Bundel - Algemeen Bestuur van 6 april 2023

1 opening en mededelingen

AB-lid Vijfheerenlanden: Wethouder Joop van Montfoort

2 vaststellen AB-verslag

ter vaststelling AB-verslag van 15 december 2022

AB 2 - AB verslag 15 december 2022 defcpt

3 ingekomen en uitgegane post

3.a ingekomen post

email d.d. 8 maart 2023 van bestuurssecretaris aan AB-leden, Regievoerders en Financieel Experts - informatie over de begroting 2023 en 2024 en het nieuwe proces ten gevolge van de wijzing Wet GR aanbiedingsbrief d.d. 20 maart 2023 van het dagelijks bestuur aan de gemeenteraad ter attentie van het college van B&W met cc aan AB-lid en Regievoerder - Aanbieding eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023 en (ontwerp) Begroting 2024 voor zienswijze. Als voorbeeld is de verzonden brief aan de gemeente Bunnik toegevoegd.

AB 3a - mail d.d. 8 maart 2023 iz informatie over de begroting 2023 en 2024 ODRU en nieuw proces tgv wijziging Wet GR

AB 3a2 - Aanbiedingsbrief aan Raad - mogelijkheid voor indienen zienswijze begrotingen ODRU - INT20.1011-2069 - BUN

AB 3a2 - bijlage Eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023

AB 3a2 - bijlage (ontwerp) Begroting 2024 ODRU

3.b uitgegane post

aanbiedingsbrief van het algemeen bestuur inzake aanbieding vastgestelde Kadernota 2024.
als voorbeeld is de verzonden brief aan de gemeente Zeist toegevoegd

Aanbiedingsbrief vastgestelde Kadernota 2024 - ODRU - INT20.1011-2065 - ZEI

Kadernota 2024_def_INT20.1011-2050.pdf

4 TER BESLUITVORMING

4.a ter vaststelling en ter bespreking: financiële stukken ODRU

4.a.1 ter vaststelling: jaarstukken 2022

de accountant is voor dit agendapunt uitgenodigd (Wayne de Vries van Verstegen Accountants en Belastingadviseurs)

AB 4a1 - NOTITIE algemeen bestuur-Jaarstukken2022.def

AB 4a1 - bijlage 1 - 20230322 Jaarstukken 2022

AB 4a1 - bijlage 2 - 312br Accountantsverslag 2022 (OdrU) concept versie 3.0 (17-3-2023)

4.a.2 ter bespreking: eerste (ontwerp) bijgestelde begroting 2023

AB 4a2 - NOTITIE algemeen bestuur-eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023

AB 4a2 - bijlage - eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023

4.a.3 ter bespreking: (ontwerp) begroting 2024

AB 4a3 - NOTITIE algemeen bestuur - (ontwerp)Begroting 2024

AB 4a3 - bijlage - (ontwerp)Begroting 2024

4.b ter vaststelling: ontwerp-wijzigingsvoorstel Gemeenschappelijke regeling ODRU

AB 4b - NOTITIE algemeen bestuur wijziging Wgr def

AB 4b - bijlage 1 Gewijzigde regeling Odru - versie AB gemarkeerd

AB 4b - bijlage 2 Gewijzigde regeling Odru - versieAB ongemarkeerd.defcpt

AB 4b - bijlage 3 Artikelsgewijze toelichting defcpt

AB 4b - bijlage 4.1 Concept brief colleges deelnemende gemeenten.defcpt

AB 4b - bijlage 4.2 Modelbrief colleges aan raden defcpt

AB 4b - bijlage 4.2 Bijlage bij modelbrief colleges aan raden defcpt

AB 4b - bijlage 5 Stroomschema Planning wijziging regeling ODRU

4.c nabeschouwing AB-heidag 16 februari 2023

mondeling

4.c.1 ter vaststelling: opdracht verkenning samenwerking RUD Utrecht-ODRU

AB 4c1 - NOTITIE ODRU AB verkenning traject een omgevingsdienst.def

AB 4c1 - bijlage 1 Handelingskader samenwerking RUD ODRU -notitie AB-Heidag febr 2023

AB 4c1 - bijlage 2 Concept brief aan college en provincie (versie 4).defcpt

4.c.2 ter vaststelling: concept Koers 2023-2027

AB 4c2 - NOTITIE algemeen bestuur - koers ODRU 2023-2027.def

AB 4c2 - bijlage 1 Koers Odru 2023-2027 versie 0.5.defcpt

AB 4c2 - bijlage 2 Handreiking aanbiedingsbrief koers aan gemeenteraden

4.d benoeming lid Auditcommissie

AB 4d - notitie vacature auditcommissie.def

AB 4d - bijlage Reglement Auditcommissie ODRU vastgesteld AB 16 april 2015

4.e hamerstuk: aanwijzing toezichthouder informatie- en archiefbeheer

AB 4e - notitie algemeen bestuur intrekken aanwijzingsbesluit archiefinspecteur.def

5 TER BESPREKING

5.a ter bespreking: stand van zaken gemeenten

mondelinge toelichting door directeur

5.b ter bespreking: diverse ontwikkelingen

mondelinge toelichting door de directeur
stavaza Omgevingswet
Inter Bestuurlijk Programma (IBP)
Invoering nieuw zaaksysteem ODRU

6 TER INFORMATIE

6.a ter informatie: verantwoording archiefbeheer

AB 6a - NOTITIE AB jaarverslag archiefinspecteur.def

AB 6a - bijlage Verslag informatiebeheer en archief 2021-2022 (juli)_0.6

6.b ter informatie: voortgangsrapportage U&H strategie 2023

AB 6b - AB NOTITIE AB april 2023 voortgangsrapportage U&H.def

AB 6b - bijlage voortgangsrapportage UHS 2022 voor AB

6.c ter informatie: energielabel c

AB 6c - NOTITIE algemeen bestuur voortgang toezicht op energielabel-C verplichting kantoren.def

6.d verslag Auditcommissie

het verslag van de vergadering van de Auditcommissie is nagezonden op 31 maart 2023.
de vergadering van de Auditcommissie heeft plaatsgevonden op 27 maart 2023.

AC verslag 27 maart 2023 def.docx

6.e vragen en antwoorden financiële experts

vragen- en antwoordenlijst financiële experts is nagezonden op 31 maart 2023.
het overleg met de financiële experts heeft plaatsgevonden op 27 maart 2023.

AB 6e - Opmerkingen vanuit de financieel expertgroep 27 maart 2023.def

7 RONDVRAAG EN SLUITING

VERSLAG algemeen bestuur d.d. 15 december 2022 Omgevingsdienst regio Utrecht

aan	Leden van het algemeen bestuur
kopie aan	Leden van het Regievoerdersoverleg
opsteller	Mirjam Mascini
kenmerk	INT20.1011/XXX
doc.ref	Verslag AB ODRU 15 december 2022
aantal pag.	8

vergadering	AB Omgevingsdienst regio Utrecht
vergaderdatum	15 december 2023

Aanwezig

mevrouw H.S. (Hilde) de Groot	Bunnik	
mevrouw A. (Anne Marie) ‘t Hart	De Bilt	
de heer H. (Huib) Zevenhuizen	De Ronde Venen	
de heer B.C. (Bas) Lont	Oudewater en Woerden	
de heer H.H. (Henk) van der Schoor	Renswoude	
de heer G. (Gert) van Laar	Rhenen	plv. AB-lid Rhenen
de heer A. (Arjan) Wisseborn	Stichtse Vecht	
de heer R (Rob) Jorg	Utrechtse Heuvelrug	
de heer D.S.K (Dylan) Lochtenberg	Veenendaal	plv. AB-lid Veenendaal
de heer T. (Teus) Meijdam	Vijfheerenlanden	plv. AB-lid Vijfheerenlanden
mevrouw W. (Wil) Kosterman	Wijk bij Duurstede	
de heer P.J. (Peter) Bekker	IJsselstein	
de heer W. (Wouter) Catsburg	Zeist	plv. voorzitter
de heer A. (Arnold) van Vuuren	ODRU	Directeur/Secretaris
mevrouw A. (Annemarie) Huisman	ODRU	Controller
Mevrouw M. (Miriam) Mascini	ODRU	Afdelingshoofd Bestuursbureau (waarnemend bestuurssecretaris)

Verhinderd

de heer S. (Sjors) Fröhlich		voorzitter
de heer B. (Bert) Fintelman	Rhenen	
de heer C.M. (Marco) Verloop	Veenendaal	
de heer J. (John) van der Velden	Vijfheerenlanden	
de heer A. (Ad) de Regt	Woerden	
mevrouw B. (Babette) Behrens-Benne	ODRU	Bestuurssecretaris

CONCEPT

1	**opening en mededelingen AB**
	De voorzitter, de heer Fröhlich, is onverwacht verhinderd. De vergadering zal voorgezeten worden door de plaatsvervangend voorzitter de heer Catsburg.
	• De heer Jorg wordt verwelkomd als nieuw AB-lid vanuit de Utrechts Heuvelrug
	• (Af)meldingen en vervangingen:
	  ○ Rhenen: de heer Fintelman afgemeld; plaatsvervanger is Gert van Laar Verlaat door file
	  ○ Veenendaal: de heer Verloop afgemeld; plaatsvervanger is Dylan Lochtenberg Verlaat door file
	  ○ VHL: De heer Van der Velden afgemeld; plaatsvervanger is Teus Meijdam. De heer Van der Velden is afgetreden;
	  ○ WbD: Mevrouw Kosterman sluit aan rond 10.15
	• bestuurssecretaris mevrouw Behrens is aan het re-integreren en vanaf januari naar verwachting weer helemaal aan het werk. Mevrouw Mascini neemt haar rol waar.
	• De heer Zevenbergen zal als DB-lid bij agendapunt 5c een toelichting geven op de stand van zaken Regionale Uitvoerings- en Handhavingsstrategie
	• De Auditcommissie heeft de heer Wisseborn gekozen tot voorzitter en zal namens de auditcommissie het woord voeren.

2	**vaststellen verslag** Het verslag van 29 september 20222 wordt ongewijzigd goedgekeurd. <u>Naar aanleiding van het verslag</u>: De heer Jorg vraagt hoe het advies van de Auditcommissie past in de gewijzigde procedure door de wijziging wet GR rond begrotings- en jaarstukken? De reactie is dat dit ongewijzigd is en dat de Auditcommissie het algemeen bestuur zal adviseren over de voorliggende financiële stukken. <u>Actiepuntenlijst</u> Mevrouw Mascini geeft een korte toelichting op de actiepunten: 1. Lessons Learned van aanleiding gedeeltelijke uittreding Montfoort: is geagendeerd en kan eraf. 2. Evalueren werking afspraken ex artikel 13 van het DVO (regionale urev): werkgroep met aantal regievoerders is in gang gezet. Komt terug op de AB-vergadering van juli 2023 3. Punt 3 blijf staan.
3.	**ingekomen en uitgaande post AB** De stukken worden voor kennisgeving aangenomen.
4	**TER BESLUITVORMING/TER VASTSTELLING**
4.1	**ter vaststelling: Kadernota 2024** De heer Lont, DB-portefeuillehouder geeft een toelichting: De Kadernota 2024 is voor zienswijze voorgelegd aan de gemeenten. De tariefsverhoging is gebaseerd op 3 factoren: inflatiecorrectie, opname ICT-kosten als structurele kosten en een opslag voor de aanpassing van het functiehuis. In de zienswijzen zijn de meeste opmerking gemaakt over de opslag voor de aanpassing van functiehuis. Deze voorgenomen aanpassingen worden gedaan om de juist kwaliteiten en competenties in huis te hebben voor de veranderende dienstverlening die deels al gevraagd wordt en wordt voorzien. Andere zwaarte van functies is hiervoor op sommige plekken nodig. Arjan Wisseborn – voorzitter Auditcommissie – licht toe dat over dit onderwerp uitgebreid is gesproken en adviseert het algemeen bestuur als volgt:

Akkoord voorzitter: Akkoord secretaris:

- De Auditcommissie adviseert het algemeen bestuur om in te stemmen met de voorgestelde tariefsverhoging en deze te beschouwen als een indicatie en als maximum.
- Geef de ODRU de opdracht mee om de hoogte van de tariefswijziging als gevolg van de aanpassing van het functiehuis zo beperkt mogelijk te houden in het licht van de bezwaren die door een aantal gemeenten zijn geuit. Zodra het 'huiswerk' is uitgevoerd, brengt de directeur dit in via de geëigende kanalen.
- Neem het advies van de auditcommissie mee in de reactie op de zienswijzen aan de gemeenten bij de aanbieding van de Kadernota 2024.

De heer Jorg (UHR): in de gemeenteraad de Kadernota is besproken en men is unaniem tegen het opnemen van een opslag voor de aanpassing functiehuis, omdat vooruit gelopen wordt op een onderzoek waarvan de uitkomst nog niet bekend is. Binnen de gemeente moet ook deze slag gemaakt worden, maar dit wordt nog niet ingang gezet. De heer Jorg geeft verder aan dat vanuit het gemeentefonds de gemeente niet deze percentages voor inflatiecorrecties ontvangt: er is dus binnen de gemeenten onvoldoende dekking om deze tariefsverhoging op te vangen. De ODRU gaat dus een groter beslag op de gemeentebudgetten leggen. Dit betekent dat de gemeente gedwongen zal worden om andere keuzes te maken binnen de gemeenten: of bezuinigen op andere onderdelen binnen de gemeenten of minder uren afnemen van de ODRU c.q. minder kwaliteit. Dit is niet wat de gemeenteraad wil.
Ook geeft hij aan dat de tariefsverhoging van de ODRU uit de pas loopt met de tariefsverhogingen van andere gemeenschappelijke regelingen uit de regio. Het is te voorbarig om nu al in te spelen op de gevolgen van de aanpassing van het functiehuis. Dit is moeilijk uit te leggen

De heer Bekker (IJS) geeft aan dat de ODRU consistent is met het toepassen van de systematiek voor het bepalen van de tariefverhoging. Hij geeft aan dat er binnen de raad van IJsselstein dezelfde discussie is om de enorme stijgingen van alle gemeenschappelijke regelingen (GR-en) in de begrotingen rond te krijgen. Hier wordt naar een balans gezocht met elkaar.

De heer Jorg (UHR) geeft aan dat het nu nog te vroeg is om de systematiek ter discussie te stellen waarbij gekeken zou kunnen worden of deze systematiek nog wel werkt in tijden van zo'n hoge inflatie. Het gaat met name over de € 2.06 voor de aanpassingen van het functiehuis waar nog een onderzoek naar moet worden gedaan.

Mevrouw De Groot (BUN): Het ongemak over het niet goed kunnen betalen van je eigen personeel en dan wel instemmen met een opslag voor de aanpassing van het functiehuis bij de ODRU is lastig. Zij geeft daarnaast aan dat het prettig zou zijn als de verschillende GR-en afstemming zouden hebben over het toepassen van hetzelfde inflatiepercentage.
Aangegeven wordt dat de verschillende GR verschillende financieringssystematieken hebben en daardoor moeilijker met elkaar te vergelijken zijn.

De heer Wisseborn geeft vanuit zijn rol als voorzitter van de Auditcommissie aan dat de opslag van € 2.06 een vooraankondiging is en dat het proces dat hiervoor doorlopen wordt juist is. Omdat eerst nog onderzoek gedaan moet worden, heeft de Auditcommissie het advies aan het algemeen bestuur gegeven om deze opslag als een maximum opslag te zien. Zodra de onderzoeksresultaten bekend zijn zal het definitieve tarief worden bepaald.

Directeur geeft een toelichting: het gaat over 2024 en over de behoefte aan zwaardere functies. Hij geeft aan dat we eigenlijk hier al te laat mee zijn en dat de behoefte er nu al is. Het is noodzakelijk om met deze aanpassing van het functiehuis aan de slag te gaan. Van belang is dat de medewerkers toegerust zijn voor de taken. Hierop in boeten gaat ten koste van de kwaliteit en extra te vermijden kosten. Hogere kwaliteit kan leiden tot minder uren.

	Dit zijn in sommige gevallen communicerende vaten. De discussie zou om deze reden minder moeten gaan over het urentarief, maar over de kwaliteit van het werk en de dienstverlening. De heer De Regt (WRD) geeft aan dat de gemeenteraad in Woerden twee woorden heeft waarop zij op tilt slaan: keuzeknop en grip op GR. Hij geeft aan de discussie met de raad te voeren langs de lijn van de dienstverlening en dan zijn deze voorgestelde tariefsverhogingen beter uit te leggen zijn dan wanneer dit via de lijn van eigenaar gaat. Door de raad wordt de problematiek van de behoefte aan andere type functies herkend omdat dit ook binnen de eigen gemeente speelt. Hij geeft aan dat wanneer je als gemeente in de toekomst met overschrijdingen te maken krijgt, dan heeft dit impact op grip. Deze discussie wil je met de gemeenteraad vermijden. Om deze reden is hij er voorstander van om het aan de voorkant goed te regelen ook al doet dit pijn en is het een vervelende boodschap: vooraf aankondigen van dergelijke stappen is juist goed. De heer Jorg geeft aan dat hij het er mee eens is dat eigenlijk de verkeerde discussie gevoerd wordt en dat deze niet alleen over het uurtarief zou moeten gaan. Hij geeft aan dat bij de huidige systematiek nu al een besluit wordt genomen voor de verhoging van het budget -we nemen nu het zuur- en wat het oplevert is nog niet duidelijk. Hij pleit ervoor om dit in samenhang te besluiten wanneer de onderzoeksresultaten meer bekend zijn. Nu wordt het uit elkaar gehaald en dit is lastig uit te leggen in de raad. De heer Wikselaar (MON) sluit zich bij de opmerkingen van de heer Jorg aan. Het is gevaarlijk om nu al aan te geven dat een hogere kwaliteit van dienstverlening kan leiden tot minder uren. Dit zijn communicerende vaten en dan zou er geen extra geld nodig zijn. De heer Wisseborn geeft aan dat de woorden van de directeur niet op deze wijze geïnterpreteerd moeten worden. Je doet een beroep op de deskundigheid van de ODRU die je als gemeente zelf niet in huis hebt. Dit is juist de toegevoegde waarde van een GR. Als je laat afkalft aan de kant van de ODRU, dan zul je dit zelf weer binnen de eigen gemeente moeten opvangen. Zo span je het paard financieel achter de wagen. De heer Lochtenberg (VEE): Hij geeft aan dat door zijn gemeente ook een zienswijze is ingediend waarin zij hebben aangegeven akkoord te zijn met enkele kanttekeningen, maar zien dit niet terug in de notitie. De gemaakte kanttekeningen hebben betrekking op de kostenonderbouwing van de aanpassing van het functiehuis en het actief aan de slag gaan met kostenbesparing volgens het drie-sporen traject. Daarnaast geeft hij aan dat het voor alle gemeenten van belang is alert te zijn op de bijdragen vanuit het Rijk voor de uitvoering van wettelijke taken: geen knaken geen taken. Mevrouw Kosterman (BUN) informeert of tariefdifferentiatie een uitkomst kan bieden. De heer Lont, DB-portefeuillehouder, geeft aan dat hier in het verleden onderzoek naar is gedaan. De conclusie was dat differentiatie naar functieniveau niet zo veel uit haalt. De verschillen zijn te klein. De directeur vult aan dat de aanpassing van het functiehuis hier wellicht een ander licht op doet schijnen. Dit wordt niet verwacht. De conclusie van een jaar geleden was: Tariefdifferentiatie leidt tot een verhoging van de administratieve last en niemand heeft hier financieel baat bij. De voorzitter concludeert op basis van de gevoerde discussie: Utrechtse Heuvelrug stemt tegen. Voor vrijwel alle gemeenten zijn er kanttekeningen geplaatst bij de voorgelegde tariefsverhoging en dan met name bij de opslag voor de aanpassing van het functiehuis. De gemeenten Bunnik, Montfoort en Veenendaal hebben hun twijfels geuit of draagvlak bij de raad gekregen kan worden. Het algemeen bestuur stemt hiermee in met de Kadernota 2024.
Besluit **Besluit**	

Akkoord voorzitter: Akkoord secretaris:

	Besloten is dat de opslag voor de aanpassingen van het functiehuis maximaal € 2.06 mag bedragen en de ODRU blijft de opdracht houden om mogelijkheden van kostenbesparing aandacht te blijven geven.
4.2 **4.2.a** **Besluit** **4.2.b**	**Omgevingswet** **ter besluitvorming: gevolgen financiering programma Omgevingswet door uitstel** Mevrouw Verkade (programmamanager OW) sluit aan voor beantwoording van eventuele vragen. De heer Bekker, DB-portefeuillehouder, licht toe dat eerder is vastgesteld dat de voorbereiding van de invoering van de Omgevingswet door moet blijven gaan, ook al is de datum van invoering nog niet bekend. Mevrouw Verkade geeft aan dat uit de inventarisatie binnen de gemeenten blijkt dat er de behoefte is om door te gaan met het programma. Om deze reden is het een logisch voorstel om een programmateam binnen de ODRU in afgeslankte vorm in stand te houden. Hopelijk wordt eind januari een besluit genomen over de invoeringsdatum. Het algemeen bestuur stemt in met het voorstel om: • Het programma Omgevingswet door te laten lopen tot inwerkingtreding van de Omgevingswet; • De totale kosten van het programma nu niet te verhogen. **Hamerstuk: intentieovereenkomst samenwerkingsafspraken Omgevingswet** Het algemeen bestuur stemt in met het ondertekenen van de samenwerkingsafspraken.
4.3. Besluit	**ter vaststelling: weerstandsvermogen en risicomanagement 2023** De heer Lont, DB-portefeuillehouder, geeft aan dat er te weinig reserves zijn en deze moeten mogelijk aangevuld worden. Hij stelt voor eerst de resultaten over 2022 af te wachten. Afhankelijk hiervan zal een afweging gemaakt worden. Met dank aan de gemaakte opmerkingen wordt de notitie vastgesteld.
4.4 Besluit	**Ter vaststelling: regionale projecten 2023** De heer Zevenhuizen, DB-portefeuillehouder, geeft aan dat dit voorstel samen met de regievoerders is opgesteld. Het algemeen bestuur stemt in met de voorgelegde voorstellen.
4.5 Besluit	**Ter vaststelling: evaluatie gedeeltelijke uittreding Montfoort** De heer Wikselaar (Montfoort) geeft aan dat hetgeen beschreven is in de notitie een goede weergave is van hoe het proces in zijn gemeente beleefd is Het algemeen bestuur stelt de notitie 'evaluatie gedeeltelijke uittreding Montfoort' vast.
4.6 Besluit	**Hamerstukken** Het algemeen bestuur behandelt alle hamerstukken in één keer en stelt ze vast. Het betreft: • Het normenkader 2022 • De financiële verordening artikel 212, versie 2023 • De controle verordening artikel 213, versie 2023 • Het controle protocol, versie 2023
5	**TER BESPREKING**
5.a	**Terugblik AB Heidag 10 november** De AB-leden geven aan dat de opzet van de Heidag gewaardeerd werd en geconstateerd is ook dat het voor de nieuwe AB-leden een goede kennismaking met elkaar en de ODRU is geweest. De directeur benoemt dat de inhoudelijke inbreng omgezet wordt in de aanpassing van de Koers voor de komende periode. Op de Heidag in komt dit terug in het programma. De bedoeling is de aangepaste Koers in april vast te stellen door het algemeen bestuur

5.b	**Bestuursrapportage tot en met oktober 2022 en eindejaar prognose 2022** De controller, mevrouw Huisman, geeft aan dat het verwachte jaarresultaat ergens rond de 0 euro zal liggen. De directeur voegt daaraan toe dat een eventueel tekort op een begroting van ongeveer 18 miljoen zeer beperkt is. De heer Jorg vraagt aandacht voor het feit dat dat een eventueel tekort naar rato van de gegarandeerde (DVO-) uren onder gemeenten wordt verrekend. Hij vraagt of dit niet anders zou moeten, want het zou kunnen dat een tekort ontstaat door achterblijvende vraag van enkele gemeenten, die hun UVP te hoog hadden gezet. Zouden dan de UVP's niet beter als verrekeningsgrondslag genomen kunnen worden, of een andere manier om de verrekening meer bij de gemeente, die niet hun afname hebben gedaan, te leggen. Besloten wordt om hier nog eens naar te kijken (N.B.: ook bij verrekening van een eventueel positief resultaat is de DVO-omvang de grondslag).
5.c	**stand van zaken gemeenten** De directeur geeft aan dat formeel de UVP's voor 1 dec getekend dienen te zijn. Dat is niet gelukt, maar inmiddels is er wel van alle gemeenten een ambtelijk akkoord. Dit is erg positief en we zien hierin een verbetering ten opzichte van voorgaande jaren. Het doel blijft dat de UVP's voor 1 dec getekend zijn. Met de regievoerders wordt ernaar gestreefd dit in 2023 te realiseren.
5.c.1	**[ingelast agendapunt] stand van zaken U&H strategie** De heer Zevenbergen, DB-portefeuillehouder, geeft een toelichting op de stand van zaken. Alle Utrechtse gemeenten hebben de U&H strategie vastgesteld. Daarmee is een belangrijk en goed fundament gelegd voor de wijze waarop de Utrechtse Omgevingsdiensten hun VTH werk uitvoeren, voor de kwaliteit daarvan en voor een gelijk speelveld voor inwoners en bedrijven in de hele provincie. Voor de verdere doorontwikkeling van deze strategie zijn werkgroepen aan de gang, Het tempo is nog beperkt omdat de benodigde capaciteit voor de verdere uitwerking ook nodig is voor het lopende reguliere werk. In een volgende AB-vergadering wordt verslag gedaan van de voortgang.
5.d	**Stand van zaken Interbestuurlijk Programma – Cie van Aartsen** De directeur geeft een korte mondelinge toelichting op het programma, dat bestaat uit 6 pijlers welke voortkomen uit de adviezen van de Commissie van Aartsen. De ODRU zet vooral in op 3 pijlers: informatievoorziening, financieringssystematiek en robuustheid (samenwerking met de RUD). Er is ook geld beschikbaar gekomen (SPUK-IBP), waaruit aan de ODRU 4 ton subsidie is toegekend. Dat zetten we onder andere in op de opleiding en investering van de kwaliteit van onze medewerkers. Afgesproken wordt dat we de Programmadirecteur uitnodigen in een bijeenkomst van het algemeen bestuur voor een nadere toelichting.
6	**TER KENNISGEVING**
6.a	**Ter informatie notitie toezicht energielabel C-verplichtingen kantoren 2023** Dit stuk is ter kennisgeving geagendeerd. Een aantal AB-leden, waaronder De Bilt en Bunnik, willen een strenger toezicht. Niet alle aanwezigen zijn het hier mee eens. Ook is gevraagd om meer inzicht in om welke kantoorpanden het gaat (feiten). De directeur en de heer Catsburg (DB-portefeuillehouder) hebben toegelicht dat zorgvuldigheid in deze belangrijk is. Belangrijk is dat de ODRU zich baseert op betrouwbare gegevens, om het gezag als toezichthouder te behouden en ook eventuele juridische procedures in het kader van de handhaving alleen in te zetten wanneer deze goed zijn onderbouwd en daardoor stand zullen houden bij de rechter. De ervaring vanuit de gemeente Veenendaal (heeft alle eigenaren aangeschreven, hetgeen tot een hoos aan reacties bij de ODRU heeft geleid over informatie die niet klopte) is ook relevant in dit kader. Uiteindelijk is er een tweesporen aanpak afgesproken. De ODRU gaat conform de voorgestelde aanpak aan de slag met het toezicht. Parallel wordt met de regievoerders

Akkoord voorzitter: Akkoord secretaris:

	gesproken over deze aanpak waarbij gevraagd wordt op welke punten en waarom de aanpak strenger zou moeten en welke voor- en nadelen dat dan heeft. Een aangepaste notitie komt in april in het AB.
6.b	**Verslag Auditcommissie 5 december** Het verslag wordt voor kennisgeving aangenomen.
6.c	**Vragen en antwoordenlijst financiële experts** Het verslag wordt voor kennisgeving aangenomen.
7	**Rondvraag en sluiting** De heer Jorg vraagt hoe omgegaan wordt met de vacature in de Auditcommissie. Er zal een oproep gedaan worden onder AB-leden om zich hiervoor kandidaat te stellen. Benoeming vindt plaats in het AB van april. De AB-leden krijgen een kerstattentie. Daarna sluit de voorzitter met dank aan allen de vergadering..

Akkoord voorzitter: Akkoord secretaris:

Actielijst

	Vergadering d.d.	Onderwerp	Door wie	Wanneer af
1.	16 dec 2021	Evalueren werking afspraken ex artikel 13 van het DVO conform voorstel notitie ‘Vaststellen thema’s regionale uren 2022’	Dir/secr	AB juli 2023
2.	29 sep 2022	Evaluatie proces zienswijze op begroting en begrotingswijziging	AB	AB Juli 2023
3	15 dec 2022	Grondslag verdeling resultaat evalueren (in loop 2023 afhankelijk vervolg BMC rapport en IBP-VTH)	Dir	2023
4	15 dec 2022	Verslag voortgang U&H-strategie	Dir	AB april 2023
5	15 dec 2022	Uitnodigen programma directeur IBP bij bijeenkomst algemeen bestuur	Dir	2023
6	15 dec 2022	Aangepaste notitie ‘Toezicht energielabel C-verplichting kantoren 2023’	Dir	AB april 2023
7	15 dec 2022	Oproep AB-leden voor kandidaatstelling Auditcommissie	Dir	Febr/maart 2023

Akkoord voorzitter: Akkoord secretaris:

Van: Babette Behrens - Benne
Verzonden: woensdag 8 maart 2023 17:51
Aan: Algemeen Bestuur; Regievoerders ODRU; leuven.b@woerden.nl; Debi Bischoff; wagnerj@debilt.nl; a.koeleman@derondevenen.nl; Diederik de Goederen; Patrick P.C.M. Klever; tjepkema.c@woerden.nl; 'k.de.groot@renswoude.nl'; Paul.koops@rhenen.nl; gijsbert.heij@stichtsevecht.nl; Haluk.isci@heuvelrug.nl; Abel.brondijk@veenendaal.nl; Nic Meijer; 'e.veldman@wijkbijduurstede.nl'; tjepkema.c@woerden.nl; Deijns, Pim
Onderwerp: Informatie over de begroting 2023 en 2024 ODRU en het nieuwe proces tgv wijziging Wet GR

Beste leden van het algemeen bestuur, regievoerders en financieel experts,

De ODRU is op dit moment druk bezig met het opstellen van de eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023 en de (ontwerp) begroting 2024. Ook de jaarstukken worden opgesteld. Het dagelijks bestuur zal de begrotingen voor 2023 en 2024 in haar vergadering van 16 maart voorlopig vaststellen en daarna direct aan de gemeenteraden ter attentie van de colleges aanbieden voor zienswijze.
In deze email geven we een toelichting op dit nieuwe proces. En ook hoe wij u, als lid van het algemeen bestuur, regievoerders en financieel experts betrekken bij de dit proces.

Nieuw proces ten gevolge van wijziging Wet Gemeenschappelijke Regelingen
De Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) is per 1 juli 2022 gewijzigd. Deze wet geeft raden onder andere langer de tijd om een zienswijze op (ontwerp)begrotingen kenbaar te maken (12 in plaats van 8 weken). Deze wijziging betekent dat de gemeenteraden de ontwerp-begrotingsstukken van de ODRU rechtstreeks van het dagelijks bestuur ontvangen met de mogelijkheid een zienswijze kenbaar te maken[1].
De ontvangen zienswijzen verwerkt het dagelijks bestuur in een schriftelijke en gemotiveerde reactie. Deze sturen wij samen met de definitieve begrotingen voorafgaand aan behandeling in het algemeen bestuur ook aan raden toe.
Na besluitvorming in het algemeen bestuur van 6 juli 2023 sturen we de vastgestelde stukken ter informatie naar de raden.

Begroting 2023
Er is een aantal ontwikkelingen dat leidt tot wijziging van de Begroting 2023.
Allereerst hebben gemeenten extra opdrachten voor 2023 gecontracteerd in hun Uitvoeringsprogramma’s. Hierdoor is het werkpakket van de ODRU groter dan waar bij de begroting 2023 rekening mee is gehouden.
Een andere ontwikkeling is dat in de Kadernota 2023 (december 2021) een tarief is vastgesteld dat geen rekening heeft gehouden met de forse inflatie in 2022 en 2023. Dit betekent voor de begroting 2023 dat het tarief niet toereikend is. Het dagelijks bestuur buigt zich nu over een (eenmalige en alleen voor 2023) tariefsverhoging, welke vooralsnog niet doorwerkt in het tarief van 2024.
Tot slot zit er in deze begroting ook een voorstel om de algemene reserve aan te vullen om het restrisico voldoende af te dekken. Dit betekent dat we gemeenten vragen een eenmalige bijdrage te doen om deze reserve weer voldoende groot te krijgen. We realiseren ons dat het geen fijne, maar wel onvermijdelijke maatregelen zijn.
Na haar vergadering van 16 maart stuurt het DB de eerste (ontwerp) bijgestelde begroting 2023 voor een zienswijze naar de gemeenteraden ter attentie van de colleges. De stukken worden tegelijkertijd aangeboden aan de AB-leden via i-Babs. Dit gebeurt uiterlijk 22 maart. In deze stukken leest u de concrete voorstellen van het DB.

