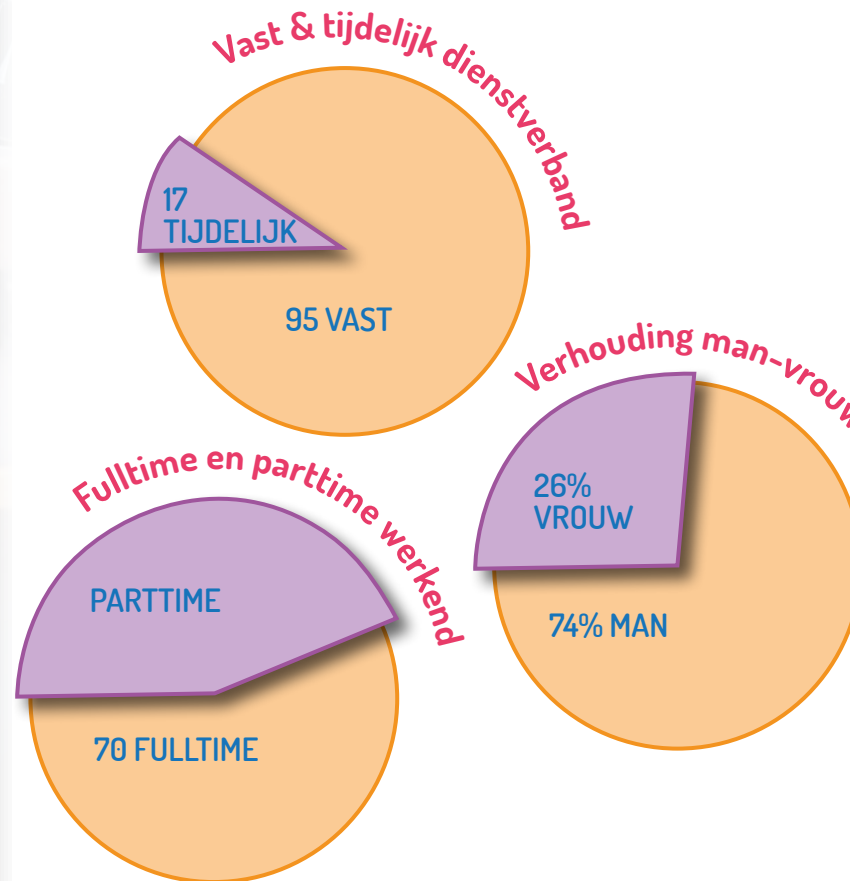


-  24 MEDEWERKERS IN DIENST
-  11 MEDEWERKERS UIT DIENST
-  14 MEDEWERKERS INTERN DOORGESTROOMD

112 
INTERNE
MEDEWERKERS
op 31 december 2022

57 
ingehuurde
medewerkers
(in aantallen, niet in fte)

Gemiddelde
leeftijd
49,4 
JAAR



Bestuur Omgevingsdienst IJsselland



Nieuws in 2022



Januari 2022

- 28 januari 2022: [Tijdelijke Subsidiereregeling Vuurwerkverbod Covid19 detailhandel 2](#)
- 31 januari 2022: [Aan de slag met de bruidsschat](#)

Februari 2022

- 7 februari 2022: [In gesprek met partner gemeente Steenwijkerland](#)
- 10 februari 2022: [Hybride werken, hoe richten we dat in?](#)

Maart 2022

- 2 maart 2022: [Digitale ontsluiting geluidsgegevens \(DOGG\)](#)
- 2 maart 2022: [Tijdelijke Subsidiereregeling Vuurwerkverbod Covid19 detailhandel 2](#)
- 17 maart 2022: [Ontwikkelingen op bodemgebied](#)
- 28 maart: [Tweede ster van Overijssel voor het Keurmerk Veilig Buitengebied](#)

April 2022

- 7 april 2022: [Bruidsschatanalyse geactualiseerd](#)
- 12 april 2022: [De weg naar invoering van de Omgevingswet](#)
- 29 april 2022: [“Ga samen stap voor stap verder in de groei en ontwikkeling van de dienst.”](#)

Mei 2022

- 10 mei 2022: [Werksessie over bodem en de Omgevingswet](#)

Juni 2022

- 14 juni 2022: [Regionale ketentest initiatievenproces](#)

Juli 2022

- 11 juli 2022: [Samenwerken in de keten voor het vergunningenproces](#)
- 18 juli 2022: [Trainees gestart bij OD IJsselland](#)

September 2022

- 23 september 2022: [Externe veiligheid in relatie tot omgevingsplannen](#)

Oktober 2022

- 4 oktober 2022: [Omgevingswetmarkt: in gesprek over milieuthema's in het omgevingsplan](#)
- 10 oktober 2022: [Kennis op peil van Buitengewoon opsporingsambtenaren \(boa's\)](#)

November 2022

- 1 november 2022: [Blijf alert op je e-mailberichten met link of bijlage](#)
- 21 november 2022: [“Het besef van toekomstgericht werken en de urgentie ervan is gegroeid.”](#)

December 2022

- 6 december 2022: [Vuurwerkverbod of niet?](#)
- 7 december 2022: [Regiotour Gemeenschappelijke Regelingen](#)

COLOFON

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

Omgevingsdienst IJsselland

Lübeckplein 2
8017 JZ Zwolle
Postbus 40252
8004 DG Zwolle

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



Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven

Gemeenteraden en Provinciale Staten van de deelnemers aan de
Omgevingsdienst IJsselLand

Zwolle, 13 april 2023

Betreft: aanbieden stukken jaarcyclus Omgevingsdienst IJsselLand.

Geachte Raden en Staten,

Namens het dagelijks bestuur van Omgevingsdienst IJsselLand stuur ik u de ontwerpbegroting 2024, een ontwerpbegrotingswijziging 2023, de voorgenomen bestemming van het rekeningresultaat 2022 en de voorlopige jaarstukken 2022.

Op 1 januari bestond Omgevingsdienst IJsselLand vijf jaar. In onze kadernota 2024 beschreven we de veranderende omgeving waarin we werken: op onze kennis en expertise wordt in toenemende mate een beroep gedaan. Wij blijven ons inzetten voor de gezamenlijke maatschappelijke veranderopgave in onze regio. In ons vijfjarig bestaan zetten we ook grote stappen in de doorontwikkeling van de interne organisatie, onder meer met het programma Samen Toekomstbestending (STB) en projecten die hieruit voortvloeien. Ook het Interbestuurlijk Programma VTH (IBP-VTH) verscherpt onze focus op een efficiënte en doelgerichte uitvoering van onze taken.

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

1. de ontwerpbegroting 2024;
2. de ontwerpbegrotingswijziging 2023;
3. de bestemming van het rekeningresultaat van 2022.

Daarnaast leggen wij graag ter informatie aan u voor:

4. de voorlopige jaarrekening 2022 en het voorlopige jaarverslag 2022.

Hieronder geven wij voor de punten 1 tot en met 4 beknopt de kern aan van de voorstellen en de daarin te maken keuzes. Voor nadere informatie en onderbouwing verwijzen wij naar de betreffende bijlagen.

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

KVK 68066805
BTW NL857287722B01
IBAN NL23 BNGH 028 5172 956
BIC BNGHNL26

1. De ontwerpbegroting 2024

De ontwerpbegroting 2024 is de tweede begroting die is opgesteld volgens de vertaling van de bestuurlijk vastgestelde uitgangspunten uit het programma Samen Toekomstbestendig. In de kadernota 2024 die u eerder al ontving, schetsten we de belangrijkste ontwikkelingen als context bij de interpretatie van de ontwerpbegroting. In de ontwerpbegroting 2024 geven we op hoofdlijnen aan wat we het komend jaar willen bereiken en wat we daarvoor gaan doen, gevolgd door de kosten die daarmee gemoeid zijn. In het najaar volgt de meer gedetailleerde uitwerking in de vorm van een inhoudelijk uitvoeringsprogramma. Dat uitvoeringsprogramma zal bij iedere deelnemer ook opgenomen worden in het eigen VTH-jaarplan 2024, zoals dat eind 2023 aan Raden en Staten ter vaststelling zal worden voorgelegd.

Graag stellen wij u in de gelegenheid uw zienswijze naar voren te brengen over de ontwerpbegroting 2024. Wij vragen u een eventuele zienswijze in te dienen binnen 12 weken na dagtekening van deze brief en deze te richten aan het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst IJsselLand, t.a.v. de heer M.W. Offinga (voorzitter van de OD). De zienswijze kunt u mailen naar secretariaat@odijssel.nl.

Ingebrachte zienswijzen betrekken wij bij het voorstel voor de definitieve begroting 2024. Dat voorstel wordt op 20 juli 2023 ter besluitvorming voorgelegd aan het algemeen bestuur van de OD.

2. De ontwerpbegrotingswijziging 2023

In het vroege voorjaar van 2022 is de begroting 2023 opgesteld op basis van de uitgangspunten die zijn bepaald in spoor 1 van het programma Samen Toekomstbestendig. Daarbij is ook toen aangegeven dat een aantal posten geraamd is op basis van gering inzicht en ervaring. De toegezegde middelen voor het Bedrijfsbureau waren gebaseerd op een schatting met beperkt inzicht over de concrete invulling. Inmiddels is gebleken dat deze begrotingspost te laag is geraamd.

De financiële impact voor de dienst in 2023 is samengevat:

Totaal structurele wijzigingen (excl. loonindexatie 2023)	€ 484.000
Totaal incidentele wijzigingen (excl. SPUK)	€ 599.000

Voor de SPUK-uitkeringen (Specifieke doeluikering Energie & Interbestuurlijk Programma IBP) worden rijksbijdragen ontvangen.

In bijgaande begroting is de uitsplitsing van deze bedragen met onderbouwing opgenomen.

Voor de dekking van deze kosten kan worden gekozen uit:

- Het beschikbaar stellen van de gevraagde middelen;
- Het schrappen van voorgesteld nieuw beleid waardoor kosten niet gemaakt hoeven te worden;
- Het geheel of gedeeltelijk als taakstelling opnemen in de bestaande begroting van de niet vermijdbare kosten.

Graag stellen wij u in de gelegenheid uw zienswijze naar voren te brengen over de ontwerpbegrotingswijziging 2023. Wij vragen u een eventuele zienswijze in te dienen binnen 12 weken na dagtekening van deze brief en deze te richten aan het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland, t.a.v. de heer M.W. Offinga (voorzitter van de OD). De zienswijze kunt u mailen naar secretariaat@odijsselland.nl.

Ingebrachte zienswijzen betrekken wij bij het voorstel voor de definitieve begrotingswijziging 2023. Dat voorstel wordt op 20 juli 2023 ter besluitvorming voorgelegd aan het algemeen bestuur van de OD.

3. De bestemming van het rekeningresultaat 2022

Uit voorlopige jaarrekening 2022 volgt dat het rekeningresultaat over 2022 **€ 201.000** bedraagt.