Begroting 2024
De (ontwerp)begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 hebben een structureel sluitend saldo.

De (ontwerp)begroting 2024 is gebaseerd op het tarief zoals dat met de Kadernota 2024 in het algemeen bestuur van de ODRU in december 2022 is vastgesteld. In dit tarief is onder andere rekening gehouden met de forse prijsstijgingen ten gevolge van de (verwachte) inflatie in 2022 en 2023. De belangrijkste inhoudelijke ontwikkeling binnen het fysieke domein is de (verwachte) inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024. Gemeenten en omgevingsdiensten hebben te maken met grote onzekerheid over de financiële impact van deze wet. De verwachting is dat de structurele bijdrage (voor het aantal te contracteren uren en/of producten) zal stijgen met ongeveer 13%. Een deel hiervan betreft nieuwe bodemtaken, waar gemeenten extra middelen voor ontvangen van het Rijk. Omdat er te weinig inzicht is in de budgetten die de Omgevingsdiensten hebben voor het uitvoeren van VTH-taken bodem, gaat het Rijk vanaf de inwerkingtreding van de Omgevingswet de situatie monitoren. In de (ontwerp)Begroting 2024 van de ODRU en het meerjarenperspectief is vanwege deze onzekerheid de impact van de Omgevingswet niet meegenomen. Na haar vergadering van 16 maart stuurt het DB de eerste (ontwerp) begroting 2024 voor een zienswijze naar de gemeenteraden ter attentie van de colleges. De stukken worden tegelijkertijd aangeboden aan de AB-leden via i-Babs. Dit gebeurt uiterlijk 22 maart 2023.

Bespreken van de stukken
We begrijpen heel goed dat deze boodschappen vragen kunnen oproepen en vinden een zorgvuldige communicatie hierbij belangrijk. Belangrijk in aanloop naar de AB-vergadering van 6 april zijn de vergaderingen van de Auditcommissie (27 maart), de financieel experts (27 maart) en het ambtelijk vooroverleg (30 maart). Voor deze laatste vergadering nodigen we voor deze keer ook van harte de financieel experts uit om aan te sluiten. Tijdens het Regievoerdersoverleg van 9 maart staat dit ook geagendeerd.

We vertrouwen u met deze mail voor nu voldoende geïnformeerd te hebben over het proces.
Als er vragen zijn, kunt die uiteraard aan ons stellen via bestuurssecretariaat@odru.nl. We nemen dan zo spoedig mogelijk contact met u op.

Met vriendelijke groet,

Babette Behrens
Bestuurssecretaris

Archimedeslaan 6 | 3584 BA Utrecht
Postbus 13101 | 3507 LC Utrecht
088 – 0225012/088 – 0225000 | bestuurssecretariaat@odru.nl
Werkdagen: ma, di, do, vrij 9.30-15.00 uur

Volg ons voor meer nabijheid

Privacy vinden wij belangrijk. Lees er hier meer over.

[1] Tussen het moment van verzending van de stukken aan de raad en de deadline voor het uitbrengen van een zienswijze, zal de ODRU de ambtenaren van de eigenaargemeenten een toelichtingen geven. Ook zal het Algemeen Bestuur in de vergadering van april 2023 de stukken bespreken.

Bezoekadres:
Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

Postadres:
Postbus 13101
3507 LC Utrecht

088 – 0225000
info@odru.nl
www.odru.nl

kvk 55523544
btw NL85 1750 126 B01
iban NL35 BNGH 0285 1555 71

Gemeente Bunnik
Aan de gemeenteraad,
ter attentie van het College van B&W
Postbus 5
3980 CA BUNNIK

DIGITAAL VERZONDEN
20 maart 2023

Utrecht, 20 maart 2023

Ons kenmerk: INT20.1011-2069
Behandeld door: A.E. van Vuuren

Onderwerp: Aanbieding eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023 en (ontwerp) Begroting 2024 voor zienswijze

Geacht college,

Het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) biedt u hierbij de eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023 en de (ontwerp) Begroting 2024 aan. U heeft tot en met 12 juni 2023 de tijd uw zienswijze op deze stukken kenbaar te maken. Deze procedure is nieuw en wijkt dus af ten opzichte van voorgaande jaren. In deze brief geven we een korte toelichting op het nieuwe proces en de inhoudelijke documenten.

Nieuw proces ten gevolge van wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen
De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is per 1 juli 2022 gewijzigd. Deze wet geeft raden onder andere langer de tijd om een zienswijze op (ontwerp) Begrotingen kenbaar te maken (twaalf in plaats van acht weken). De wetswijziging betekent tevens dat u de ontwerp-begrotingsstukken van de ODRU rechtstreeks van het dagelijks bestuur ontvangt met de mogelijkheid een zienswijze kenbaar te maken[1]. De ontvangen zienswijzen verwerkt het dagelijks bestuur in een schriftelijke en gemotiveerde reactie. Deze sturen wij u, samen met de definitieve begrotingen, voorafgaand aan behandeling door het algemeen bestuur toe. Na besluitvorming in het algemeen bestuur van 6 juli 2023 ontvangt u de vastgestelde stukken ter informatie van ons.

Toelichting Eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023
Er is een aantal ontwikkelingen die leiden tot wijziging van de Begroting 2023. We lichten de drie belangrijkste hier toe.
Ten eerste ligt er het voorstel om het tarief 2023 (eenmalig en alleen voor 2023) te verhogen met € 5,- ten opzichte van het tarief zoals eind 2021 is vastgesteld in de Kadernota 2023. Dit betekent dat deze verhoging vooralsnog niet doorwerkt in het tarief van 2024. Belangrijkste reden voor de verhoging is dat in het eerder vastgestelde tarief de grote prijsstijgingen ten gevolge van de hoge inflatie in 2022 en 2023 nog niet voorzien waren. Het nieuwe tarief wordt € 103,50. Deze tariefsverhoging is tot stand gekomen door de systematiek

[1] Het algemeen bestuur zal in de vergadering van 6 april 2023 de stukken bespreken.

van de berekening van het uurtarief toe te passen zoals de ODRU dat in de Kadernota's doet. Meer informatie vindt u in bijlage 2 in de eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023.
Daarnaast hebben gemeenten extra opdrachten voor 2023 gecontracteerd in hun Uitvoeringsprogramma's. Hierdoor is het werkpakket van de ODRU groter dan waar bij de begroting 2023 rekening mee is gehouden. In totaal verwacht ODRU dit jaar ruim 190.000 uur te realiseren. In de eerder vastgestelde Begroting 2023 is uitgegaan van ruim 155.000 uur. De begroting is hierop aangepast.
Tot slot is onderdeel van deze begroting de hoogte van de algemene reserve. Vanwege de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit, is het nodig de algemene reserve te verhogen. Voor u als gemeente betekent dit dat we vragen een eenmalige bijdrage te doen om deze reserve weer voldoende groot te laten zijn. Meer informatie over wat dit voor u betekent vindt u in bijlage 1 – tabel B2 in de eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023.

Met deze wijziging van het tarief bedraagt het begrote resultaat -/- € 494.500, waarvan bijna de helft wordt veroorzaakt door lasten die de ODRU incidenteel opneemt, maar eigenlijk structureel van aard zijn. Vanaf 2024 zijn deze lasten verwerkt in het uurtarief en daarmee structureel opgelost. De ODRU zet erop in het hele tekort gedurende het lopende jaar zo klein mogelijk te maken. Een uitgebreide toelichting treft u in de eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023 aan.

Toelichting (ontwerp) Begroting 2024
De (ontwerp) Begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 hebben een structureel sluitend saldo. De (ontwerp) Begroting 2024 is gebaseerd op het tarief zoals dat met de Kadernota 2024 door het algemeen bestuur van de ODRU in december 2022 is vastgesteld. In dit tarief zijn de loon- en prijsontwikkelingen volgens het CPB (augustus 2022) opgenomen. Daarnaast zijn incidentele kosten die structureel zijn geworden (ICT, wervingen selectie, en communicatie) opgenomen, zodat voldaan wordt aan geldende wet- en regelgeving. Tot slot is er met dit tarief ruimte gecreëerd voor de noodzakelijke verzwaring van het functiehuis vanwege toenemende complexiteit en kwaliteitseisen. De verwerking van het principeakkoord dat in maart 2023 tussen VNG en vakbonden is gesloten is hierin nog niet volledig opgenomen.
De belangrijkste inhoudelijke ontwikkeling binnen het fysieke domein is inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024. Gemeenten en omgevingsdiensten hebben te maken met grote onzekerheid over de financiële impact van deze wet. De verwachting is dat de structurele bijdrage (voor het aantal te contracteren uren en/of producten) zal stijgen met ongeveer 13%. Een deel hiervan betreft nieuwe bodemtaken, waar gemeenten extra middelen voor ontvangen van het rijk. Omdat er te weinig inzicht is in de budgetten die de Omgevingsdiensten hebben voor het uitvoeren van VTH-taken bodem, gaat het Rijk vanaf de inwerkingtreding van de Omgevingswet de situatie monitoren. In de (ontwerp) Begroting 2024 van de ODRU en het meerjarenperspectief is de impact van de Omgevingswet vanwege deze onzekerheid niet meegenomen. De gemeente kan zelf bepalen hoe zij het effect van de Omgevingswet verwerkt in het Uitvoeringsprogramma 2024. De uren worden op basis van werkelijk gemaakte uren in rekening gebracht.

Hoe maakt u uw zienswijze bekend?
U kunt uiterlijk 12 juni 2023 uw reactie uitbrengen. Stuurt u geen reactie of ontvangen wij die na 12 juni? Dan gaan wij ervan uit dat er vanuit uw gemeente geen opmerkingen zijn. Uw zienswijze kunt u, bij voorkeur digitaal, richten aan het dagelijks bestuur via het e-mailadres bestuurssecretariaat@odru.nl ter attentie van de bestuurssecretaris, mevr. B.J.N. Behrens-Benne.

Behoefte aan toelichting?
We kunnen ons voorstellen dat de Bijgestelde Begroting 2023 vragen oproept. Als u dit wenst, kunt u de heer A.E. van Vuuren, directeur, uitnodigen om een mondeling toelichting te geven in bijvoorbeeld een

commissievergadering. U kunt hiervoor contact opnemen met mevrouw H. van Haandel, van ons bestuurssecretariaat, via 088 – 0225027 of bestuurssecretariaat@odru.nl.
Daarnaast organiseren we een webinar voor raadsleden waarin we een toelichting geven en vragen beantwoorden. Dit vindt plaats op 19 april van 18uur tot 19 uur. U kunt zich aanmelden door een mail te sturen naar bestuurssecretariaat@odru.nl waarna u een link voor het webinar van ons ontvangt.

Tot slot
Afgelopen jaren ontving u van de ODRU tegelijk met de (ontwerp) Begrotingswijziging van het lopende jaar en de (ontwerp) Begroting van het volgende jaar ook de jaarstukken van het afgelopen jaar. Dat loopt vanaf dit jaar, vanwege de wijziging van de Wgr, niet meer parallel. De vaststelling van de jaarstukken over 2022 is gepland voor de vergadering van het algemeen bestuur op 6 april 2023. U ontvangt deze stukken binnen twee weken na de vaststelling.

Met vriendelijke groet,
het dagelijks bestuur Omgevingsdienst regio Utrecht

namens deze,
Sjors Fröhlich
voorzitter

bijlagen: (ontwerp)Begroting 2024
eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023

cc. Regievoerder
AB-lid

Eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023

OMGEVINGSDIENST REGIO UTRECHT

Omgevingsdienst regio Utrecht
20 maart 2023

Colofon

Titel	Eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023
Revisie	5
Datum	20-03-2023
Aantal Pagina's	41
Auteurs	Omgevingsdienst regio Utrecht
Contactpersoon	P&C
ODRU	Archimedeslaan 6, 3584 BA Utrecht

Copyright © Omgevingsdienst regio Utrecht

opgesteld door	Planning & Control
beoordeeld door	managementteam 28 februari 2023
vastgesteld door	dagelijks bestuur 16 maart 2023
besproken door	algemeen bestuur 6 april 2023
vastgesteld door	algemeen bestuur 6 juli 2023
kenmerk	INT20.1011-XXXX

Inhoudsopgave

Samenvatting **3**

1. Inleiding **6**
1.1 Algemeen 6
1.2 Leeswijzer 6

2. Begroot resultaat 2023 ..... **7**

3. Wijziging van de begroting 2023 ..... **9**

4. Toelichting **11**
4.1 Gedeeltelijke uittreding gemeente Montfoort 11
4.2 Gewijzigde vaste toegestane formatie 11
4.3 Baten 12
4.3.1 Structurele baten 12
4.3.2 Incidentele baten 12
4.3.3 Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve 13
4.4 Lasten 13
4.4.1 Structurele lasten 13
4.4.2 Incidentele lasten 14
4.5 Inzet van reserves 14
4.6 Totaal te leveren uren in 2023 15
4.7 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 16
4.7.1 Weerstandsvermogen 16
4.7.2 Risicobeheersing 16

5. Bijgestelde Begroting 2023 ..... **18**

BIJLAGE 1. **Bijdrage per gemeente** 21
BIJLAGE 2. **Berekening Tariefsverhoging** 24
BIJLAGE 3. **Formatieoverzicht 2023** 25
BIJLAGE 4. **Begrotingswijziging 2023 per taakveld** 26
BIJLAGE 5. **Geprognosticeerde balans en kengetallen** 38
BIJLAGE 6. **Overzicht DVO / UVP verhouding per gemeente** 40

Samenvatting

Voor u ligt de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023, waarin we de wijzigingen ten opzichte van de vastgestelde Begroting 2023 hebben verwerkt. De vastgestelde Begroting 2023 is gebaseerd op het DVO en de daaruit volgende vaste baten en lasten. Er zijn een aantal ontwikkelingen die leiden tot wijzigingen van deze begroting. Zo zijn er extra opdrachten gecontracteerd via het UVP, heeft ODRU te maken met zeer hoge inflatie en stellen we een tariefsverhoging voor. We hebben deze wijzigingen verwerkt in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023.

Zonder een tariefsverhoging zou de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 sluiten met een negatief saldo van € 1.449.500. Dit tekort is het gevolg van de hoge inflatie in 2022 en 2023 en de daaraan gerelateerde loonsverhogingen. Dit was nog niet bekend in 2021 bij het opstellen van de Kadernota 2023. Het vastgestelde tarief van € 98,50 voorziet dus niet in de grote prijsstijgingen van afgelopen jaren, waardoor grote tekorten ontstaan bij de ODRU. We stellen daarom voor om nu het tarief (eenmalig en alleen voor) 2023 te verhogen met € 5,- ten opzichte van het tarief zoals vastgesteld in de Kadernota 2023. Het nieuwe tarief voor 2023 wordt dan € 103,50. Deze tariefsverhoging werkt dus vooralsnog niet door in het tarief en de begroting van 2024. We hanteren bij tariefsverhoging voor 2023 de systematiek zoals gebruikelijk bij de Kadernota, met een indexering voor loon- en prijsstijgingen (zie bijlage 2 voor een onderbouwing). Figuur 1 laat de tariefontwikkeling vanaf 2021 zien. Hieruit blijkt dat de voorgestelde tariefsverhoging in een logische lijn ligt.

FIGUUR 1 TARIEFONTWIKKELING VASTGESTELD EN VOORGESTELD TARIEF. HET WEERGEGEVEN TARIEF 2024 IS LAGER DAN HET BIJ KADERNOTA 2024 VASTGESTELDE TARIEF VAN € 110,50 OM HET QUA SYSTEMATIEK VERGELIJKBAAR TE HOUDEN MET DE JAREN DAARVOOR.

Het begroot resultaat bij een tarief van € 103,50 bedraagt -/- € 494.500. Dit (resterende) tekort wordt voor € 237.000 veroorzaakt door lasten die ODRU incidenteel opneemt, maar eigenlijk structureel van aard zijn. Hierover is reeds gecommuniceerd in de tweede Begrotingswijziging 2022 en de Kadernota 2024. Vanaf 2024 is het uurtarief hierop aangepast door deze ten onrechte als incidenteel gelabelde kosten structureel op te nemen. Voor 2023 zal ODRU deze lasten zelf nog moeten dragen. Het resterend bedrag van € 257.500 betreft overige lastenstijgingen. Het tekort wordt niet veroorzaakt door de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort. Lopende het jaar zal de ODRU dit tekort op incidentele lasten nauwgezet monitoren en proberen zo klein mogelijk te maken. Hiertoe ziet de ODRU mogelijkheid bijvoorbeeld doordat in de begroting extra inhuurruimte zit voor vervanging van zieken. Naast de reeds toegepaste systematiek die voorziet in vervanging van 5% ziekte, is namelijk inhuurruimte opgenomen voor een 5-tal langdurige zieken.

	€ 98,50	€ 103,50	Verschil
Structureel begroot resultaat	-252.900	504.000	756.900
Incidenteel begroot resultaat	-1.196.600	-998.500	198.100
Totaal begroot resultaat (excl. eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve)	**-1.449.500**	**-494.500**	**955.000**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve	331.300	331.300	-
Totaal begroot resultaat (incl. aanvulling algemene reserve)	**-1.118.200**	**-163.200**	**955.000**

TABEL 1: BEGROOT RESULTAAT MET TARIEF € 98,50 EN TARIEF € 103,50

NB DE EENMALIGE BIJDRAGE AANVULLING ALGEMENE RESERVE DIENT MIDDELS DE EXPLOITATIE TE GAAN VOORDAT HET TOEGEVOEGD KAN WORDEN AAN DE ALGEMENE RESERVE OP DE BALANS . HET RESULTAAT EXCLUSIEF EENMALIGE BIJDRAGE GEEFT HET JUISTE BEGROTE EXPLOITATIERESULTAAT VOOR 2023 WEER OP BASIS VAN RESPECTIEVELIJK HET TARIEF € 98,50 EN HET TARIEF € 103,50 .

De kaders uit de vastgestelde Kadernota 2023 zijn in acht genomen, met uitzondering van het vastgestelde tarief van € 98,50. In plaats daarvan is deze eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting opgesteld op basis van het voorgestelde tarief van € 103,50. De structurele doorwerking van de wijzigingen in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 worden meegenomen in de (ontwerp)Begroting 2024.

De DVO verlaging van Montfoort is vorig jaar niet verwerkt in de Begroting 2023. De formalisatie in het AB van de uittreding van Montfoort per 1 januari 2022 bij de bouwtaken vond namelijk plaats nadat de Begroting 2023 door het AB was vastgesteld. De gemeente heeft per saldo (uittreding bouw en verhoging milieu) haar DVO verlaagd met 4.303 uur, waardoor de omzet met €445.400 daalt. Zoals afgesproken met de eigenaar gemeenten, heeft deze omzetdaling geen gevolgen voor hen. De ODRU heeft haar structurele lasten zoveel mogelijk verlaagd en neemt voor het restant van € 135.000 een taakstelling (=voorgenomen bezuiniging) op. Daarnaast is de DVO ophoging van 422 uur van gemeente Zeist in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting opgenomen.

De vaste toegestane formatie van ODRU neemt toe met 4,43 fte naar 144,80 fte. De vaste toegestane formatie van ODRU is gerelateerd aan de omvang van het DVO. Bij het opstellen van de Begroting 2023 is de vaste toegestane formatie niet aangepast aan de DVO ophogingen (de omzet wel) van gemeenten de Bilt, Rhenen, Oudewater, Veenendaal en Wijk bij Duurstede. Er is voor gekozen te wachten op de formalisatie van de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort, zodat alle ophogingen en verlagingen van de vaste toegestane formatie in één keer in het formatieplan verwerkt konden worden.

Net als in voorgaande jaren worden voorzichtigheidshalve niet alle gecontracteerde uren meegenomen in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting, maar gaan we uit van een inschatting op basis van de realisatie in de afgelopen jaren. In totaal houdt ODRU rekening met 190.200 declarabele uren, inclusief 3.950 balansuren en 8.000 uur aan aanvullende opdrachten. De begrote extra omzet uit de UVP's en de aanvullende opdrachten (dit is dus bovenop de oorspronkelijke begroting die gebaseerd is op de gegarandeerde omzet uit de DVO's) bedraagt € 4.100.000, waarvan € 910.000 omzet uit aanvullende opdrachten.

In 2023 maakt de ODRU aanspraak op twee Specifieke uitkeringen. De ODRU heeft van het Rijk € 410.900 gekregen in het kader van de Regeling Specifieke Uitkering voor het Interbestuurlijk Programma VTH (hierna: SPUK IBP). We zetten deze middelen in voor een onderzoek naar een andere financieringssystematiek, data gedreven werken en voor een impuls (extra opleidingen) om te voldoen aan de wettelijk verplichte kwaliteitscriteria. De ODRU maakt ook gebruik van de Regeling Specifieke Uitkering additionele capaciteit voor toezicht en handhaving energiebesparing (hierna: SPUK Energie). In 2023 is hiervoor een bedrag van € 268.300 geraamd. De middelen worden gebruikt voor extra capaciteit toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht van bedrijven.

In 2022 zijn niet alle geplande investeringen gerealiseerd. De ODRU verwacht deze in 2023 te kunnen realiseren, bovenop de investeringen die al voor 2023 gepland stonden. Om deze reden wordt het bestuur eenmalig om een extra investeringsbudget ter hoogte van € 80.000 gevraagd. De afschrijvingslasten uit deze

extra investeringen passen binnen het structurele afschrijvingsbudget, omdat het voornamelijk gaat om uitgestelde investeringen.

Tot slot, zet de ODRU circa € 390.500 in ten laste van diverse reserves. Zo worden hieruit de voorbereidingskosten van de inwerkingtreding van de Omgevingswet gedekt en diverse projecten ten behoeve van efficiëntie verbeteringen, organisatieontwikkeling en het verduurzamen van de bedrijfsvoering van ODRU.

Eind 2022 bedroeg de weerstandscapaciteit € 809.086 (exclusief het resultaat over 2022 van € 49.407 negatief) en daarmee bevindt de ratio van 0,80 zich niet binnen de afgesproken bandbreedte van 1,0 tot 1,4. Begin 2023 hebben wij de risico's herzien. De minimaal benodigde weerstandscapaciteit komt nu uit op € 1.091.000. Om de minimale ratio van 1,0 te halen, wordt in deze eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 voorgesteld om een incidentele bijdrage aan de gemeenten te berekenen voor het totaalbedrag van € 331.300.

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023. Hierin zijn de (financiële) wijzigingen ten opzichte van de Begroting 2023 verwerkt. Het gaat dan om bijvoorbeeld de extra opdrachten vanuit de UVP's.

1.1 Algemeen

De (ontwerp) Begroting 2024 wordt door de leden het dagelijks bestuur (DB) van de Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU) als eerste besproken met als doel deze vast te stellen om voor zienswijze voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten. Nadat de (ontwerp) Begroting in het dagelijks bestuur (DB) is vastgesteld wordt deze door het DB naar zowel de raden van de deelnemende gemeenten als het algemeen bestuur (AB) verzonden. De raden kunnen binnen twaalf weken hun zienswijzen naar voren brengen bij het DB.

Het DB stelt de raden, voorafgaande aan het vaststellen van de begroting door het AB, schriftelijk en gemotiveerd in kennis van zijn oordeel over de zienswijze alsmede van de eventuele conclusies die het daaraan verbindt. Het DB zal de zienswijzen bij de begroting 2024 voegen ten behoeve van de definitieve vaststelling door het AB.

De planning voor de vaststelling van de eerste Bijgestelde Begroting 2023 is als volgt:

- Eerste (ontwerp) bijgestelde begroting vaststellen door DB 16 maart 2023
- Bespreking eerste (ontwerp) bijgestelde begroting door AB 6 april 2023
- Zienswijze termijn gemeenteraden (12 weken) 12 juni 2023 (uiterlijk retour)
- Vaststelling bijgestelde begroting door AB 6 juli 2023

De Bijgestelde Begroting moet uiterlijk 14 dagen na vaststelling door het AB worden toegezonden aan Gedeputeerde Staten (GS) van de provincie Utrecht.

1.2 Leeswijzer

De eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 bevat wijzigingen op de reeds vastgestelde begroting voor het jaar 2023. In hoofdstuk 2 wordt het begroot resultaat van de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 toegelicht. Hoofdstuk 3 presenteert de wijziging per onderdeel en hoofdstuk 4 geeft een toelichting hierop. Hoofdstuk 5 geeft de staat van Baten en Lasten weer.

2. Begroot resultaat 2023

Zonder een tariefsverhoging bedraagt het begroot resultaat voor 2023 -/- € 1.449.500 (exclusief eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve die in eerste instantie in de exploitatie komt). Dit tekort is het gevolg van de hoge inflatie in 2022 en 2023 en de daaraan gerelateerde loonsverhogingen. Dit was nog niet bekend in 2021 bij het opstellen van de Kadernota 2023. Het vastgestelde tarief van € 98,50 voorziet dus niet in de grote prijsstijgingen van afgelopen jaren, waardoor grote tekorten ontstaan bij de ODRU. Normaliter zit er een marge in het tarief van ODRU om tegenvallers op te vangen, zoals een hogere inflatie. Echter, het verschil tussen de werkelijke inflatie en de inflatie waarmee gerekend is in de Kadernota 2023 is zo groot dat deze marge onvoldoende is. Om deze reden ziet de ODRU zich genoodzaakt voor te stellen om het tarief voor 2023 eenmalig te verhogen.

Het tekort wordt niet veroorzaakt door de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort. Zoals afgesproken in het AB van 7 april 2022 mag deze gedeeltelijke uittreding geen gevolgen hebben voor de andere eigenaar gemeenten en dus voor het tarief. Daarom verlaagt ODRU de structurele lasten waar mogelijk en neemt voor het restant een taakstelling op (=voorgenomen bezuiniging) (zie ook Hoofdstuk 4.1)

ODRU stelt daarom voor om nu het tarief (eenmalig en alleen) voor 2023 te verhogen met € 5,- ten opzichte van het tarief zoals vastgesteld in de Kadernota 2023. Het nieuwe tarief voor 2023 wordt dan € 103,50. Deze tariefsverhoging werkt dus vooralsnog niet door in het tarief en de begroting van 2024. We hanteren bij de tariefsverhoging voor 2023 de systematiek zoals gebruikelijk bij de Kadernota, met een indexering voor loon- en prijsstijgingen. Figuur 2 laat de tariefontwikkeling zien. Hieruit blijkt dat de voorgestelde tariefsverhoging in een logische lijn ligt. In Bijlage 2 wordt de berekening en cijfermatige onderbouwing van deze verhoging toegelicht.

FIGUUR 2: TARIEFONTWIKKELING VASTGESTELD EN VOORGESTELD TARIEF. HET WEERGEGEVEN TARIEF 2024 IS LAGER DAN HET BIJ KADERNOTA 2024 VASTGESTELDE TARIEF VAN € 110,50 OM HET QUA SYSTEMATIEK VERGELIJKBAAR TE HOUDEN MET DE JAREN DAARVOOR.

	€ 98,50	€ 103,50	Verschil
Structureel begroot resultaat	-252.900	504.000	756.900
Incidenteel begroot resultaat	-1.196.600	-998.500	198.100
Totaal begroot resultaat (excl. aanvulling algemene reserve	**-1.449.500**	**-494.500**	**955.000**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve	331.300	331.300	-
Totaal begroot resultaat (incl. aanvulling algemene reserve	**-1.118.200**	**-163.200**	**955.000**

TABEL 2: BEGROOT RESULTAAT MET TARIEF € 98,50 EN TARIEF € 103,50

NB DE EENMALIGE BIJDRAGE AANVULLING ALGEMENE RESERVE DIENT MIDDELS DE EXPLOITATIE TE GAAN VOORDAT HET TOEGEVOEGD KAN WORDEN AAN DE ALGEMENE RESERVE OP DE BALANS . HET RESULTAAT EXCLUSIEF EENMALIGE BIJDRAGE GEEFT HET JUISTE BEGROTE EXPLOITATIERESULTAAT VOOR 2023 WEER OP BASIS VAN RESPECTIEVELIJK HET TARIEF € 98,50 EN HET TARIEF € 103,50 .

Tabel 2 laat het structureel en incidenteel resultaat zien bij een uurtarief van € 98,50 en € 103,50. Het begroot resultaat bij een tarief van € 103,50 bedraagt -/- € 494.500 (exclusief eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve die in eerste instantie in de exploitatie komt) Dit (resterende) tekort wordt voor € 237.000 veroorzaakt door lasten die ODRU incidenteel opneemt, maar die eigenlijk structureel van aard zijn. Hierover is reeds gecommuniceerd in de tweede Begrotingswijziging 2022 en de Kadernota 2024. Vanaf 2024 is het uurtarief hierop aangepast door deze ten onrechte als incidenteel gelabelde kosten structureel op te nemen. Voor 2023 zal ODRU deze lasten zelf nog moeten dragen. Het resterend bedrag van € 257.500 betreft overige lastenstijgingen. Lopende het jaar zal de ODRU dit tekort op incidentele lasten nauwgezet monitoren en proberen zo klein mogelijk te maken. Hiertoe ziet de ODRU mogelijkheid bijvoorbeeld doordat in de begroting extra inhuurruimte zit voor vervanging van zieken. Naast de reeds toegepaste systematiek die voorziet in vervanging van 5% ziekte, is namelijk inhuurruimte opgenomen voor een 5-tal langdurige zieken.

De volgende hoofdstukken gaan in op de wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke begroting 2023 en de toelichting hierop. De som van de oorspronkelijke begroting 2023 en deze wijzigingen vormen tezamen de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023. Deze wordt in hoofdstuk 5 gepresenteerd. De eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 is opgesteld op basis van een tarief van € 103,50.

3. Wijziging van de begroting 2023

In onderstaande tabel treft u de wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke begroting 2023 aan. Deze wijzigingen zijn opgebouwd uit de drie kolommen in onderstaande tabel, die nader worden toegelicht in het volgende hoofdstuk. De totale wijziging heeft een negatief effect op het begrote resultaat.

Lasten (in euro's)	**Incidentele wijziging**	**Structurele wijziging**	**Totaal wijziging 2023**
Directe personele lasten	**312.400**	**84.000**	**396.400**
Inhuur derden	**4.866.200**	**-**	**4.866.200**
Indirecte personele lasten	**389.000**	**-9.500**	**379.500**
Bestuurskosten	**-**	**-**	**-**
Algemene kosten	**160.000**	**161.400**	**321.400**
Huisvestingskosten	**-**	**38.100**	**38.100**
Kapitaallasten	**-161.500**	**-**	**-161.500**
Diversen	**-**	**-**	**-**
Taakstelling	**132.400**	**-135.000**	**-2.600**
Totaal lasten	**5.698.500**	**139.000**	**5.837.500**

Baten (in euro's)	**Incidentele wijziging**	**Structurele wijziging**	**Totaal wijziging 2023**
Directe personele baten	**-**	**-**	**-**
Baten eigenaar gemeenten UVP	**3.190.000**	**374.700**	**3.564.700**
Baten aanvullende opdrachten	**910.000**	**-**	**910.000**
Overige goederen en diensten	**467.600**	**268.300**	**735.900**
Huisvestingsbaten	**-**	**-**	**-**
Kapitaalbaten	**-**	**-**	**-**
Diversen	**132.400**	**-**	**132.400**
Totaal baten	**4.700.000**	**643.000**	**5.343.000**
Geraamd saldo van baten en lasten (exclusief aanvulling algemene reserve)	**-998.500**	**504.000**	**-494.500**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve	331.300	-	331.300
Geraamd saldo van baten en lasten (inclusief aanvulling algemene reserve)	**-667.200**	**504.000**	**-163.200**

Vervolg tabel op volgende pagina

Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	**147.200**	**-**	**147.200**
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**63.000**	**-**	**63.000**
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	**163.300**	**-**	**163.300**
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	**17.000**	**-**	**17.000**
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-390.500**	**-**	**-390.500**

Geraamd saldo van baten en lasten	**-1.057.700**	**504.000**	**-553.700**
Toevoeging aan reserve Uitvoering Koers (Ow)	**-**	**-**	**-**
Onttrekking uit reserve Uitvoering Koers (Ow)	**147.200**	**-**	**147.200**
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	**63.000**	**-**	**63.000**
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	**-**	**-**	**-**
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	**163.300**	**-**	**163.300**
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	**-**	**-**	**-**
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	**17.000**	**-**	**17.000**
Geraamd effect op resultaat	**-667.200**	**504.000**	**-163.200**

TABEL *3*: WIJZIGINGEN OP DE BEGROTING 2023

4. Toelichting

In onderstaande paragrafen worden de wijzigingen uit tabel 3 toegelicht. De kaders uit de vastgestelde Kadernota 2023 zijn in acht genomen, met uitzondering van het vastgestelde tarief van € 98,50. In plaats daarvan is gerekend met het voorgestelde tarief van € 103,50. De structurele doorwerking van de in tabel 3 gepresenteerde wijzigingen, zoals de formatiewijziging, worden meegenomen in de (ontwerp)Begroting 2024[1].

Allereerst worden zowel het effect van de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort toegelicht (H4.1) als de gewijzigde vaste toegestane formatie (H4.2). Daarna wordt ingegaan op de wijzingen van de baten (H4.3) en de lasten (H4.4).

4.1 Gedeeltelijke uittreding gemeente Montfoort

De DVO verlaging van Montfoort is vorig jaar niet verwerkt in de Begroting 2023. De formalisatie in het AB van de uittreding van Montfoort per 1 januari 2022[2] bij de bouwtaken vond namelijk plaats nadat de Begroting 2023 door het AB was vastgesteld. De gemeente heeft per saldo (uittreding bouw en verhoging milieu) haar DVO verlaagd met 4.303 uur, waardoor de omzet met €445.400 daalt. (zie tabel 4).

Afgesproken is dat de gedeeltelijke uittreding geen financiële gevolgen mag hebben voor de andere eigenaar gemeenten. Kortom, het uurtarief mag niet stijgen. Het uurtarief wordt bepaald door de begrote totale structurele lasten te delen door het aantal DVO uren. Om het uurtarief gelijk te houden, moeten dus de structurele lasten van ODRU dalen.

Voor een groot deel (€ 310.400) heeft ODRU dit reeds kunnen doen. ODRU heeft bijvoorbeeld de vaste toegestane formatie aangepast aan het lager aantal DVO uren en ook de bijbehorende indirecte personele lasten zijn naar beneden bijgesteld.

Voor een restant van € 135.000 is een structurele taakstelling (= voorgenomen bezuiniging) opgenomen. In 2023 zal ODRU gaan onderzoeken hoe hij verder invulling kan gaan geven aan deze voorgenomen bezuiniging. Met gemeente Montfoort is afgesproken dat ODRU de tijd krijgt om de voorgenomen bezuiniging te realiseren. Daarom levert zij tot en met 2026 een bijdrage aan de kosten en is in tabel 2 op de post diverse baten een incidentele baat van € 132.400 opgenomen. Hier staat een incidentele last van hetzelfde bedrag tegenover op de post taakstelling.

4.2 Gewijzigde vaste toegestane formatie

De vaste toegestane formatie van ODRU neemt toe met 4,43 fte. De vaste toegestane formatie van ODRU is gerelateerd aan de omvang van het DVO. Bij het opstellen van de Begroting 2023 is de vaste toegestane formatie niet aangepast aan de DVO ophogingen van gemeenten de Bilt, Rhenen, Oudewater, Veenendaal en Wijk bij Duurstede (maar de omzet wél). Er is voor gekozen te wachten op de formalisatie van de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort, zodat alle ophogingen en verlagingen van de vaste toegestane formatie in één keer in het formatieplan verwerkt konden worden. Per saldo neemt de vaste toegestane formatie toe met 4,43 fte. Zie voor een uitsplitsing het formatieoverzicht in bijlage 3.

De omvang van de vaste toegestane formatie bepaalt (mede) de hoogte van de salarislasten (zie ‘directe personele lasten’ in H3). Bij het opstellen van de begroting 2023 is een inschatting gemaakt van de te verwachten toename van de salarislasten als gevolg van de DVO ophoging van gemeente de Bilt, Rhenen, Oudewater, Veenendaal en Wijk bij Duurstede. Er was nog geen inschatting gemaakt van de daling van de te verwachten salarislasten als gevolg van de DVO verlaging van gemeente Montfoort, omdat gesprekken hierover nog liepen. Kortom, in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 nemen de salarislasten per saldo af met € 294.500 door de wijzigingen in de vaste toegestane formatie. (zie voor een complete toelichting op de wijziging in directe personele lasten H 4.4.1).

[1] De eenmalige tariefsverhoging 2023 naar € 103,50 heeft geen effect op de (ontwerp)begroting 2024. Deze is gebaseerd op het in de Kadernota 2024 vastgestelde tarief van € 110,50.
[2] AB 7 april 2022: formele overdracht in verband met de gedeeltelijke uittreding gemeente Montfoort

4.3 Baten

Deze paragraaf licht de wijzigingen van de baten toe. Eerst wordt ingegaan op de structurele baten en daarna op de incidentele baten.

4.3.1 Structurele baten

De structurele baten nemen toe met € 643.000. Dit wordt veroorzaakt door een toename in de structurele baten uit eigenaar gemeenten (€ 374.700) en van overige goederen en diensten (€ 268.300). Onderstaand worden deze wijzigingen toegelicht .

Baten eigenaar gemeenten (toename € 374.700)
De baten eigenaar gemeenten nemen toe met € 374.700. Hier zitten twee effecten in verwerkt. Enerzijds nemen de baten eigenaar gemeenten met € 776.300 toe door de toename van het tarief naar € 103,50. Anderzijds dalen ze met € 401.700 door wijzingen in het DVO. De DVO uren dalen met in totaal 3.881 uren (zie tabel 3). Dit wordt veroorzaakt door de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort (zie hoofdstuk 4.1) en de DVO ophoging van gemeente Zeist.

Wijzing DVO	Uren	Omzet
DVO verhoging Zeist	422	43.700
DVO verlaging Montfoort	-4.303	-445.400
Waarvan verlaging Bouw	-5.476	-566.800
Waarvan ophoging Milieu	1.173	121.400
Totaal	**-3.881**	**-401.700**

TABEL 4: EFFECTEN VAN HET GEWIJZIGDE DVO

Overige goederen en diensten (toename € 268.300)
De ODRU maakt gebruik van de Regeling Specifieke Uitkering additionele capaciteit voor toezicht en handhaving energiebesparing (hierna: SPUK Energie). In 2023 is hier onder het onderdeel ‘overige goederen en diensten’ een bedrag van € 268.300 geraamd. De SPUK Energie is structureel begroot, omdat het een regeling van 5 jaar betreft. De middelen worden onder andere gebruikt voor extra capaciteit toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht.

4.3.2 Incidentele baten

De incidentele baten nemen toe met € 4.700.000. Onderstaand wordt deze wijziging toegelicht.

Opdracht UVP en aanvullende opdrachten (toename € 3.190.000 en € 910.000)
Als aanvulling op de standaard DVO werkzaamheden is in 2023, evenals in voorgaande jaren, weer een groot aantal projecten gecontracteerd. Inmiddels is er meer zekerheid over de omvang van deze werkzaamheden omdat alle UVP’s 2023 zijn afgestemd en ondertekend.

Net als in voorgaande jaren worden voorzichtigheidshalve niet alle gecontracteerde uren meegenomen in de (ontwerp)bijgestelde begroting, maar gaan we uit van een inschatting op basis van de realisatie in de afgelopen jaren. In totaal houdt ODRU rekening met 190.200 declarabele uren, inclusief 3.950 balansuren en 8.000 uur aan aanvullende opdrachten. De extra omzet uit de UVP’s en de aanvullende opdrachten bedraagt € 4.100.000, waarvan € 910.000 omzet uit aanvullende opdrachten. Vanwege het uitstellen van de Omgevingswet, komen de in het UVP opgenomen uren voor WBB bodemtaken te vervallen. Hier heeft ODRU in zijn begroting rekening mee gehouden.

In de praktijk ontstaan verschillen tussen de in het UVP geplande werkzaamheden en de door de gemeenten feitelijk verstrekte opdrachten. Ook kunnen opdrachten in overleg niet tot uitvoering komen. Rond de zomer wordt daarom in samenspraak met de gemeenten een prognose voor de planning voor de rest van het jaar gemaakt.

Overige goederen en diensten (toename € 467.600)
De ODRU heeft van het Rijk € 410.900 gekregen in het kader van de Regeling Specifieke Uitkering voor het Interbestuurlijk Programma VTH (hierna: SPUK IBP). We zetten deze middelen in voor een onderzoek naar een andere financieringssystematiek, data gedreven werken en voor een impuls (extra opleidingen) om te voldoen aan de wettelijk verplichte kwaliteitscriteria. Daarnaast ontvangt de ODRU € 56.700 van de Provincie ten behoeve van de procesmanager bij de samenwerking tussen ODRU en RUD.

Diversen (toename € 132.400)
Dit betreft de tijdelijke bijdrage van gemeente Montfoort in de kosten als gevolg van de gedeeltelijke uittreding. Zie ook hoofdstuk 4.1.

4.3.3 Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve

Eind 2022 bedroeg de weerstandscapaciteit € 809.086 (exclusief het resultaat over 2022 van € 49.407 negatief) en daarmee bevindt de ratio van 0,80 zich niet binnen de afgesproken bandbreedte van 1,0 tot 1,4. Begin 2023 hebben wij de risico's herzien. De minimaal benodigde weerstandscapaciteit komt nu uit op € 1.091.000. Om de minimale ratio van 1,0 te halen, wordt in deze eerste begrotingswijziging 2023 voorgesteld om een incidentele bijdrage aan de gemeenten te berekenen voor het totaalbedrag van € 331.300. De verdeling van deze eenmalige bijdrage over de gemeenten is gebaseerd op de verdeelsleutel van de DVO-uren van het jaar 2023. In bijlage 1 (Bijdragen per gemeente) vindt u een tabel van de verdeling in euro over de gemeenten.

4.4 Lasten

4.4.1 Structurele lasten

Per saldo nemen de structurele lasten toe met € 139.000. Dit is het gevolg van inflatiecorrecties op de Algemene kosten en Huisvestingskosten ad € 199.500, toenemende directe personele lasten met € 84.000 en afnemende indirecte personele lasten ad € 9.500. Tot slot zijn de structurele lasten met € 135.000 naar beneden bijgesteld via een taakstelling (zie hoofdstuk 4.1).

Directe personele lasten (toename € 84.000)
De directe personele lasten nemen met € 84.000 toe en omvatten de salarissen van het vaste personeel van ODRU. Er zijn drie belangrijke verklaringen voor deze geringe stijging. Allereerst is bij de salarislasten rekening gehouden met een stijging van 5% en zijn tegelijkertijd de werkgeverspremies en – verzekeringen afgenomen ten opzichte van 2022. Hierdoor stijgen de salarislasten 'maar' met € 143.800. Ten tweede is het formatieplan herijkt en is onder andere de formatie aangepast vanwege de uittreding van gemeente Montfoort. De lasten dalen daarom met € 294.500. Overige wijzigingen zorgen voor een stijging van de directe personele lasten met € 234.700.

Indirecte personele lasten (afname € 9.500)
De indirecte personele lasten nemen af met € 9.500. De formatie (en dus de indirecte personele lasten) is gerelateerd is aan de DVO omvang. De indirecte personele lasten dalen in verband met de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort en daaraan gerelateerde aanpassing van de formatie.

Algemene kosten (toename € 161.400)
De Algemene kosten nemen toe met € 161.400 als gevolg van inflatiecorrecties. Met name kosten voor ICT en softwarelicenties nemen fors toe.

Huisvestingskosten (toename € 38.100)
De Huisvestingskosten stijgen met in totaal € 38.100. ODRU huurt ruimte op het Provinciehuis en voor de Natuur- en Educatiecentra. Voor beide ruimten nemen de kosten voor huur en energie toe, als gevolg van de landelijke inflatie en stijgende energieprijzen.

4.4.2 Incidentele lasten

In totaal nemen de incidentele lasten toe met € 5.698.500. De grootste wijziging zit in de toename van de inhuurlasten met € 4.866.200. Daarnaast nemen de directe personele lasten met € 312.400 toe, de indirecte personele lasten met € 389.000 en de algemene kosten met € 160.000. Ook dalen de kapitaallasten met € 161.500. Tot slot is er € 132.400 begroot op de post taakstelling (zie hoofdstuk 4.1). In deze paragraaf lichten we deze wijzigingen toe.

Directe personele lasten (toename € 312.400)

In verband met bovenformatief personeel, wordt een incidentele last van € 312.400 opgenomen op directe personele lasten.

Inhuur derden (toename € 4.866.200)

In 2023 wordt € 4.866.200 begroot voor de inhuur van personeel. Dit budget bestaat voor € 3.471.500 uit de inhuur van personeel voor de te realiseren UVP en aanvullende uren. De vaste toegestane formatie van ODRU is namelijk gebaseerd op de omvang van de DVO's. Om de gevraagde uren uit het UVP en de aanvullende opdrachten uit te kunnen voeren, maakt ODRU gebruik van ingehuurd personeel.

Ook raamt de ODRU lasten voor het inhuren van personeel op overheadfuncties, ter hoogte van € 1.064.700. Deze inhuur zal gebruikt worden voor vervanging bij ziekte, invulling van openstaande vacatures en projecten ten behoeve van efficiëntieverbeteringen en organisatieontwikkeling.

Indirecte personele lasten (toename € 389.000)

De indirecte personele lasten nemen toe met € 389.000. Ten eerste, nemen de kosten voor Werving en Selectie toe met € 134.500. Een deel van deze kosten is al benoemd in de Kadernota 2024 als incidentele kosten die eigenlijk structureel van aard zijn (€ 33.500; deze worden vanaf de begroting 2024 structureel opgenomen). Door de krappe arbeidsmarkt verwacht ODRU echter tijdelijk meer middelen nodig te hebben. Ten tweede, is € 168.500 extra opleidingsbudget geraamd vanuit de SPUK IBP en SPUK Energie. De resterende toename van € 86.000 betreft overige kostenstijgingen.

Algemene kosten (toename € 160.000)

De Algemene kosten nemen toe met € 160.000. Het gaat om de ICT lasten ad € 150.000 en communicatiebudget ad € 10.000. Deze twee kostenposten zijn in de Kadernota 2024 benoemd als kostenposten die in voorgaande jaren steeds incidenteel begroot werden, maar waarvan uit intern onderzoek blijkt dat er eigenlijk sprake is van structurele lasten.[3] In de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 nemen we deze lasten daarom nog eenmaal op als incidentele verhogingen.

Kapitaallasten (afname € 161.500)

De kapitaallasten dalen incidenteel met € 161.500. Het gaat om een daling in de afschrijvingslasten als gevolg van uitgestelde investeringen. In 2022 zijn een aantal grote investeringen niet afgerond, omdat het aanbestedingstraject langer duurde dan verwacht. Hierdoor schuiven investeringen door.

In 2023 worden deze uitgestelde investeringen naar verwachting wel uitgevoerd, bovenop de investeringen die al voor 2023 gepland stonden. Hoewel het investeringsbudget toeneemt, ligt de afschrijvingslast in 2023 lager dan begroot vanwege het doorschuiven van deze investeringen.

4.5 Inzet van reserves

In 2023 onttrekt ODRU in totaal € 390.500 aan verschillende reserves. Hieronder wordt kort toegelicht hoe de middelen ingezet zullen worden (zie ook tabel 5).

Uit de reserve Koers (Ow) worden de voorbereidingen op de Omgevingswet gefinancierd ad € 147.200. De Omgevingswet is uitgesteld en gaat naar verwachting in op 1 januari 2024. De

[3] Kadernota 2024, hoofdstuk 4.2, zoals vastgesteld in het AB van 15 december 2022

werkzaamheden ter voorbereiding worden door het uitstellen van de Omgevingswet uitgesmeerd over een langere periode, maar nemen niet in omvang toe. In 2023 verwacht ODRU daarom de voorbereidende werkzaamheden af te ronden.

De reserve efficiëntie verbeteringen ODRU wordt ingezet voor het inhuren van externe expertise voor projecten die bijdragen aan het efficiënter werken binnen ODRU. In 2023 zal de reserve voor € 63.000 ingezet worden om uitvoering te geven aan de adviezen uit het BMC rapport[4].

De reserve Organisatieontwikkeling gebruikt ODRU voor projecten ten behoeve van organisatieontwikkeling en het verwerken van nieuwe wet- en regelgeving. Hiermee is in 2022 gestart en enkele projecten lopen door in 2023 zoals de inzet van een corporate recruiter, ondersteuning bij de uitwerking van de invoering van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de Wet Open Overheid en de inzet van een contentspecialist. Deze projecten zullen in 2023 worden afgerond, waarmee het restantbedrag van € 163.300 volledig wordt benut.

In 2022 is de reserve Duurzame Bedrijfsvoering ingesteld en is gestart met een project om maatregelen voor een duurzamere bedrijfsvoering te onderzoeken. De werkzaamheden voor dit onderzoek worden in 2023 voortgezet, waarmee het resterende bedrag in de reserve ad € 17.000 wordt opgemaakt.

Reserve	budget 1-1-2023	Onttrekking	Toevoeging	budget 1-1-2024
Uitvoering Koers (Ow)	147.200	147.200	-	-
Efficiëntie verbeteringen ODRU	63.000	63.000	-	-
Organisatieontwikkeling	163.300	163.300	-	-
Duurzame Bedrijfsvoering	17.000	17.000	-	-
				-
Totaal	**390.500**	**390.500**	**-**	**-**

TABEL 5: BEGROOT VERLOOP VAN RESERVES

4.6 Totaal te leveren uren in 2023

Tabel 6 presenteert de in 2022 gerealiseerde uren en de voor 2023 gecontracteerde en begrote uren per type en de wijzigingen hierin voor 2023.

Uur type / jaar	Realisatie 2022	Begroting 2023	DVO MON	DVO ZEI	UVP 2023	Totaal gecontracteerde uren	Totaal uren in (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023
DVO uren (G)	151.135	155.260	-4.303	422		151.379	151.379
UVP uren (P + T)	26.484				36.259	36.259	26.865
Totaal eigenaar gemeenten - (UVP)	**177.619**	**155.260**	**-4.303**	**422**	**36.259**	**187.638**	**182.200**
Balans uren (B)	2.130					3.956	3.956
Aanvullende uren (A)	9.660				8.000	8.000	8.000
Totaal	**189.409**	**155.260**	**-4.303**	**422**	**44.259**	**199.594**	**190.200**

TABEL 6: TOTAAL AF TE NEMEN UREN O.B.V. DE BIJGESTELDE BEGROTING 2023

[4] BMC adviesrapport 'Sense and Simplicity'. Mondeling toegelicht in AB van 29 september

4.7 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

4.7.1 Weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de begroting is. Dit is van belang wanneer er zich substantiële financiële tegenvallers voordoen. Het geeft antwoord op de vraag of de ODRU deze tegenvallers dan zelf kan opvangen. Hierdoor kan worden voorkomen dat de deelnemende gemeenten direct worden gevraagd om de tekorten bij de ODRU aan te zuiveren.

Volgens de gemeentelijke regelgeving dient de omvang van de weerstandscapaciteit gerelateerd te zijn aan de omvang van de risico's die de organisatie loopt. In de eind vorig jaar geactualiseerde notitie Weerstandsvermogen 2023 zijn de risico's in kaart gebracht en gekwantificeerd op € 1.010.000. Hierin wordt aangesloten op de methodiek van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). Conform de systematiek bedraagt de weerstandscapaciteit minimaal € 1.010.000, met een bandbreedte tussen 1,0 tot 1,4 van het restrisico. De huidige weerstandscapaciteit bedraagt € 809.086. Het aanvullen van de algemene reserve kan plaatsvinden vanuit de bestemming van een eventueel positief rekeningresultaat of in het geval er geen positief rekeningresultaat is een incidentele bijdrage van gemeenten en zal uitsluitend plaatsvinden bij bestuursbesluit. Op basis van recente ontwikkelingen (zoals het principeakkoord CAO) zijn de risico's hoog over onderzocht. Hieruit is één aanpassing voortgekomen, t.w. een verhoging van het risico 'Berekeningsmethodiek uurtarief (loon- en prijsindexatie)'. De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt daardoor € 1.091.000. Bij behandeling van de jaarstukken 2022 en de eerste Bijgestelde Begroting 2023 kan dan het AB een besluit nemen over het aanvullen van de algemene reserve.

4.7.2 Risicobeheersing

In de geactualiseerde notitie 'Weerstandsvermogen en Risicomanagement' heeft ODRU de beheersing van risico's vormgegeven via uit te voeren interne controles. In november 2022 heeft het DB in dit verband het geactualiseerd (verbijzonderd) intern controleplan ((VB)IC) 2023 vastgesteld. Hierin staan de uit te voeren activiteiten om de getrouwheid en rechtmatigheid van de interne beheersing binnen de ODRU te toetsen en daarmee te waarborgen. Bij de uitwerking van de interne controleactiviteiten krijgen de onderdelen met het grootste risico de meeste aandacht. Hierbij is een risico-inschatting gemaakt op basis van impact en waarschijnlijkheid.

De huidige actuele risico's uit de notitie 'Weerstandsvermogen en Risicomanagement' zijn in tabel 6 weergegeven inclusief de kwantificering van deze risico's.

Risico		Beheersingsmaatregel	Impact	Risico x€1.000	Risicoklasse (%)	Restrisico x€1.000
1.	Hoger ziekteverzuim dan de norm.	Sturing op het verzuimbeleid.	Structureel	177	Waarschijnlijk (75%)	133
2.	Personele frictiekosten (eigen risicodragerschap WW en WGA).	Strategisch personeelsbeleid, mobiliteitsbevordering en loopbaanbegeleiding.	Structureel	86	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	9
3.	Claims door asbestslachtoffers.	Protocol en instructie om contact met asbest te vermijden.	Structureel	268	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	27
4.	Berekeningsmethodiek uurtarief (loon- en prijsindexatie) (peildatum 28-02-2023, aangepast).*	Effect van loon- of prijswijzigingen opnemen in de begrotingswijziging en uitgaan van reële kosten.	Structureel	392	Waarschijnlijk (75%)	294
5.	Onderbezetting op formatieplan.	Strategisch personeelsbeleid en de arbeidsmarktstrategie.	Structureel	180	Waarschijnlijk (75%)	135
6.	Ernstig datalek waarvoor Autoriteit Persoonsgegevens boete oplegt.	Meldingsproces is op orde. Voldoende bewustzijn binnen de organisatie.	Structureel	744	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	74
7.	Ernstig beveiligingsincident waardoor IT omgeving niet beschikbaar is.	Actief werken aan implementatie beveiligingsmaatregelen. Periodiek uitvoeren van risico-inventarisaties conform Baseline Informatiebeveiliging Overheid.	Structureel	715	Mogelijk (50%)	358
8.	Conjunctuurgevoelige vraag.	Tijdige communicatie en afspraken met de klant maken. Terughoudend zijn met invullen van vacatures.	Structureel	87	Mogelijk (50%)	44
9.	Verandering van wettelijke milieunormen.	Strategisch personeelsbeleid houdt rekening met een ruimere flexibele schil bij gevoelige taakgebieden.	Structureel	173	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	17
10.	Uitvoering Omgevingswet.	De uitvoering van de Omgevingswet brengt risico's met zich mee die in dit stadium nog niet te kwantificeren zijn. Beheersingsmaatregel is de investering in de implementatie.	Incidenteel	-	P.M.	-
11.	Wet kwaliteitsborging voor het bouwen.	Met de inwerkingtreding van de Wet Kwaliteitsborging Bouwen is nog niet duidelijk welke risico's dit met zich meebrengt.	Incidenteel	-	P.M.	-
Totaal berekend restrisico 2023						**1.091**

* DEZE RISICO'S ZIJN IN NAJAAR 2022 BEPAALD EN BIJ OPSTELLING EERSTE BIJGESTELDE BEGROTING 2023 EN BEGROTING 2024 HERZIEN

TABEL 6: OVERZICHT RISICO'S

Akkoord voorzitter: Akkoord secretaris:

5. Bijgestelde Begroting 2023

In tabel 7 staat het overzicht van de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023. Dit is de som van de oorspronkelijke begroting 2023 en de wijzigingen uit hoofdstuk 3. In totaal bedragen de baten €20.852.000 en de lasten € 21.346.500. De (ontwerp)Bijgestelde Begroting heeft dus een negatief saldo van baten en lasten van € 494.500 (exclusief eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve). Dit is op basis van het voorgestelde tarief van € 103,50. De wijzigingen in deze begroting zijn deels structureel en deels incidenteel van aard, zoals toegelicht in hoofdstuk 4. De structurele effecten worden ook verwerkt in de begroting 2024.

Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele lasten	**12.505.500**	**396.400**	**12.901.900**
Inhuur derden	**-**	**4.866.200**	**4.866.200**
Indirecte personele lasten	**653.500**	**379.500**	**1.033.000**
Bestuurskosten	**86.000**	**-**	**86.000**
Algemene kosten	**1.266.500**	**321.400**	**1.587.900**
Huisvestingskosten	**651.500**	**38.100**	**689.600**
Kapitaallasten	**341.000**	**-161.500**	**179.500**
Diversen	**5.000**	**-**	**5.000**
Taakstelling	**-**	**-2.600**	**-2.600**
Totaal lasten	**15.509.000**	**5.837.500**	**21.346.500**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	**105.000**	**-**	**105.000**
Baten eigenaar gemeenten UVP	**15.293.000**	**3.564.700**	**18.857.700**
Baten aanvullende opdrachten	**-**	**910.000**	**910.000**
Overige goederen en diensten	**110.000**	**735.900**	**845.900**
Huisvestingsbaten	**1.000**	**-**	**1.000**
Kapitaalbaten	**-**	**-**	**-**
Diversen	**-**	**132.400**	**132.400**
Totaal baten	**15.509.000**	**5.343.000**	**20.852.000**
saldo van baten en lasten (excl. aanvulling algemene reserve)	**-**	**-494.500**	**-494.500**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve		331.300	331.300
saldo van baten en lasten (incl. aanvulling algemene reserve)		**-163.200**	**-163.200**

Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	-	**147.200**	**147.200**
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	**63.000**	**63.000**
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	-	**163.300**	**163.300**
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	-	**17.000**	**17.000**
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-**	**-390.500**	**-390.500**

Geraamd saldo van baten en lasten	**-**	**-553.700**	**-553.700**
Toevoeging aan reserve Omgevingswet (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Omgevingswet (Ow)	-	**147.200**	**147.200**
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	**63.000**	**63.000**
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	**163.300**	**163.300**
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	**17.000**	**17.000**
Geraamd resultaat	**0**	**-163.200**	**-163.200**

TABEL 7: EERSTE BIJGESTELDE BEGROTING 2023

De ODRU is verplicht om conform het BBV een uitsplitsing van de begroting naar uniforme taakvelden op te stellen. Deze zijn zodanig in de begroting te onderscheiden dat gemeenten de bijbehorende taken met baten en lasten kunnen aggregeren in hun eigen begroting. De uitsplitsing naar taakvelden is te vinden in bijlage 4.

Wij onderkennen onderstaande taakvelden waarin we de baten en lasten kunnen verdelen. Dit zijn:

- Milieubeheer; hieronder vallen alle baten en lasten voor vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van milieu en de adviestaken.
- Wonen en bouwen; hieronder vallen alle bouwtaken en advisering op het gebied van Ruimtelijke Ordening.
- Openbaar onderwijs; hieronder vallen de taken op het gebied van Natuur- en Duurzaamheidscommunicatie(NME).
- Bestuur; het bestuur is de opdrachtgever voor de accountantscontrole. De accountantskosten worden onder bestuur vermeld.
- Overhead; de werkzaamheden en lasten voor de overhead. Hieronder vallen de kosten die wij niet aan één van de andere programma's kunnen toerekenen.
- Overige baten en lasten (onvoorzien); hieronder vallen alle onvoorziene baten en lasten.

Overzicht van baten en lasten 1e bijgestelde begroting 2023 (per taakveld in euro's)	Baten	Lasten	Saldo
Milieubeheer	**16.644.600**	**11.030.500**	**5.614.100**
Wonen en bouwen	**3.209.100**	**2.621.000**	**588.100**
Openbaar onderwijs	**854.200**	**704.900**	**149.300**
Bestuur	**-**	**45.000**	**45.000**
Overhead	**144.100**	**7.330.600**	**-7.186.500**
Algemene dekkingsmiddelen	**-**	**-**	**-**
Vennootschapsbelasting	**-**	**-**	**-**
Overige baten en lasten (onvoorzien)	**-**	**5.000**	**- 5.000**
Geraamd saldo van baten en lasten (excl. aanvulling algemene reserve)	**20.852.000**	**21.737.000**	**-885.000**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve	331.300	-	331.300
Geraamd saldo van baten en lasten (incl. aanvulling algemene reserve)			
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves per programma	**-**	**390.500**	**390.500**
Geraamd resultaat			**-163.200**

TABEL 8: EERSTE BIJGESTELDE BEGROTING 2023 PER TAAKVELD

Balans

Deze wijzigingen van de begroting hebben een verandering in de balans tot gevolg. In bijlage 5 is de geprognosticeerde balans op basis van de eerste (ontwerp)bijgestelde begroting 2023 weergegeven. De voorgeschreven kengetallen zijn ook in bijlage 5 opgenomen.

BIJLAGE 1. **Bijdrage per gemeente**

Tabel B.1 geeft de bijdrage per gemeente weer. Het betreft de voorschotten op basis van de ondertekende UVP's en het voorgesteld tarief van € 103,50. Na afronding van het jaar 2023 volgt een eindafrekening per gemeente op basis van de werkelijk gerealiseerde uren. In tabel B.2 staat de eenmalige bijdrage voor de aanvulling van de Algemene Reserve per gemeente weergegeven. Ter informatie is ook tabel B.3 bijgevoegd, waarin wordt weergegeven wat de extra bijdrage per gemeente zou zijn, wanneer totale het begrote tekort op incidentele lasten ook daadwerkelijk wordt gerealiseerd. Lopende het jaar zal de ODRU dit tekort op incidentele lasten nauwgezet monitoren en proberen zo klein mogelijk te maken.

Gemeente	Begroting 2023 o.b.v. DVO (en tarief € 98,50)	Wijziging bijdrage o.b.v. UVP (en tarief € 98,50)	Wijziging bijdrage t.g.v. tariefsverhoging van € 5,00 (naar € 103,50)	Bijgestelde Begroting 2023 (DVO + UVP+ tariefsverhoging)
Gemeente Bunnik	429.400	321.300	38.100	788.800
Gemeente De Bilt	837.900	215.600	53.500	1.107.000
Gemeente De Ronde Venen	2.251.600	419.400	135.600	2.806.600
Gemeente IJsselstein	1.539.200	191.100	87.800	1.818.100
Gemeente Montfoort	547.000	118.200	33.800	699.000
Gemeente Oudewater	423.600	165.500	29.900	619.000
Gemeente Renswoude	326.000	118.200	22.600	466.800
Gemeente Rhenen	435.900	161.000	30.300	627.200
Gemeente Stichtse Vecht	1.568.400	330.400	96.400	1.995.200
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	1.002.500	214.200	61.800	1.278.500
Gemeente Veenendaal	725.200	227.000	48.300	1.000.500
Gemeente Vijfheerenlanden	1.290.400	335.000	82.500	1.707.900

Gemeente	Begroting 2023 o.b.v. DVO (en tarief € 98,50)	Wijziging bijdrage o.b.v. UVP (en tarief € 98,50)	Wijziging bijdrage t.g.v. tariefsverhoging van € 5,00 (naar € 103,50)	Bijgestelde Begroting 2023 (DVO + UVP+ tariefsverhoging)
Gemeente Wijk bij Duurstede	464.500	159.700	31.700	655.900
Gemeente Woerden	1.347.400	261.300	81.700	1.690.400
Gemeente Zeist	1.722.000	333.500	104.300	2.159.800
Totaal	**14.911.000**	**3.571.400**	**938.300**	**19.420.700**

Tabel B.1: Bijdrage per gemeente

Gemeente	Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve
Gemeente Bunnik	9.500
Gemeente De Bilt	18.600
Gemeente De Ronde Venen	50.000
Gemeente IJsselstein	34.200
Gemeente Montfoort	12.200
Gemeente Oudewater	9.400
Gemeente Renswoude	7.200
Gemeente Rhenen	9.700
Gemeente Stichtse Vecht	34.900
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	22.300
Gemeente Veenendaal	16.100
Gemeente Vijfheerenlanden	28.700
Gemeente Wijk bij Duurstede	10.300
Gemeente Woerden	29.900
Gemeente Zeist	38.300
Totaal	**331.300**

Tabel B.2: Eenmalige bijdrage Algemene Reserve per gemeente

Gemeente	Eenmalige bijdrage bij tekort op incidentele lasten
Gemeente Bunnik	14.200
Gemeente De Bilt	27.800
Gemeente De Ronde Venen	74.700
Gemeente IJsselstein	51.000
Gemeente Montfoort	18.100
Gemeente Oudewater	14.100
Gemeente Renswoude	10.800
Gemeente Rhenen	14.500
Gemeente Stichtse Vecht	52.000
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	33.300
Gemeente Veenendaal	24.000
Gemeente Vijfheerenlanden	42.800
Gemeente Wijk bij Duurstede	15.400
Gemeente Woerden	44.700
Gemeente Zeist	57.100
Totaal	**494.500**

Tabel B. 3: Eenmalige bijdrage per gemeente bij realisatie van begroot tekort op incidentele lasten

BIJLAGE 2. **Berekening Tariefsverhoging**

Tabel B.4 laat de berekening van het gecorrigeerd tarief 2023 van € 103,50 zien. De tariefsverhoging van € 5 is als volgt onderbouwd. In de Kadernota 2023 is rekening gehouden met de op dat moment bekende informatie over lonen en prijzen. Het tarief voor 2023 is toen verhoogd met een gewogen loon-prijsindex van 1,87% ten opzichte van 2021 (zie tabel B.5). Uit de Kadernota 2024 blijkt echter al dat deze indexering veel te laag is (zie tabel B.6) en dat de gewogen loon-prijsindex in 2023 3,78% + 1,36% = 5,14% hoger had moeten zijn.