Wij stellen het algemeen bestuur voor om het rekeningresultaat als volgt te bestemmen door overheveling van de volgende budgetten naar 2023:

Omschrijving	Bedrag
Projectleiding ICT-project	€ 120.000
Implementatie AFAS 2023	€ 50.000
Niet besteed bedrag thuiswerkregeling	€ 63.000
Anonimiseren data	€ 25.000
Restantbudget projectleider implementatie	€ 45.000
Evaluatie GR	€ 25.000
Restantbudget t.b.v. verbeteren IJVI governance	<u>€ 44.000</u>
Totaal over te hevelen budget	€ 372.000

Aanvullend bij de deelnemers in rekening te brengen over 2022 € 171.000

Deze budgetten zijn bij eerdere besluitvorming door het algemeen bestuur al toegekend aan ons. Omdat we de € 372.000 niet opgehaald en besteed hebben, schrijft landelijke regelgeving in het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) voor dat we de besteding van die middelen opnieuw ter besluitvorming aan het bestuur moeten voorleggen. Dat expliciete besluit geven we vorm via de resultaatbestemming. Onze externe accountant heeft deze werkwijze goedgekeurd in de jaarrekening. Deze is inmiddels voorzien van een goedkeurende verklaring.

Naast de gevraagde budgetoverheveling van bovenstaande posten, hebben we ook een aantal bedragen ontvangen in 2022 die nog niet geheel besteed zijn. Die bedragen staan als vooruit ontvangen in de balans en worden in 2023 besteed. Het gaat om de volgende bedragen:

Omschrijving	Bedrag
Omgevingswet	€ 68.000
Samen Toekomstbestendig	€ 68.500
Efficiencypotentieel (Spoor 4)	<u>€ 365.000</u>
Totaal vooraf ontvangen bedragen	€ 501.500

In totaal stellen we voor om € 372.000 + € 501.500 = € 873.500 over te hevelen naar 2023.

Wij stellen u in de gelegenheid uw zienswijze naar voren te brengen over deze bestemming van het rekeningresultaat 2022.

Wij vragen u wederom een eventuele zienswijze in te dienen binnen 12 weken na dagtekening van deze brief en deze te richten aan het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst IJsselland, t.a.v. de heer M.W. Offinga. De zienswijze kunt u mailen naar secretariaat@odijsselland.nl.

4. De voorlopige jaarrekening 2022 en het voorlopige jaarverslag 2022

Ter informatie sturen we u de voorlopige jaarrekening 2022 en het voorlopige jaarverslag 2022. Wij stellen het algemeen bestuur voor om deze voorlopige jaarstukken op 20 juli 2023 definitief vast te stellen. Vervolgens sturen wij de jaarstukken voor 1 september 2023 naar het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

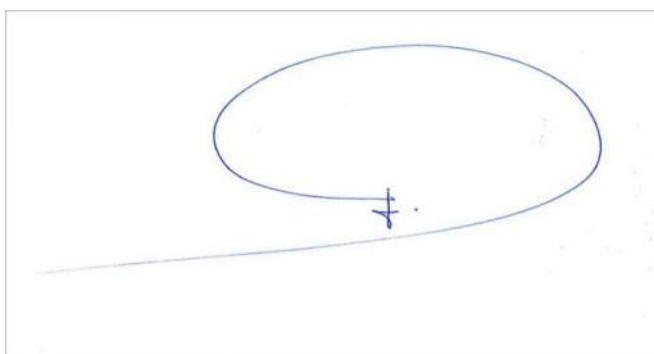
In bijgevoegde jaarstukken leggen wij verantwoording af over het gevoerde financiële beleid en de prestaties die voor de beschikbare middelen geleverd zijn.

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

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van Omgevingsdienst IJsselLand per 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de bepalingen van de WNT;
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Mocht u vragen hebben over deze brief of suggesties/wensen hebben over de wijze waarop de OD met u in contact blijft, dan horen wij dat vanzelfsprekend graag. Wij vragen u in dat geval contact op te nemen met Jurjen Bos (directiesecretaris van de OD) via j.bos@odijssel.nl.

Met vriendelijke groet,



Maarten Offinga
Voorzitter Omgevingsdienst IJsselLand

ONTWERPBEGROTING 2024

Waarborgt de leefomgeving, versterkt bedrijven



Omgevingsdienst
IJSSSELLAND

Omgevingsdienst
IJSSSELLAND

Inleiding

Voor u ligt de ontwerpbegroting 2024 van Omgevingsdienst IJsselland. Dit is de eerste ontwerpbegroting nadat wij het bedrijfsvoeringsdeel van het programma Samen Toekomstbestendig hebben afgerond en geïmplementeerd. De bedrijfsvoering is versterkt en geprofessionaliseerd, de begroting op een nieuwe leest geschoeid en de verdeelsleutel voor de deelnemersbijdragen geactualiseerd. Daarmee is een solide basis aanwezig waarop de dienst zich kan doorontwikkelen als betrouwbare uitvoeringspartner en kenniscentrum op het gebied van milieu.

Deze ontwerpbegroting laat ook zien dat ten opzichte van eerdere jaren er een opwaartse druk in de kostenontwikkeling is. In belangrijke mate wordt deze veroorzaakt door de hoge inflatie en als gevolg daarvan een hogere loon- en prijsindex. Daarnaast zijn er ook autonome ontwikkelingen zoals een steeds toenemende werkvoorraad, nieuwe wetgeving zoals de Omgevingswet en hogere eisen aan de uitvoering op het gebied van onder meer ICT, gegevensbeveiliging en openbaarheid van bestuur die tot toenemende kosten leiden. Wij zijn zeer kritisch op deze kostenontwikkeling en hebben daarbij veel aandacht voor efficiency.

M.W. Offinga
Voorzitter

P.J. van Zanten
Secretaris



Programmaplan

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

Ingebrachte taken Omgevingsdienst

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

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

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

Omgevingswet

De langverwachte Omgevingswet treedt 1 januari 2024 in werking. Onze organisatie heeft zich daar zo goed mogelijk op voorbereid, in nauwe samenwerking met de (keten)partners in onze regio. Uitvoering van deze nieuwe veelomvattende wet zal in de eerste fase extra inspanningen vragen van onze dienst. Het is een overgangsfase met nieuwe werkprocessen, aangepaste ICT-systemen en kortere procedures.

Op de achtergrond leveren we onze bijdrage door het ontsluiten van belangrijke milieudata naar landelijke voorzieningen voor onder meer geluids- en risicobronnen en bodeminformatie.

Zodra de uitvoering van deze nieuwe wet meer in de beheerfase komt, kunnen we ook meer zeggen over de mogelijkheden die deze wet biedt om onze taakuitvoering naar bedrijven en inwoners te optimaliseren. Zowel wat betreft het behalen van de benodigde rendementen voor milieu en leefomgeving, als voor de kwaliteit van onze dienstverlening. Ook dat vereist nauwe samenwerking met onze (keten)partners in de regio, in het bijzonder ook wat betreft de regulering en normering van milieuregels in de omgevingsplannen die de bevoegde gezagen moeten opstellen in de periode tot 2029. Vanuit onze vakinhoudelijke kennis zullen wij daar een belangrijke bijdrage aan leveren.

Wat dit betekent voor de incidentele en structurele uitvoeringslasten, valt nu nog niet vast te stellen. Dat moeten we monitoren via onze cyclus van planning & control. De invoering van de Omgevingswet is daarom in deze begroting niet concreet vertaald in termen van lasten en baten. Ook op landelijk niveau vindt komende periode nader onderzoek plaats naar de uitvoeringslasten voor omgevingsdiensten en bevoegde gezagen. Wij volgen dat nauwgezet en informeren daar waar nodig uw bestuur daarover.

Bouwtaken (Wet kwaliteitsborging voor het bouwen, Wkb)

Tegelijk met de Omgevingswet treedt de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen in werking. De wetgever beoogt om de bouwkwaliteit te verhogen door de inzet van onafhankelijke kwaliteitsborgers en een betere aansprakelijkheidsregeling. Hiermee worden bepaalde taken voortaan door marktpartijen uitgevoerd, in plaats van door gemeenten/Omgevingsdienst. Wij hebben ons zo goed mogelijk voorbereid op de effecten van deze nieuwe wet, samen met onze partners die de bouwtaken bij ons hebben belegd. Daarbij zetten we in op meer regionale samenwerking om deze taken adequaat en voldoende robuust uit te voeren. Net als bij de Omgevingswet zijn de financiële consequenties nog niet duidelijk. Ook hierover informeren we u via onze P&C-cyclus.

Wet elektronische publicaties

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

CO2-reductie werkgebonden personenmobiliteit

Het 'Besluit CO2-reductie werkgebonden personenmobiliteit', een uitvloeisel van het Klimaatakkoord, treedt naar verwachting op 1 januari 2024 in werking. Gemeenten zijn bevoegd gezag op het gebied van toezicht en handhaving van de regeling. Zij verlenen opdracht aan de omgevingsdiensten, die verantwoordelijk zijn voor de uitvoering van toezicht- en handhavingstaken. Op grond van het besluit moeten werkgevers met meer dan 100 werknemers jaarlijks voor 1 juli gegevens

verstrekken over de werkgebonden personenmobiliteit van hun werknemers in het kalenderjaar daarvoor.

Het gaat om gegevens over het aantal gereisde kilometers, de gebruikte vervoermiddelen en brandstof. Werkgevers verstrekken die gegevens via een digitaal platform dat RVO momenteel ontwikkelt. Het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat monitort of de afgesproken CO2-reductie wordt gehaald. Als dat niet het geval is, zal er vanaf 2026 een norm (emissiegrenswaarde) voor individuele werkgevers in de wetgeving worden opgenomen.

Themagerichte opgaves

Energie en Duurzaamheid

Per 1 december 2023 moeten alle energierelevante bedrijven en instellingen in het kader van de Informatieplicht energiebesparing opnieuw een rapportage indienen bij de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland. De bestaande erkende energiebesparende maatregelen zijn geactualiseerd en er zijn maatregelen rond duurzame energieopwekking toegevoegd. Daarnaast komt het thema energiebesparing voor vergunningplichtige bedrijven onder de rechtstreeks werkende regels van het Activiteitenbesluit te vallen. Grote gebruikers krijgen via deze rechtstreeks werkende regels een onderzoekverplichting. Voor iedereen gaat gelden: het is verplicht alle maatregelen ter verduurzaming te treffen die zich binnen vijf jaar terugverdienen. Dit geldt tevens voor de tot nu toe uitgezonderde grote gebruikers die meededen in de emissiehandel (ETS-bedrijven) en glastuinbouwbedrijven.

Vanaf 2024 zetten we daarom de inzet op de activiteiten op de energiebesparingsplicht voort. Om dit te kunnen doen stellen wij voor dat de middelen die reeds door de partners zijn ingebracht voor de huidige projectmatige inzet, vanaf 2024 structureel voor dit doel beschikbaar worden gesteld.

De middelen die de Provincie Overijssel afgelopen jaren beschikbaar stelde ter versterking van het toezicht op de energiebesparingsverplichting, eindigen 31 december 2023. In 2024 verleent de Provincie Overijssel aan de gemeenten geen verdere bijdrage voor toezicht op de energiebesparingsverplichting.

Het Rijk stelt daarentegen voor de jaren tussen 2022 tot en met 2026 extra middelen beschikbaar voor aanvullende capaciteit voor toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht. Dit doet zij met een eenmalige specifieke uitkering ten behoeve van extra ondersteuning voor toezicht op en handhaving van de energiebesparingsplicht (verder: SPUK Energie). Dit is in aanvulling op de al ingezette en geplande capaciteit voor toezicht- en handhavingactiviteiten op de energiebesparingsplicht en geldt niet voor geplande capaciteit in het kader van de Versterkte Uitvoering Energiebesparings- en informatieplicht (VUE), een regeling van de Rijksoverheid.