Onderbouwing correctie uurtarief 2023	Tarief
Vastgesteld tarief 2023	€ 98,50
Correctie gewogen L/P 2022	3,78%
Correctie gewogen L/P 2023	1,36%
Subtotaal	**5,14%**
Gecorrigeerd tarief 2023*	**€ 103,50**

*Afgerond op € 0,25

TABEL B.4: ONDERBOUWING GECORRIGEERD UURTARIEF 2023

Voor- en nacalculatie	2021			2022			2023			Tarief 2023
	Lonen	Prijzen	Gewogen	Lonen	Prijzen	Gewogen	Lonen	Prijzen	Gewogen	
schatting Kadernota				2,00%	1,50%	1,90%	2,00%	1,50%	1,90%	
Voorlopige Nacalculatie	1,00%	1,60%	1,13%	2,10%	1,80%	2,04%				
Werkelijke nacalculatie	0,70%	1,90%	0,95%							
Loon correctie	**-0,30%**			**0,10%**			**2,00%**			1,80%
Prijs correctie		**0,30%**			**0,30%**			**1,50%**		2,10%
Gewogen L/P			**-0,17%**			**0,14%**			**1,90%**	**1,87%**

TABEL B.5: GESCHATTE LOON-PRIJSCORRECTIE TARIEF 2023 UIT DE KADERNOTA 2023

Voor- en nacalculatie	2022			2023			2024			Tarief 2024
	Lonen	Prijzen	Gewogen	Lonen	Prijzen	Gewogen	Lonen	Prijzen	Gewogen	
schatting Kadernota				2,00%	1,50%	1,90%	3,00%	4,30%	3,27%	
Voorlopige Nacalculatie	2,10%	1,80%	2,04%	3,00%	4,30%	3,27%				
Werkelijke nacalculatie	4,80%	9,90%	5,82%							
Loon correctie	**2,70%**			**1,00%**			**3,00%**			6,70%
Prijs correctie		**8,10%**			**2,80%**			**4,30%**		15,20%
Gewogen L/P			**3,78%**			**1,36%**			**3,27%**	**8,41%**

TABEL B.6: LOON-PRIJSCORRECTIE TARIEF 2023 UIT DE KADERNOTA 2024

BIJLAGE 3. **Formatieoverzicht 2023**

In het formatieoverzicht is de nieuw vastgestelde formatie te zien, nadat deze is aangepast aan de DVO ophogingen van gemeente de Bilt, Rhenen, Oudewater, Veenendaal en Wijk bij Duurstede en de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort in 2022. Ook de DVO ophoging van gemeente Zeist in 2023 is hierin verwerkt.

Formatieoverzicht t.b.v. Bijgestelde Begroting 2023	**Formatie per** (01-01-2023)
Organisatie	**Aantal FTE**
Directeur/Management	6,89
Beleid & Vergunningen	31,97
Integraal Toezicht & Handhaving	42,75
Expertise & Advies	29,86
Bestuursbureau totaal	9,55
- Relatiemanagement	2,01
- Overhead	7,54
Planning & Control	3,74
Bedrijfsbureau totaal	20,04
- Uitvoering	6,64
- Overhead	13,40
Totaal Uitvoering	**113,23**
Totaal Overhead	**31,57**
Totaal ODRU	**144,80**

B.7: FORMATIE OVERZICHT

BIJLAGE 4. **Begrotingswijziging 2023 per taakveld**

	Milieubeheer		
Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personeelskosten	**7.976.800**	**-196.600**	**7.780.200**
Inhuur derden	**-**	**2.999.900**	**2.999.900**
Indirecte personele lasten	**-**	**-**	**-**
Bestuurskosten	**-**	**-**	**-**
Algemene kosten	**229.700**	**20.700**	**250.400**
Huisvestingskosten	**-**	**-**	**-**
Kapitaallasten	**-**	**-**	**-**
Diversen	**-**	**-**	**-**
Taakstelling	**-**	**-**	**-**
Totaal lasten	**8206.500**	**2.824.000**	**11.030.500**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	**105.000**	**-**	**105.000**
Baten eigenaar gemeenten UVP	**11.717.000**	**3.244.000**	**14.961.000**
Baten aanvullende opdrachten	**-**	**910.000**	**910.000**
Overige goederen en diensten	**60.000**	**608.600**	**668.600**
Huisvestingsbaten	**-**	**-**	**-**
Kapitaalbaten	**-**	**-**	**-**
Diversen	**-**	**-**	**-**
Taakstelling	**-**	**-**	**-**
Totaal baten	**11.882.000**	**4.762.600**	**16.644.600**
Saldo van baten en lasten	**3.675.500**	**1.938.600**	**5.614.100**
Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	**-**	**-**	**-**
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**-**	**-**	**-**
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	**-**	**-**	**-**
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	**-**	**-**	**-**
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-**	**-**	**-**

TABEL GAAT VERDER OP DE VOLGENDE PAGINA

Begroot saldo van baten en lasten	**3.675.500**	**1.938.600**	**5.614.100**
Toevoeging aan reserve Koers (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Koers (Ow)	-	-	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd resultaat	**3.675.500**	**1.938.600**	**5.614.100**

TABEL B.8: STAAT VAN BATEN EN LASTEN TAAKVELD MILIEUBEHEER

	Wonen en bouwen		
Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personeelskosten	**1.344.500**	**480.100**	**1.824.600**
Inhuur derden	-	**753.900**	**753.900**
Indirecte personele lasten	-	-	-
Bestuurskosten	-	-	-
Algemene kosten	**39.000**	**3.500**	**42.500**
Huisvestingskosten	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-
Diversen	-	-	-
Taakstelling	-	-	-
Totaal lasten	**1.383.500**	**1.237.500**	**2.621.000**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	-	-	-
Baten eigenaar gemeenten UVP	**2.834.000**	**259.500**	**3.093.500**
Baten aanvullende opdrachten	-	-	-
Overige goederen en diensten	**68.900**	-	**68.900**
Huisvestingsbaten	-	-	-
Kapitaalbaten	-	-	-
Diversen	-	**46.700**	**46.700**
Taakstelling	-	-	-
Totaal baten	**2.902.900**	**306.200**	**3.209.100**
Saldo van baten en lasten	**1.519.400**	**-931.300**	**588.100**
Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	-	-	-

TABEL GAAT VERDER OP DE VOLGENDE PAGINA

Begroot saldo van baten en lasten	**1.519.400**	**-931.300**	**588.100**
Toevoeging aan reserve Koers (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Koers (Ow)	-	-	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd resultaat	**1.519.400**	**-931.300**	**588.100**

TABEL B.9: STAAT VAN BATEN EN LASTEN TAAKVELD WONEN EN BOUWEN

	Openbaar onderwijs		
Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personeelskosten	**511.200**	**34.100**	**545.300**
Inhuur derden	**-**	**47.700**	**47.700**
Indirecte personele lasten	**-**	**-**	**-**
Bestuurskosten	**-**	**-**	**-**
Algemene kosten	**49.800**	**-**	**49.800**
Huisvestingskosten	**59.000**	**3.100**	**62.100**
Kapitaallasten	**-**	**-**	**-**
Diversen	**-**	**-**	**-**
Taakstelling	**-**	**-**	**-**
Totaal lasten	**620.000**	**84.900**	**704.900**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	-	-	**-**
Baten eigenaar gemeenten UVP	**742.000**	**61.200**	**803.200**
Baten aanvullende opdrachten	**-**	**-**	**-**
Overige goederen en diensten	**50.000**	**-**	**50.000**
Huisvestingsbaten	**1.000**	**-**	**1.000**
Kapitaalbaten	**-**	**-**	**-**
Diversen	**-**	**-**	**-**
Taakstelling	**-**	**-**	**-**
Totaal baten	**793.000**	**61.200**	**854.200**
Saldo van baten en lasten	**173.000**	**-23.700**	**149.300**
Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	**-**	**-**	**-**
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**-**	**-**	**-**
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	**-**	**-**	**-**
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	-	**-**	**-**
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-**	**-**	**-**

TABEL GAAT VERDER OP DE VOLGENDE PAGINA

Begroot saldo van baten en lasten	**173.000**	**-23.700**	**149.300**
Toevoeging aan reserve Koers (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Koers (Ow)	-	-	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd resultaat	**173.000**	**-23.700**	**149.300**

TABEL B.10: STAAT VAN BATEN EN LASTEN TAAKVELD OPENBAAR ONDERWIJS

	Bestuur		
Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personeelskosten	-	-	-
Inhuur derden	-	-	-
Indirecte personele lasten	-	-	-
Bestuurskosten	**45.000**	-	**45.000**
Algemene kosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-
Diversen	-	-	-
Taakstelling	-	-	-
Totaal lasten	**45.000**	**-**	**45.000**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	-	-	-
Baten eigenaar gemeenten UVP	-	-	-
Baten aanvullende opdrachten	-	-	-
Overige goederen en diensten	-	-	-
Huisvestingsbaten	-	-	-
Kapitaalbaten	-	-	-
Diversen	-	-	-
Taakstelling	-	-	-
Totaal baten	**-**	**-**	**-**
Saldo van baten en lasten	**-45.000**	**-**	**-45.000**
Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-**	**-**	**-**

TABEL GAAT VERDER OP DE VOLGENDE PAGINA

Begroot saldo van baten en lasten	**-45.000**	**-**	**-45.000**
Toevoeging aan reserve Koers (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Koers (Ow)	-	-	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd resultaat	**-45.000**	**-**	**-45.000**

Tabel B.11: STAAT VAN BATEN EN LASTEN TAAKVELD BESTUUR

	Overhead		
Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personeelskosten	**2.673.000**	**78.800**	**2.751.800**
Inhuur derden	**-**	**1.064.700**	**1.064.700**
Indirecte personele lasten	**653.500**	**379.500**	**1.033.000**
Bestuurskosten	**41.000**	**-**	**41.000**
Algemene kosten	**948.000**	**297.200**	**1.245.200**
Huisvestingskosten	**592.500**	**35.000**	**627.500**
Kapitaallasten	**341.000**	**-161.500**	**179.500**
Diversen	**-**	**-**	**-**
Taakstelling Montfoort	**-**	**-2.600**	**-2.600**
Totaal lasten	**5.249.000**	**1.691.100**	**6.940.100**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	**-**	-	-
Baten eigenaar gemeenten UVP	**-**	-	-
Baten aanvullende opdrachten	**-**	-	-
Overige goederen en diensten	**-**	58.400	58.400
Huisvestingsbaten	**-**	-	-
Kapitaalbaten	**-**	-	-
Diversen	**-**	-	-
Taakstelling	**-**	85.700	85.700
Totaal baten	**-**	**144.100**	**144.100**
Saldo van baten en lasten (excl. Aanvulling algemene reserve)	**-5.249.000**	**-1.547.000**	**-6.796.000**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve		331.300	331.300
Saldo van baten en lasten (excl. Aanvulling algemene reserve)	**-5.249.000**	**-1.215.700**	**-6.464.700**
Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow(	**-**	**147.200**	**147.200**
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**-**	**63.000**	**63.000**
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	**-**	**163.300**	**163.300**
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	-	**17.000**	**17.000**
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-**	**390.500**	**390.500**

TABEL GAAT VERDER OP DE VOLGENDE PAGINA

Begroot saldo van baten en lasten	**-5.249.000**	**-1.606.200**	**-6.855.200**
Toevoeging aan reserve Koers (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Koers (Ow)	-	**147.200**	**147.200**
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	**63.000**	**63.000**
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	**163.300**	**163.300**
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	**17.000**	**17.000**
Geraamd resultaat	**-5.249.000**	**-1.215.700**	**--6.464**

TABEL B.12: STAAT VAN BATEN EN LASTEN TAAKVELD OVERHEAD

	Overige baten en lasten (onvoorzien)		
Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personeelskosten	-	-	-
Inhuur derden	-	-	-
Indirecte personele lasten	-	-	-
Bestuurskosten	-	-	-
Algemene kosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-
Diversen	**5.000**	-	**5.000**
Taakstelling	-	-	-
Totaal lasten	**5.000**	**-**	**5.000**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	-	-	-
Baten eigenaar gemeenten UVP	-	-	-
Baten aanvullende opdrachten	-	-	-
Overige goederen en diensten	-	-	-
Huisvestingsbaten	-	-	-
Kapitaalbaten	-	-	-
Diversen	-	-	-
Taakstelling	-	-	-
Totaal baten	**-**	**-**	**-**
Saldo van baten en lasten	**-5.000**	**-**	**-5.000**
Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-**	**-**	**-**

TABEL GAAT VERDER OP DE VOLGENDE PAGINA

Begroot saldo van baten en lasten	**-5.000**	**-**	**-5.000**
Toevoeging aan reserve Koers (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Koers (Ow)	-	-	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd resultaat	**-5.000**	**-**	**-5.000**

Tabel B.13: STAAT VAN BATEN EN LASTEN TAAKVELD ONVOORZIEN

BIJLAGE 5. Geprognosticeerde balans en kengetallen

Kengetallen	Realisatie 2022	Begroting 2023	1e Bijgestelde Begroting 2023
Netto schuldquote	-4,81%	0,41%	1,24%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-4,81%	0,41%	1,24%
Solvabiliteitsratio	21,07%	22,06%	9,03%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	4,45%	0,00%	2,42%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

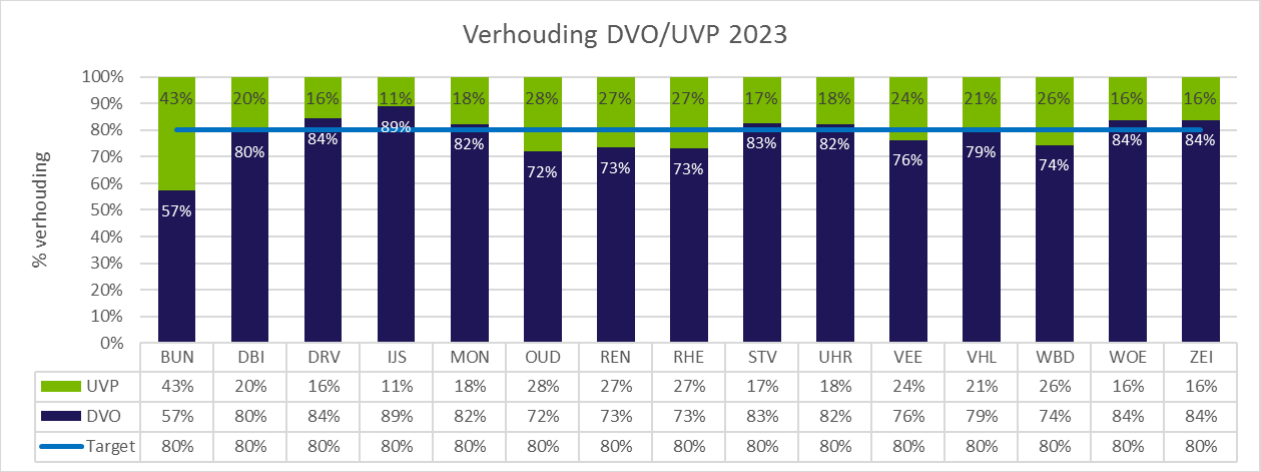
TABEL B.14: KENGETALLEN

Balans - Activa (in euro's)	Balans 2022 (realisatie)	Balans 2023 (begroting)	Balans 2023 (na 1e bgw)
Vaste activa			
Materiele vaste activa			
- Investeringen met een economisch nut:			
- Verbouwingen	7.500	2.500	2.500
- Apparaten /installaties	264.016	862.649	570.109
	271.516	**865.149**	**572.609**
Vlottende activa			
Uitzetting rente looptijd < 1jaar			
- Vorderingen publiekrechtelijke lichamen	1.084.095	450.000	450.000
- Vorderingen Overige instanties	35.283	10.000	10.000
- Uitzetting in 's Rijk's schatkist	3.787.035	1.856.647	2.126.977
	4.906.413	**2.316.647**	**2.886.977**
Liquide middelen			
- Kassaldo	715	1.000	1.000
- Banksaldo	145.218	250.000	250.000
	145.933	**251.000**	**251.000**
Overlopende activa			
- Overige nog te ontvangen bedragen, en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	**142.184**	**40.000**	**75.000**
Totaal Activa	**5.466.046**	**3.472.796**	**3.485.586**

Balans - Passiva (in euro's)	Balans 2022 (realisatie)	Balans 2023 (begroting)	Balans 2023 (na 1e bgw)
Vaste Passiva			
-			
Eigen vermogen			
- Algemene reserve	809.086	703.429	809.086
- Bestemmingsreserve Koers (Ow)	147.217	-	-
- Bestemmingsreserve PFAS	1.635	-	-
- Bestemmingsreserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	63.000	62.764	-
- Bestemmingsreserve DIV/Archivering	-	-	-
- Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling	163.267	-	-
- Bestemmingsreserve Duurzame Bedrijfsvoering	16.964	-	-
Saldo rekening			
- Geraamd Resultaat	-49.407	-	-494.500
	1.151.762	**766.193**	**314.586**
Voorzieningen			
- Voorziening boventalligen	34.143	35.603	-
	34.143	**35.603**	**-**
Vlottende passiva			
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd <1jr			
- Rekening courant BNG	-	-	-
- Crediteuren	1.449.825	1.250.000	1.250.000
- Belastingen (BTW) en Premies	1.323.172	400.000	1.300.000
	2.772.997	**1.650.000**	**2.550.000**
Overlopende passiva			
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	867.394	10.000	10.000
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	607.785	1.000.000	600.000
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen (huurkorting)	31.965	11.000	11.000
	1.507.144	**1.021.000**	**621.000**
Totaal Passiva	**5.466.046**	**3.472.796**	**3.485.586**

TABEL B.15: GEWIJZIGDE BALANS

BIJLAGE 6. **Overzicht DVO / UVP verhouding per gemeente**



	BUN	DBI	DRV	IJS	MON	OUD	REN	RHE	STV	UHR	VEE	VHL	WBD	WOE	ZEI
UVP	43%	20%	16%	11%	18%	28%	27%	27%	17%	18%	24%	21%	26%	16%	16%
DVO	57%	80%	84%	89%	82%	72%	73%	73%	83%	82%	76%	79%	74%	84%	84%
Target	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%

In bovenstaande grafiek is de verhouding tussen het UVP en het DVO opgenomen. Het DVO staat gelijk aan de basis begroting van de ODRU en de extra afgenomen uren in het UVP zijn verwerkt in deze eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting. De UVP's zijn binnen de gemeenten afgestemd en passen binnen hun kaders van de begroting. De extra omzet die het geeft voor de ODRU moeten wij conform de rechtmatigheid ook verwerken in onze begroting en daarom is deze bijgestelde begroting opgesteld.

NB1: Conform de begrotingssystematiek hebben wij in deze eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 niet alle in bovenstaande tabel vermelde uren opgenomen in de omzet, omdat we op basis van historisch inzicht weten dat niet alle uren worden gerealiseerd. We hanteren hiermee het voorzichtigheidsprincipe.

NB2: Uit de tabel blijkt dat 7 eigenaar gemeenten niet aan de 80/20 verhouding voldoen, waarvan één gemeente onder de 60% zit.

(ontwerp)Begroting 2024

OMGEVINGSDIENST REGIO UTRECHT

Omgevingsdienst regio Utrecht
20 maart 2023

Colofon

Titel	(ontwerp)Begroting 2024
Revisie	**5**
Datum	20-03-2023
Aantal Pagina's	36
Auteurs	Omgevingsdienst regio Utrecht
Contactpersoon	P&C
ODRU	Archimedeslaan 6, 3584 BA Utrecht
Copyright	© Omgevingsdienst regio Utrecht

opgesteld door	Planning & Control
beoordeeld door	managementteam 28 februari 2023
vastgesteld door	dagelijks bestuur 16 maart 2023
besproken door	algemeen bestuur 6 april 2023
vastgesteld door	algemeen bestuur 6 juli 2023
Kenmerk	INT 20.1011-XXX

Inhoudsopgave

Samenvatting **4**

1. Inleiding **5**

1.1 Algemeen 5
1.2 Leeswijzer 5

2. De omgeving: Wat willen we bereiken en wat gaan we doen **6**

2.1 Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU) 6
2.2 Trends en Ontwikkelingen 7
2.2.1 Algemene ontwikkelingen 7
2.2.2 Ontwikkelingen in het fysieke domein 7
2.2.3 Ontwikkelingen van de organisatie 9
2.3 Efficiëntie 11

3. Wat mag het kosten **12**

3.1 Financiële uitgangspunten (ontwerp)Begroting 2024 12
3.2 Financiële ontwikkeling 13

4. Paragrafen **14**

4.1 Paragraaf financiering 14
4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 14
4.2.1 Weerstandsvermogen 14
4.2.2 Risicobeheersing 14
4.2.3 Financiële Kengetallen 16
4.3 Bedrijfsvoering & personeel 16
4.4 Overige Paragrafen 18

5. Begroting 2024, meerjarenbegroting 2025 – 2027 ..... **19**

5.1 Overzicht van de baten en lasten 2024 19
5.2 Toelichting op overzicht van baten en lasten 19
5.2.1 Lasten 22
5.2.1.1 Directe personeelskosten 22
5.2.1.2 Inhuur derden 22
5.2.1.3 Indirecte personele kosten 22
5.2.1.4 Bestuurskosten 22
5.2.1.5 Algemene kosten 22
5.2.1.6 Huisvestingskosten 22
5.2.1.7 Kapitaallasten 22
5.2.1.8 Diversen 22
5.2.1.9 Taakstelling 22
5.2.2 Baten 23
5.2.2.1 Directe personele baten 23
5.2.2.2 Gemeentelijke bijdragen eigenaar gemeenten 23
5.2.2.3 Aanvullende opdrachten 23
5.2.2.4 Overige goederen en diensten 23
5.2.2.5 Huisvestingsbaten 23
5.3 Toelichting op de financiële positie 24

5.3.1 Investeringen ... 24
5.4 Meerjarenbegroting 2025-2027 ... 24

6. Geprognosticeerde balans 2023 – 2027 ... 26

6.1 Toelichting op de geprognosticeerde balans ... 28
6.1.1 Activa ... 28
6.1.1.1 Materiële vaste activa ... 28
6.1.1.2 Vlottende activa ... 28
6.1.2 Passiva ... 29
6.1.2.1 Eigen vermogen ... 29
6.1.2.2 Voorzieningen ... 29
6.1.2.3 Vaste Schuld ... 29
6.1.2.4 Overlopende passiva ... 29
6.2 Waarderingsgrondslagen ... 29
6.2.1 Europese Economische en Monetaire Unie (EMU) saldo ... 30

BIJLAGE 1. Wijze van financiering ... 31

BIJLAGE 2. Formatieoverzicht 2024 ... 32

BIJLAGE 3. Staat van activa ... 33

BIJLAGE 4. Overzicht uren en bijdrage per gemeente ... 34

BIJLAGE 5. Informatie verbonden partijen ... 35

Samenvatting

Hierbij bieden wij u de (ontwerp)Begroting 2024 van de Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) aan. De (ontwerp)begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 hebben een structureel sluitend saldo; alle lasten worden gedekt door de baten (zie tabel 1). In totaal bedragen de baten en lasten € 17,3 miljoen. De (ontwerp)Begroting 2024 is opgesteld op basis van het in de Kadernota 2024 vastgestelde tarief van € 110,50 en 151.379 gegarandeerde uren. Hierbij is rekening gehouden met de DVO ophoging van gemeente Zeist (422 uur) en de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort (-/- 4.303 uur). De gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort heeft geen financiële gevolgen voor de andere eigenaar gemeenten. De lasten zijn waar nodig aangepast aan de recente loon- en prijsontwikkelingen.

De ODRU is ervan doordrongen dat naast een goede dienstverlening, efficiëntie en kostenbesparing van groot belang zijn. De ODRU streeft ernaar de lastenontwikkeling in samenspraak met de gemeenten zo laag mogelijk te houden. ODRU zet daarom in op het driesporenbeleid (efficiëntie verbetering van de ODRU i.s.m. de gemeenten) en op het in samenspraak met gemeenten behalen van de ‘80/20 verhouding’ van DVO/UVP.

Begroot Resultaat 2024	Bedrag
Totale structurele lasten	17.251.100
Totale structurele baten	17.251.100
Structureel saldo van baten en lasten	**-**

TABEL 1: BEGROOT RESULTAAT

In deze (ontwerp)Begroting 2024 worden ook de trends en ontwikkelingen in het fysieke domein, de organisatieontwikkelingen en financiële ontwikkelingen omschreven.

De belangrijkste ontwikkeling binnen het fysieke domein is de (verwachte) inwerkingtreding van de Omgevingswet per 2024. Gemeenten en omgevingsdiensten hebben te maken met grote onzekerheid over de financiële impact van de Omgevingswet. Met de bestaande kennis is een zo goed mogelijke inschatting gemaakt en de verwachting is dat de structurele bijdrage (voor het aantal te maken uren en/of producten) stijgt met ongeveer 13%. Deze is nog niet verwerkt in de (ontwerp)Begroting 2024.

Voor de ODRU als organisatie zijn met name de samenwerking met de RUD en het Interbestuurlijk programma ter versterking van het stelsel van Omgevingsdiensten belangrijke ontwikkelingen. Zo hebben de besturen van de RUD en de ODRU begin 2022 een intentieovereenkomst over de samenwerking gesloten. Op het terrein van de bodemtaken is aanvullend daarop een dienstverleningsovereenkomst tussen beide diensten gesloten. De besturen onderzoeken of er een steviger perspectief voor de samenwerking ontwikkeld kan worden. Ook heeft ODRU in 2023 ruim € 4 ton van het Rijk ontvangen voor de landelijk overkoepelende onderwerpen ten behoeve van de versterking van het VTH-stelsel. De ODRU zet deze middelen in voor een onderzoek naar data-gedreven werken, een andere financieringssystematiek en voor een impuls om te voldoen aan de wettelijk verplichte kwaliteitscriteria. Mogelijk heeft dit programma doorloop van 2023 naar 2024.

Tot slot zijn er enkele belangrijke financiële ontwikkelingen. Ten eerste, wordt de ODRU net zoals andere organisaties geconfronteerd met hogere dan gemiddelde inflatie en loonstijgingen. Hiermee is rekening gehouden in het uurtarief voor 2024 dat in december 2022 is vastgesteld door het AB. Maar of dat voldoende is moet in de loop van 2023 blijken. Ten tweede, zijn eigenaar gemeenten via de tweede Begrotingswijziging 2022 ingelicht over kostenposten die de ODRU al enkele jaren incidenteel opnam in de begroting, maar waarvan inmiddels blijkt dat deze structureel begroot moeten worden om te kunnen voldoen aan financiële wet- en regelgeving. Het gaat dan bijvoorbeeld om ICT-kosten en communicatiekosten. Deze kostenposten zijn structureel opgenomen in de (ontwerp)Begroting 2024. Tot slot, wordt het functieboek aangepast vanwege de veranderde complexiteit en opleidingseisen van met name verschillende uitvoerende functies. Dit betekent dat meerdere functies verzwaard zullen worden, waarvoor nieuwe functieprofielen worden opgesteld. Via de Kadernota 2024 is het uurtarief aangepast aan deze ontwikkelingen.

1. Inleiding

Voor u ligt de (ontwerp)Begroting 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2027. In deze begroting met daarin de baten en lasten die van structurele aard zijn, zijn de uitgangspunten uit de vastgestelde Kadernota 2024 verder financieel vertaald. Tevens is als basis uitgegaan van de meerjarencijfers uit de begroting 2023, inclusief de structurele doorwerking van de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023.

1.1 Algemeen

De (ontwerp) Begroting 2024 wordt door de leden het dagelijks bestuur (DB) van de Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU) als eerste besproken met als doel deze vast te stellen om voor zienswijze voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten. Nadat de (ontwerp) Begroting in het dagelijks bestuur (DB) is vastgesteld wordt deze door het DB naar zowel de raden van de deelnemende gemeenten als het algemeen bestuur (AB) verzonden. De raden kunnen binnen twaalf weken hun zienswijzen naar voren brengen bij het DB.

Het DB stelt de raden, voorafgaande aan het vaststellen van de begroting door het AB, schriftelijk en gemotiveerd in kennis van zijn oordeel over de zienswijze alsmede van de eventuele conclusies die het daaraan verbindt.
Het DB zal de zienswijzen bij de begroting 2024 voegen ten behoeve van de definitieve vaststelling door het AB.

De planning voor de vaststelling van de begroting 2024 is als volgt:

- (Ontwerp) begroting vaststellen door DB — 16 maart 2023
- Bespreking (ontwerp) begroting door AB — 6 april 2023
- Zienswijze termijn gemeenteraden (12 weken) — 12 juni 2023 (uiterlijk retour)
- Vaststelling begroting door AB — 6 juli 2023

Het AB stelt de begroting uiterlijk 6 juli voor het eerstkomende begrotingsjaar vast. De begroting moet uiterlijk 14 dagen na vaststelling door het AB worden toegezonden aan Gedeputeerde Staten (GS) van de provincie Utrecht.

1.2 Leeswijzer

De Begroting 2024 bestaat uit een algemeen kader; wat is de missie van de ODRU en welke taken voert hij uit voor zijn gemeenten. Daarnaast gaat de begroting in op de ontwikkelingen in het fysieke domein die we voorzien, waar we op moeten inspelen en wat ze betekenen voor de uitvoering van de taken voor de ODRU, alsmede voor de gemeenten. Dit kunt u vinden in hoofdstuk 2.

Hoofdstuk 3 beschrijft de gehanteerde kaders voor de uitwerking van de Begroting 2024 en kostenontwikkeling. De verplichte paragrafen met verantwoordingsinformatie worden in hoofdstuk 4 beschreven. Een belangrijk onderdeel hiervan zijn de beschreven risico's.

In hoofdstuk 5 is de financiële begroting weergegeven. Dit betreft onder andere het begrote overzicht van de baten en lasten voor 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2027, met de bijbehorende toelichting. Tot slot staat in hoofdstuk 6 de geprognosticeerde balans voor de jaren 2024 tot en met 2027.

2. De omgeving: Wat willen we bereiken en wat gaan we doen

2.1 Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)

De ODRU is een gemeenschappelijke regeling van vijftien gemeenten in de provincie Utrecht. Los van landelijke ontwikkelingen hebben middelgrote en kleine Utrechtse gemeenten al eerder hun krachten gebundeld in twee milieudiensten, die in 2012 de ODRU vormden. Deze bundeling op het gebied van het omgevingsrecht leverde voor de gemeenten samen en voor elk van de gemeenten afzonderlijk betere garanties voor:

- De kwaliteit en beleidsneutraliteit van de uitvoering.
- Financiële schaalvoordelen.
- Vermindering van kwetsbaarheid.

Deze ‘shared service’ gedachte heeft opgeleverd dat de ODRU naast de VTH-taken (vergunningverlening, toezicht en handhaving) ook kenniscentrum is voor milieu en duurzaamheid. Vanuit deze positie heeft de ODRU een breed palet aan adviserende en uitvoerende taken in huis. Denk bijvoorbeeld aan onze centra voor natuur- en duurzaamheidscommunicatie, onze advisering bij ruimtelijke projecten en voor bodembeleid. Voor de gemeenten IJsselstein en De Ronde Venen voeren we ook bouwtaken uit (vergunningverlening en toezicht & handhaving).

.

2.2 Trends en Ontwikkelingen

Deze paragraaf heeft als doel te informeren over actuele ontwikkelingen die zich nu en in de toekomst voordoen en mogelijk financiële gevolgen met zich meebrengen. In deze paragraaf worden op hoofdlijnen de belangrijkste trends en ontwikkelingen beschreven.

2.2.1 Algemene ontwikkelingen

De context van de ODRU

De context van omgevingsdiensten, waaronder de ODRU, is flink in beweging. We gaan ervan uit dat in 2024 de Omgevingswet is ingevoerd evenals de eerste fase van de Wet Kwaliteitsborging bouw. De aandacht voor duurzaamheid neemt maatschappelijk toe en heeft blijvend onze aandacht nodig. Dit thema hangt nauw samen met thema's als klimaat, energietransitie, circulaire economie, biodiversiteit en een gezonde leefomgeving. Ook deze opgaven vragen in toenemende mate onze aandacht.
Daarnaast is er in 2022 een (landelijk) interbestuurlijk programma gestart dat gericht is op het versterken van omgevingsdiensten in de uitvoering van hun taken en ook focust op de essentiële rol die omgevingsdiensten te vervullen hebben in de grote transitieopgaven waar Nederland voor staat[1]. Deze ontwikkelingen doen een beroep op de gevraagde kwaliteit en competenties van de medewerkers van de ODRU en beïnvloeden de omvang van de opdrachtenportefeuille.

Nieuwe Bestuurlijke Koers 2023-2026

Parallel aan het opstellen van deze begroting voor 2024 actualiseren we de Bestuurlijke Koers voor de ODRU voor de periode 2023-2026. Deze actualisatie is gestart met een heidag met het algemeen bestuur (AB) in november 2022[2]. Begin 2023 wordt de nadere uitwerking met het AB besproken en naar verwachting stelt het Algemeen Bestuur in april/juli de Bestuurlijke Koers vast. De eventuele impact op de begroting van de ODRU hebben we daarom nog niet in deze begroting 2024 verwerkt. Mochten er zich ontwikkelingen voordoen die financiële gevolgen hebben, dan doen wij in de eerste begrotingswijziging 2024 hiertoe een voorstel.

2.2.2 Ontwikkelingen in het fysieke domein

Omgevingswet

Naar verwachting is de Omgevingswet in 2024 in werking getreden. De ODRU gaat haar (huidige en nieuwe) taken binnen de nieuwe kaders en op de nieuwe wijze uitvoeren. De initiatiefnemer, inwoner en het bedrijf staan centraal. Belangrijk is dat de ODRU en gemeenten goed contact houden over ervaringen met het werken onder de Omgevingswet, zodat gemeenten en ODRU niet voor verrassingen komen te staan. Tegelijk moeten we ons als ODRU na inwerkingtreding blijven door ontwikkelen in kennis, werkcultuur en procedures en passen we de bestaande DVO-afspraken met de gemeenten hierop aan. Gemeenschappelijkheid (uniformiteit) in de vraag vanuit gemeenten is erg belangrijk om uitvoeringskosten zo laag mogelijk te houden. Samen met gemeenten zullen we de gevolgen van de invoering en de impact op de dienstverlening en de financiële gevolgen daarvan monitoren. Hiertoe wordt samen met gemeenten in 2023 een monitoringssystematiek opgezet. De inwerkingtreding van de Omgevingswet is weliswaar een belangrijk richtpunt, maar dient ook te worden gezien in een breder perspectief van de transitie die tot en met 2029 plaatsvindt met betrekking tot de bescherming en ontwikkeling van de fysieke leefomgeving.

[1] In de ledenbrief van de VNG d.d. 7 december 2022 worden deze onderwerpen genoemd: NOVEX en ruimtelijke inpassing, Nationaal Programma Landelijk Gebied, Water en bodem Sturend, Programma Woningbouw, Toekomst van de Landbouw, Stikstofbeleid
[2] Op de heidag van het AB op 10 november 2022 is aan de hand van een aantal thema's uit het overdrachtsdocument van het vorige AB gediscussieerd over een viertal thema's voor de nieuwe koers: contracteren en verantwoorden, inhoudelijke ontwikkelingen, data-gedreven werken en interbestuurlijk programma VTH-stelstel.

Financiële gevolgen
In alle verwachtingen hebben gemeenten en omgevingsdiensten te maken met grote onzekerheid over de daadwerkelijke financiële impact van de Omgevingswet. Met de aanwezige kennis is het doel geweest om zo goed mogelijk inschattingen te maken van wat de impact van de wet op ons werk gaat zijn, zodat we ons hierop kunnen voorbereiden. De echte impact wordt duidelijk wanneer de wet in werking treedt. Dit is een onzekerheid waar de ODRU en gemeenten op bedacht moeten zijn. De ODRU draagt in deze afspraken geen financieel risico en voert de taken uit als gemeenten hiervoor middelen ter beschikking stellen[3].

Deze veranderingen leveren naar verwachting een wijziging op in de structurele bijdrage van gemeenten aan de ODRU. De verwachting is dat de structurele bijdrage (voor het aantal te maken uren en/of producten) stijgt met ongeveer 13%[4]. Een belangrijk deel wordt veroorzaakt door de uitvoering van nieuwe taken rondom bodem, milieu en VTH. Voor uitvoering van de bodemtaken krijgen gemeenten extra financiering vanuit het Rijk. Het is de intentie om de omvang van de huidige rijksbijdrage voor de uitvoering van de bodemtaken tot en met 2030 gelijk te houden, met inachtneming van de begrotingsregels waarbij is afgesproken dat provincies hun financiële bijdrage aan Omgevingsdiensten voor 2023 continueren[5]. Omdat er te weinig inzicht is in de budgetten die de Omgevingsdiensten hebben voor het uitvoeren van VTH-taken bodem, gaat het Rijk vanaf de inwerkingtreding van de Omgevingswet de situatie monitoren. Dit monitoringsprogramma moet ervoor zorgen dat in de loop van tijd meer inzicht komt in kosten, eventuele tekorten en effecten op de uitvoering van de bodemtaak ontstaat[6].

Deze verwachte kostenstijging van de Omgevingswet is nog niet verwerkt in de (ontwerp)Begroting 2024 , De nieuwe producten worden in eerste instantie via extra opdrachten opgenomen in het UVP. De eventuele meer-uren op bestaande producten worden ook niet opgenomen in het DVO 2024. Op die manier kunnen gemeenten en de ODRU ervaren wat daadwerkelijk de invloed is van de Omgevingswet op de structurele kosten. De gemeente mag zelf bepalen hoe zij het effect van de Omgevingswet verwerkt in het UVP 2024. De uren worden echter wel op basis van werkelijk gemaakte uren in rekening gebracht.

Duurzaamheid, energietransitie, klimaatadaptatie en gezondheid
In de het regeerakkoord 2022-2026 en in de meeste college-akkoorden van de ODRU-gemeenten uit 2022 zijn stevige ambities opgenomen voor duurzaamheid en klimaatadaptatie. Deze gaan over het aanpakken van milieubelasting, vooral waar die leidt tot vermindering van biodiversiteit en publieke gezondheid, over het verminderen van de uitputting van grondstoffen en over het verkleinen van de footprint van activiteiten met thema's als besparen en circulaire economie; oftewel verduurzamen. Ook gaan ze over aanpassing aan het veranderend klimaat (waterberging en -afvoer, hittestress in de bebouwde omgeving, veranderingen in ecosystemen, etc.). Het toezicht op de energiebesparing door bedrijven en op het hebben van de energielabel C van kantoren zetten we ook in 2024 verder door. Hiervoor wenden we onder meer de SPUK-subsidie die we hiervoor in 2022 van het Rijk ontvingen aan[7]. Via onze Centra voor Natuur- en duurzaamheidscommunicatie blijven we verder ook in 2024 werken aan kennisoverdracht aan een breed publiek en aan het opdoen van ervaringen door kinderen met deze thema's.

Woningbouw
Naar verwachting zijn er de komende 20 jaar 104.000 tot 125.000 nieuwe woningen en locaties nodig in de regio Utrecht. Rijk en regio hebben dit vastgelegd in 'Utrecht Nabij': een visie tot 2040 waarin staat hoe de regio Utrecht deze groei opvangt en ook bereikbaar blijft. Dit wordt deels ook gerealiseerd in het werkgebied van de ODRU. Dit betekent dat de komende jaren naar verwachting de vraag naar vergunningaanvragen en wijzigingen van Omgevingsplannen toeneemt. Hieruit vloeit ook een stijgend niveau van toezicht en handhaving en klachtafhandeling voort. De invoering van de WKB maakt tegelijkertijd dat onze rol in het systeem gefaseerd verandert. Vanuit de shared service gedachte zet de ODRU er bij de invoering van de

[3] Bron: Overzicht samenwerkingsafspraken bodem januari 2022.
[4] Notitie AB dd. 8 april 2021 "programma Ow".
[5] Bijlage B Bestuurlijke afspraken bodem en ondergrond 2023-2030 - ter besluitvorming (BO 24-11-2022).
[6] Bijlage A Oplegger bodemafspraken 2023-2030 (opgesteld door AO-bodem (I&W, IPO, UvW, VNG)
[7] Regeling specifieke uitkering additionele capaciteit voor toezicht en handhaving energiebesparing.

WKB op in op dat zij is voorbereid op deze ontwikkelingen. Onderdeel hiervan is dat de ODRU de kennis en expertise in huis heeft om de aan haar opgedragen taken op voldoende kwalitatief niveau te kunnen uitvoeren.

Kaderrichtlijn Water
De Kaderrichtlijn Water is opgesteld om de waterkwaliteit in Europa te verbeteren. Nederland ligt om te voldoen (nog) niet goed op schema. In de richtlijn staan afspraken die ervoor moeten zorgen dat uiterlijk in 2027 het water in alle Europese landen voldoende schoon en gezond is. De verwachting is dat waterschappen (en Rijk) steeds strenger worden in hoeveelheid en soort stoffen welke op de riolering en dus indirect op het oppervlaktewater geloosd mogen worden. We schatten in dat er de komende jaren meer en aangescherpte regels komen voor lozingen op het riool (bijv. vermindering legale en opsporen/stoppen illegale lozingen, vermindering emissies uit de landbouw). De ODRU zal deze nieuwe en aangescherpte regels, soms in samenspraak met de waterschappen, moeten toepassen in vergunningverlening en toezicht. Naast het kwalitatief/inhoudelijke aspect kan dit ook leiden tot meer toezicht en handhaving. De ODRU zorgt ervoor dat zij is voorbereid op deze ontwikkelingen. Onderdeel hiervan is dat de ODRU de kennis en expertise in huis heeft om de aan haar opgedragen taken op voldoende kwalitatief en kwantitatief niveau te kunnen uitvoeren.

Uitvoerings- en handhavingsstrategie
Om vergunningverlening, toezicht en handhaving te versterken is in 2022 een eerste versie van een regionale Uitvoering- en handhavingsstrategie (U&H-strategie= VTH-beleid) vastgesteld door de provincie Utrecht en alle gemeenten in haar werkgebied. Hierin zijn de doelen opgenomen die de gemeenten zichzelf stellen en de activiteiten die de ODRU (en RUD) uitvoert om deze doelen te bereiken. De U&H-strategie draagt bij aan verdergaande professionalisering en uniformering van de uitvoering van de VTH-taken op een voor alle gemeenten gelijk minimaal uitvoeringsniveau (‘gelijk speelveld voor inwoners en bedrijven’). De gestelde doelen hebben betrekking op veiligheid, gezondheid, omgevingskwaliteit en duurzaamheid, uitvoeringskwaliteit, dienstverlening en financiën. In 2023 is implementatie/operationalisering van de gestelde doelen verder door de ODRU vormgegeven en samen met de partners is ook de doorontwikkeling van de U&H-strategie vormgegeven. In 2024 wordt de gemeenten en de provincie gevraagd deze weer vast te stellen. Verder is de wens om een stap kunnen zetten naar het verbreden van de U&H-strategie naar alle overheden in de regio. Die wens zal zichtbaar zijn in de strategie die in 2024 ter besluitvorming voorligt.

2.2.3 Ontwikkelingen van de organisatie

Data- en informatie-gedreven dienstverlening
Informatie is hetzij sturend voor de primaire processen toezicht & handhaving, vergunningverlening en advisering, hetzij nodig om extern ter beschikking te stellen aan gemeenten of aan inwoners en bedrijven. We verwachten met het versterken van de informatie-gedreven dienstverlening onze maatschappelijke effectiviteit en onze efficiency te kunnen vergroten. In 2024 is de ODRU verplicht gekoppeld aan de landelijke voorzieningen en voldoen we aan de eisen die de Wet Open Overheid in dit kader aan ons stelt. De technische infrastructuur van de ODRU is op deze ontwikkelingen voorbereid door ons Business Intelligence platform en GEO-platform. We zien nog vele mogelijkheden waar we gebruik van kunnen maken met de geboden middelen. Randvoorwaarde hiervoor is wel dat helder is wie de eigenaar is van data en dat de datakwaliteit voldoende is. Hier werken we in 2024 aan verder.

Samenwerking RUD en ODRU
De besturen van de RUD en de ODRU hebben begin 2022 een intentieovereenkomst over de samenwerking gesloten. Het doel daarvan is dat beide diensten elkaar zoveel mogelijk versterken ten behoeve van een optimale publieke dienstverlening. Op het terrein van de bodemtaken is aanvullend daarop een dienstverleningsovereenkomst tussen beide diensten gesloten. Die maakt het mogelijk om op dit terrein gemakkelijk taken voor elkaar uit te voeren, waardoor kennis en capaciteit optimaal worden ingezet. De samenwerking heeft meer potentie en – met de in dit document beschreven ontwikkelingen in zicht – ook

meer noodzaak dan met de huidige bestuurlijke kaders gerealiseerd wordt. De besturen onderzoeken of er een steviger perspectief voor de samenwerking ontwikkeld kan worden.

Interbestuurlijk programma ter versterking van het stelsel van Omgevingsdiensten
Voor de landelijk overkoepelende onderwerpen ten behoeve van de versterking van het VTH-stelsel heeft het kabinet structureel budget gereserveerd. De ODRU heeft hiertoe van het Rijk in 2023 ruim 4 ton subsidie gekregen. Of dit in 2024 wordt voortgezet is nog niet duidelijk. De ODRU zet deze middelen in voor een onderzoek naar een andere financieringssystematiek, data-gedreven werken en voor een impuls om te voldoen aan de wettelijk verplichte kwaliteitscriteria.

Wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling
De wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen per 1 juli 2022 heeft tot doel dat gemeenteraden meer invloed kunnen uitoefenen op hun gemeenschappelijke regelingen. Met ingang van begrotingsjaar 2023 hebben we daartoe al het proces aangepast. De verwachting is dat na besluitvorming in raden, colleges en bestuur van de ODRU de Gemeenschappelijke Regeling voor 1 juli 2024 is aangepast.

Wet open overheid
Per 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo), voorheen Wet openbaarheid van bestuur (Wob), in werking getreden. Nog niet alle bepalingen zijn van kracht, zoals de actieve informatieplicht, die gefaseerd wordt ingevoerd. De ODRU is voornemens in 2024 op tijd aan alle vereisten te voldoen.

Contracteren en verantwoording
De integrale uurtarief berekening van de ODRU is simpel, maar de bekostiging vanuit de gemeenten met verschillende typen uren is dat niet. Dit zorgt samen met een ingewikkelde manier van contracteren en verantwoorden voor een complexe administratie en inrichting van rapportagemechanismen, hetgeen voor een forse administratieve last zorgt bij de organisatie alsook bij gemeenten. Samen met de gemeenten werken we daarom de komende jaren maatregelen uit die vanaf 2024 kunnen leiden tot versimpeling van de verantwoording en rapportagemechanismen. We zetten erop in dit terug te laten zien in de Producten en Diensten Catalogus 2024, die in juli 2023 ter besluitvorming aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden. Tegelijkertijd zetten we de ontwikkeling in 2024 versterkt in om meer te verantwoorden op onze inhoudelijke resultaten en maatschappelijk effect. Het proefdraaien met een nieuwe bekostigingssystematiek waartoe het algemeen bestuur in 2021 besloten heeft, stellen we uit in afwachting van de resultaten van het landelijke interbestuurlijk programma versterking VTH.

Organisatieontwikkeling
De ODRU is een uitvoeringsorganisatie die op basis van vastgesteld beleid vergunningen verleent, toezicht houdt, handhavend optreedt, projecten uitvoert en informatieproducten en adviezen levert voor inwoners, bedrijven en overheden. Hiervan afgeleid - en dus in nauw verband daarmee - vervullen we een functie als kennis & expertisecentrum in ons vakgebied. Onze context is, zoals hiervoor geschetst, flink in beweging. Om de opgedragen taken goed te kunnen uitvoeren zijn andere kennis en competenties nodig. We hebben de noodzaak onderkend om meerdere uitvoerende functies te verzwaren om aan deze maatschappelijke vraag te blijven voldoen. Met de vaststelling van de Kadernota 2024 is aangekondigd dat het huidige functiehuis en loongebouw (vastgesteld in 2017) daarom zullen worden herzien. Medio 2023 wordt een advies verwacht over de aan te passen functies. Dit wordt voorgelegd aan het DB in het laatste kwartaal van 2023. De financiële consequenties worden naar verwachting voorgelegd aan het AB middels verwerking in de eerste begrotingswijziging 2024 (begin 2024).

Naast het aanpassen van het functiehuis, blijft de ODRU investeren in nieuwe competenties van de medewerkers van de ODRU en een structurele investering gericht op het vinden, binden en boeien van medewerkers.

Als kennisintensieve en uitvoeringsorganisatie is kwaliteit van de medewerkers een minimale vereiste voor een kwalitatief goede uitvoering van de dienstverlening. Mede door de inwerkingtreding van de

Omgevingswet en de wet Kwaliteitsborging Bouwen, worden de kwaliteitseisen aangescherpt. In de praktijk betekent dit dat de ODRU moet voldoen aan de kwaliteitscriteria 2.3. In 2023 zal dit worden getoetst. Daarbij is het van belang dat medewerkers zich verder ontwikkelen in competenties, houding en gedrag. Hiermee starten we in 2023 en dit krijgt in 2024 een vervolg. Een toekomstbestendige borging is belangrijk onderdeel van deze aanpak.

Tot slot zijn er bij de ODRU ongeveer honderd vrijwilligers werkzaam. Zij werken voor Natuur- en Milieueducatie Centra en dragen in grote mate bij aan de doelstellingen en zichtbaarheid ODRU. In 2024 stellen we een vrijwilligersbeleid op dat gericht is op het vinden, boeien en binden van vrijwilligers.

2.3 Efficiëntie

Drie sporen beleid

De ODRU heeft reeds de voorgenomen kostenbesparing van € 100.000 gerealiseerd door vooral een verbeterde inhuur werkwijze van tijdelijke medewerkers en door de digitalisering van papierstromen. In 2023 voeren we het nieuwe zaaksysteem en documentmanagementsysteem in en leggen we onze primaire processen vast. Op die manier streven we naar uniformiteit, efficiëntie, kwaliteit en continuïteit. In 2024 en de jaren daarna blijft de ODRU inzetten op het verhogen van de efficiëntie, vooral door optimalisatie van uitvoeringsprocessen, uniformiteit in de vraag en mandaten vanuit de gemeenten.

Verder wil de ODRU ook efficiëntiewinst behalen door vereenvoudiging c.q. verlaging van de administratieve lasten die veroorzaakt worden door de huidige gedetailleerde tijdregistratie en -verantwoording. Hiertoe hebben we het streven om in overleg met regievoerders de PDC 2024 meer op hoofdlijnen te formuleren. Verdere kostenbesparing (voor gemeenten) is wellicht mogelijk door samen met de gemeenten de gehele keten van beleidsvorming tot en met het maatschappelijk effect in het vizier te nemen en te bekijken of de VTH-gerelateerde taken in deze keten, bezien vanuit dit hogere ketenperspectief, op de meest efficiënte manier zijn belegd. Waar we mogelijkheden zien om dit met de gemeenten en onze partners te bespreken, pakken we dit langs de inhoudelijke lijn op. In 2024 heeft dit een sterk verband met het verder inregelen van de Omgevingswet en de invloed daarvan op de DVO's.

De 80/20 verhouding

Het behalen van de '80/20 verhouding' tussen DVO en UVP draagt bij aan onze efficiëntiedoelen. Het maximaal aandeel vast personeel wordt bepaald door het aandeel DVO uren. Het verhogen van het percentage vaste medewerkers ten opzichte van tijdelijke inhuur draagt bij aan het borgen van kennis en expertise in de organisatie en de doorontwikkeling hiervan. Met de gemeenten in hun opdracht gevende rol blijven we daarom ook in 2024 in gesprek om de structurele "tijdelijke" opdrachten toe te voegen aan de DVO. ODRU zet in op volledige bezetting van de vaste toegestane formatie. De hoge inflatie in 2022 en 2023 en de krapte op de arbeidsmarkt hebben geleid tot fors gestegen inhuurkosten. Daarnaast bemoeilijkt de krapte op de arbeidsmarkt het invullen van vacatures. Beide hebben een negatief effect op het behalen van efficiëntiedoelen.

3. Wat mag het kosten

In dit hoofdstuk gaan we in paragraaf 3.1 in op de financiële uitganspunten die gehanteerd zijn bij het opstellen van de (ontwerp)Begroting 2024. Daarna worden in paragraaf 3.2 de relevante financiële ontwikkelingen toegelicht. Voor een toelichting over de wijze van financiering van de ODRU verwijzen we naar Bijlage 1.

3.1 Financiële uitgangspunten (ontwerp)Begroting 2024

De (ontwerp)begroting 2024 van ODRU is opgesteld met inachtneming van de vereisten van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV). Cijfermatig vormen de Kadernota 2024 en de meerjarenbegroting 2023-2026 de basis voor het opstellen van de (ontwerp)begroting 2024.

De belangrijkste financiële uitgangspunten voor de (ontwerp)begroting 2024 en meerjarenbegroting 2025-2027 zijn:

- De vaste omzet is gebaseerd op een tarief van € 110,50 zoals vastgesteld in de Kadernota 2024.
- De vaste omzet is gebaseerd op 151.379 gegarandeerde uren (het DVO). De DVO ophoging van gemeente Zeist (422 uur) en de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort (-/- 4.303 uur) zijn hierin verwerkt.
- De vaste lasten zijn aangepast aan de loon- en prijsontwikkelingen zoals omschreven in de Kadernota 2024.
- De (ontwerp)begroting 2024 en meerjarenbegroting 2025-2027 zijn structureel sluitend. De vaste toegestane formatie en overige vaste kosten zijn dus afgestemd op de vaste omzet.
- In de Kadernota 2024 is de begroting onderzocht en is vastgesteld dat enkele kostenposten jaarlijks incidenteel begroot werden, maar die eigenlijk structureel begroot moeten worden. In de (ontwerp)begroting 2024 zijn deze kosten (structureel) verwerkt, zodat ODRU voldoet aan de wetgeving (zie ook hoofdstuk 3.2).
- In de (ontwerp)begroting 2024 is extra budget opgenomen voor het herzien van het functiehuis, zoals opgenomen in de Kadernota 2024 (zie ook hoofdstuk 3.2).
- De meerjarenbegroting is opgesteld in zogenaamde constante prijzen. Er is geen loon- of prijsaanpassing verwerkt voor de jaren na 2024.
- Conform de vereisten van het BBV wordt de begroting 2024 ingedeeld naar de voorgeschreven taakvelden. (De indeling van baten en lasten per taakveld wordt in hoofdstuk 5.1 weergegeven).
- Alle bedragen in de begroting zijn exclusief btw en ODRU verricht géén activiteiten die vennootschapsbelasting (VpB) plichtig zijn.

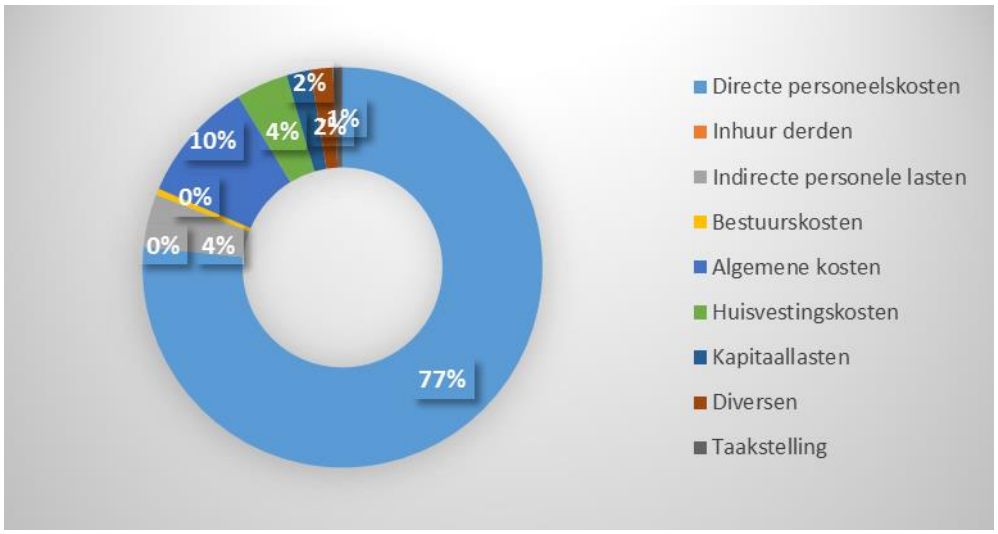
Met de hoge inflatie is in het uurtarief voor 2024, dat in december 2022 door het AB is vastgesteld, rekening gehouden. Maar of dat voldoende is moet in de loop van 2023 blijken. Mocht dit onverhoopt niet het geval zijn dan komt de ODRU met een voorstel voor aanpassing van het tarief.

3.2 Financiële ontwikkeling

Het AB, management en de organisatie van de ODRU zijn ervan doordrongen dat naast een goede dienstverlening, efficiëntie en kostenbesparing van groot belang zijn. De ODRU streeft ernaar de lastenontwikkeling in samenspraak met de gemeenten zo laag mogelijk te houden. Echter, de ODRU wordt net zoals andere organisaties geconfronteerd met hoger dan gemiddelde inflatie en loonstijgingen. Hierop heeft ODRU geen invloed. Zo bestaat driekwart van de begroting uit directe personeelskosten (zie figuur 3).

Met de tweede Begrotingswijziging 2022 heeft de ODRU zijn eigenaar gemeenten en toezichthouder ingelicht over kostenposten die de ODRU al enkele jaren incidenteel opnam in de begroting, maar waarvan inmiddels blijkt dat deze structureel van aard zijn geworden. Het gaat dan bijvoorbeeld om ICT-kosten en communicatiekosten. Om te kunnen voldoen aan de financiële wet- en regelgeving (Besluit Begroting en Verantwoording) heeft ODRU met zijn toezichthouder afgesproken dat met ingang van de begroting 2024 alle structurele kosten worden gedekt uit structurele baten[8]. Daarom is via de Kadernota 2024 het uurtarief hierop aangepast. In de (ontwerp)begroting 2024 zijn deze kostenposten structureel begroot.

In hoofdstuk 2 worden enkele ontwikkelingen besproken zoals de komst van de Omgevingswet en het Interbestuurlijk programma ter versterking van het stelsel van Omgevingsdiensten naar aanleiding van de Commissie van Aartsen. Deze ontwikkelingen hebben tot gevolg dat de vraag vanuit wetgeving en van gemeenten en inwoners aan de ODRU verandert. De werkzaamheden van de medewerkers van ODRU worden complexer, bijvoorbeeld voor het opstellen van een integrale omgevingsvergunning. Bovendien moet ODRU voldoen aan de gestelde kwaliteitscriteria. Er zal daardoor, meer dan voorheen, blijvend geïnvesteerd moeten worden in de kennis en kunde van personeel. Daarom dient het functieboek aangepast te worden aan de veranderde complexiteit en opleidingseisen van met name verschillende uitvoerende functies. Dit betekent dat meerdere functies verzwaard zullen worden, waarvoor nieuwe functieprofielen worden opgesteld[9]. Via de Kadernota 2024 is hiervoor extra budget aangevraagd via een tariefsverhoging.



FIGUUR 3: KOSTENVERDELING BEGROTING 2024

Sinds de start van de Uitvoering Koers in 2015 is de bestemmingsreserve benut om de opgerichte programma's te financieren ten aanzien van de organisatieontwikkeling. Het laatste programma uit de Uitvoering Koers dat in 2023 loopt, is de Omgevingswet. Dit programma komt in 2023 ten einde, waarna de bestemmingsreserve naar verwachting volledig benut is. De Omgevingswet wordt per 2024 verder vormgegeven in de lijn. Het programma heeft derhalve geen effect op de begroting 2024.

[8] Bron: Kadernota 2024, hoofdstuk 4.2.1
[9] Bron: Kadernota 2024, hoofdstuk 4.2.2

4. Paragrafen

Dit hoofdstuk bevat de verplichte paragrafen volgens het BBV.

4.1 Paragraaf financiering

In 2017 is het treasurystatuut door het AB vastgesteld. Hierin staat beschreven op welke wijze ODRU inhoud geeft aan treasury en financiering. ODRU beperkt de interne liquiditeitsrisico´s door de treasury activiteiten te baseren op informatie waarmee een korte termijn liquiditeitsprognose opgesteld kan worden. Valutarisico´s zijn bij ODRU uitgesloten door uitsluitend leningen te verstrekken, aan te gaan of te garanderen in euro's.

Bij ODRU is er in de liquiditeit sprake van een vast patroon voor wat betreft de inkomsten. Dit heeft te maken met de voorfacturatie per kwartaal. Jaarlijks maken we een liquiditeitsprognose. Deze maakt inzichtelijk wat de verwachte liquiditeitspositie in het jaar zal zijn. Bij ODRU is sprake van een strakke controle op de uitstaande vorderingen. Het betalingsgedrag van de eigenaar gemeenten is goed. Dit draagt eraan bij dat de liquiditeitspositie in orde is.

4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

4.2.1 Weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de begroting is. Dit is van belang wanneer er zich substantiële financiële tegenvallers voordoen. Het geeft antwoord op de vraag of de ODRU deze tegenvallers dan zelf kan opvangen. Hierdoor kan worden voorkomen dat de deelnemende gemeenten direct worden gevraagd om de tekorten bij de ODRU aan te zuiveren.

Volgens de gemeentelijke regelgeving dient de omvang van de weerstandscapaciteit gerelateerd te zijn aan de omvang van de risico's die de organisatie loopt. In de eind vorig jaar geactualiseerde notitie Weerstandsvermogen 2023 zijn de risico's in kaart gebracht en gekwantificeerd op € 1.010.000. Hierin wordt aangesloten op de methodiek van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). Conform de systematiek bedraagt de weerstandscapaciteit minimaal € 1.010.000, met een bandbreedte tussen 1,0 tot 1,4 van het restrisico. De huidige weerstandscapaciteit bedraagt € 809.086. Het aanvullen van de algemene reserve kan plaatsvinden vanuit de bestemming van een eventueel positief rekeningresultaat of in het geval er geen positief rekeningresultaat is een incidentele bijdrage van gemeenten en zal uitsluitend plaatsvinden bij bestuursbesluit. Op basis van recente ontwikkelingen (zoals het principeakkoord CAO) zijn de risico's hoog over onderzocht. Hieruit is één aanpassing voortgekomen, t.w. een verhoging van het risico 'Berekeningsmethodiek uurtarief (loon- en prijsindexatie)'. De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt daardoor € 1.091.000. Bij behandeling van de jaarstukken 2022 en de eerste Bijgestelde Begroting 2023 kan dan het AB een besluit nemen over het aanvullen van de algemene reserve.

4.2.2 Risicobeheersing

In de geactualiseerde notitie 'Weerstandsvermogen en Risicomanagement' heeft ODRU de beheersing van risico's vormgegeven via uit te voeren interne controles. In november 2022 heeft het DB in dit verband het geactualiseerd (verbijzonderd) intern controleplan ((VB)IC) 2023 vastgesteld. Hierin staan de uit te voeren activiteiten om de getrouwheid en rechtmatigheid van de interne beheersing binnen de ODRU te toetsen en daarmee te waarborgen. Bij de uitwerking van de interne controleactiviteiten krijgen de onderdelen met het grootste risico de meeste aandacht. Hierbij is een risico-inschatting gemaakt op basis van impact en waarschijnlijkheid.

De huidige actuele risico's uit de notitie 'Weerstandsvermogen en Risicomanagement' zijn in tabel 6 weergegeven inclusief de kwantificering van deze risico's.

Risico		Beheersingsmaatregel	Impact	Risico x€1.000	Risicoklasse (%)	Restrisico x€1.000
1.	Hoger ziekteverzuim dan de norm.	Sturing op het verzuimbeleid.	Structureel	177	Waarschijnlijk (75%)	133
2.	Personele frictiekosten (eigen risicodragerschap WW en WGA).	Strategisch personeelsbeleid, mobiliteitsbevordering en loopbaanbegeleiding.	Structureel	86	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	9
3.	Claims door asbestslachtoffers.	Protocol en instructie om contact met asbest te vermijden.	Structureel	268	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	27
4.	Berekeningsmethodiek uurtarief (loon- en prijsindexatie) (peildatum 28-02-2023, aangepast).*	Effect van loon- of prijswijzigingen opnemen in de begrotingswijziging en uitgaan van reële kosten.	Structureel	392	Waarschijnlijk (75%)	294
5.	Onderbezetting op formatieplan.	Strategisch personeelsbeleid en de arbeidsmarktstrategie.	Structureel	180	Waarschijnlijk (75%)	135
6.	Ernstig datalek waarvoor Autoriteit Persoonsgegevens boete oplegt.	Meldingsproces is op orde. Voldoende bewustzijn binnen de organisatie.	Structureel	744	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	74
7.	Ernstig beveiligingsincident waardoor IT omgeving niet beschikbaar is.	Actief werken aan implementatie beveiligingsmaatregelen. Periodiek uitvoeren van risico-inventarisaties conform Baseline Informatiebeveiliging Overheid.	Structureel	715	Mogelijk (50%)	358
8.	Conjunctuurgevoelige vraag.	Tijdige communicatie en afspraken met de klant maken. Terughoudend zijn met invullen van vacatures.	Structureel	87	Mogelijk (50%)	44
9.	Verandering van wettelijke milieunormen.	Strategisch personeelsbeleid houdt rekening met een ruimere flexibele schil bij gevoelige taakgebieden.	Structureel	173	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	17
10.	Uitvoering Omgevingswet.	De uitvoering van de Omgevingswet brengt risico's met zich mee die in dit stadium nog niet te kwantificeren zijn. Beheersingsmaatregel is de investering in de implementatie.	Incidenteel	-	P.M.	-
11.	Wet kwaliteitsborging voor het bouwen.	Met de inwerkingtreding van de Wet Kwaliteitsborging Bouwen is nog niet duidelijk welke risico's dit met zich meebrengt.	Incidenteel	-	P.M.	-
Totaal berekend restrisico 2023						**1.091**

* DEZE RISICO'S ZIJN IN NAJAAR 2022 BEPAALD EN BIJ OPSTELLING EERSTE BIJGESTELDE BEGROTING 2023 EN BEGROTING 2024 HERZIEN

TABEL 6: OVERZICHT RISICO'S

Akkoord voorzitter: Akkoord secretaris:

4.2.3 Financiële Kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de resultatenrekening of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de ODRU. Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de ODRU beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. De kengetallen zijn in de onderstaande tabel berekend en toegelicht en zijn afgeleid uit de geprognosticeerde balans over meerdere jaren (zie hoofdstuk 7).