We zetten de SPUK Energie-gelden vanaf 2024 in om opnieuw, aanvullend op de al ingezette en geplande capaciteit door de gemeentelijke partners, extra inzet te plegen voor toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht. Daarmee geven wij invulling aan de wens van de Rijksoverheid op dit gebied. Om dit te kunnen uitvoeren, investeren we in nieuw eigen personeel om ook op de langere termijn de kennis en ervaring binnen onze dienst op peil te houden. Op die manier leveren we een duurzame bijdrage aan de energietransitie.

Risicogestuurd toezicht

Wij zetten ons in om de leefomgeving te beschermen en bedrijven te versterken. Daarvoor houden we onder meer toezicht op de naleving van de milieuregels. In hoofdstuk 7 van het Besluit Omgevingsrecht is vastgelegd dat de bevoegde gezagen die deelnemen aan de Omgevingsdienst in gezamenlijkheid een beleidsplan dienen vast te stellen. Onderdeel van dit beleidsplan zijn de doelen die men met vergunningverlening, toezicht en handhaving - VTH - wil realiseren (outcome). Dit houdt in dat betrokken partijen in gezamenlijkheid heldere

en scherpe doelen stellen, waar ook gezamenlijk op gestuurd wordt. Dus geen algemene, kwalitatieve, maar helder uitgewerkt wat het betekent om bijvoorbeeld schone lucht te willen of het risico van zorgwekkende stoffen terug te dringen. Bovendien is het nodig om met elkaar afspraken te maken over de inzet van verschillende instrumenten, waar VTH er een van is.

Samen met onze partners zijn we bezig met het herijken van programmatisch toezicht vanaf 2023 en verder, op basis van een gemeenschappelijke toezichtmatrix. Het VTH-instrumentarium is een middel om omgevingsdoelen te bereiken. Naar de aard van omgevingsdoelen op het gebied van milieu, veiligheid en gezondheid is het niet mogelijk deze doelen te realiseren met alleen VTH-instrumentarium en ook niet door de inzet van één bevoegd gezag. Om effectief te kunnen zijn, is gezamenlijke, programmatische sturing nodig.



Ondermijning en bestrijding milieucriminaliteit

Wij werken samen in de driehoek Openbaar Ministerie, politie en Omgevingsdienst. Op deze manier zijn wij beter in staat (potentiële) milieucriminaliteit te bestrijden.

Deze ontwikkeling maakt het nodig de BOA-inzet regionaal op te pakken en daar gezamenlijk verantwoording voor te nemen. Bovengenoemde samenwerking wordt ook ingezet op het gebied van ondermijning en ketentoezicht.

Circulaire economie

In een circulaire economie wordt slimmer en zuiniger omgegaan met grondstoffen en wordt hergebruik gestimuleerd. Nederland streeft ernaar in 2030 vijftig procent minder grondstoffen te gebruiken en in 2050 volledig circulair te zijn. Op initiatief van en samen met de provincie concretiseren we deze opgave voor onze regio, in afstemming met de andere (keten)partners. Ons contact met ondernemers en brancheorganisaties biedt mogelijkheden tot signalering en advisering, het delen van kennis en verbinden van relevante partijen. Wij bieden de mogelijkheid aan ondernemers om vroegtijdig met ons in gesprek te gaan over experimentele, circulaire initiatieven.

Transitie veehouderij, land- en tuinbouw

Landelijk, provinciaal en lokaal wordt gewerkt aan een duurzame landbouw met respect voor dierenwelzijn en de leefomgeving. Het Rijk, de sector en de betrokken partijen ontwikkelen een pakket van maatregelen, zoals het stimuleren van een transitie naar biologische landbouw (van 4% naar 15% in 2030) en een structurele stikstofaanpak. In deze transitie wordt bij uitstek veel gevraagd van onze belangenafweging en taakuitvoering en onze rol als kundige gesprekspartner, in nauwe samenwerking met de GGD als kennisinstituut en adviseur.

Zeer Zorgwekkende Stoffen

Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) krijgen de afgelopen jaren steeds meer aandacht. Deze stoffen zijn geclassificeerd als de gevaarlijkste stoffen voor mens en milieu en het streven is om deze stoffen uit de leefomgeving te weren. De komende jaren werken we, dankzij provinciale en landelijke initiatieven, branche- en themagericht aan bewustwording, het vergroten van kennis en samenwerking.

Meerjarig actualisatieprogramma vergunningen

Met actuele vergunningen kunnen wij ons werk goed uitvoeren binnen een gelijk speelveld voor bedrijven. Voor de meest complexe bedrijven zijn actuele vergunningen wettelijk verplicht. Vanaf 2024 zetten we in op een actualiseringsprogramma om structureel, gericht en efficiënter vergunningen te actualiseren. In dit programma houden we rekening met wet- en regelgeving (inclusief regionaal VTH-beleid), de actuele risicoanalyse en bevindingen van controles. In onze begroting 2024 nemen we een voorstel voor structurele opname voor actualisatie op.

Begroting

De begroting 2023 is opgesteld in het voorjaar van 2022 en gebaseerd op de uitgangspunten die zijn opgesteld binnen het Programma Samen Toekomstbestendig.

Er waren destijds nog onvoldoende ervaringscijfers, waardoor we op onderdelen een zo goed mogelijke schatting van kosten hebben gemaakt. Inmiddels is duidelijk dat enkele posten bijgesteld moeten worden: sommige posten structureel, andere incidenteel. Die wijzigingen hebben we verwerkt in een begrotingswijziging die mede de grondslag heeft gevormd voor de begroting 2024. In tabel 1 is een samenvatting opgenomen van alle activiteiten binnen de Gemeenschappelijke Regeling en de bijdrage daarin per deelnemer.

De verdeling van de kosten over de deelnemers is gebaseerd op het procentuele aandeel in de uren 2023, met uitzondering van de IJVI-exploitatie.



Tabel 1. Activiteiten GR en bijdrage per deelnemer

Omschrijving	Begroting 2023				Begroting 2024				Verschil
	Vastgestelde begroting 2023	Begrotingswijziging 2023 Structureel	Begrotingswijziging 2023 Incidenteel	Herziene begroting 2023	Vrijval incidentele budgetten 2023	Nieuw beleid 2024	Loonindex 2024 (OD: incl index 2023) en prijsindex 2024	Totaal	
Omgevingsdienst	11.931.666	228.416	241.957	12.402.039	-241.957	959	1.076.697	13.237.738	1.306.072
IJVI	954.380	75.760		1.030.140			26.860	1.057.000	102.620
Energie en Duurzaamheid	457.725	110.175		567.900		-136.054	11.876	443.722	-14.003
Omgevingswet			341.843	341.843	-341.843			0	0
Omgevingstafel		34.000	15.000	49.000	-15.000	35.176		69.176	69.176
Bouwtaken Ommen	494.000	35.815		529.815			14.570	544.385	50.385
Totaal lasten	13.837.771	484.166	598.800	14.920.737	-598.800	-99.919	1.130.003	15.352.021	1.514.250
Gemeente Dalfsen	937.617	82.397	44.442	1.064.455	-44.442	-3.099	82.813	1.099.728	162.111
Gemeente Deventer	1.720.727	37.664	73.090	1.831.481	-73.090	-13.157	138.037	1.883.270	162.543
Gemeente Hardenberg	1.576.056	37.709	73.678	1.687.443	-73.678	-9.894	135.255	1.739.126	163.070
Gemeente Kampen	1.059.279	50.826	46.462	1.156.567	-46.462	-6.694	87.754	1.191.165	131.885
Gemeente Olst-Wijhe	520.827	19.598	24.014	564.438	-24.014	-1.020	44.411	583.815	62.988
Gemeente Ommen	1.197.330	77.745	33.430	1.308.505	-33.430	-2.472	76.227	1.348.829	151.499
Provincie Overijssel	1.011.257	55.539	49.417	1.116.213	-49.417	-28.212	89.646	1.128.231	116.973
Gemeente Raalte	1.242.224	34.892	57.040	1.334.155	-57.040	-5.455	105.391	1.377.052	134.828
Gemeente Staphorst	606.808	23.807	26.940	657.555	-26.940	-2.594	50.430	678.452	71.644
Gemeente Steenwijkerland	1.281.641	-13.360	55.940	1.324.221	-55.940	-3.668	103.919	1.368.533	86.892
Gemeente Zwartewaterland	689.444	3.101	30.603	723.149	-30.603	-4.081	56.773	745.238	55.794
Gemeente Zwolle	1.942.239	64.936	83.744	2.090.919	-83.744	-19.572	157.731	2.145.337	203.098
Veiligheidsregio IJsselland	52.321	9.310	-	61.631	-	-	1.615	63.246	10.925
Totaal baten	13.837.771	484.164	598.800	14.920.735	-598.800	-99.919	1.130.002	15.352.021	1.514.250

Toelichting op de begroting

Omgevingsdienst

Tabel 2. Begroting Omgevingsdienst IJsselland

Omschrijving	Begroting 2023				Begroting 2024				
	Vastgestelde begroting OD 2023	Begrotingswijziging 2023 Structureel	Begrotingswijziging 2023 Incidenteel	Herziene begroting 2023	Vrijval incidentele budgetten 2023	Nieuw beleid	Loonindex 2023 en 2024	prijsindex 2024	Begroting 2024
Salarissen en inhuur	9.983.026	164.123	241.957	10.389.106	-241.957	-	1.024.860	-	11.172.009
Overige personele kosten	466.975	36.916	-	503.891	-	-	-	12.093	515.984
Huur	316.071	16.120	-	332.190	-	-	-	7.973	340.163
Algemene kosten	25.625	-	-	25.625	-	-	-	615	26.240
Advieskosten	15.375	25.409	-	40.784	-	-	-	979	41.763
Accountantskosten	28.188	1.438	-	29.625	-	-	-	711	30.336
Leasekosten	14.863	758	-	15.620	-	-	-	375	15.995
Kosten ICT	654.955	50.458	-	705.412	-	5.000	-	21.344	731.756
Overige algemene kosten	75.850	26.818	-	102.668	-	-	-	2.464	105.132
Communicatiekosten	20.500	1.046	-	21.546	-	-	-	517	22.063
Belastingen en verzekeringen	12.300	627	-	12.927	-	-	-	310	13.237
Administratiekosten	197.210	-127.152	-	70.058	-	-	-	1.681	71.739
Afschrijvingen	110.000	5.610	-	115.610	-	-	-	2.775	118.384
Doorbelastingen	10.729	26.247	-	36.976	-	-4.041	-	-	32.935
Totaal lasten	11.931.666	228.417	241.957	12.402.039	-241.957	959	1.024.860	51.837	13.237.738
Gemeente Dalfsen	-885.544	-16.953	-17.958	-920.454	17.958	-71	-76.063	-3.847	-982.478
Gemeente Deventer	-1.456.396	-27.881	-29.534	-1.513.810	29.534	-117	-125.096	-6.327	-1.615.817
Gemeente Hardenberg	-1.468.096	-28.105	-29.771	-1.525.972	29.771	-118	-126.101	-6.378	-1.628.798
Gemeente Kampen	-925.803	-17.723	-18.774	-962.300	18.774	-74	-79.521	-4.022	-1.027.144
Gemeente Olst-Wijhe	-478.497	-9.160	-9.703	-497.360	9.703	-38	-41.100	-2.079	-530.874
Gemeente Ommen	-666.128	-12.752	-13.508	-692.389	13.508	-54	-57.217	-2.894	-739.045
Provincie Overijssel	-984.684	-18.851	-19.968	-1.023.503	19.968	-79	-84.579	-4.278	-1.092.471
Gemeente Raalte	-1.136.574	-21.758	-23.048	-1.181.380	23.048	-91	-97.625	-4.938	-1.260.986
Gemeente Staphorst	-536.798	-10.276	-10.885	-557.960	10.885	-43	-46.108	-2.332	-595.558
Gemeente Steenwijkerland	-1.114.652	-21.339	-22.604	-1.158.594	22.604	-90	-95.742	-4.843	-1.236.665
Gemeente Zwartewaterland	-609.803	-11.674	-12.366	-633.843	12.366	-49	-52.379	-2.649	-676.554
Gemeente Zwolle	-1.668.690	-31.945	-33.839	-1.734.473	33.839	-134	-143.331	-7.250	-1.851.349
	-11.931.666	-228.417	-241.957	-12.402.039	241.957	-959	-1.024.860	-51.837	-13.237.738

Begrotingswijzigingen 2023

Structurele wijzigingen

Structurele wijzigingsvoorstellen € 229.000

De structurele wijzigingen bestaan voornamelijk uit bijstellingen van te laag geraamde posten bij het opstellen van de oorspronkelijke begroting 2023. We hadden op dat moment nog onvoldoende ervaringsgegevens en de raming voor het op niveau brengen van het bedrijfsbureau was gebaseerd op aannames, zonder dat daadwerkelijke invulling al had plaatsgevonden.