Kengetallen	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Netto schuldquote	-4,81%	1,24%	-0,47%	-0,01%	-0,34%	-1,06%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-4,81%	1,24%	-0,47%	-0,01%	-0,34%	-1,06%
Solvabiliteitsratio	21,07%	9,03%	20,38%	20,38%	20,38%	20,38%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	4,45%	2,42%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

TABEL 7: FINANCIËLE KENGETALLEN

- Netto schuldquote
  De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de ODRU ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Zoals uit de tabel is af te lezen is de quote licht positief in 2023, en zal deze licht negatief zijn vanaf 2024.

  Dit houdt in dat het saldo van de kortlopende schulden iets lager is dan de financiële activa. De verklaring hiervoor is dat een aanzienlijk deel aan overlopende passiva bestaat uit ontvangen voorschotbedragen.

- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
  De ODRU heeft geen verstrekte leningen, waardoor het kengetal niet afwijkt van het eerste kengetal, de netto schuldquote.

- Solvabiliteitsratio
  Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de ODRU in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe groter de weerbaarheid van De ODRU. De solvabiliteit zal in 2023 afnemen ten opzichte van 2022, als gevolg van de volledige uitputting van de huidige bestemmingsreserves in 2023 en blijft vanaf 2024 stabiel.

- Grondexploitatie
  De ODRU exploiteert geen grond, waardoor dit kengetal niet van toepassing is.

- Structurele exploitatieruimte
  Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Het percentage is vanaf 2024 0%, hetgeen betekent dat de structurele baten precies genoeg zijn om de structurele lasten op te vangen.

- Belastingcapaciteit
  Dit kengetal is niet van toepassing voor de ODRU, omdat ze zelf geen belastingen int.

4.3 Bedrijfsvoering & personeel

De afdelingen Bedrijfsbureau, Bestuursbureau en Planning & Control leveren de ondersteuning die nodig is voor de realisatie van de doelstellingen van de organisatie en die ten dienste staat van een optimale

dienstverlening door de ODRU aan de eigenaar gemeenten, inwoners en bedrijven. Dit gebeurt op verschillende gebieden, die in deze paragraaf nader worden toegelicht.

Duurzame Bedrijfsvoering
Het thema Duurzaamheid betreft natuurlijk ook onze eigen bedrijfsvoering. We hebben de ambitie om in 2030 CO2 neutraal te zijn. De CO2 footprint is de meetlat waarlangs we onze uitstoot leggen. De primaire focus ligt op het sterk verminderen van de uitstoot veroorzaakt door woon-werkverkeer en zakelijk verkeer en het eigen energiegebruik van de kantoorlocaties. In 2022 hebben we hiertoe ons eigen wagenpark elektrisch gemaakt, in 2023 zetten we naar verwachting een stap om ook het woon-werkverkeer duurzamer te maken. Dit werkt door in 2024. Het tweede speerpunt is het verduurzamen van onze inkoop. Bij aanbestedingen worden ook in 2024 altijd duurzaamheidscriteria gebruikt.

Rechtmatigheid
Vanaf boekjaar 2023 is de accountant niet langer verantwoordelijk voor het afgeven van een rechtmatigheidsoordeel. Deze verantwoordelijkheid komt bij het dagelijks bestuur van ODRU te liggen. In 2022 zijn we begonnen met de voorbereidingen op de invoering van deze wijziging. Zo zijn de Financiële verordening en Controleverordening aangepast. In 2023 zetten we de voorbereidingen door. In 2024 zal het dagelijks bestuur voor het eerst een rechtmatigheidsverantwoording afleggen bij de jaarrekening 2023. Het DB zal hierbij ondersteunt en begeleid worden door de afdeling Planning & Control.

Informatiebeveiliging
Bij de invoering van nieuwe applicaties is de afgelopen vier jaar een forse bijdrage geleverd aan de digitale weerbaarheid van de ODRU. Voor 2024 is het doel ons volledig te kunnen conformeren aan de BIO (baseline informatiebeveiliging Overheid; basisnormenkader voor informatiebeveiliging binnen alle overheidslagen).

Huisvesting, facilitair en inkoop
In 2024 verlengen we ons huurcontract met de Provincie Utrecht en zijn we voornemens om te investeren in de inrichting van de gehuurde verdieping(en). Ook in 2024 zullen wij op basis van ons inkoopbeleid de benodigde (Europese) aanbestedingen uitvoeren. In 2024 verwachten we onder meer een (nieuw) contract met een arbodienst en een salarisverwerker af te sluiten.

Personeel
Personele formatie
De vastgestelde vaste toegestane formatie voor de ODRU is in de tabel hieronder opgenomen. Door het algemeen bestuur is vastgesteld dat het percentage overhead maximaal 25% mag bedragen. Naast de vaste formatie heeft de ODRU ook een flexibele schil. De omvang hiervan wordt bekend nadat de UVP's voor 2024 zijn vastgesteld en verwerkt in de eerste Bijgestelde Begroting 2024.

Onderdeel	Aantal fte begroting 2024	%
Productie	113,23	78%
Overhead	31,57	22%
Totaal	144,80	100%

TABEL 8: FTE VERHOUDING PRODUCTIE & OVERHEAD

Krapte op de arbeidsmarkt
De verwachting is dat ook in 2024 nog sprake is van een grote krapte op de arbeidsmarkt. De ODRU behoudt de ambitie om de vaste toegestane formatie zo volledig mogelijk in te vullen, maar verwacht dat dit in 2024 nog steeds lastig zal zijn voor de vakspecialistische functies. Dit zal extra bemoeilijkt worden door de toenemende uitstroom i.v.m. pensionering. Het werven van nieuwe medewerkers blijft daarom de komende jaren extra onder de aandacht van de ODRU. In 2024 gaan we door met de uitbesteding van de werving en preselectie van vakspecialistische functies aan een extern gespecialiseerd wervingsbureau. Verder voeren

we een kwalitatieve en kwantitatieve strategische personeelsplanning uit, zodat we kunnen anticiperen op bijvoorbeeld hogere uitstroom van medewerkers die de pensioengerechtigde leeftijd bereiken.

Streefcijfers strategische personeelsplanning
De ODRU werkt sinds 2017 met streefcijfers (KPI's) in het kader van strategische personeelsplanning die ook in 2024 worden nagestreefd. In onderstaande tabel wordt een overzicht van de KPI's weergegeven. De nadruk ligt op het behalen van een bezettingsgraad van 100%. Daarnaast zetten we in op scholing en ontwikkeling van onze medewerkers, onder meer vanwege het voldoen aan de kwaliteitscriteria.

KPI	KPI + streefwaarde	Streefwaarde	Resultaat 2021	Resultaat 2022
1.	Bezettingsgraad t.o.v. formatie	100%	89%	88%
2.	Doorstroming naar andere functie	7,5%	1,4%	2,85%
3.	Generatie index conform landelijk gemiddelde[10]	1,1	1,6	2,4
4.	Aantal YP in dienst < 30 jaar	2 à 3	5	2
5.	Aantal medewerkers dat een opleiding/cursus heeft gevolgd	70-75%	85%	74%

TABEL 9: KENGETALLEN STRATEGISCHE PERSONEELSPLANNING

Arbeidsverzuim
In de begroting is rekening gehouden met de ODRU-norm van 5% voor arbeidsverzuim. Deze norm is ten opzichte van vorige jaren ongewijzigd gebleven. Ook voor het jaar 2024 streven we ernaar binnen deze norm te blijven.

4.4 Overige Paragrafen

De overige verplichte paragrafen zoals verbonden partijen, lokale heffingen en grondbeleid zijn niet van toepassing op de ODRU.
Voor onze eigenaar gemeenten hebben we in bijlage 6 een overzicht opgesteld met de belangrijkste kengetallen die overgenomen kunnen worden in hun paragraaf verbonden partijen.

[10] De verhouding van het aantal 50- tot 60-jarigen in de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van het aantal 30- tot 40-jarigen'. Als de verhouding in evenwicht is, is deze 1. Is deze groter dan 1, dan is het aantal 50- tot 60-jarigen in de meerderheid.

5. Begroting 2024, meerjarenbegroting 2025 – 2027

5.1 Overzicht van de baten en lasten 2024

Vanuit de voorschriften van het BBV onderkennen wij onderstaande taakvelden waarin we de baten en lasten kunnen verdelen. Dit zijn onder meer:

- Milieubeheer; hieronder vallen alle taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van milieu en de adviestaken.
- Wonen en bouwen; hieronder vallen alle bouwtaken en advisering op het gebied van Ruimtelijke Ordening
- Openbaar Onderwijs; hieronder vallen de taken op het gebied van Natuur- en Duurzaamheids-communicatie (NME).
- Bestuur; het bestuur is de opdrachtgever voor de accountantscontrole. De accountantskosten worden onder bestuur vermeld.
- Overhead; de werkzaamheden en lasten voor de overhead. Hieronder vallen de kosten die wij niet aan één van de andere programma's kunnen toerekenen.
- Overige baten en lasten (onvoorzien): hieronder vallen alle onvoorziene baten en lasten.

Overzicht van Baten en Lasten 2024 (per taakveld in euro's)	Baten	Lasten	Saldo
Milieubeheer	13.288.700	8.282.900	5.005.800
Wonen en bouwen	3.099.800	1.984.300	1.115.500
Openbaar onderwijs	862.600	708.000	154.600
Bestuur		45.800	-45.800
Overhead	-	6.224.300	-6.224.300
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	5.800	-5.800
Begroot saldo van baten en lasten	**17.251.100**	**17.251.100**	**-**
Begroot resultaat			**-**

TABEL 10: OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2024 PER TAAKVELD

5.2 Toelichting op overzicht van baten en lasten

Uit het overzicht van baten en lasten in tabel 10 komt naar voren dat bijna 50% van de kosten, t.w. € 8,3 miljoen van de totale kosten, direct wordt besteed aan de uitvoering van taken van op het gebied van Milieubeheer. Daarnaast wordt bijna € 2,0 miljoen besteed aan Wonen en bouwen voor de ODRU. Dit om bouwtaken voor de gemeenten IJsselstein en De Ronde Venen mogelijk te maken. Tot slot wordt er ook nog voor een bedrag van € 705.000 besteed aan Openbaar onderwijs bij onze NME-centra. Onder de Overhead vallen niet alleen de personele lasten van overhead maar bijvoorbeeld ook huisvesting en ICT.

Lasten (in euro's)	Realisatie 2022	Begroting 2023	Totale wijziging 2023	1e Bijgestelde Begroting 2023	Begroting 2024
Directe personeelskosten	10.311.537	12.505.500	396.400	12.901.900	13.433.200
Inhuur derden	5.140.057	-	4.866.200	4.866.200	-
Indirecte personele kosten	849.426	653.500	379.500	1.033.000	748.600
Bestuurskosten	121.411	86.000	-	86.000	90.000
Algemene kosten	1.597.336	1.266.500	321.400	1.587.900	1.728.400
Huisvestingskosten	631.833	651.500	38.100	689.600	733.400
Kapitaallasten	146.505	341.000	-161.500	179.500	341.000
Milieutaak uitvoering	96.723	-	-	-	-
Diversen	1.083	5.000	-	5.000	313.500
Taakstelling	-	-	-2.600	-2.600	-137.000
Totaal lasten	**18.895.912**	**15.509.000**	**5.837.500**	**21.346.500**	**17.251.100**

Baten (in euro's)	Realisatie 2022	Begroting 2023	Totale wijziging 2023	1e Bijgestelde Begroting 2023	Begroting 2024
Directe personele baten	31.629	105.000	-	105.000	105.000
Baten eigenaar gemeenten UVP	17.390.716	15.293.000	3.564.700	18.857.700	16.727.400
Baten aanvullende opdrachten	987.431	-	910.000	910.000	-
Overige goederen en diensten	141.944	110.000	735.900	845.900	417.700
Huisvestingsbaten	623	1.000	-	1.000	1.000
Kapitaalbaten	1.588	-	-	-	-
Milieutaak uitvoering	96.723	-	-	-	-
Diversen	361.352	-	132.400	132.400	-
Totaal baten	**19.012.005**	**15.509.000**	**5.343.000**	**20.852.000**	**17.251.100**
Saldo van baten en lasten (excl. eenmalige bijdrage algemene reserve)	**116.093**	**-**	**-494.500**	**-494.500**	**-**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve	-	-	331.300	331.300	-
Saldo van baten en lasten (incl. eenmalige bijdrage algemene reserve)	**116.093**	**-**	**-163.200**	**-163.200**	**-**

Tabel gaat verder op volgende pagina

Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	125.358	-	147.200	147.200	-
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-	-	-
Incidentele lasten Efficiëntie verbeteringen ODRU	62.764	-	63.000	63.000	-
Incidentele baten Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-	-	-
Incidentele lasten DIV/Archivering	145.000	-	-	-	-
Incidentele baten DIV/Archivering	-	-	-	-	-
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	126.733	-	163.300	163.300	-
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	23.036	-	17.000	17.000	-
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-482.891**	**-**	**-390.500**	**-390.500**	**-**
Saldo van baten en lasten	**-366.798**	**-**	**-553.700**	**-553.700**	**-**
Toevoeging aan reserve Uitvoering Koers (Ow)	165.500	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve Uitvoering Koers (Ow)	125.358	-	147.200	147.200	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	62.764	-	63.000	63.000	-
Toevoeging aan reserve DIV/Archivering	-	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve DIV/Archivering	145.000	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	126.733	-	163.300	163.300	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	23.036	-	17.000	17.000	-
Resultaat	**-49.407**	**-**	**-163.200**	**-163.200**	**-**

TABEL 11: OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2024

5.2.1 Lasten

5.2.1.1 Directe personeelskosten

Deze kosten bestaan uit salarislasten en sociale lasten van vast personeel en bedragen ongeveer € 13 miljoen. Bij de berekening van deze lasten is uitgegaan van de vaste toegestane formatie in 2023 na de eerste Bijgestelde Begroting 2023. Verder zijn in lijn met eerdere jaren de eindschaal niveaus voor 2023 inclusief cao-wijzigingen en een opslag voor verwachte loonstijgingen aangehouden. De salarislasten voor de overhead komen uit op circa 3 miljoen (23%) en blijven daarmee onder de norm van 25%. Voor nadere gegevens zie bijlage 2: formatieoverzicht.

5.2.1.2 Inhuur derden

Er zijn in de begroting 2024 geen kosten voor inhuur derden opgenomen, omdat de vaste toegestane formatie nauwkeurig is afgestemd op de DVO's. De inhuur derden wordt bepaald aan de hand van de UVP's 2024 en via de Bijgestelde Begroting 2024 begroot.

5.2.1.3 Indirecte personele kosten

Indirecte personeelskosten bestaan uit: opleidingskosten, reiskosten woon- en werkverkeer, verzekering personeel, personeelsadministratie, OR kosten en overige kosten. Voor 2024 bedragen deze ongeveer € 749k.

5.2.1.4 Bestuurskosten

Het budget voor bestuurskosten in 2024 komt uit op € 90k. Dit omvat accountantskosten, externe advieskosten en overige bestuurskosten.

5.2.1.5 Algemene kosten

Onder deze post zijn onder andere de ICT-, telecom- en inkoopkosten verantwoord alsmede kosten voor overige kantoorartikelen. Het beschikbare budget bedraagt € 1,7 miljoen.

5.2.1.6 Huisvestingskosten

Voor de kosten van huisvesting is in totaal € 733k gebudgetteerd. Het betreft de kosten voor huur van het Provinciehuis en kosten voor de NME-locaties.

5.2.1.7 Kapitaallasten

De kapitaallasten zijn naar raming € 341k in 2024. ODRU hanteert voor kapitaallasten een constant niveau. Conform de gehanteerde uitgangspunten blijven de investeringen binnen de 3% van de kosten. Een staat van activa is opgenomen in bijlage 3.

5.2.1.8 Diversen

Conform de voorschriften vanuit de BBV is voor de post onvoorzien in 2024 een bedrag opgenomen van € 5k. Daarnaast is hier een deel van de begrote lasten voor SPUK Energie[11] begroot. Bij het opstellen van de Bijgestelde Begroting 2024 zal deze kostenpost verder gespecificeerd worden aan de hand van de op dat moment bekende projectbegroting.

5.2.1.9 Taakstelling

In de begroting 2024 is een taakstelling van € 137k opgenomen. Bij de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort is afgesproken dat dit geen (financiële) gevolgen mag hebben voor de andere eigenaar gemeenten. Daarom heeft ODRU de begroting aangepast op de lagere baten waar mogelijk. Voor een restant van € 137k heeft ODRU een taakstelling (=voorgenomen bezuiniging) opgenomen in de begroting 2024.

[11] Regeling Specifieke Uitkering additionele capaciteit voor toezicht en handhaving energiebesparing

5.2.2 Baten

5.2.2.1 Directe personele baten

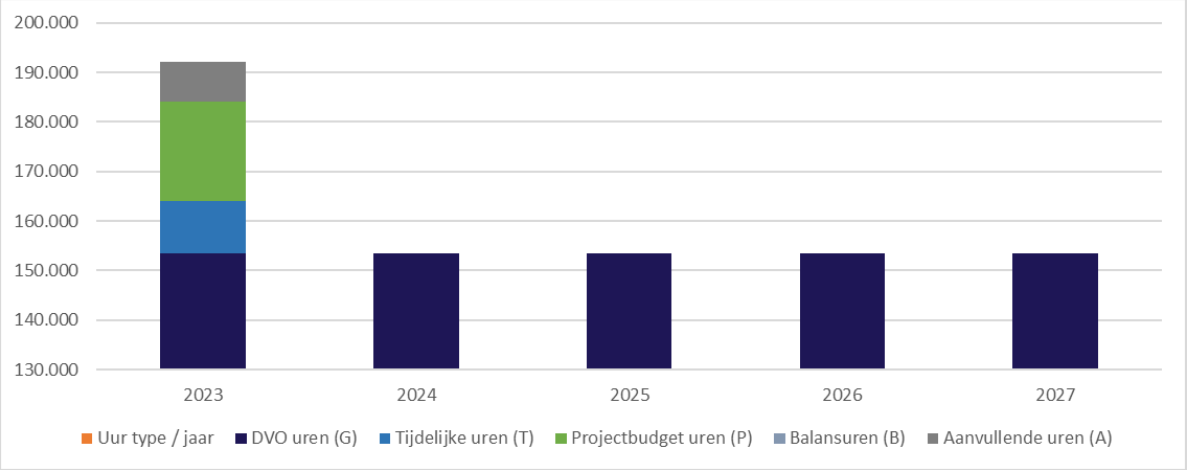
De post directe baten is in 2024 geraamd op € 105k. Deze raming is gebaseerd op ervaringen uit voorgaande jaren en betreft voornamelijk ziektewetuitkeringen en doorbelasting van interne personele kosten.

5.2.2.2 Gemeentelijke bijdragen eigenaar gemeenten

Bij de berekening van de gemeentelijke bijdragen, die in totaal ruim € 16,7 miljoen omvatten, is uitgegaan van 151.379 gegarandeerde contracturen. Deze gegarandeerde uren worden gefactureerd tegen het uurtarief van € 110,50. Bijlage 4 bevat de verdeling van de 151.379 contracturen naar eigenaar gemeente. Het totaal aantal uren van de eigenaar gemeenten voor het jaar 2023 en volgende jaren is inzichtelijk gemaakt in tabel 12.

Uur type / jaar	2023	2024	2025	2026	2027
DVO uren (G)	151.379	151.379	151.379	151.379	151.379
Tijdelijke uren (T)	10.600				
Projectbudget uren (P) en balansuren (B)	20.221	-	-	-	-
Totaal gemeenten	**182.200**	**151.379**	**151.379**	**151.379**	**151.379**
Aanvullende uren	8.000	-	-	-	-
Totaal	**190.200**	**151.379**	**151.379**	**151.379**	**151.379**

TABEL 12: OVERZICHT MEERJARIGE CONTRACTUREN



*INCL. BIJGESTELDE BEGROTING 2023
FIGUUR 5: AANTAL UUR PER CONTRACTTYPE

5.2.2.3 Aanvullende opdrachten

In 2024 zijn er geen aanvullende uren begroot.

5.2.2.4 Overige goederen en diensten

Voor overige goederen en diensten is in 2024 € 418k geraamd. Er is een bedrag van € 308k geraamd voor SPUK Energie. Het resterende bedrag van € 110k betreft overige niet uren gerelateerde inkomsten. Het gaat dan om projectinkomsten op het gebied van Volksgezondheid en Milieu en om inkomsten vanuit de diverse NDC-locaties.

5.2.2.5 Huisvestingsbaten

Dit betreft verhuur van de NME-locatie ‘De Boswerf’.

5.3 Toelichting op de financiële positie

5.3.1 Investeringen

Investeringen vinden met name plaats voor ICT en Facilitaire voorzieningen. Voor 2023 zijn diverse vervangingsinvesteringen gepland, zoals voor laptops en telefoons. In 2024 worden grote ICT investeringen verwacht, voor onder andere vervanging van storage en servers.

5.4 Meerjarenbegroting 2025-2027

De meerjarenbegroting 2025 – 2027 sluit de komende jaren steeds met een verwacht resultaat van € 0,-. Dit geeft de solide en betrouwbare financiële sturing van de ODRU weer.

Lasten (in euro's)	1e Bijgestelde Begr. 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Directe personeelskosten	12.901.900	13.433.200	13.433.200	13.433.200	13.433.200
Inhuur derden	4.866.200	-	-	-	-
Indirecte personele kosten	1.033.000	748.600	748.600	748.600	748.600
Bestuurskosten	86.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Algemene kosten	1.587.900	1.728.400	1.728.400	1.728.400	1.728.400
Huisvestingskosten	689.600	733.400	733.400	733.400	733.400
Kapitaallasten	179.500	341.000	341.000	341.000	341.000
Diversen	5.000	313.500	313.500	313.500	313.500
Taakstelling	-2.600	-137.000	-137.000	-137.000	-137.000
Totaal lasten	**21.346.500**	**17.251.100**	**17.521.100**	**17.521.100**	**17.521.100**

Baten (in euro's)	1e Bijgestelde Begr. 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Directe personele baten	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
Baten eigenaar gemeenten UVP	18.857.700	16.727.400	16.727.400	16.727.400	16.727.400
Baten aanvullende opdrachten	910.000	-	-	-	-
Overige goederen en diensten	845.900	417.700	417.700	417.700	417.700
Huisvestingsbaten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kapitaalbaten	-	-	-	-	-
Diversen	132.400	-	-	-	-
Totaal baten	**20.852.000**	**17.251.100**	**17.251.100**	**17.251.100**	**17.251.100**
Saldo van baten en lasten (excl. eenmalige bijdrage algemene reserve)	**-494.500**	**-**	**-**	**-**	**-**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve	331.300	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten (incl. eenmalige bijdrage algemene reserve)	**-163.200**	**-**	**-**	**-**	**-**

VERVOLG TABEL OP DE VOLGENDE PAGINA

Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	147.200	-	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-	-	-
Incidentele lasten Efficiëntie verbeteringen ODRU	63.000	-	-	-	-
Incidentele baten Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-	-	-
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	163.300	-	-	-	-
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	17.000	-	-	-	-
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-390.500**	**-**	**-**	**-**	**-**

Geraamd saldo van baten en lasten	**—553.700**	**-**	**-**	**-**	**-**
Toevoeging aan reserve Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve Uitvoering Koers (Ow)	147.200	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	63.000	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	163.300	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	17.000	-	-	-	-
Geraamd resultaat	**-163.200**	**-**	**-**	**-**	**-**

TABEL 13: MEERJARENBEGROTING 2024-2027

6. Geprognosticeerde balans 2023 – 2027

Balans - Activa (in euro's)	Balans 2022 (JR)	Balans 2023 (na 1e BGW)	Balans 2024	Balans 2025	Balans 2026	Balans 2027
Vaste activa						
Materiele vaste activa						
- Investeringen met een economisch nut:						
- Verbouwingen	7.500	2.500	-	-	-	-
- Apparaten /installaties	264.016	570.109	727.618	807.766	751.127	625.365
	271.516	**572.609**	**727.618**	**807.766**	**751.127**	**625.365**
Vlottende activa						
Uitzetting rente looptijd < 1jaar						
- Vorderingen publiekrechtelijke lichamen	1.084.095	450.000	450.000	450.000	450000	450.000
- Vorderingen Overige instanties	35.283	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Uitzetting in 's Rijks schatkist	3.787.035	2.126.977	2.455.468	2.375.320	2.431.959	2.557.721
	4.906.413	**2.586.977**	**2.915.468**	**2.835.320**	**2.891.959**	**3.017.721**
Liquide middelen						
- Kassaldo	715	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Banksaldo	145.218	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	145.933	**251.000**	**251.000**	**251.000**	**251.000**	**251.000**
Overlopende activa						
- Overige nog te ontvangen bedragen, en vooruitbetaalde bedragen die ten lasten van volgende begrotingsjaren komen	**142.184**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**75.000**
Totaal Activa	**5.466.046**	**3.485.586**	**3.969.086**	**3.969.086**	**3.969.086**	**3.969.086**

TABEL 14A: GEPROGNOSTICEERDE BALANS 2023-2026 – ACTIVA

Balans - Passiva (in euro's)	Balans 2022 (JR)	Balans 2023 (na 1e BGW)	Balans 2024	Balans 2025	Balans 2026	Balans 2027
Vaste Passiva						
Eigen vermogen						
- Algemene reserve	809.086	809.086	809.086	809.086	809.086	809.086
- Bestemmingsreserve Koers (Ow)	147.217	-	-	-	-	-
- Bestemmingsreserve PFAS	1.635	-	-	-	-	-
- Bestemmingsreserve 'Efficiëntie verbeteringen ODRU'	63.000	-	-	-	-	-
- Bestemmingsreserve 'DIV/Archivering	-	-	-	-	-	-
- Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling	163.267	-	-	-	-	-
- Bestemmingsreserve Duurzame Bedrijfsvoering	16.964	-	-	-	-	-
Saldo rekening						
- Resultaat	-49.407	-494.500	-	-	-	-
	1.151.762	**314.586**	**809.086**	**809.086**	**809.086**	**809.086**
Voorzieningen						
- Voorziening boventalligen	34.143	-	-	-	-	-
	34.143	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Vlottende passiva						
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd <1jr						
- Rekening courant BNG	-	-	-	-	-	-
- Crediteuren	1.449.825	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
- Belastingen (BTW) en Premies	1.323.172	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
	2.772.997	**2.550.000**	**2.550.000**	**2.550.000**	**2.550.000**	**2.550.000**

Tabel gaat verder op volgende pagina

Overlopende passiva						
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	867.394	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	607.785	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen (huurkorting)	31.965	11.000	-	-	-	-
	1.507.144	**621.000**	**610.000**	**610.000**	**610.000**	**610.000**
Totaal Passiva	**5.466.046**	**3.485.586**	**3.969.086**	**3.969.086**	**3.969.086**	**3.969.086**

TABEL 14B: GEPROGNOSTICEERDE BALANS 2023-2026 – PASSIVA

6.1 Toelichting op de geprognosticeerde balans

In deze paragraaf wordt de meerjarige geprognosticeerde balans 2024-2027 toegelicht per onderdeel.

6.1.1 Activa

6.1.1.1 Materiële vaste activa

De balanswaarde van materiële vaste activa is begin 2024 naar verwachting gestegen tot ruim € 728.000. Met name IT-vervangingsinvesteringen dragen bij aan deze stijging.

De ODRU streeft naar een ideaalcomplex waarbij er een evenwicht bestaat tussen afschrijvingen en investeringen. Voor de komende jaren wordt gestreefd naar een investeringsbedrag per jaar van € 400.000. De kantoorinrichting meubilair en dergelijke is niet in de staat van vaste activa opgenomen omdat deze door de verhuurder (provincie Utrecht) zijn aangeschaft. (zie ook bijlage 2).

6.1.1.2 Vlottende activa

De balanswaarde van vlottende activa zullen naar verwachting de komende jaren uitkomen op ruim € 3 miljoen. Dit is fors lager dan in voorgaande jaren op de geprognosticeerde balans was opgenomen. Dat komt met name door de post vorderingen publiekrechtelijke lichamen. Deze post is structureel lager omdat ODRU in samenspraak met zijn eigenaar gemeenten heeft afgesproken de voorschotfacturen over het eerste kwartaal in januari te factureren in plaats van in de maand ervoor.

De verwachting is dat de liquide middelen en de overlopende activa, met respectievelijk € 251.000 en € 75.000 niet in waarde zullen veranderen op de balans.

6.1.2 Passiva

6.1.2.1 Eigen vermogen

Zoals in de paragraaf weerstandsvermogen omschreven valt het huidige weerstandsvermogen van ODRU onder de vastgestelde bandbreedte van 1,0 en 1,4. Het AB zal worden voorgesteld om eigenaar gemeenten te vragen om een extra bijdrage voor de benodigde toevoeging aan de Algemene Reserve. De weerstandscapaciteit komt dan met € 1.091.000 op 1,0 uit. Afwachtende het AB besluit is deze ophoging nog niet verwerkt in de geprognosticeerde balans van ODRU.

De verwachting is dat er de komende jaren verder geen grote wijzigingen zullen optreden in het eigen vermogen. Op dit moment kent ODRU verschillende bestemmingsreserves, die naar verwachting allemaal worden uitgeput in 2023. In de jaren 2024 en verder zijn daarom geen middelen opgenomen voor bestemmingsreserves.

6.1.2.2 Voorzieningen

In de begroting 2024 is geen voorziening boventalligen op de balans opgenomen. De verwachting is namelijk dat de voorziening in 2023 kan worden afgebouwd doordat boventallige medewerkers elders een werkkring vinden of geen recht meer hebben op een uitkering. Voor zover mogelijk zal de organisatie proberen de boventallige medewerkers hierbij zo goed mogelijk te begeleiden.

6.1.2.3 Vaste Schuld

De verwachting is dat de komende jaren geen lening(en) nodig zijn voor de financiering van ODRU.

6.1.2.4 Overlopende passiva

De verwachting is dat er bij de vlottende passiva geen grote wijzigingen zullen plaatsvinden.

Onder overige vooruit ontvangen bedragen is de huurkorting opgenomen die is ontvangen van de provincie Utrecht. De ODRU heeft per 1 juli 2014 een huurovereenkomst afgesloten voor de periode van 10 jaar. In het contract is opgenomen dat over het eerste jaar (01-07-2014 t/m 30-06-2015) geen huur hoeft te worden betaald. Conform advies van de accountant is de huurkorting verdeeld over de gehele huurperiode van 10 jaar. Het gevolg hiervan is dat de korting als overlopende passiva is opgenomen. Per 2024 komt er een nieuwe huurovereenkomst met de Provincie Utrecht en loopt deze overlopende passiva op € 0.

6.2 Waarderingsgrondslagen

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Voor zover niet anders vermeldt zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale, c.q. inbreng waarde. De begroting is opgesteld in euro’s.

Investeringen worden gewaardeerd tegen de werkelijke verkrijgingprijs, zijnde de aanschafwaarde exclusief BTW en eventueel verminderd met ontvangen bijdragen van derden, verminderd met de daarop toegepaste afschrijvingen op basis van de te verwachten economische en/of technische levensduur en met inachtneming van de bepalingen uit de financiële verordening van de Omgevingsdienst, zoals vastgesteld door het AB d.d. 15 december 2022.

Op grond van het bovenstaande, en met inachtneming van de bepalingen zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten, worden de materiële vaste activa lineair afgeschreven in:

- 15 jaar : Technische installaties in bedrijfsgebouwen;
- 10 jaar : Verbouwingen; kantoormeubilair;
- 3 – 5 jaar : Software; automatiseringsapparatuur; telefooninstallaties.

Activa met een verkrijgingprijs van minder dan € 5.000 worden niet afzonderlijk geactiveerd.

Activa worden voor 50% van de werkelijke jaarafschrijving afgeschreven in het jaar van aanschaf en/of technische/economische ingebruikname. Er wordt géén rekening gehouden met een restwaarde.

6.2.1 Europese Economische en Monetaire Unie (EMU) saldo

Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo is in het BBV sinds 2018 een geprognosticeerde balans voorgeschreven. Dit betekent dat met ingang van 2018 in de begroting een geprognosticeerde (meerjaren)balans per 31 december is opgenomen.

Het EMU-saldo is een saldo op kasbasis en gemeenten hanteren een stelsel van baten en lasten. Toch is beheersing van het EMU-saldo de afgelopen jaren steeds prominenter op de agenda komen te staan. Op grond van de in Europa gemaakte afspraken is in economisch slechte tijden een EMU-tekort toegestaan (de overheidsschuld mag groeien), maar in economisch goede tijden moet de overheidsschuld afnemen, en daarvoor is een EMU-overschot nodig. Rijk en decentrale overheden zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor de beheersing van het Nederlandse EMU-tekort. De uitsplitsing van deze macronorm naar de verschillende overheidslagen is dan ook een discussie tussen Rijk, gemeenten, provincies en waterschappen die nog volop gaande is. De uitkomst ervan beïnvloedt met name de ruimte die gemeenten hebben om investeringen te doen.

BIJLAGE 1. Wijze van financiering

De financiële exploitatie van de ODRU is gebaseerd op de bijdragen van de eigenaar gemeenten. Die kent op dit moment de vorm van inputsturing: per gemeente worden de te maken uren afgesproken, er wordt vooraf één vast uurtarief afgesproken (via de Kadernota) en daarmee is de bijdrage van elke gemeente bekend, evenals bijna alle inkomsten voor de ODRU begroting. Op jaareinde wordt een afrekening gemaakt op basis van de werkelijk gerealiseerde uren.

Figuur 2 geeft de systematiek van begroten grafisch weer.

FIGUUR 2: BEGROTINGSMETHODIEK BIJ DE ODRU

1. Jaarlijks wordt een begroting opgesteld op basis van de gegarandeerde (G) gecontracteerde uren die voor onbepaalde tijd per gemeente zijn vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomst (DVO). Daarnaast worden langlopende contracten begroot. De formatie en vaste kosten zijn hierop afgestemd. De begroting is zo tenminste budgettair neutraal. Dit geeft een stabiele financiële basis voor de ODRU en de gemeenten
2. Afhankelijk van de rechtmatigheid en noodzaak wordt jaarlijks een begrotingswijziging (BGW) gemaakt. In de begrotingswijziging worden extra baten vanuit de vastgestelde UVP's (T+P-uren) opgenomen tegen het afgesproken basistarief. Hierdoor ontstaat dekking voor incidentele lasten, voornamelijk in te huren capaciteit om de productie te realiseren.
3. Naast de DVO (G-uren) en UVP (T+P uren) is het gebruikelijk dat in het lopende jaar de gemeente of andere opdrachtgevers aanvullende taken afnemen bij de ODRU. Voor deze aanvullende uren wordt het basistarief met een opslag van 10% gehanteerd.

BIJLAGE 2. Formatieoverzicht 2024

Formatieoverzicht tbv Begroting 2024	Formatie 1e Bijgestelde Begroting 2023		Formatie Begroting 2024	
Organisatie	**Aantal FTE**	**Kosten 2023**	**Aantal FTE**	**Kosten 2024**
Directeur/Management	6,89	891.900	6,89	927.600
Beleid & Vergunningen	31,97	2.712.000	31,97	2.820.400
Integraal Toezicht & Handhaving	42,75	3.665.100	42,75	3.811.700
Expertise & Advies	29,86	2.653.800	29,86	2.760.000
Bestuursbureau totaal	9,55	797.800	9,55	829.700
- Relatiemanagement	2,01	178.700	2,01	185.900
- Overhead	7,54	619.100	7,54	643.800
Planning & Control	3,74	316.000	3,74	328.600
Bedrijfsbureau totaal	20,04	1.520.200	20,04	1.565.400
- Uitvoering	6,64	376.400	6,64	391.500
- Overhead	13,40	1.143.800	13,40	1.173.900
Totaal Uitvoering	**113,23**	**9.586.000**	**113,23**	**9.969.500**
Totaal Overhead	**31,57**	**2.970.800**	**31,57**	**3.073.900**
Totaal ODRU	**144,80**	**12.556.800**	**144,80**	**13.043.400***

*EXCL. STELPOST Á € 389.800. BETREFT BUDGET VOOR HERZIEN FUNCTIEHUIS EN NOG NIET IN VASTGESTELD FORMATIEPLAN VERWERKTE BESLUITEN

Per uniform taakveld	Aantal FTE	Kosten 2023	Kosten 2024
Milieubeheer	85,27	7.291.600	7.583.400
Wonen en bouwen	20,70	1.765.900	1.836.500
Openbaar onderwijs	7,26	528.500	549.600
Overhead	31,57	2.970.800	3.073.900
Totaal	**144,80**	**12.556.800**	**13.043.400***

*EXCL. STELPOST Á € 389.800. BETREFT BUDGET VOOR HERZIEN FUNCTIEHUIS EN NOG NIET IN VASTGESTELD FORMATIEPLAN VERWERKTE BESLUITEN

BIJLAGE 3. Staat van activa

Jaar van aanschaf	Omschrijving	Aanschaf waarde	Afschrijving termijn	Afschrijving 2023	Boekwaarde eind 2023	Afschrijving 2024	Boekwaarde eind 2024
Investeringen verbouwingen							
2014	Verbouwing NDC Locatie 'de Boswerf'	50.000	10	5.000	2.500	2.500	-
Totaal Investeringen verbouwingen				**5.000**	**2.500**	**2.500**	**-**
Investeringen apparaten/installaties							
2010	Geluidsmeter	8.334	10	-	-	-	-
2015	Investering Kantoorautomatisering (AL)	319.463	5	-	-	-	-
2017	Geluidsmeter	12.876	10	1.288	4.506	1.288	3.219
2017	Investering software (office 365/Join/HR)	53.880	5	-	-	-	-
2017	Investering Laptops & dockingstations	45.368	3	-	-	-	-
2018	Investering laptops	170.601	3	-	-	-	-
2018	Investering mobiele telefoons	36.814	3	-	-	-	-
2018	Investering monitoren & toetsenborden	42.035	5	4.203	-	-	-
2018	Investering software (OLO-koppeling/Inspectieview	35.944	5	3.594	-	-	-
2018	Investering kantoorinrichting	44.729	10	4.473	20.128	4.473	15.655
2018	Geluidsmeter	9.923	10	992	4.465	992	3.473
2019	Investering laptops	35.196	3	-	-	-	-
2019	Investering Kantoorautomatisering (servers, storag	178.239	5	35.648	17.824	17.824	-
2019	Investering software (BI-tool, squit/join/afas koppe	62.941	5	12.588	6.294	6.294	-
2020	Investering Transitie Kantoorautomatisering	23.456	3	3.909	-	-	-
2020	Investering software (migratie servers/oracle/signa	96.298	5	19.260	28.889	19.260	9.630
2021	Investering kantoorinrichting (stoelen NME)	11.828	10	1.183	8.871	1.183	7.688
2021	Investering transitie Kantoorautomatisering 2021	56.346	3	18.782	9.391	9.391	-
2021	Investering software 2021	52.329	5	10.466	26.165	10.466	15.699
2022	Belcellen 9e verdieping	22.206	10	2.221	18.875	2.221	16.655
2023	Vervangen laptops	234.000	4	29.250	204.750	58.500	146.250
2023	Vervangen telefoons	80.000	4	10.000	70.000	20.000	50.000
2023	Belcellen 9e verdieping	15.000	10	750	14.250	1.500	12.750
2023	Migratie RxMission en DMS	55.000	5	5.500	49.500	11.000	38.500
2023	Nieuwe Website ODRU	60.000	5	6.000	54.000	12.000	42.000
2023	Invoering nieuw ERP systeem	0	5	PM			
2023	Nieuwe bureau's buitenlocaties	6.000	10	300	5.700	600	5.100
2023	Applicatie kwaliteitscriteria	30.000	5	3.000	27.000	6.000	21.000
2024	Vervangingsinvesteringen 2024 -IT	300.000	3	-	-	50.000	250.000
2024	Vervangingsinvesteringen 2024 -Overig	100.000	5			10.000	90.000
2025	Vervangingsinvesteringen 2025 -IT	300.000	3				
2025	Vervangingsinvesteringen 2025 -Overig	100.000	5				
2026	Vervangingsinvesteringen 2026 -IT	300.000	3				
2026	Vervangingsinvesteringen 2026 -Overig	100.000	5				
2027	Vervangingsinvesteringen 2027 -IT	300.000	3				
2027	Vervangingsinvesteringen 2027 -Overig	100.000	5				
Totaal apparaten/installaties				**173.407**	**570.609**	**242.990**	**727.618**
	TOTAAL			**178.407**	**573.109**	**245.490**	**727.618**

Akkoord voorzitter: Akkoord secretaris:

BIJLAGE 4. Overzicht uren en bijdrage per gemeente

Gemeenten	DVO (G)	Bijdrage per gemeente
Gemeente Bunnik	4.359	€ 481.700
Gemeente De Bilt	8.507	€ 940.000
Gemeente De Ronde Venen	22.859	€ 2.525.900
Gemeente IJsselstein	15.626	€ 1.726.700
Gemeente Montfoort	5.553	€ 613.600
Gemeente Oudewater	4.300	€ 475.100
Gemeente Renswoude	3.310	€ 365.800
Gemeente Rhenen	4.425	€ 489.000
Gemeente Stichtse Vecht	15.923	€ 1.759.500
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	10.178	€ 1.124.700
Gemeente Veenendaal	7.362	€ 813.500
Gemeente Vijfheerenlanden	13.100	€ 1.447.500
Gemeente Wijk bij Duurstede	4.716	€ 521.100
Gemeente Woerden	13.679	€ 1.511.500
Gemeente Zeist	17.482	€ 1.885.100
	151.379	**€ 16.680.700**

<u>Wijzigingen ten opzichte van de begroting 2023</u>

- Verhoging DVO gemeente Zeist (422 uur) per 2023, via 1e Bijgestelde Begroting 2023.
- Verlaging DVO gemeente Montfoort (4.303 uur) per 2023, via 1e Bijgestelde Begroting 2023.

BIJLAGE 5. Informatie verbonden partijen

Gemeenten zijn conform het BBV verplicht gegevens van hun verbonden partijen op te nemen in hun jaarstukken en begroting. In onderstaande tabel zijn enkele gegevens opgenomen en verwijzingen aangegeven waar betreffende gegevens zijn te vinden in deze begroting.

Informatie verbonden partijen	beginbalans 2024	eindbalans 2024	Geraamd resultaat 1e bijgestelde begroting 2023	Geraamd resultaat begroting 2024	informatie te vinden op blz.
Eigen vermogen	314.586	809.086			blz. 27
Vreemd vermogen	3.171.000	3.160.000			blz. 27 en 28
Resultaat			-494.500	0	blz. 21
Risicobeheersing					blz. 14
Financiële kengetallen					blz. 16
Inzicht in overhead en kosten					blz. 19

Bezoekadres:
Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

Postadres:
Postbus 13101
3507 LC Utrecht

088 – 0225000
info@odru.nl
www.odru.nl

kvk 55523544
btw NL85 1750 126 B01
iban NL35 BNGH 0285 1555 71

Gemeente Zeist
Aan de gemeenteraad, ter attentie
van het College van B&W
Postbus 513
3700 AM ZEIST

Utrecht, 23 december 2022

DIGITAAL VERZONDEN
23-12-2022

Uw kenmerk:	69863
Ons kenmerk:	INT20.1011-2065
Behandeld door:	A.E. van Vuuren
Onderwerp:	Vastgestelde Kadernota 2024 ODRU

Geacht college,

Op 30 september verstuurden wij de (ontwerp) Kadernota 2024 van de Omgevingsdienst Regio Utrecht toe. Wij vroegen hierin uw zienswijze uiterlijk 24 november 2022 kenbaar te maken.
Wij hebben uw reactie met uw zienswijze op de Kadernota 2024 ontvangen waarin u aangeeft in te stemmen met de (ontwerp) Kadernota 2024 en daarbij enkele opmerkingen plaatst.

In zijn vergadering van 15 december 2022 heeft het algemeen bestuur van Omgevingsdienst regio Utrecht de Kadernota 2024 bij meerderheid van stemmen ongewijzigd vastgesteld. In de besluitvorming is door het AB lid van de gemeente Utrechtse Heuvelrug tegen gestemd. Vanuit de AB-leden van de gemeenten Bunnik, Montfoort en Veenendaal zijn expliciet bedenkingen geplaatst. De zienswijzen vanuit de gemeenteraden van de eigenaargemeenten zijn bij de besluitvorming uiteraard betrokken. Door het algemeen bestuur is uitgebreid besproken dat de voorgestelde tariefsverhoging voor veel gemeenten een bittere pil is. Dat heeft het algemeen bestuur nadrukkelijk gewogen tegen de onderbouwing van de noodzaak voor de tariefsverhoging, die in de afweging uiteindelijk de doorslag gaf. Daarbij is besloten het tarief voor 2024 te beschouwen als maximum. Ook heeft het algemeen bestuur de ODRU de opdracht meegegeven om de hoogte van de tariefswijziging als gevolg van de aanpassing van het functiehuis nader te onderbouwen en te beperken tot maximaal € 2,04. Door de ODRU is ook de oproep goed verstaan om volle aandacht te blijven houden om mogelijkheden voor kostenbesparingen te benutten. Bij deze brief treft u de vastgestelde Kadernota 2024 aan.

In het merendeel van de ontvangen zienswijzen staat een aantal gelijke thema's en aandachtspunten. Daarom treft u in deze brief een samenvatting aan van deze gedeelde thema's en aandachtspunten en geeft de ODRU daarop een reactie.

Het betreft de volgende gedeelde thema's:

De algemene stijging van het uurtarief en de impact hiervan op gemeenten

De ODRU heeft een forse tariefwijziging doorgevoerd. Deze voorgestelde stijging van het uurtarief wordt grotendeels verklaard door de forse loon- en prijsindexering en door verwerking van structurele lasten die voorheen incidenteel waren opgenomen. Verder vraagt de ODRU een extra tariefsverhoging voor het herzien van haar functiehuis. De gemeenten geven in hun zienswijzen aan de achterliggende overwegingen te begrijpen voor de (eerste twee) redenen van de ophoging van het tarief. Over de tariefsverhoging ten behoeve van het herzien van het functiehuis zijn de meeste opmerkingen ontvangen. Verder vragen gemeenten om alert te blijven op kansen en mogelijkheden om efficiënter te werken en kosten te besparen. De ODRU begrijpt dat het voor de gemeenten over het algemeen geen fijne boodschap is om deze tijd een forse tariefsverhoging door te voeren. Echter, de tariefsverhoging is grotendeels ingegeven door de stijging van het loon- en prijspeil en moet bovendien aan de financiële wet- en regelgeving voldoen. Vanzelfsprekend blijft de ODRU zich inspannen om efficiencyverbeteringen te realiseren.

Stijging van het uurtarief ten behoeve van de herziening van het functiehuis

Zoals de ODRU in haar (ontwerp)Kadernota 2024 onderbouwt acht zij het noodzakelijk het functiehuis te herzien, om te kunnen voldoen aan de toenemende complexiteit van dienstverlening die aan de ODRU wordt gevraagd. Deze ontwikkeling is nu al aan de orde en zal doorzetten. De huidige krapte op de arbeidsmarkt is geen overweging geweest om het functiehuis te herzien. Gemeenten hebben ons gevraagd om een goede onderbouwing van de verhoging van het tarief ten behoeve van de aanpassingen van het functiehuis.
Het herzien van het functiehuis vraagt om een zorgvuldig traject. We vragen een extern bureau ons hierbij te ondersteunen. De ODRU zal transparant communiceren over de uitkomsten van het traject. Wanneer blijkt dat de kosten lager uitvallen dan nu voorzien, zal ODRU het tarief daarop naar beneden bijstellen. De ODRU verwacht de resultaten in het laatste kwartaal van 2023 gereed te hebben en de financiële consequenties van het herziene functiehuis te kunnen verwerken via een begrotingswijziging van het boekjaar 2024. Deze wijziging wordt dan, tezamen met de financiële gevolgen van de UVP's 2024, begin van het jaar 2024 opgesteld.

Kostenbesparingen

In 2020 is afgesproken om kosten te besparen volgens het driesporen traject, zoals dat ook in de Kadernota 2024 is toegelicht. Via dit driesporentraject investeert de ODRU onder andere in het efficiënter werken. Slimme ICT-oplossingen maken het bijvoorbeeld mogelijk om producten te realiseren met minder uren. Ook optimaliseert de ODRU zijn werkprocessen. Efficiënter werken leidt er dus toe dat ODRU hetzelfde aantal producten en diensten kan leveren, met minder uren. Maar, bij een gelijkblijvende vraag vanuit gemeenten betekent dit dat er minder DVO-uren nodig zijn en dus dat de omzet daalt. Door gelijkblijvende (overhead-) kosten stijgt daardoor het uurtarief. Per saldo kan dit dan alsnog leiden tot een besparing van de kosten voor gemeenten (die dan bestaan uit minder uren tegen een hoger tarief), maar het besparende effect van efficiëntie wordt deels tenietgedaan als er geen aanvullend werk voor in de plaats komt.
De ODRU blijft zich via het driesporen traject onverminderd inzetten op het behalen van kostenbesparingen en zal de resultaten verwerken in de begroting 2024. De ODRU verwacht bovendien nog efficiencywinst te kunnen boeken door het inrichten van uniforme werkprocessen met zo min mogelijk maatwerk voor de

afzonderlijke gemeenten. De ODRU zet, gesteund door de opmerkingen van gemeenten om te werken aan kostenbesparingen, onverminderd het gesprek met de gemeenten voort om deze te bereiken.

Invoering Omgevingswet

De definitieve invoeringsdatum van de Omgevingswet is nog onzeker. Vanuit de beschikbare reserves om als ODRU samen met de gemeenten goed voorbereid te zijn op de invoering van deze wet, zullen we ons ook in 2023 blijven inzetten om goed voorbereid te zijn op de invoering. Hoewel er al forse voortgang is geboekt, is er ook de komende tijd nog werk te verzetten. De ODRU gebruikt de verschuiving van de invoeringsdatum dan ook om zich nog beter voor te bereiden. Hiervoor worden geen extra middelen gevraagd aan de deelnemende gemeenten.

Tot slot: vanaf 2023 andere betrokkenheid gemeenteraden bij begrotingscyclus ODRU

Het algemeen bestuur heeft in haar vergadering van 29 september 2022, in verband met de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen per 1 juli 2022, besloten een aantal wijzigingen door te voeren met betrekking tot het indienen van zienswijzen op (ontwerp) begrotingen en (ontwerp) begrotingswijziging. Heel concreet betekent dit dat voortaan het dagelijks bestuur, in afwijking van voorgaande jaren, de (ontwerp) begrotingswijzigingen en de (ontwerp) begrotingen direct aan de raden zal sturen zonder tussenkomst van het algemeen bestuur. Vaststelling vindt plaats in de vergadering van het algemeen bestuur. De zienswijzen van de raden worden hierbij betrokken. De zienswijze periode is van acht naar 12 weken gegaan. De raden ontvangen het definitieve voorstel zoals dat in het algemeen bestuur ter vaststelling wordt aangeboden voorafgaand aan deze vergadering. Deze werkwijze zal in 2023 voor het eerst toegepast worden.

Wij bedanken de gemeenten die hun zienswijze aan ons hebben kenbaar gemaakt. Wij waarderen de zorgvuldige wijze waarop de gemeenten de Kadernota hebben beschouwd. We vertrouwen erop dat we met deze brief de belangrijkste punten hebben kunnen toelichten.
Voor meer informatie kunt u contact opnemen met de heer A.E. van Vuuren, directeur, via telefoonnummer 088 – 0220 50 00 of via het e-mailadres bestuurssecretariaat@odru.nl.

Met vriendelijke groet,
het algemeen bestuur Omgevingsdienst regio Utrecht,

Namens deze,
Sjors Fröhlich
voorzitter

bijlage: Kadernota ODRU 2024

cc: regievoerders

Kadernota 2024

OMGEVINGSDIENST REGIO UTRECHT

Omgevingsdienst regio Utrecht
14 november 2022

Colofon

Titel	Kadernota 2024
Revisie	14
Datum	14 november 2022
Aantal Pagina's	27 (inclusief titelpagina)
Auteurs	Omgevingsdienst regio Utrecht
Contactpersoon	Planning & Control
ODRU	Archimedeslaan 6, 3584 BA Utrecht
Copyright	© Omgevingsdienst regio Utrecht

opgesteld door	Planning & Control
beoordeeld door	managementteam 12 juli, 9 en 23 augustus 2022
beoordeeld door	directeur
besproken door	dagelijks bestuur 8 september 2022
besproken door	algemeen bestuur 29 september 2022
vastgesteld door	algemeen bestuur 15 december 2022
Kenmerk	INT20.1011-2050

Inhoudsopgave

Samenvatting **3**

1. Inleiding **5**
1.1 Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU) 5
1.2 Proces 6
1.3 Leeswijzer 6

2. Wat mag het kosten **7**
2.1 Wijze van financiering 7
2.2 Financiële uitgangspunten begroting 2024 8
2.3 Financieel beleid 9
2.4 Baten en Lasten 10
2.4.1 Toelichting op de lasten 10
2.4.2 Toelichting op de baten 10

3. Ontwikkelingen **12**
3.1 Beleidsmatige ontwikkelingen 12
3.2 Ontwikkelingen op de arbeidsmarkt 14
3.3 Vernieuwingen BBV 15

4. Ontwikkeling van het uurtarief **16**
4.1 Loon- en prijsontwikkelingen 16
4.2 Besparende en kostenverhogende effecten 17
4.2.1 Voldoen aan wet- en regelgeving 17
4.2.2 Voldoen aan maatschappelijke eisen 18
4.3 DVO uren omvang 18
4.4 Het uurtarief 19

5. Planning en tijdschema **21**

6. Verantwoording **21**
6.1 Rapportages 21
6.2 Jaarrekening 21
BIJLAGE 1. Uren per gemeente 22
BIJLAGE 2. Berekening loon- en prijsontwikkeling 25
BIJLAGE 3. Stijging inhuurtarief 26

Samenvatting

Uurtariefberekening en financiële bijdrage

Voor u ligt de Kadernota 2024 van de Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU). In deze Kadernota beschrijven we de uitgangspunten die worden gehanteerd bij het opstellen van de Begroting 2024. Het belangrijkste doel van de Kadernota is de vaststelling van het uurtarief voor 2024. Het uurtarief wordt, net als voorgaande jaren, op basis van het structurele gedeelte van de begroting als volgt berekend:

begrote vaste toegestane formatie plus vaste overige kosten voor 2024 (bron: meerjarenbegroting)
huidige gegarandeerde (G-) uren (bron: DVO) plus vaste contracten

De financiële bijdrage die de gemeente in 2024 betaalt, wordt, naast het uurtarief, bepaald door het aantal producten en diensten die worden afgenomen en het aantal uren dat daarmee is gemoeid (dus x 'aantal producten/diensten' maal y 'aantal uren' maal z 'uurtarief'). Het aantal producten en diensten en het aantal uren worden op uiterlijk 1 december 2023 door de gemeenten bij de vaststelling van de Uitvoeringsprogramma's (UVP's) bepaald. Daarnaast nemen de gemeenten gedurende het jaar nog aanvullende opdrachten af. Daarbij geldt een tariefopslag van 10%.

Op het uurtarief hebben de volgende drie factoren een mogelijk effect:

a. Loon- en prijsontwikkelingen (index opgave CPB): hierop heeft de ODRU geen invloed.
b. Besparende en kostenverhogende effecten: deze kunnen het gevolg zijn van ontwikkelingen op het gebied van wet- en regelgeving, de interne bedrijfsvoering en de maatschappelijke eisen die aan Omgevingsdiensten worden gesteld.
c. DVO-uren omvang: wanneer het aantal door gemeenten gegarandeerde/vaste uren daalt, kan het uurtarief stijgen.

Factor a heeft alleen effect op het uurtarief. Factor b kan óók effect hebben op het aantal uren en/of het incidentele gedeelte van de begroting. Factor c betreft een urenwijziging en kan daardoor in de gehanteerde berekening effect hebben op het uurtarief.

De tarieven van de ODRU dienen tenminste de structurele lasten te dekken, waarbij ernaar wordt gestreefd deze zo laag mogelijk te houden door heldere afspraken en een efficiënte bedrijfsvoering. In voorgaande jaren is het uurtarief enkel aangepast op factor a. Uitzondering hierop is de Kadernota 2020 geweest, waarin besloten is het tarief € 1 minder te laten stijgen als gevolg van te behalen schaalvoordelen door forse taakuitbreiding. In de Kadernota 2024 stelt ODRU voor het uurtarief te laten stijgen als gevolg van factor a en b. In totaal gaat het om een stijging van het uurtarief met € 12,00. De stijging is als volgt opgebouwd (zie ook tabel 1):

1. Het eerste onderdeel gaat om lasten voor ICT, werving en selectie, formatie en communicatie. In het AB van 7 april 2022 is vastgesteld dat deze structurele kostenverhogingen worden meegenomen in het uurtarief 2024. De ODRU moet namelijk zijn structurele lasten dekken uit structurele baten conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Met de tweede Begrotingswijziging 2022 heeft de ODRU zijn eigenaargemeenten en toezichthouder ingelicht over kostenposten die ODRU al enkele jaren incidenteel opnam in de begroting, maar waarvan inmiddels blijkt dat deze structureel van aard zijn geworden. Dit onderdeel zorgt voor een stijging van het uurtarief met € 1,57.
2. De ODRU heeft op meerdere plekken in de organisatie op uitvoerend niveau zwaardere en daarmee hoger ingeschaalde functies en personeel nodig. Het is belangrijk dat de ODRU kan inspelen op de veranderende, complexere maatschappelijke vraag vanuit wetgeving, inwoners en gemeenten en dat de ODRU kan voldoen aan de gestelde kwaliteitscriteria. Voor sommige functies zijn nu al zwaardere kwaliteitseisen noodzakelijk, terwijl het bestaande functiehuis hier niet in voorziet. Met vooral de komst van de Omgevingswet en de uitwerking van het landelijke Interbestuurlijk programma ter versterking van de omgevingsdiensten, voorzien we dat dit

steeds meer gaat knellen. Daarom is het noodzakelijk dat het functiehuis herzien wordt waarbij sommige functies op uitvoerend niveau qua taakinhoud en functie-eisen verzwaard worden. De ODRU zal hiertoe nieuwe functieprofielen opstellen die door een extern bureau zullen worden gewogen en beoordeeld. Om deze belangrijke investering te kunnen maken, stelt de ODRU een stijging van het uurtarief met € 2,04 voor.

3. Door toepassing van de indexering op lonen en prijzen stijgt het uurtarief met 8,41%. Dit komt neer op € 8,40. De gewogen loon/prijs index van 8,41% bestaat uit 6,70% looncorrectie en 15,20% prijscorrectie. De 8,41% is toegepast op de som van het tarief van 2023 plus de correcties genoemd bij 1 en 2.

Het tarief voor 2024 is als volgt berekend:

Onderbouwing uurtarief	Tarief
Gewogen L/P in %	**8,41%**
Tarief 2023	€ 98,50
1) Incidentele kosten die structureel zijn geworden	€ 1,57
2) Zwaardere functies zijn nodig	€ 2,04
Subtotaal	**€ 102,10**
3) Gewogen loon- en prijs correctie	€ 8,40
Berekend tarief 2024*	**€ 110,50**

* Afgerond op € 0,25

TABEL 1: HET UURTARIEF

Naast het uurtarief sec is het van belang om te kijken naar de totale bijdrage die de gemeenten betalen en het voldoen aan de gestelde kwaliteitscriteria VTH, die richtlijnen geeft voor de inrichting van de organisatie qua kwantiteit en kwaliteit (KC-2). Op dit moment zijn de aard en omvang van producten en diensten die van de ODRU worden gevraagd onzeker vanwege beleidsmatige, landelijke ontwikkelingen zoals de Omgevingswet, woningbouwopgave en energietransitie. Met name de Omgevingswet zal een grote impact hebben op zowel de kwantiteit als de kwaliteit van de gevraagde producten en diensten. En daarmee ook op wat van onze medewerkers wordt gevraagd.

Uiteraard blijft de ODRU zich onverminderd inzetten om zijn producten en diensten aan te bieden met de gewenste kwaliteit en tegen zo laag mogelijke kosten. De ODRU investeert daarom in het realiseren van efficiëntiewinst door digitalisering en het optimaliseren van processen. Echter, de ODRU signaleert ook dat de hoge mate van inhuur het behalen van efficiëntiedoelen bemoeilijkt. Weliswaar hebben wij in 2021 een structurele besparing weten te realiseren op inhuur door een andere werkwijze in te voeren, in 2022 zien wij de inhuurtarieven fors stijgen (zie bijlage 3). Daarom blijft de ODRU ook inzetten op versterking van de werving van vast personeel. Aanpassing, c.q. verzwaring van sommige functies zoals in deze Kadernota wordt voorgesteld, kan hier ook aan bijdragen.

1. Inleiding

Voor u ligt de Kadernota 2024 van de Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU). In deze Kadernota beschrijven we de uitgangspunten die worden gehanteerd bij het opstellen van de begroting 2024. Het belangrijkste doel van de Kadernota is de vaststelling van het uurtarief voor 2024.

Naast de jaarlijkse loon- en prijsontwikkelingen zijn er ook structurele ontwikkelingen waarvan de financiële impact op het uurtarief bekend is. Deze structurele kosten verhogingen kunnen niet meer structureel gedekt worden uit het huidige uurtarief. In het AB van d.d. 7 april jl. is vastgesteld dat deze structurele effecten met ingang van 2024 middels de Kadernota 2024 worden meegenomen.

Verder worden diverse ontwikkelingen beschreven:

- die effect hebben op het uurtarief maar doordat deze nog onzeker zijn, nog niet worden gekwantificeerd;
- die effect hebben op de R&D kosten (innovatie) van de ODRU en niet worden meegenomen in de berekening van het uurtarief (zoals afgelopen jaren de voorbereiding op de Omgevingswet (Ow) die middels een bestemmingsreserve is bekostigd);
- die niet van invloed zijn op het uurtarief, maar wel op het aantal uren (via producten en diensten) dat door gemeenten van de ODRU wordt gevraagd.

Deze ontwikkelingen zijn dus niet verwerkt in het uurtarief van 2024, maar hebben wel een (mogelijk toekomstig) effect op de totale financiële bijdrage van de gemeenten. Daarom worden ze in deze Kadernota beschreven.

1.1 Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)

De ODRU is een gemeenschappelijke regeling (GR) van vijftien middelgrote en kleine gemeenten in de provincie Utrecht. Los van landelijke ontwikkelingen hebben zij al eerder hun krachten gebundeld op het gebied van het omgevingsrecht. Dit levert voor zowel de gemeenten samen, als voor elk van de gemeenten afzonderlijk, betere garanties voor kwaliteit van de uitvoering, financiële schaalvoordelen en vermindering van kwetsbaarheid.

De Rijksoverheid heeft met het Besluit omgevingsrecht bepaald welke taken gemeenten minimaal moeten overdragen aan hun Omgevingsdienst. De ODRU is uitvoerder van gemeentelijke VTH (Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving) en het kennis- en expertisecentrum voor milieu en duurzaamheid. Wij werken in opdracht van vijftien gemeenten in de provincie Utrecht. De deelnemende gemeenten zijn: Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, IJsselstein, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden en Zeist.

FIGUUR 1: MISSIE ODRU

Ruim 200 vakspecialisten, variërend in leeftijd en achtergrond, ondersteunen gemeenten en andere samenwerkingsorganisaties zoals de RUD, de veiligheidsregio, het waterschap en de GGD bij de uitvoering van hun milieu- en omgevingstaken.

Akkoord voorzitter: Akkoord secretaris:

Dat doen we met een breed aanbod van producten en diensten op het gebied van bodem, milieu-, bouw- en woningtoezicht, vergunningen en meldingen, geluid en lucht, natuur- en milieueducatie, ruimtelijke ordening, klimaat, energie en duurzaamheid.

1.2 Proces

De leden van het algemeen bestuur (AB) van de ODRU stellen de Kadernota 2024 vast. In het kader van versimpeling, waar ook het bestuur om heeft gevraagd, gaat de ODRU, mede op basis van de nieuwe wet GR, onderzoeken hoe dit proces van zienswijzen kan worden vereenvoudigd. De nieuwe wet GR schrijft geen zienswijze voor de Kadernota van 2024 voor. Wij willen voor 2024, net als voorgaande jaren met hantering van de zelfde termijnen, de raden van de deelnemende gemeenten wél de mogelijkheid aanbieden om een zienswijze in te leveren.
Uiterlijk acht weken voor de voorgenomen datum van vaststelling wordt de (ontwerp)Kadernota toegezonden aan de raden. Deze raden kunnen binnen acht weken bij het dagelijks bestuur (DB) hun zienswijzen naar voren brengen. Het DB voegt de ingebrachte zienswijzen bij de Kadernota 2024 ten behoeve van de definitieve vaststelling door het AB.
De planning voor de vaststelling van de Kadernota 2024 is als volgt:

- Ontwerp vaststellen door AB — 29 september 2022
- Zienswijze termijn gemeenteraden (8 weken) — 25 november 2022 (uiterlijk retour)
- Vaststelling door AB — 15 december 2022

De Kadernota 2024 vormt hierna het financiële kader voor de (meer jaren) Begroting 2024, die in het voorjaar van 2023 wordt opgesteld. Het AB stelt de Kadernota en Begroting vast vanuit de rol van eigenaar. De gemeenten hebben de rol van opdrachtgever bij de totstandkoming van de Dienstverlenings-overeenkomst (DVO) en het jaarlijkse Uitvoeringsprogramma (UVP).