Samengevat

Te lage ramingen	€ 131.000
Loonindexatie 2023	€ 0
Prijsindexatie 2023	€ 98.000
Totaal structurele wijzigingsvoorstellen 2023	€ 229.000

Voor nadere toelichting wordt verwezen naar de begrotingswijziging 2023.

In de Kadernota 2024 gaven we aan dat de loonindexatie voor 2023 7,25% bedraagt ten opzichte van de bedragen waarmee in de begroting 2023 rekening is gehouden. De financiële effecten daarvan bedragen € 724.000. We stellen voor dit bedrag vooralsnog niet op te halen. We voorzien op dit moment, als gevolg van de krappe arbeidsmarkt, dat we het beschikbare loonkostenbudget 2023 niet volledig zullen benutten. Mocht in de loop van het jaar blijken dat deze veronderstelling niet juist blijkt te zijn dan komen we daar in de bestuursrapportages op terug.

Incidentele wijzigingsvoorstellen

Dit betreft de financiële effecten van het besluit van het dagelijks bestuur om de inhuur binnen het bedrijfsbureau te verlengen. Daarnaast hebben we kosten die voortvloeien uit een herplaatsing van een medewerker waarvoor nog geen geschikte functie is gevonden.

Mutaties 2024

Nieuw beleid

Als gevolg van de toegenomen werkzaamheden van team Toezicht en Handhaving nemen ook de werkzaamheden van de teams Vergunningen en Advies toe. Daarnaast is het actualiseren van vergunningen noodzakelijk op grond van de wet en het regionale milieubeleid. In de begroting 2023 is bij de totstandkoming van de financieringsgrondslagen geen rekening gehouden met uitbreiding van de formatie voor deze teams. Of zeer beperkt als het gaat om het actualiseren van vergunningen. Er kon niet, zoals bij Toezicht, gesteund worden op objectieve grondslagen, zoals het bedrijvenbestand, de risicomatrix en de kengetallen. Daarom hebben we voor de begroting 2023 de extrapolatie van de verwachte urenbesteding 2023 als uitgangspunt genomen. Tegelijkertijd zien we dat in de afgelopen jaren voor met name team Advies steeds incidenteel geld is opgehaald bij diverse deelnemers. In 2022 ging het om een bedrag van € 450.000. Met incidenteel geld kan ook alleen incidentele capaciteit worden ingezet. Bovendien is inhuur aanzienlijk duurder dan vaste formatie. Bij team Vergunningen is formatie-uitbreiding noodzakelijk voor het actualiseren van vergunningen. Dat wordt nog versterkt door de toegenomen werkzaamheden van Toezicht en Handhaving. We achten een structurele uitbreiding van 3 fte voor team Vergunningen en 2 fte voor team Advies daarom wenselijk. Door krapte op de arbeidsmarkt is het invullen van vacatures echter ook lastig. We stellen daarom voor om de geraamde kosten van €464.000 niet op te nemen in de begroting 2024. Mocht in de loop van 2024 blijken dat we de vaste formatie wel in kunnen vullen, dan rapporteren we daarover in de bestuursrapportages. Dan stellen wij voor om de kosten structureel op te nemen in de begroting van 2025 en latere jaren. Kunnen we het niet structureel invullen, dan zal in overleg opnieuw extern worden ingehuurd.

Loonindexatie

We nemen in 2024 de loonindex 2023 én de loonindex 2024 op, conform de percentages genoemd in de Kadernota 2024.

Prijsindexatie

De prijsindexatie is gebaseerd op de percentages genoemd in de Kadernota 2024.

IJVI

In de afgelopen jaren zijn de gemeenten Steenwijkerland, Ommen en Dalfsen gebruik gaan maken van de IJVI-applicatie. Deze applicatie wordt niet alleen gebruikt voor milieudoelinden, maar ook voor bouwactiviteiten. Deelnemers hebben daarin soms andere wensen en prioriteiten dan de omgevingsdienst. Inmiddels vindt er een herijking van de IJVI-governance plaats. Voorstel wordt om de beheerskosten onder te blijven brengen in de begroting van de omgevingsdienst en de kosten samenhangend met de doorontwikkeling van IJVI voor rekening van de deelnemers te laten komen.

Tabel 3. Begroting IJssellandse VTH-voorziening (IJVI)

Omschrijving	IJVI						
	Begroting 2023	Structurele wijzigingen 2023	Begroting 2023	Structurele wijzigingen 2024	Loonindex 2024	Prijsindex 2024	Begroting 2024
Salarissen en inhuur	759.899	121.063	880.962		22.848		903.810
Kosten ICT	267.210	55.877	323.087			8.714	331.801
Afschrijvingen	75.000	-65.000	10.000				10.000
Doorbelastingen	-147.729	-36.180	-183.909		-4.703		-188.611
Totaal lasten	954.380	75.760	1.030.140		18.145	8.714	1.057.000
Gemeente Dalfsen	-22.872	-59.991	-82.863				-85.008
Gemeente Deventer	-193.855	10.154	-183.701				-188.486
Gemeente Hardenberg	-45.102	2.388	-42.714				-43.859
Gemeente Kampen	-93.527	-29.053	-122.580				-125.754
Gemeente Olst-Wijhe	-27.902	-5.092	-32.994				-33.851
Gemeente Ommen	-14.964	-22.353	-37.317				-38.286
Provincie Overijssel	-26.573	-2.688	-29.261				-30.051
Gemeente Raalte	-64.914	-3.145	-68.059				-69.831
Gemeente Staphorst	-48.542	-7.042	-55.584				-57.018
Gemeente Steenwijkerland	-130.618	38.416	-92.202				-94.593
Gemeente Zwartewaterland	-54.619	12.488	-42.131				-43.227
Gemeente Zwolle	-178.571	-533	-179.104				-183.790
Veiligheidsregio	-52.321	-9.310	-61.631				-63.246
	-954.380	-75.760	-1.030.140				-1.057.000

Structurele wijzigingen 2023

- Als gevolg van de toetreding van de gemeente Dalfsen en Ommen in 2022 en de gemeente Steenwijkerland in 2021, is het aantal licenties voor de IJssellandse VTH-voorziening (IJVI) toegenomen. Daarnaast is ook het aantal licenties van bestaande deelnemers van IJVI toegenomen. Verrekening van de IJVI-kosten vindt plaats op basis van het aantal licenties en inwoners per deelnemer. De totale meerkosten voor licenties bedragen € 42.000 (inclusief nieuwe ontwikkelingen met betrekking tot de aanschaf van de module terinzagelegging ad. €30.000).
- Om de toename van het werk op te kunnen vangen, stellen we een uitbreiding van de formatie voor met 1 fte. De geraamde kosten hiervoor bedragen € 78.000.
- Daarnaast loopt een onderzoek om de beheerstaken en de ontwikkeltaken van IJVI te splitsen. Beheer wordt naar verwachting opgenomen in de begroting van de omgevingsdienst. De kosten samenhangend met de ontwikkeling worden jaarlijks rechtstreeks afgerekend met de deelnemers. Als gevolg daarvan dalen de afschrijvingslasten van € 75.000 naar € 10.000. We nemen daarmee in de begroting alleen nog de afschrijvingskosten op van het ontwikkeldeel dat voor onze rekening komt.
- Een van de medewerkers van IJVI-support is ook belast met het functioneel beheer van AFAS. Daarom worden de helft van deze loonkosten doorbelast naar de Omgevingsdienst; daar staat tegenover dat de wij overheadkosten toerekenen aan de IJVI-exploitatie. Per saldo is de invloed nagenoeg nihil.
- We passen voor de loon- en prijscompensatie de uitgangspunten toe van de Kadernota 2024. Dat betekent een loonindexatie voor 2023 van € 39.000 en een prijsindexatie van € 17.000.
- Alle kosten van de IJVI-exploitatie worden afgerekend met de deelnemers. Omgevingsdienst IJsselland is daarin ook een deelnemer. Op grond van de gekozen verdeelsleutel valt het aandeel van Omgevingsdienst IJsselland circa € 36.000 hoger uit.

Structurele wijzigingen 2024

De loon- en prijscompensatie is verwerkt. Aan het einde van het jaar worden alle kosten afgerekend met de deelnemers op basis van de afgesproken grondslagen.

Energie en Duurzaamheid

Bij de begrotingswijziging 2022 zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld voor 2022 en 2023.

Tabel 4. Begroting Energie en Duurzaamheid

Omschrijving	Begroting 2023	Structurele wijzigingen 2023	Herziene begroting 2023	Incidentele wijzigingen 2024	Structurele wijzigingen 2024	Begroting 2024
Salarissen en inhuur	€ 457.725	110.175	567.900	-	-124.178	443.722
Totaal lasten	457.725	110.175	567.900	-	-124.178	443.722
Gemeente Dalfsen	29.201	5.453	34.654	-	-7.546	27.108
Gemeente Deventer	70.476	19.937	90.413	-	-19.889	70.523
Gemeente Hardenberg	62.858	11.993	74.851	-	-16.893	57.957
Gemeente Kampen	39.948	4.050	43.998	-	-11.100	32.898
Gemeente Olst-Wijhe	14.428	5.346	19.774	-	-3.459	16.315
Gemeente Ommen	22.238	6.824	29.062	-	-5.811	23.251
Provincie Overijssel		-	-	-	-	-
Gemeente Raalte	40.736	9.989	50.725	-	-11.079	39.646
Gemeente Staphorst	21.468	6.488	27.956	-	-5.192	22.764
Gemeente Steenwijkerland	36.371	3.718	40.089	-	-9.276	30.813
Gemeente Zwartewaterland	25.022	3.916	28.938	-	-7.016	21.922
Gemeente Zwolle	94.980	32.461	127.440	-	-26.917	100.523
	457.726	110.175	567.900	-	-124.178	443.722

In de begroting 2024 wordt voorgesteld om structureel middelen beschikbaar te stellen. In de begroting 2023 is daarover al de volgende passage opgenomen: 'De huidige ontwikkelingen met betrekking tot energiebesparing in het licht van de meest recente globale gebeurtenissen maken het des te belangrijker om deze taken structureel in te bedden. Wij gaan ervan uit dat minimaal de ambities voor dit thema de komende jaren worden gecontinueerd en deze taak een structurele plaats krijgt in het takenpakket van onze dienst'.

Incidentele wijzigingen 2023

In de incidenteel beschikbaar gestelde middelen is rekening gehouden met een tarief van € 85. Bij het aanvragen van de middelen was het nieuwe tarief 2023 ad €100 nog niet bekend. De stijging van de kosten wordt dan ook voornamelijk veroorzaakt door de tariefstijging. We vragen - conform de tekst in de begroting 2023 - om met ingang van 2024 structureel middelen toe te kennen voor Energie en Duurzaamheid. Mocht het bestuur anders besluiten, dan kunnen de middelen voor 2023 als incidenteel beschouwd worden. Gevolg hiervan is dan wel dat de rijks gelden van de SPUK-regeling Toezicht en Handhaving Energiebesparingsplicht (THE) vanaf 2024 ook niet meer beschikbaar komen.

Structurele wijzigingen 2024

Tot en met 2023 is incidenteel geld beschikbaar gesteld voor Energie en Duurzaamheid. In de begroting 2023 is aangegeven dat we deze taak structureel in de begroting op willen nemen, met ingang van 2024. In 2024 valt voor gemeenten de provinciale subsidie Intensivering energietoezicht van € 136.000 weg. We hebben de kosten 2024 met hetzelfde bedrag verlaagd door inzet van rijks gelden van de SPUK-regeling THE ter waarde van eenzelfde bedrag. Deze regeling kan alleen additioneel zijn aan een gemeentelijke inzet. Het totale budget 2024 voor deze activiteit bedraagt € 444.000 (2023: € 458.000). De daling van €14.000 in de begroting is het gevolg van enerzijds (voornamelijk) de ophoging van het budget in 2023 doordat het uurtarief van € 85 is opgetrokken naar € 100 per uur en anderzijds het wegvallen van de provinciale subsidie in 2024. Hiermee stellen we voor om incidenteel beschikbaar gestelde middelen structureel te maken.

Omgevingstafel

Tabel 5. Begroting Omgevingstafel

Omschrijving	Incidentele wijzigingen 2023	Structurele wijzigingen 2023	Herziene begroting 2023	Incidentele wijzigingen 2024	Structurele wijzigingen 2024	Begroting 2024
Salarissen en inhuur	-	34.000	34.000	-	35.176	69.176
Kosten ICT	15.000	-	15.000	-15.000	-	-
Totaal lasten	15.000	34.000	49.000	-15.000	35.176	69.176
Deelnemersbijdragen	-15.000	-34.000	-49.000	15.000	-35.176	-69.176
Rijksbijdragen	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-	-	-
Totaal baten	-15.000	-34.000	-49.000	15.000	-35.176	-69.176
Gemeente Dalfsen	-1.113	-	-1.113	1.113	-5.134	-5.134
Gemeente Deventer	-1.831	-	-1.831	1.831	-8.444	-8.444
Gemeente Hardenberg	-1.846	-	-1.846	1.846	-8.512	-8.512
Gemeente Kampen	-1.164	-	-1.164	1.164	-5.368	-5.368
Gemeente Olst-Wijhe	-602	-	-602	602	-2.774	-2.774
Gemeente Ommen	-837	-	-837	837	-3.862	-3.862
Provincie Overijssel	-1.238	-34.000	-35.238	1.238	28.291	-5.709
Gemeente Raalte	-1.429	-	-1.429	1.429	-6.589	-6.589
Gemeente Staphorst	-675	-	-675	675	-3.112	-3.112
Gemeente Steenwijkerland	-1.401	-	-1.401	1.401	-6.462	-6.462
Gemeente Zwartewaterland	-767	-	-767	767	-3.535	-3.535
Gemeente Zwolle	-2.098	-	-2.098	2.098	-9.675	-9.675
	-15.000	-34.000	-49.000	15.000	-35.176	-69.176

Structurele wijzigingen 2023

Tot en met 2022 werd de bijdrage voor de Omgevingstafel in rekening gebracht bij de deelnemers door de Provincie Overijssel. In 2023 gaat de Omgevingstafel per 1 juli over naar ons. De bijdrage 2023 wordt door de provincie geïncasseerd bij de deelnemers en de helft van dat bedrag wordt voor 2023 aan ons doorbetaald.

¹ De Rijksdienst voor Ondernemend Nederland heeft middelen beschikbaar gesteld voor extra ondersteuning op toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht voor de periode november 2022 tot en met 2026.

Toelichting

Incidentele wijzigingen 2023

Er zijn enkele technische aanpassingen nodig ten behoeve van de Omgevingstafel. Dat brengt eenmalige kosten met zich mee.

Structurele wijzigingen 2024

Vanaf 2024 brengen wij de kosten in rekening bij de deelnemers. Voor hen dus geen extra kosten; het verschil is dat de bijdrage nu aan ons wordt betaald in plaats van aan de Provincie Overijssel.

Bouwtaken Ommen

We voeren voor de gemeente Ommen de bouwtaken uit. Alle kosten worden aan het einde van het jaar afgerekend met de gemeente Ommen

Tabel 6. Begroting bouwtaken Ommen

Omschrijving	Begroting 2023	Structurele wijzigingen 2023	Begroting 2023	Structurele wijzigingen 2024	Begroting 2024
Salarissen en inhuur	357.000	25.883	382.883	10.529	393.412
Doorbestedingen	137.000	9.933	146.933	4.041	150.973
	494.000	35.815	529.815	14.570	544.385
Gemeente Ommen	-494.000	-35.815	-529.815	-14.570	-544.385
	-494.000	-35.815	-529.815	-14.570	-544.385

Structurele wijzigingen 2023 en 2024

We hebben de indexaties volgens de Kadernota 2024 toegepast.

SPUK Energie

De Rijksdienst voor Ondernemend Nederland heeft middelen beschikbaar gesteld voor extra ondersteuning op toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht voor de periode november 2022 tot en met 2026.

Tabel 7. Begroting SPUK Energie

Omschrijving	Incidentele wijzigingen 2023	Structurele wijzigingen 2023	Herziene begroting 2023	Incidentele wijzigingen 2024	Structurele wijzigingen 2024	Begroting 2024
Salarissen en inhuur	655.056	-	655.056	-305.515	-	349.541
Totaal lasten	655.056	-	655.056	-305.515	-	349.541
Deelnemersbijdragen	-	-	-	-	-	-
Rijksbijdragen	-655.056	-	-655.056	-305.515	-	-349.541
Overige baten	-	-	-	-	-	-
Totaal baten	-655.056	-	-655.056	-305.515	-	-349.541

Paragrafen

Lokale heffingen

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

Weerstandsvermogen & risicobeheersing

In juni 2018 stelde het Algemeen Bestuur de documenten nota 'Kaders Weerstandsvermogen' en nota 'Weerstandsvermogen' vast. De laatstgenoemde nota gaat vooral in op de capaciteit van het weerstandsvermogen, het risicomangement en de risico-inventarisatie. De risico's zijn samengevat in de risico-inventarisatie en worden via de risicoklasse financieel gekwantificeerd. Deze financiële vertaling vormt de basis voor de hoogte van de algemene reserve. De risico-inventarisatie zoals deze nu is vastgesteld, resulteert in een benodigd weerstandsvermogen van € 311.000 en bedraagt hiermee ongeveer 3% van de begroting. Inmiddels is een deel van de destijds geconstateerde risico's niet meer aanwezig en zullen eventuele nieuwe risico's in kaart moeten worden gebracht. In 2024 maken we een nieuwe risico-inventarisatie.

Bedrijfsvoering

In 2022 zijn de uitkomsten van het programma Samen Toekomstbestendig financieel vertaald en hebben we inmiddels de laatste hand gelegd aan de herinrichting en uitbreiding van het bedrijfsbureau. Op een enkele vacature na is het bedrijfsbureau op sterkte.

Personeel en organisatie

De dienst is steeds meer een kennisexpertisecentrum geworden. In 2023 is het budget voor vorming, opleiding en training verhoogd. De gemiddelde leeftijd binnen de omgevingsdienst is hoog maar we kunnen ook jonge, nieuwe collega's verwelkomen. We blijven aandacht besteden aan de thema's vitaliteit en duurzaamheid. Er werd en wordt veel aandacht besteed aan scholing met betrekking tot de Omgevingswet. De wet is opnieuw uitgesteld tot 1 januari 2024. Het meerdere keren uitstellen van de Wet betekent dat we verloren gegane kennis opnieuw moeten oprispen.

Dienstverlening gemeente Zwolle

De dienstverleningsovereenkomst van de gemeente Zwolle met betrekking tot de financiële en personele administratie is beëindigd per 1 januari 2023. We voeren die administraties nu in eigen beheer uit. De ICT-dienstverlening is per 1 april 2023 beëindigd. Een nieuwe dienstverleningsovereenkomst, voornamelijk gericht op facilitaire zaken, is in ontwikkeling. Deze overeenkomst is als aanvulling op het tot 2028 lopende contract voor de huur van de kantoorruimte.

Inkoop en aanbesteding

De beleidskaders en werkwijze ten aanzien van inkoop en aanbesteding zijn door het managementteam, in samenwerking met de inkoopafdeling van Zwolle, uitgewerkt en vastgesteld in het bestuur. Dit beleid is ook in 2024 van toepassing.

Governance

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

ICT

Per 1 april 2023 is de ICT-dienstverlening door SSC Ons beëindigd en vindt ontvlechting plaats van de huidige ICT-infrastructuur die onderdeel uitmaakt van de gemeente Zwolle. We hebben vanaf die datum een nieuwe infrastructuur op basis van Microsoft Azure met in de cloud draaiende applicaties, zoals deze in de informatiearchitectuur zijn vastgesteld.

Bijlagen

Bijlage 1. Kostenverdeelstaat

Omschrijving	MT	Bedrijfsbureau	Vergunningen	Toezicht en Handhaving	Advies	OD	IJVI	E&D	Bouwtaken Ommen	Omgevingstafel	SPUK Energie
Salarissen en inhuur	656.506	1.833.033	1.823.809	4.202.489	2.656.172	11.172.009	903.810	443.722	393.412	69.176	444.000
Overige personele kosten	215.110	300.874	-	-	-	515.984	-	-	-	-	-
Huur	-	340.163	-	-	-	340.163	-	-	-	-	-
Algemene kosten	-	-	-	26.240	-	26.240	-	-	-	-	-
Advieskosten	-	41.763	-	-	-	41.763	-	-	-	-	-
Accountantskosten	-	30.336	-	-	-	30.336	-	-	-	-	-
Leasekosten	-	15.995	-	-	-	15.995	-	-	-	-	-
Kosten ICT	-	915.664	-	-	-	915.664	331.801	-	-	-	-
Overige algemene kosten	20.056	85.076	-	-	-	105.132	-	-	-	-	-
Communicatiekosten	-	22.063	-	-	-	22.063	-	-	-	-	-
Belastingen en verzekeringen	-	13.238	-	-	-	13.238	-	-	-	-	-
Administratiekosten	-	71.739	-	-	-	71.739	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	118.385	-	-	-	118.385	10.000	-	-	-	-
Doorbelastingen	-	-150.974	-	-	-	-150.974	-188.611	-	150.973	-	-
	891.673	3.637.354	1.823.809	4.228.729	2.656.172	13.237.738	1.057.000	443.722	544.385	69.176	349.541
Gemeente Dalfsen						982.478	85.008	27.108		5.134	
Gemeente Deventer						1.615.817	188.486	70.523		8.444	
Gemeente Hardenberg						1.628.798	43.859	57.957		8.512	
Gemeente Kampen						1.027.144	125.754	32.898		5.368	
Gemeente Olst-Wijhe						530.874	33.851	16.315		2.774	
Gemeente Ommen						739.045	38.286	23.251	544.385	3.862	
Provincie Overijssel						1.092.471	30.051	-		5.709	
Gemeente Raalte						1.260.986	69.831	39.646		6.589	
Gemeente Staphorst						595.558	57.018	22.764		3.112	
Gemeente Steenwijkerland						1.236.665	94.593	30.813		6.462	
Gemeente Zwartewaterland						676.554	43.227	21.922		3.535	
Gemeente Zwolle						1.851.349	183.790	100.523		9.675	
Veiligheidsregio IJsselland						-	63.246	-		-	
						13.237.738	1.057.000	443.722	544.385	69.176	
Rijksbijdragen											349.541

Bijlage 2. Meerjarenbegroting

Omschrijving	Begroting Omgevingsdienst				Begroting IJVI			
	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027
Salarissen en inhuur	11.172.009	11.395.450	11.623.359	11.855.826	903.810	921.886	940.324	959.130
Overige personele kosten	515.984	526.304	536.830	547.566	-	-	-	-
Huur	340.163	346.966	353.906	360.984	-	-	-	-
Algemene kosten	26.240	26.765	27.300	27.846	-	-	-	-
Advieskosten	41.763	42.598	43.450	44.319	-	-	-	-
Accountantskosten	30.336	30.943	31.562	32.193	-	-	-	-
Leasekosten	15.995	16.315	16.642	16.974	-	-	-	-
Kosten ICT	915.664	933.978	952.657	971.710	331.801	338.437	345.205	352.108
Overige algemene kosten	105.132	107.235	109.380	111.567	-	-	-	-
Communicatiekosten	22.063	22.504	22.954	23.413	-	-	-	-
Bealstingen en verzekeringen	13.238	13.502	13.772	14.048	-	-	-	-
Administratiekosten	71.739	73.174	74.637	76.130	-	-	-	-
Afschrijvingen	118.385	120.752	123.167	125.631	10.000	10.200	10.404	10.612
Doorbelastingen	-150.974	-153.993	-157.073	-160.215	-188.611	-192.383	-196.231	-200.156
	13.237.738	13.502.492	13.772.542	14.047.993	1.057.000	1.078.140	1.099.702	1.121.695
Gemeente Dalfsen	982.478	1.002.127	1.022.170	1.042.613	85.008	86.708	88.443	90.211
Gemeente Deventer	1.615.817	1.648.133	1.681.096	1.714.718	188.486	192.256	196.101	200.023
Gemeente Hardenberg	1.628.798	1.661.374	1.694.602	1.728.494	43.859	44.736	45.631	46.543
Gemeente Kampen	1.027.144	1.047.687	1.068.641	1.090.014	125.754	128.269	130.834	133.451
Gemeente Olst-Wijhe	530.874	541.491	552.321	563.368	33.851	34.528	35.219	35.923
Gemeente Ommen	739.045	753.826	768.902	784.280	38.286	39.052	39.833	40.630
Provincie Overijssel	1.092.471	1.114.320	1.136.606	1.159.339	30.051	30.652	31.265	31.891
Gemeente Raalte	1.260.986	1.286.206	1.311.930	1.338.168	69.831	71.227	72.652	74.105
Gemeente Staphorst	595.558	607.469	619.618	632.010	57.018	58.158	59.321	60.508
Gemeente Steenwijkerland	1.236.665	1.261.398	1.286.626	1.312.359	94.593	96.484	98.414	100.382
Gemeente Zwartewaterland	676.554	690.085	703.887	717.964	43.227	44.091	44.973	45.873
Gemeente Zwolle	1.851.349	1.888.376	1.926.143	1.964.666	183.790	187.466	191.215	195.040
Veiligheidsregio IJsselland	-	-	-	-	63.246	64.511	65.801	67.117
Totaal lasten	13.237.738	13.502.492	13.772.542	14.047.993	1.057.000	1.078.140	1.099.702	1.121.695

Bijlage

Bijlage 3a. Investeringsbegroting Omgevingsdienst

Omschrijving	Jaar	Aanschaf waarde	Afschrijvings duur	Aanschaf waarde	BW 31-12-2023	Investering 2024	Afschrijving 2024	BW 31-12-2024	Investering 2025	Afschrijving 2025	BW 31-12-2025	Investering 2026	Afschrijving 2026	BW 31-12-2026	Investering 2027	Afschrijving 2027	BW 31-12-2027
Aanschaf weerstation	2022		3	3.657	1.219		1.219	-									
Audio Video Systemen	2022		5	9.840	5.904		1.968	3.936		1.968	1.968		1.968	-			
Multi-tenant I-GO	2022		5	20.000	12.000		4.000	8.000		4.000	4.000		4.000	-			
Geluidmeters	2023		5	8.000	6.400		1.600	4.800		1.600	3.200		1.600	1.600		1.600	-
Aanpassen kantoor-omgeving (hybride werken)	2023		5	25.000	20.000		5.000	15.000		5.000	10.000		5.000	5.000		5.000	-
Nieuwe (wettelijke) ontwikkelingen en eisen	2023		3	15.000	10.000		5.000	5.000		5.000	-						
Informatiebeveiliging	2023		5	55.000	44.000		11.000	33.000		11.000	22.000		11.000	11.000		11.000	-
Digitaal, tijd- en plaats onafhankelijk (samen)werken	2023		3	15.000	10.000		5.000	5.000		5.000	-						
Informatiebeheer en archivering	2023		5	54.850	43.880		10.970	32.910		10.970	21.940		10.970	10.970		10.970	-
Telefonie (iphone)	2023		3	78.125	52.083		26.042	26.042		26.042	-						
Laptops	2023		5	91.000	72.800		18.200	54.600		18.200	36.400		18.200	18.200		18.200	-
Nog te bepalen	2024		5	100.000		100.000	20.000	80.000		20.000	60.000		20.000	40.000		20.000	20.000
Nog te bepalen	2025		5	6.100					6.100	1.220	4.880		1.220	3.660		1.220	2.440
Nog te bepalen	2026		5	180.215								180.215	36.043	144.172		36.043	108.129
Nog te bepalen	2027		5	29.830											29.830	5.966	23.864
Subtotaal					278.286	100.000	110.000	268.287	6.100	110.000	164.387	180.215	110.000	234.602	29.830	110.000	154.432
	Controle				278.286						164.387			234.602			154.432

Bijlage 3b. Investeringsbegroting IJVI

Omschrijving	Jaar	Aanschaf waarde	Afschrijvings duur	Aanschaf waarde	BW 31-12-2023	Investering 2024	Afschrijving 2024	BW 31-12-2024	Investering 2025	Afschrijving 2025	BW 31-12-2025	Investering 2026	Afschrijving 2026	BW 31-12-2026	Investering 2027	Afschrijving 2027	BW 31-12-2027
Nog te bepalen (aandeel Omgevingsdienst IJsselland)	2024		5	50.000		50.000	10.000	40.000		10.000	30.000		10.000	20.000		10.000	10.000
Subtotaal					-	50.000	10.000	40.000	-	10.000	30.000	-	10.000	20.000	-	10.000	10.000
Subtotaal					278.286	100.000	110.000	268.287	6.100	110.000	164.387	180.215	110.000	234.602	29.830	110.000	154.432

Bijlage 4a. Meerjarenbalans – Activa

	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Activa						
Vaste activa						
Investerings met economisch nut	162.532	278.286	268.287	164.387	234.602	154.432
Totale vaste activa	162.532	278.286	268.287	164.387	234.602	154.432
Vlottende activa						
Vorderingen op openbare lichamen	927.664	514.000	514.000	514.000	514.000	514.000
Overige vorderingen	882	-	-	-	-	-
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	1.304.464	1.422.000	1.422.000	1.422.000	1.422.000	1.422.000
Totaal vlottende activa	2.233.010	1.936.000	1.936.000	1.936.000	1.936.000	1.936.000
Liquide middelen						
Banksaldi	100.043	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Overige nog te ontvangen bedragen	-	-	-	-	-	-
Nog te ontvangen bedragen	906.888	1.245.000	1.245.000	1.245.000	1.245.000	1.245.000
Vooruitbetaalde bedragen	-	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Totaal vlottende activa	1.006.931	1.360.000	1.360.000	1.360.000	1.360.000	1.360.000
Totaal generaal	3.402.473	3.574.286	3.564.287	3.460.387	3.530.602	3.450.432

Bijlage 4b. Meerjarenbalans – Passiva

	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Passiva						
Eigen vermogen						
Algemene reserve	315.689	316.000	316.000	316.000	316.000	316.000
Gerealiseerd resultaat	200.846					
Totaal eigen vermogen	516.535	316.000	316.000	316.000	316.000	316.000
Voorzieningen						
Spaarverlof	46.069	48.372	50.791	53.331	55.997	58.797
Vlottende passiva						
Overige schulden	1.504.487	1.245.014	1.232.596	1.126.155	1.193.705	1.110.735
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	138.033	1.594.900	1.594.900	1.594.900	1.594.900	1.594.900
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van: - het Rijk	424.008	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	773.339	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
Totaal vlottende passiva	2.885.936	3.258.286	3.248.287	3.144.386	3.214.602	3.134.432
3.402.473	3.574.286	3.564.287	3.460.387	3.530.602	3.450.432	3.450.432

Bijlage

Bijlage 5. Baten en lasten per taakveld

Taakveld	Programma	Activiteit	Baten	Lasten	Saldo
7.4 - Milieubeheer	Milieu	Milieu	13.237.738	8.708.710	4.529.027
0.4 - Ondersteuning organisatie	Milieu	Bedrijfsvoering		4.529.027	-4.529.027
Totaal			13.237.738	13.237.738	-

COLOFON

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

Omgevingsdienst IJsselland

Lübeckplein 2
8017 JZ Zwolle
Postbus 40252
8004 DG Zwolle

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



Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven

ONTWERP- BEGROTINGSWIJZIGING 2023

Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven



Omgevingsdienst
IJSELAND

Samenvatting

In het vroege voorjaar van 2022 stelden we de begroting 2023 op. De basis hiervoor vormden de uitgangspunten die zijn bepaald in spoor 1 van het programma Samen Toekomstbestendig (STB). Daarbij is destijds aangegeven dat een aantal posten geraamd is op basis van beperkt inzicht en ervaring. Die ervaring is er inmiddels wel. Voor een aantal posten stellen we nu op basis van die ervaring een aanpassing voor. Ook moet bij het bedrijfsbureau in 2023 nog inhuur plaatsvinden. Met de kennis van nu, stellen we voor de begroting 2023 te wijzigen, zodat de dienst over voldoende middelen beschikt.

Het totaal aan wijzigingen lichten we hierna en in de bijlage toe. De financiële impact voor de dienst in 2023 is samengevat:

Totaal structurele wijzigingen (excl. loonindexatie 2023):

Omgevingsdienst	€ 229.000
IJVI	€ 75.000
E&D	€ 110.000
Omgevingstafel	€ 34.000
Bouwtaken Ommen	€ 36.000
Totaal structurele wijzigingen	€ 484.000

Totaal incidentele wijzigingen:

Omgevingsdienst	€ 242.000
Omgevingswet	€ 342.000
Omgevingstafel	€ 15.000
Totaal incidentele wijzigingen	€ 599.000

Voor nadere detaillering, wordt verwezen naar de bijlage in dit document.

Hierna volgt een toelichting op de belangrijkste voorgestelde wijzigingen.

Toelichting

1. Omgevingsdienst, structurele wijzigingsvoorstellen € 229.000

De structurele wijzigingen in organisatiekosten bestaan voornamelijk uit bijstellingen van te laag geraamde posten bij het opstellen van de oorspronkelijke begroting 2023. De raming voor het op niveau brengen van het bedrijfsbureau was - bij gebrek aan ervaring en zonder daadwerkelijke invulling - gebaseerd op aannames.

Samengevat:

Te lage ramingen (zie bijlage voor een nadere specificatie)	€ 131.000
Loonindexatie 2023	€ 0
Prijsindexatie 2023	€ 98.000
Totaal structurele wijzigingsvoorstellen 2023	€ 229.000

In de kadernota hebben we aangegeven dat de loonindexatie voor 2023 7,25% bedraagt ten opzichte van de bedragen waarmee in de begroting 2023 rekening is gehouden. De financiële effecten daarvan bedragen € 724.000. We stellen voor dit bedrag vooralsnog niet op te halen. We voorzien op dit moment, als gevolg van de krappe arbeidsmarkt, dat we het beschikbare loonkostenbudget 2023 niet volledig zullen benutten. Mocht in de loop van het jaar blijken dat deze veronderstelling niet juist blijkt te zijn, dan komen we daar in de bestuursrapportages op terug.

2. IJVI, structurele wijzigingen € 75.000

- Als gevolg van de toetreding van de gemeente Dalfsen en Ommen in 2022 en de gemeente Steenwijkerland in 2021, is het aantal licenties voor de IJssellandse VTH-voorziening (IJVI) toegenomen. Daarnaast is ook het aantal licenties van bestaande deelnemers van IJVI toegenomen. Verrekening van de IJVI-kosten vindt plaats op basis van het aantal licenties en inwoners per deelnemer. De totale meerkosten voor licenties bedragen € 42.000 (inclusief nieuwe ontwikkelingen met betrekking tot de aanschaf van de module terinzagelegging ad. €30.000).
- Om de toename van het werk op te kunnen vangen, stellen we een uitbreiding van de formatie voor met 1 fte. De geraamde kosten hiervoor bedragen € 78.000.
- Daarnaast loopt een onderzoek om de beheerstaken en de ontwikkeltaken van IJVI te splitsen. Beheer wordt opgenomen in de begroting van de Omgevingsdienst. De kosten samenhangend met de ontwikkeling worden jaarlijks rechtstreeks afgerekend met de deelnemers. Als gevolg daarvan dalen de afschrijvingslasten van € 75.000 naar € 10.000. We nemen daarmee in de begroting alleen nog de afschrijvingskosten op van het ontwikkeldeel dat voor onze rekening komt.
- Een van de medewerkers van IJVI-support is ook belast met het functioneel beheer van AFAS. Daarom worden de helft van deze loonkosten doorbelast naar de Omgevingsdienst; daar staat tegenover dat de wij overheadkosten toerekenen aan de IJVI-exploitatie. Per saldo is de invloed nagenoeg nihil.
- We passen voor de loon- en prijscompensatie de uitgangspunten toe van de Kadernota 2024. Dat betekent een loonindexatie voor 2023 van € 39.000 en een prijsindexatie van € 17.000.
- Alle kosten van de IJVI-exploitatie worden afgerekend met de deelnemers. Omgevingsdienst IJsselland is daarin ook een deelnemer. Op grond van de gekozen verdeelsleutel valt het aandeel van Omgevingsdienst IJsselland circa € 36.000 hoger uit.

3. Energie en Duurzaamheid, structureel

€ 110.000

Het Algemeen Bestuur heeft eerder besloten om incidentele middelen beschikbaar te stellen voor het project Energie en Duurzaamheid. Ten tijde van het besluit is rekening gehouden met een uurtarief van € 85. Bij het aanvragen van de middelen was het nieuwe tarief 2023 ad. €100 nog niet bekend. De gevraagde bijdrage wordt dan ook voornamelijk veroorzaakt door de tariefstijging van € 15. We vragen - conform de tekst in de begroting 2023 - om met ingang van 2024 structureel middelen toe te kennen voor Energie en Duurzaamheid. Mocht het bestuur anders besluiten, dan kunnen de gevraagde middelen voor 2023 als incidenteel beschouwd worden.

4. Omgevingstafel, structureel

€ 34.000

Met ingang van juli 2023 is het voornemen om de taken voor de Omgevingstafel van de provincie over te nemen. De provincie incasseert de deelnemersbijdrage 2023 voor het hele jaar. De helft van deze bijdrage (€ 34.000 voor de 2e helft van 2023) betaalt de provincie aan de Omgevingsdienst. Na het definitieve besluit van het Algemeen Bestuur, nemen we de volledige bijdrage met ingang van 2024 op in de begroting. Hieruit vloeien geen extra kosten voort voor de deelnemers; het betreft een budgetneutrale post. De verschuldigde bijdrage werd eerder overgemaakt naar de provincie.

5. Bouwtaken Ommen

€ 36.000

Dit betreft aanpassingen als gevolg van loonindexatie. Alle kosten worden aan het einde van het jaar afgerekend met de gemeente Ommen.

6. Omgevingsdienst, incidentele wijzigingsvoorstellen

€ 242.000

De incidentele wijzigingen in organisatiekosten op de begroting vloeien voort uit een herplaatsing van een medewerker voor wie nog geen passende functie is gevonden. Daarnaast gaat het hierbij om de financiële effecten van het DB-besluit om de inhuur binnen het bedrijfsbureau te verlengen.

Kosten bedrijfsbureau	€ 65.000
Inhuur bedrijfsbureau	€ 177.000
Totaal incidentele wijzigingsvoorstellen 2023	€ 242.000

7. Omgevingswet, incidentele wijziging

€ 342.000

Om de Omgevingswet goed te kunnen implementeren binnen de organisatie per 1 januari 2024, zijn opleidingsuren en cursussen nodig. Met de cursussen actualiseren we de kennis van de circa 100 medewerkers. Daarnaast maken we kosten in de voorbereiding op de inwerkingtreding, het gaat hier onder meer om aanpassing van procedures binnen de organisaties, met onze deelnemers en andere overheden alsmede ICT-aanpassingen.. We vragen incidenteel geld daarvoor in 2023. Voor latere jaren worden vooralsnog geen middelen gevraagd.

8. Omgevingstafel, incidentele wijziging

€ 15.000

Naast de structurele bijdragen moet de Omgevingsdienst eenmalig € 15.000 investeren in ICT-aanpassingen.

9. SPUK IBP, incidentele wijziging

€ 419.000

Het ministerie van I&W heeft middelen beschikbaar gesteld voor versterking van het VTH-stelsel. Wij hebben een aanvraag ingediend voor de uitvoering van een aantal projecten. De aanvraag is gehonoreerd en als gevolg daarvan hebben we € 449.568 ontvangen voor de periode september 2022 tot en met 31 december 2023. Dit bedrag is, onder aftrek van wat in 2022 al is besteed, opgenomen in de begroting 2023. Dit project betreft een budgetneutrale post.

10. SPUK Energie, meerjarig incidentele wijziging

€ 655.000

De Rijksdienst voor Ondernemend Nederland heeft middelen beschikbaar gesteld voor extra ondersteuning op toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht voor de periode november 2022 tot en met 2026. In de begrotingswijziging hebben we de beschikbare middelen voor 2023 opgenomen. Dit project betreft een budgetneutrale post.



Bijlagen

Bijlage 1. Toelichting

Nr.	Onderdeel	Omschrijving	Soort	Jaar	Bedrag	Toelichting
1.	OD	Kosten bedrijfsbureau (te lage raming)	Structureel	2023	€ 27.000	Bij het opstellen van de begroting 2023 hebben we een aanname moeten doen met betrekking tot de omvang en inschaling (HR21-systematiek) van de verschillende functies, gebaseerd op een inventarisatie van de taken van het bedrijfsbureau. Inmiddels is de formatieomvang bepaald en zijn de meeste functies ingevuld. Ten opzichte van de eerdere aanname vallen de structurele kosten € 27.000 hoger uit dan voorzien. Dat komt voornamelijk omdat enkele functies hoger ingeschaald zijn dan vooraf was aangenomen.
1.	OD	Overheveling budget van financiële administratie naar bedrijfsbureau (te lage raming)	Structureel	2023	€ 0	In de begroting 2023 is nog rekening gehouden met het uitvoeren van de financiële administratie door de gemeente Zwolle. Nu we de administratie in eigen beheer uitvoeren komt het budget beschikbaar voor de cluster financiën. De wijziging is budgettair neutraal.
1.	OD	Overige personeelskosten (te lage raming)	Structureel	2023	€ 13.000	De geraamde lasten 2023 blijken te laag te zijn. Er is onder meer geen rekening gehouden met het verstrekken van kerstpakketten.
1.	OD	Bijdrage Talentenregio (te lage raming)	Structureel	2023	€ 21.000	De jaarlijkse bijdrage aan de Talentenregio is abusievelijk niet opgenomen in de oorspronkelijke begroting 2023.
1.	OD	Kosten licenties (te lage raming)	Structureel	2023	€ 17.000	Met name een onvoorzien verhoging van licenties voor Inspectieweb (wettelijk verplicht landsdekkend informatieuitwisselingssysteem voor Toezicht en Handhaving) leiden ertoe dat het beschikbare budget ontoereikend is.
1.	OD	Advieskosten (te lage raming)	Structureel	2023	€ 25.000	Gebleken is dat de kosten van juridische en arbeidsrechtelijke adviezen te laag geraamd zijn.
1.	OD	Bijdrage exploitatie IJVI (te lage raming)	Structureel	2023	€ 36.000	Als gevolg van enkele aanpassingen in de IJVI-begroting neemt het aandeel van de OD in de kosten van de IJVI-exploitatie toe met € 36.000. Daarnaast is van invloed dat € 41.000 (50% van de loonkosten van een IJVI medewerker) wordt doorbelast naar de dienst in verband met zijn werkzaamheden als applicatiebeheerder AFAS. Anderzijds belasten we € 40.000 door als bijdrage in de kosten van overhead.
1.	OD	Bijdrage Bouwtaken Ommen in overhead	Structureel	2023	-/- € 10.000	Als gevolg van indexatie is de bijdrage in de overheadkosten van de OD door de uitvoering van de Bouwtaken Ommen verhoogd met €10.000.
1.	OD	Loonindexatie	Structureel	2023	€ 0	In de kadernota hebben we aangegeven dat de loonindexatie voor 2023 7,25% bedraagt ten opzichte van de bedragen waarmee in de begroting 2023 rekening is gehouden. De financiële effecten daarvan bedragen € 724.000. We stellen voor dit bedrag vooralsnog niet op te halen. We voorzien op dit moment, als gevolg van de krappe arbeidsmarkt, dat we het beschikbare loonkostenbudget 2023 niet volledig zullen benutten. Mocht in de loop van het jaar blijken dat deze veronderstelling niet juist blijkt te zijn dan komen we daar bij de bestuursrapportages op terug.
		Subtotaal Omgevingsdienst - Te lage ramingen			€ 131.000	
1.	OD	Prijsindexatie	Structureel	2023	€ 98.000	Als gevolg van de sterk gestegen prijzen en conform de kadernota is een prijsindexatie doorgevoerd voor 2023 van 5,1%. In de begroting 2023 was rekening gehouden met een prijsindexatie van 2,5%. In de Kadernota 2024 is opgenomen dat de prijsindex voor 2023 7,6% moet zijn. Het verschil hebben we nu aanvullend opgenomen in de begroting.
		Subtotaal Omgevingsdienst - structurele wijzigingen			€ 239.000	
2.	IJVI	Formatie uitbreiding	Structureel	2023	€ 75.000	In verband met de toetreding van Dalfsen en Ommen neemt het werk van het IJVI beheerteam toe. We stellen voor 1 fte formatie uitbreiding op te nemen.

Bijlagen

Nr.	Onderdeel	Omschrijving	Soort	Jaar	Bedrag	Toelichting
3.	E&D	Energie en Duurzaamheid	Structureel	2023	€ 110.000	In de aanvraag van middelen voor 2023 was rekening gehouden met een uurtarief van € 85. In de begroting 2023 is het tarief opgehoogd naar € 100. Voorgesteld wordt om de financiële effecten te verwerken in de begrotingswijziging.
4.	OT	Omgevingstafel	Structureel	2023	€ 34.000	Dit betreft een technische aanpassing. De deelnemers betalen in 2023 de bijdrage aan de Provincie en die betaalt de bijdrage voor een half jaar door aan ons. Heeft geen extra bijdrage voor de deelnemers tot gevolg.
5.	BTO	Bouwtaken Ommen	Structureel	2023	€ 36.000	Betreft aanpassing als gevolg van de loonindexatie. Alle kosten worden aan het einde van het jaar afgerekend met de gemeente Ommen.
		Totaal structurele wijzigingen			€ 494.000	
6.	OD	Kosten bedrijfsbureau	Incidenteel	2023	€ 65.000	We hebben een medewerker die nog herplaatst moet worden binnen de organisatie.
6.	OD	Inhuur Bedrijfsbureau	Incidenteel	2023	€ 177.000	In de DB-vergadering van 19 januari 2023 hebben we aangegeven dat er in 2023 nog verlengingen moeten plaatsvinden op de inhuur de manager Bedrijfsvoering, de controller, de project- en procesleider, de proces ondersteuner en de HR-adviseurs. Geraamde kosten waren op dat moment € 150.000. Inmiddels is bekend dat de manager Bedrijfsvoering per 1 mei vertrekt. Een nieuwe controller is inmiddels aangesteld en de ingehuurd controller blijft nog voor gemiddeld 8 uren per week beschikbaar om te voorkomen dat opgebouwde kennis wegvloet en de recent aangestelde nieuwe adviseur bedrijfsvoering en controller te ondersteunen. De inzet van de project- en procesleider is nodig om het project te kunnen afronden. De procesondersteuner voert werkzaamheden uit voor de bouwtaken en de vakgroep administratie. We voorzien een verlenging tot 1 juli van dit jaar. De HR-adviseurs zijn nog nodig in verband met de afronding van het AFAS project en het inwerken van de nieuwe collega's.
		Subtotaal incidentele wijziging Omgevingsdienst			€242.000	
7.	OW	Omgevingswet	Incidenteel	2023	€ 342.000	De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld. We stellen voor om voor 2023 nog incidenteel middelen beschikbaar te stellen.
8.	OT	Omgevingstafel	Incidenteel	2023	€ 15.000	Met ingang van juli 2023 wordt de Omgevingstafel ondergebracht bij de Omgevingsdienst. Daarvoor moeten enkele ICT-aanpassingen worden doorgevoerd.
		Totaal incidentele wijzigingen			€ 599.000	
9.	SPUK IBP		Incidenteel		€419.000	Wordt gefinancierd met rijksmiddelen.
10	SPUK E&D		Incidenteel		€655.000	Wordt gefinancierd door de Rijksdienst Ondernemend Nederland.

Bijlage 2. Begrotingswijzigingen 2023

Omschrijving	OD	IJVI	OW	OT	BTO	E&D	SPUK IBP	SPUK E&D
Salarissen en inhuur	406.080	121.062	341.843	34.000	25.883	110.175	418.526	655.056
Overige personele kosten	36.916	-	-	-	-	-	-	-
Advieskosten	25.409	-	-	-	-	-	-	-
Accountantskosten	1.438	-	-	-	-	-	-	-
Huur	16.120	-	-	-	-	-	-	-
Leasekosten	758	-	-	-	-	-	-	-
Kosten ICT	86.637	55.877	-	15.000	-	-	-	-
Overige algemene kosten	26.818	-	-	-	-	-	-	-
Communicatiekosten	1.046	-	-	-	-	-	-	-
Belastingen en verzekeringen	627	-	-	-	-	-	-	-
Administratiekosten	-127.152	-	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	5.610	-65.000	-	-	-	-	-	-
Doorbelastingen	-9.933	-36.180	-	-	9.933	-	-	-
Totaal lasten	470.373	75.759	341.843	49.000	35.815	110.175	418.526	655.056

Deelnemersbijdrage Dalfsen	34.910	59.991	25.371	1.113	-	5.453	-	-
Deelnemersbijdrage Deventer	57.414	-10.154	41.726	1.831	-	19.937	-	-
Deelnemersbijdrage Hardenberg	57.876	-2.388	42.061	1.846	-	11.993	-	-
Deelnemersbijdrage Kampen	36.497	29.053	26.524	1.164	-	4.050	-	-
Deelnemersbijdrage Olst-Wijhe	18.863	5.092	13.709	602	-	5.346	-	-
Deelnemersbijdrage Ommen	26.260	22.353	19.085	837	35.815	6.824	-	-
Deelnemersbijdrage Provincie	38.818	2.688	28.211	35.238	-	-	-	-
Deelnemersbijdrage Raalte	44.806	3.145	32.563	1.429	-	9.989	-	-
Deelnemersbijdrage Staphorst	21.162	7.042	15.379	675	-	6.488	-	-
Deelnemersbijdrage Steenwijkerland	43.942	-38.416	31.935	1.401	-	3.718	-	-
Deelnemersbijdrage Zwartewaterland	24.040	-12.488	17.471	767	-	3.916	-	-
Deelnemersbijdrage Zwolle	65.783	533	47.808	2.098	-	32.461	-	-
Deelnemersbijdrage Veiligheidsregio	-	9.310	-	-	-	-	-	-
Bijdrage Ministerie I&W	-	-	-	-	-	-	418.526	-

COLOFON

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

Omgevingsdienst IJsselland

Lübeckplein 2
8017 JZ Zwolle
Postbus 40252
8004 DG Zwolle

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



Waarborgt de
leefomgeving,
versterkt
bedrijven

Grote Kerkhof 1
Postbus 5000
7400 GC Deventer

14 0570
telefoon

Dagelijks bestuur Omgevingsdienst IJsselland
De heer M.W. Offinga
p/a: secretariaat@odijsselland.nl

direct telefoonnummer

gemeente@deventer.nl
e-mail

2023-457

aanbieden stukken jaarcyclus
Omgevingsdienst IJsselland
uw referentie

30 mei 2023

kenmerk

datum

B. Visscher

kanttekeningen rekeningresultaat 2022, begrotingswijziging 2023 en
begroting 2024 Omgevingsdienst IJsselland
onderwerp

contactpersoon

Geachte heer Offinga,

Op 13 april 2023 hebben wij het voorlopig jaarverslag 2022, met daarin opgenomen de resultaatbestemming 2022, de ontwerp begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 van u ontvangen. U heeft daarbij onze raad de mogelijkheid geboden om een zienswijze aan te bieden. Wij hebben de stukken aan onze raad aangeboden, waarbij wij hen hebben geadviseerd om geen zienswijze in te dienen. Vooruitlopend op het besluit van de raad om ons advies te volgen of een afwijkend besluit te nemen, ontvangt u bij collegebesluit van 30 mei 2023 een brief met kanttekeningen.

De kanttekeningen luiden als volgt:

Proces:

1. Op 23 maart 2023 zijn in het Financials Overleg (FO) de betrokken financiële adviseurs van de gemeenten mondeling, daar er nog geen documenten beschikbaar waren ter voorlegging, bijgepraat over de stand van zaken van diverse P&C producten. In aansluiting hierop zijn op 27 maart 2023 de betrokken accounthouders van de gemeenten in het Ambtelijk Accounthouders (AA) overleg bijgepraat. Op 6 april 2023 staan er vervolgens op de agenda van het Dagelijks Bestuur een aantal stukken met betrekking tot deze P&C producten. In een daarbij gevoegde DB beslisnota staat ten onrechte dat deze stukken zijn besproken in het Financials Overleg van 23 maart 2023. Nadat er onder andere vanuit gemeente Deventer opmerkingen hierover zijn gemaakt, is er op 12 april 2023 een extra gezamenlijk Financials-, Accounthouders overleg ingepland. Diezelfde dag is er vervolgens een extra DB-overleg ingepland om de stukken alsnog vast te stellen.

Wij vinden dit niet de juiste procedure. De juiste procedure moet zijn dat stukken eerst ambtelijk worden besproken, voordat deze op de agenda komen van het DB.

Hierbij vragen wij u hier alert op te zijn bij toekomstige procedures en de planning hierop in te richten zodat gemeenten tijd hebben om de interne afstemming te kunnen (waar)borgen.

Inhoud:

1. Wij constateren dat de tussentijds gerapporteerde (verwachte) resultaten voor het begrotingsjaar 2022 (voorjaars- en najaarsrapportage) gedurende het jaar 2022 alle kanten op zijn gegaan; van verwachte positieve naar negatieve resultaten of vice versa.
Het jaarrekening resultaat 2022 valt uiteindelijk positief uit. Door de (grote) fluctuaties hebben wij onze raad via de kwartaalrapportages echter niet goed kunnen informeren en onterecht middelen aangevraagd.
Graag uw aandacht hiervoor.
2. Het rekeningresultaat 2022 is €200.846,-. U stelt echter voor om €372.000,- over te hevelen. U wilt meer overhevelen dan het resultaat toelaat, waardoor er alsnog een negatief saldo ontstaat. Is dit conform uw begrotingsregels en wat heeft de accountant hierover gerapporteerd?
3. In de ontwerp begrotingswijziging 2023 stelt u voor de loonindexatie 2023 vooralsnog niet op te halen bij de deelnemers omdat u als gevolg van de krappe arbeidsmarkt het beschikbare loonkostenbudget 2023 niet volledig verwacht te benutten.
Had u er voor gekozen om de loonindexatie 2023 op te halen zou dit voor gemeente Deventer een extra bijdrage van circa €90.000,- zijn.
Wij hebben begrip voor dit standpunt maar gaan er daarbij vanuit dat u in 2023 niet boven het loonkostenbudget uitkomt. Indien dit wel het geval is, willen wij daar vroegtijdig over geïnformeerd worden.
4. In de ontwerp begroting 2024 geeft u aan graag de formatie voor team vergunningen (met 3fte) en team advies (met 2fte) uit te willen breiden gezien de toegenomen werkzaamheden. De totale kosten worden geraamd op €464.000,-. Voor gemeente Deventer zou dit een extra bijdrage van circa €60.000,- zijn. U kiest er nu nog voor om deze kosten niet mee te nemen in de begroting 2024. Wij hebben begrip voor dit standpunt maar gaan er vanuit dat indien gemeentelijke taken onder druk komen te staan u dit vroegtijdig kenbaar maakt.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

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



M.A. Kossen



R.C. König