1.3 Leeswijzer

Hoofdstuk 2 beschrijft hoe de ODRU wordt gefinancierd en wat de financiële uitgangspunten voor de begroting 2024 zijn. In hoofdstuk 3 zetten we de ontwikkelingen in het fysieke domein uiteen die voor ons van belang zijn en voorbereiding vergen, maar waarvan het effect op het uurtarief en/of de uren nog niet bekend is. De beleidsmatige ontwikkelingen, ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en vernieuwingen in het BBV worden hierin behandeld. In hoofdstuk 4 gaan we in op de ontwikkeling van het uurtarief 2024. Afsluitend vindt u in de hoofdstukken 5 en 6 de tijdsplanning en de wijze van verantwoording. Tot slot zijn enkele bijlagen opgenomen. In bijlage 1 staan ‘de uren per gemeente’ en in bijlage 2 ‘de loon- en prijsontwikkeling’. In bijlage 3 staat een onderbouwing van de stijging van inhuurtarieven.

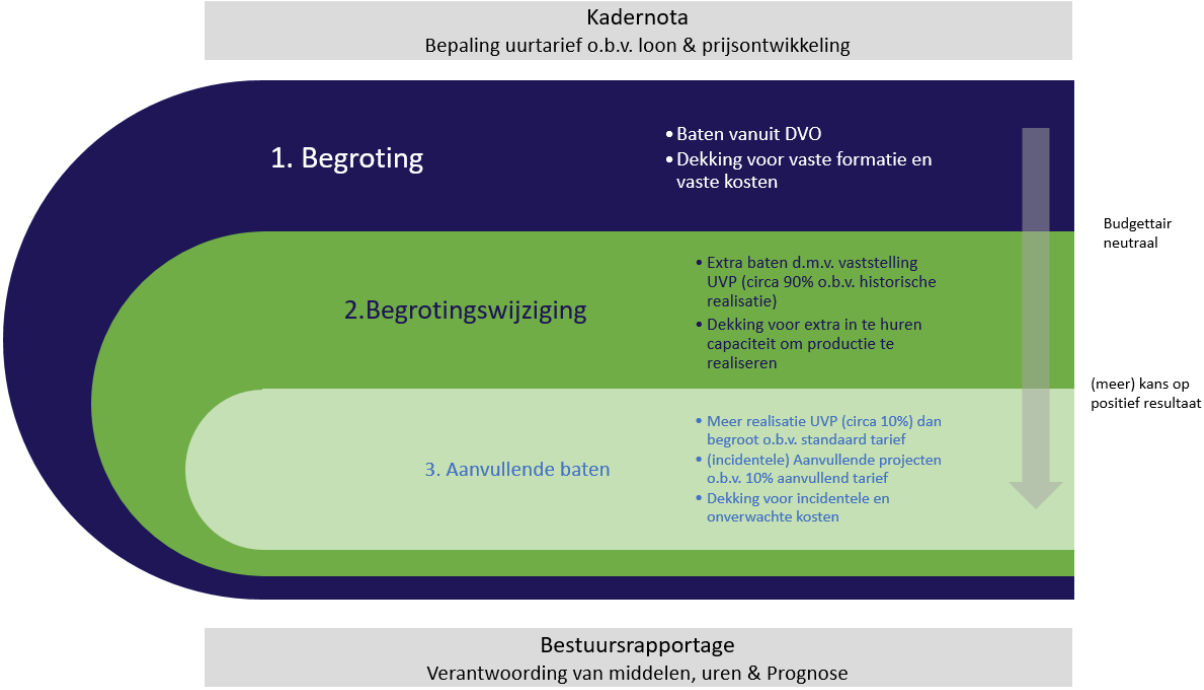
2. Wat mag het kosten

2.1 Wijze van financiering

De financiële exploitatie van de ODRU is gebaseerd op de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Die kent op dit moment de vorm van inputsturing: per gemeente worden de uren afgestemd op de verwachte uit te voeren taken. Er wordt vooraf één vast uurtarief afgesproken (via de Kadernota) en een aanvullend tarief voor de aanvullende opdrachten. Met het uurtarief, de af te nemen producten en diensten en het aantal daarvoor benodigde uren is de bijdrage van elke gemeente bekend, evenals bijna alle inkomsten voor de ODRU-begroting. Op jaareinde wordt een afrekening gemaakt op basis van de werkelijk gerealiseerde uren.

Het AB heeft besloten te werken op basis van outputsturing en inputfinanciering. Dit houdt in dat er een uitgebreidere verantwoording plaatsvindt van de output, maar dat voor de financiering de ureninkoop de basis blijft.

Figuur 2 geeft de systematiek van begroten grafisch weer.



FIGUUR 2: BEGROTINGSMETHODIEK BIJ DE ODRU

1. Jaarlijks wordt een begroting opgesteld op basis van de gegarandeerde (G) gecontracteerde uren die voor onbepaalde tijd per gemeente zijn vastgelegd in de DVO en de vaste contracten. De vaste toegestane formatie en vaste kosten zijn hierop afgestemd, de begroting is zo tenminste budgettair neutraal. Dit geeft een stabiele financiële basis voor de ODRU en de gemeenten.
2. Afhankelijk van de rechtmatigheid en noodzaak wordt jaarlijks een begrotingswijziging (BGW) gemaakt. In de begrotingswijziging worden extra baten vanuit de vastgestelde UVP's (T+P-uren) opgenomen tegen het afgesproken basistarief. Hierdoor ontstaat dekking voor incidentele lasten, voornamelijk extra in te huren capaciteit om de productie te realiseren. De BGW wordt opgesteld met een mate van voorzichtigheid. Hiermee wordt bedoeld dat niet alle extra gecontracteerde UVP-uren worden opgenomen, maar gemiddeld 90% van de extra uren. De systematiek van BGW draagt bij aan de financiële solide basis. Mocht er onverhoopt iets minder worden gerealiseerd en zijn er dus minder inkomsten, dan staan daar vanuit dit voorzichtigheidsbeginsel geen uitgaven tegenover die tot een negatief resultaat kunnen leiden.

3. Naast de DVO (G-uren) en UVP (T+P-uren) is het gebruikelijk dat in het lopende jaar de gemeente of andere opdrachtgevers aanvullende opdrachten afnemen bij de ODRU. Voor deze aanvullende uren wordt het basistarief met een opslag van 10% gehanteerd.

Tot slot, is het mogelijk dat er meer UVP-uren worden gerealiseerd dan vooraf gecalculeerd, omdat deze UVP-uren voorzichtig worden begroot (+/-90%). De aanvullende baten geven dekking voor inhuur van tijdelijke capaciteit, de organisatie van deze inhuur en onvoorziene kosten.

De gemeentelijke bijdragen worden dus bepaald door drie componenten: het uurtarief, het aantal producten en diensten dat de gemeente van de ODRU vraagt en het aantal uren dat daarmee gemoeid is. De vermenigvuldiging van deze drie componenten levert de totale bijdrage van een gemeente op. Het uurtarief wordt met deze Kadernota vastgesteld. De andere twee componenten worden bij het Uitvoeringsprogramma (UVP) 2024 op uiterlijk 1 december 2023 door de gemeenten vastgesteld. Daarnaast wordt een gedeelte van de gemeentelijke bijdragen nog middels de aanvullende opdrachten bepaald. Op basis van voornamelijk de vastgestelde UVP's wordt eind 2023 voor het jaar 2024 de begrotingswijziging gemaakt.

2.2 Financiële uitgangspunten begroting 2024

De meerjarige budgetten voor 2024-2026 uit de begroting 2023 en de structurele wijzigingen uit de tweede bijgestelde begroting 2022 vormen de basis voor het opstellen van de begroting 2024 met inachtneming van de vereisten van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV).

Op grond van de in deze Kadernota 2024 opgenomen uitgangspunten zullen de meerjarige budgetten worden aangepast. De methodiek van de voor- en nacalculatie op de loon- en prijsontwikkeling, zoals afgelopen jaren gehanteerd, wordt ook in deze Kadernota gevolgd.

De begroting 2024 borduurt voort op de huidige manier van begroten (zie figuur 2). De producten- en dienstencatalogus (PDC) is de basis voor de vertaling van de DVO in de jaarlijkse uitvoeringsprogramma's (UVP). Het aantal uren uit de DVO's vormt de basis voor de vaste toegestane formatie.

Conform de vereisten van het BBV wordt de begroting 2024 ingedeeld naar de voorgeschreven taakvelden. Voor de ODRU zijn dat:

- Volksgezondheid & Milieu (V&M); hieronder vallen alle taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving die betrekking hebben op milieu en de advies-taken;
- Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV); hieronder vallen alle bouwtaken en advisering op het gebied van RO;
- Onderwijs; hieronder vallen de taken op het gebied van Natuur- en Duurzaamheids-communicatie (NDC);
- Overhead; hieronder vallen de werkzaamheden en lasten m.b.t. de overhead.

De taakvelden worden als zodanig in de begroting 2024 onderscheiden zodat gemeenten de bijbehorende taken met baten en lasten kunnen aggregeren in hun eigen begroting.

Alle bedragen in de begroting zijn exclusief btw. De ODRU is door de Belastingdienst aangemerkt als ondernemer in de zin van de Wet op de Omzetbelasting. Hierdoor worden alle facturen die de ODRU voor haar dienstverlening verzendt, verzwaard met het vigerende tarief voor de omzetbelasting. De ODRU kan zelf geen beroep doen op het btw-compensatiefonds. In 2016 heeft de Belastingdienst het officiële standpunt ingenomen dat de ODRU niet vennootschapsbelasting (VpB) plichtig is. Dit is bepaald op basis van de activiteiten zoals toen en nu worden verricht. Het beleid is om ook in 2024 en

de jaren daarna de vrijstelling te behouden en alleen nieuwe activiteiten te overwegen als deze de vrijstelling niet in gevaar brengen.

2.3 Financieel beleid

Op het uurtarief hebben de volgende drie factoren een mogelijk effect:

a. Loon- en prijsontwikkelingen (index opgave CPB): hierop heeft de ODRU geen invloed.
b. Besparende en kostenverhogende effecten: deze kunnen het gevolg zijn van ontwikkelingen op het gebied van wet- en regelgeving, de interne bedrijfsvoering en de maatschappelijke eisen die aan Omgevingsdiensten worden gesteld.
c. DVO-uren omvang: wanneer het aantal door gemeenten gegarandeerde/vaste uren daalt, kan het uurtarief stijgen. Dit komt doordat de overheadkosten geen gelijke tred kunnen houden met de dalingen in de DVO-omvang.

Factor a. heeft alleen effect op het uurtarief. Factor b kan óók effect hebben op het aantal uren en/of het incidentele gedeelte van de begroting. Factor c betreft een urenwijziging en kan daardoor in de gehanteerde berekening effect hebben op het uurtarief.

Waar in het verleden de stijging van het integraal tarief alleen een indexatie van loon- en prijspeil betrof, zal dit voor 2024 niet meer het geval zijn. Uitzondering hierop is de Kadernota 2020 geweest, waarin besloten is het tarief € 1 minder te laten stijgen als gevolg van te behalen schaalvoordelen door forse taakuitbreiding. De ODRU blijft zich overigens onverminderd inspannen om haar publieke waarde tegen zo weinig mogelijk publieke kosten te leveren, bijvoorbeeld door gebruik te maken van de mogelijkheden van digitalisering.

Naast het uurtarief is het van belang om vanuit meerdere invalshoeken te kijken naar de bedrijfsvoering van de ODRU, zoals:

- De totale bijdrage die de gemeente betaalt in relatie met de afgenomen diensten en producten (het totale effect van een uren- en/of tariefswijziging).
- DVO uren verlagingen leiden, indien hier geen compensatie tegenover staat, niet tot uurtariefverlaging omdat de vaste kosten niet (meteen) zijn gereduceerd. Daarnaast heeft de ODRU de (zorg) plicht om te voldoen aan de gestelde kwalitietscriteria VTH (KC-2 die richtlijnen geeft voor de inrichting van de organisatie qua kwantiteit en kwaliteit).
- De verhouding tussen vast en ingehuurd personeel vanwege het behoud van kennis en behalen van efficiency.
- Het maken van business cases om ‘het verdieneffect’ voor onze eigenaar gemeenten te bepalen als bepaalde taken door meer gemeenten bij de ODRU worden belegd. Dit in samenhang met eventuele taken die niet bij de ODRU worden belegd.

Jaarlijks wordt op basis van een risicoanalyse de gewenste omvang van het vermogen bepaald. De omvang van de weerstandscapaciteit wordt gerelateerd aan de omvang van de risico’s die de ODRU loopt. Hierbij hanteert de ODRU een ratio van tussen de 1,0 en 1,4. In de praktijk betekent dit dat met de huidige vastgestelde risico’s, de weerstandscapaciteit tussen de € 809.000 en € 1.133.000 moet liggen. Komt de ratio onder 1,0 te liggen, dan volgt een ophoging. Boven een ratio van 1,4 volgt een uitbetaling aan de eigenaren. Op dit moment van schrijven bedraagt de weerstandscapaciteit € 809.000. Hiermee ligt de ratio op 1,0. Een ophoging van de weerstandscapaciteit is op dit moment niet nodig, want deze is van voldoende niveau.

2.4 Baten en Lasten

2.4.1 Toelichting op de lasten

Loonkosten
De medewerkers van de ODRU vallen onder de cao van de Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (SGO). De huidige cao loopt t/m 1 januari 2023. De genormaliseerde cao kent ook lokale ruimte en daarom kunnen er afspraken komen in het lokale overleg. Op dit moment zijn de onderhandelingen tussen werkgevers en werknemers gestart voor het afsluiten van een 1 jarige CAO. Er is een ledenraadpleging geweest door de VNG waarbij een aantal aanpassingen aan de leden zijn voorgelegd.

De verwachting is dat de lonen tussen de 3% en 4% zullen stijgen en aansluiten bij de reeds afgesloten cao's voor rijks- en provincieambtenaren (stijging resp. +3% en +4%). Daarnaast heeft het ABP een prognose afgegeven voor stijging van de pensioenlasten. Bij de berekening van de salarislasten voor de begroting 2023 wordt uitgegaan van het vastgestelde formatieplan en volgen we de verwachte loonontwikkeling vanuit het CPB.

In de concept Macro Economische Verkenningscijfers (MEV) van het CPB, gepubliceerd op 19 augustus 2022, wordt de verwachte loonvoet voor de sector overheid voor 2023 ingeschat op 3,0%. Dit is 0,90% hoger dan opgegeven in de voorgaande kadernota. Dit effect zien we terug in de berekening van de voor- en nacalculatie van het uurtarief. Voor 2024 zijn nog geen betrouwbare cijfers voorhanden. Wij handhaven dezelfde systematiek als voorgaande jaren en gaan daarom voor de begroting 2024 uit van een evenzo grote verhoging van de loonkosten als in 2023.

Overige (materiële)kosten
Voor de overige kosten wordt per onderdeel een budget gereserveerd in de begroting. Deze posten worden begroot op basis van structurele kosten en een inschatting van toekomstige structurele kosten. Waarbij we de meerjarige budgetten uit de vastgestelde begroting 2023 als basis nemen. Getracht wordt om de kostenstructuur zodanig in te richten dat er sprake is van flexibiliteit en een zo beperkt mogelijk structureel kostenpatroon. Het belangrijkste uitgangspunt is hierbij dat structurele kosten uit structurele baten worden gefinancierd.

2.4.2 Toelichting op de baten

Gemeentelijke baten
De baten uit de gemeentelijke bijdragen die in de begroting 2024 van de ODRU worden opgenomen, staan gelijk aan de afname van uren die zijn opgenomen in de DVO's. Dit is conform de begrotingssystematiek uitgewerkt in figuur 2. Naast vaste DVO-uren worden ook de langlopende contracten aan de baten toegevoegd. Met extra omzet vanuit aanvullende opdrachten en uren uit het UVP wordt vooralsnog geen rekening gehouden. Als dit zich voordoet, wordt het financieel verwerkt in een begrotingswijziging. Met de huidige vastgestelde DVO's en vaste contracten komt het totaal aantal te leveren uren in 2024 uit op **150.957**. In bijlage 2 is de verdeling per gemeente weergegeven. Hierbij is rekening gehouden met de in 2022 geformaliseerde gedeeltelijke uittreding van Montfoort.

Overige baten

Voor de overige baten wordt in de begroting een budget gereserveerd. Deze posten worden begroot op basis van historische kennis met inachtneming van het voorzichtigheidsbeginsel. Hier worden baten bedoeld die onder andere voortvloeien uit vrijval of ontvangst van subsidies en activiteiten op het gebied van natuur- en milieueducatie.

3. Ontwikkelingen

De impact van de in dit hoofdstuk geschetste ontwikkelingen is, medio 2022, voor een groot deel nog onzeker en niet te kwantificeren en dus niet verwerkt in het uurtarief van 2024. Wat wel zeker is dat deze ontwikkelingen ertoe leiden dat de ODRU bepaalde functies zwaarder zal moeten bezetten om aan de veranderende maatschappelijke vraag te kunnen blijven voldoen. Hiervoor moet o.a. het functiehuis worden aangepast, waarvoor een beperkte tariefsverhoging noodzakelijk is.

3.1 Beleidsmatige ontwikkelingen

Algemeen
De context van omgevingsdiensten, waaronder de ODRU, is flink in beweging. We verwijzen hierbij naar het Overdrachtsdocument zoals dat in de vergadering van het AB van de ODRU op 7 juli jl. is gepresenteerd. We zien inhoudelijke ontwikkelingen die we ook in het Document Nieuwe Ontwikkelingen samen met de regievoerders van de gemeenten actueel houden. We gaan ervan uit dat in 2024 de Ow is ingevoerd evenals de Wet Kwaliteitsborging bouw.
Ook thema's als klimaat, energietransitie, circulaire economie, biodiversiteit en een gezonde leefomgeving zullen in toenemende mate onze aandacht vergen. Daarnaast is er een (landelijk) interbestuurlijk programma gestart dat gericht is op het versterken van omgevingsdiensten in de uitvoering van hun taken en tevens focust op de essentiële rol die omgevingsdiensten te vervullen hebben in de grote transitieopgaven waar Nederland voor staat. Deze ontwikkelingen zullen een beroep doen op de gevraagde kwaliteit en competenties van de medewerkers van de ODRU en zullen de omvang van de opdrachtenportefeuille beïnvloeden.
Los daarvan heeft de ODRU het streven om haar bedrijfsvoering duurzamer in te richten (Co2-neutraal). Daarom heeft ODRU middelen uit het jaarrekeningresultaat 2021 gereserveerd om de mogelijkheden tot verduurzaming te onderzoeken. De uitkomsten hiervan zouden van invloed kunnen zijn op het uurtarief – positief of negatief – en zijn derhalve nog niet meegenomen in het uurtarief 2024.

Efficiëntie
De ODRU heeft in 2021 een voorgenomen kostenbesparing gerealiseerd door vooral een verbeterde inhuur werkwijze van tijdelijke medewerkers en door de digitalisering van papierstromen. In 2022 en verder blijft de ODRU inzetten op het verhogen van de efficiëntie, vooral door optimalisatie van uitvoeringsprocessen, uniformiteit in de vraag en mandaten vanuit de gemeenten. Indien mogelijk wil ODRU ook efficiëntiewinst behalen door vereenvoudiging c.q. verlaging van de administratieve lasten die veroorzaakt worden door de huidige gedetailleerde tijdregistratie en -verantwoording. Verdere kostenbesparing (voor gemeenten) is wellicht mogelijk door samen met de gemeenten de gehele keten van beleidsvorming t/m maatschappelijk effect in het vizier te nemen en te bekijken of de VTH-gerelateerde taken in deze keten, bezien vanuit dit hogere ketenperspectief, wel op de meest efficiënte manier zijn belegd.
Echter, de ODRU signaleert ook dat de hoge mate van inhuur het behalen van efficiëntiedoelen bemoeilijkt. Weliswaar hebben wij in 2021 een structurele besparing weten te realiseren op inhuur door een andere werkwijze in te voeren, in 2022 zien wij de inhuurtarieven fors stijgen (zie bijlage 3). Daarom blijft de ODRU ook inzetten op versterking van de werving van vast personeel. Aanpassing, c.q. verzwaring van sommige functies zoals in deze Kadernota wordt voorgesteld, kan hier ook aan bijdragen.

Omgevingswet
De Ow die naar verwachting per 1-1-2023 in werking treedt, noodzaakt tot een fundamentele verandering in producten en diensten, werkwijzen, kennis, ICT en cultuur van de ODRU (en van gemeenten en provincies). De ODRU bereidt zich hier samen met de gemeenten op voor zodat de grootste, meest noodzakelijke veranderingen per 1-1-2023 zijn doorgevoerd en de dienstverlening zo

veel als mogelijk doorgang vindt. Na 1-1-2023 zal er echter moeten worden doorontwikkeld in kennis, werkcultuur, procedures en moeten de bestaande DVO- afspraken met de gemeenten worden aangepast. Dat kan een financiële opgave voor een gemeente betekenen, of een keuze in verminderde dienstverlening. Gemeenschappelijkheid (uniformiteit) in de vraag vanuit gemeenten is erg belangrijk om uitvoeringskosten zo laag mogelijk te houden.

In een deel van de wijzigingen als gevolg van de Ow gaan veranderingen van functies schuil. Bepaalde medewerkers gaan naar verwachting of ander of anders hun (lees: meer complex) werk doen[1] waarvoor op sommige plekken zwaardere functies nodig zijn. Binnen het programma Ow is voorzien in een project dat er op gericht is dat ODRU's huidige en toekomstige medewerkers aan de veranderende – en soms zwaardere - eisen kunnen voldoen.

Andere beleidsmatige ontwikkelingen

In het overdrachtsdocument van het vorige aan het huidige algemeen bestuur zijn de belangrijkste ontwikkelingen vastgelegd die voor de jaren 2022-2026 voor de ODRU van belang zijn. In het najaar van 2022 zal het (nieuwe) AB van de ODRU de koers voor de ODRU actualiseren. Naast de hiervoor beschreven Ow zijn de belangrijkste thema's voor de komende jaren:

a. Data en informatie-gedreven dienstverlening:
   het werken met data en het vermogen deze op te werken naar informatie en kennis die sturend of dienstverlenend is, is een ontwikkeling die we om ons heen steeds meer zien. Ook binnen de ODRU zien we dit door de inzet van onze BI tool en presentatie van data via het GEO portaal of andere innovaties. We verwachten met het versterken van de informatie gedreven dienstverlening onze maatschappelijke effectiviteit en onze efficiency te kunnen vergroten.
b. Energietransitie, circulaire economie, biodiversiteit en gezondheid:
   deze ontwikkelingen zullen nieuwe eisen stellen aan de kennis die de ODRU in huis moet hebben voor advisering, vergunningverlening, toezicht en handhaving.
c. Betrokkenheid van gemeenteraden bij de ODRU:
   mede van belang in verband met de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen per 1 juli 2022.
d. Interbestuurlijk programma ter versterking van het stelsel van Omgevingsdiensten:
   voor de landelijk overkoepelende onderwerpen ten behoeve van de versterking van het VTH-stelsel heeft het kabinet structureel budget gereserveerd. Er moet rekening mee worden gehouden dat ook door de ODRU en zijn gemeenten moet worden geïnvesteerd in de resultaten die voortvloeien uit de uitwerking van dit Interbestuurlijk programma n.a.v. aanbevelingen van de Commissie van Aartsen.
e. Digitalisering:

---

[1] Een voorbeeld hiervan is het verlenen van een omgevingsvergunning. Voor de integrale omgevingsvergunning, zoals die onder de Omgevingswet ontstaat, moeten medewerkers kunnen denken in mogelijkheden en in een beperkt kader kunnen benoemen wat het milieu nodig heeft om beschermd te blijven. Dat is een complexere taak dan het toetsen van een aanvraag aan een toets kader. Hier komen niet alleen meer en andere communicatieve kwaliteiten bij kijken, maar ook breed inzetbare kennis.

Een tweede voorbeeld is toezicht. De Omgevingswet breidt de zorgplicht uit. Toezichthouders kunnen in bepaalde gevallen niet meer op pad met een checklist. Zorgplicht betekent denken in belangen en risico's. Dat betekent dat toezichthouders de competenties moeten hebben om daar deskundige afwegingen in te maken en/of specifieke coaching vanaf de zijlijn nodig hebben bij het uitvoeren van hun werk.

Als derde voorbeeld noemen we het meedenken en mee ontwerpen van het omgevingsplan. Het omgevingsplan is een complexe zaak. De kennis en ervaring van de ODRU is waardevol bij het opstellen van de gemeentelijke regels. Tegelijk is een specialist geluid, een toezichthouder, een vergunningverlener milieu niet opgeleid om dit werk te verrichten. Dat vraagt integraal denken, in beleidskaders. Ook hierbij speelt de vertaling van problemen naar wat het milieu nodig heeft om beschermd te blijven en dit vervolgens om te zetten in visie en regels.

de afgelopen jaren is ingezet op het op orde brengen en kwalitatief verbeteren van de ICT infrastructuur, informatievoorziening en -beveiliging. De komende jaren blijft het noodzakelijk dat wij hierop inzetten. Ook gaan we de mogelijkheden om processen te optimaliseren met ICT oplossingen verder benutten.

f. Bedrijfsvoering op contracteren en verantwoording:
de integrale uurtarief berekening van de ODRU is simpel, maar de bekostiging vanuit de gemeenten met verschillende typen uren is dat niet. Dit zorgt samen met een ingewikkelde manier van contracteren en verantwoorden voor een complexe administratie en inrichting van rapportagemechanismen, hetgeen voor een forse administratieve last zorgt bij de organisatie alsook bij gemeenten. In 2021 zijn diverse trajecten gestart die bij zowel gemeenten als de ORDU kunnen leiden tot een efficiëntere bedrijfsvoering gecombineerd met een sturing en verantwoording met meer accent op inhoud en maatschappelijk effect t.o.v. uren en kosten. Samen met de gemeenten willen we ook maatregelen uitwerken die in 2024 kunnen leiden tot versimpeling van de verantwoording en rapportagemechanismen, wat moet leiden tot een lagere administratieve last en efficiëntiewinst.

g. Woningbouw:
landelijk moeten er jaarlijks 100.000 woningen gebouwd worden en ook de ODRU-gemeenten bereiden zich voor op hun aandeel hierin. Dit betekent dat de komende jaren naar verwachting de vraag naar WABO-vergunningaanvragen en wijzigingen van bestemmingsplannen toeneemt. Hieruit vloeit ook een stijgend niveau van toezicht en handhaving en klachtafhandeling voort.

h. De RUD Utrecht en de ODRU hebben de wens om meer samen te werken. Hiervoor is in 2021 een intentieovereenkomst getekend door beide voorzitters van de AB's. Vanuit de intentieovereenkomst werken de afdelingen bodem van beide diensten nu aan een dienstverleningsovereenkomst in het kader van de warme overdracht bodemtaken. De resultaten van deze pilot geven richting aan de samenwerking in 2024.

3.2 Ontwikkelingen op de arbeidsmarkt

Het UWV verwacht dat de arbeidsmarkt in 2022 en 2023 krap zal blijven. Dit blijkt uit de UWV Arbeidsmarktprognose 2022 – 2023. Het CPB spreekt ook van krapte op de arbeidsmarkt. Bij de ODRU is deze spanning op de arbeidsmarkt merkbaar. De ODRU heeft de ambitie om de vaste toegestane formatie volledig in te vullen, maar merkt dat het moeilijk is om sommige vacatures te vervullen. De situatie wordt bemoeilijkt door de toenemende uitstroom vanwege het behalen van de pensioengerechtigde leeftijd en externe arbeidsmobiliteit.

Onze context is, zoals hiervoor geschetst, flink in beweging. Dit leidt er toe dat een aantal functies binnen de ODRU verzwaard moet worden om aan de maatschappelijke vraag te blijven voldoen. Dat is nu al merkbaar en wordt regelmatig opgelost door (relatief dure) inhuur, omdat het huidige functiehuis niet in deze zwaardere functies voorziet. De invoering van de Ow, de WKB en het interbestuurlijk programma gericht op het versterken van omgevingsdiensten (uitwerking rapport Van Aartsen), versterken de noodzaak om meerdere uitvoerende functies te verzwaren. We zien daarbij eveneens een toenemende aandacht voor energietransitie, circulaire economie, biodiversiteit en een gezonde fysieke leefomgeving. Het huidige functiehuis en loongebouw (vastgesteld in 2017) moeten daarom worden herzien. Het vergt daarnaast het investeren in nieuwe competenties van de medewerkers van de ODRU en een structurele investering gericht op het vinden, binden en boeien van medewerkers, zodat de organisatie goed geëquipeerd is om de gevraagde dienstverlening te kunnen uitvoeren.

3.3 Vernieuwingen BBV

De begroting 2024 wordt ingedeeld naar de laatste inzichten in het BBV, de ervaringen met de jaarcijfers 2022 en de begroting 2023. De afgelopen periode zijn er geen grote wijzigingen geweest in het BBV die de opzet van de begroting 2024 beïnvloeden.

Vanaf begrotingsjaar 2023 vindt er wel een verandering plaats in de verantwoordelijkheden met betrekking tot de rechtmatigheid van de jaarrekening van gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen. Niet langer is het de accountant die vaststelt dat in lijn met wet- en regelgeving wordt gehandeld, maar is het dagelijks bestuur aan zet. Het dagelijks bestuur dient immers te kunnen steunen op een adequaat functionerend systeem van interne beheersing en controle, om (primair) te waarborgen dat de ODRU bij alle (financiële) beheers handelingen en transacties de wet- en regelgeving naleeft. In 2022 bereidt ODRU zich voor op de wijzigingen uit de Kadernota Rechtmatigheid. Zo worden de onder andere de financiële en controle verordening aangepast en het intern controleplan aangescherpt.

Indien er na vaststelling van deze Kadernota wijzigingen in het BBV worden doorgevoerd, dan wordt dit meegenomen bij het opstellen van de begroting 2024.

4. Ontwikkeling van het uurtarief

Er zijn drie factoren die een mogelijk effect op het uurtarief hebben, welke in dit hoofdstuk elk afzonderlijk aan bod komen. Daarna volgt een samenvatting en berekening van het uurtarief. Naast kostenverhogende effecten zijn er ook kostendrukkende effecten door efficiëntie, welke vooral terugkomen in een verminderd aantal benodigde uren.

4.1 Loon- en prijsontwikkelingen

De voor- en nacalculatie op de methodiek van loon- en prijsontwikkeling die in 2016 is geïntroduceerd, blijven we handhaven. Hiermee voorkomen we dat ieder jaar een intensieve discussie moet worden gevoerd over de aanpassing van de tarieven. Hierdoor is een reële aanpassing van de tarieven niet mogelijk. Doordat er ieder jaar een nacalculatie wordt gedaan op de eerdere voorcalculatie en het verschil wordt verrekend met de nieuwe tarieven voor het nieuwe begrotingsjaar vallen de tarieven over een langere periode nooit hoger uit dan de gerealiseerde loon- en prijsontwikkeling.

Jaar t	Jaar t+1	Jaar t+2
Voorcalculatie lonen t+2 reëel verwachte ontwikkelingen	Voorlopige nacalculatie loonvoet sector overheid (CPB)	Definitieve nacalculatie gerealiseerde ontwikkeling lonen (cao)
Voorcalculatie prijzen t+2 reëel verwachte ontwikkelingen	Voorlopige nacalculatie consumenten prijsindexcijfer (CPI).	Definitieve nacalculatie consumenten prijsindexcijfer (CPI).

TABEL 1: LOON- EN PRIJSONTWIKKELINGSMETHODIEK

De concept Macro Economische Verkenningscijfers (MEV) van het CPB, gepubliceerd op 19 augustus 2022, geeft aan dat de inflatie flink stijgt en de economische groei terugvalt door toenemende onzekerheid. Na een sterk herstel uit de coronacrisis valt de groei nu terug doordat inflatie de huishoudbestedingen onder druk zet. De oorlog in Oekraïne en de verstoringen door de coronacrisis hebben geleid tot een scherp opgelopen inflatie. De inflatie en de daarmee gepaard gaande onzekerheid, en ook de renteverhogingen door centrale banken om de inflatie te beteugelen, remmen wereldwijd de economische groei. De cijfers vanuit de concept MEV zijn als volgt verwerkt:

- **2022**
  In het gehanteerde rekenmodel voor de ODRU zijn de mutaties verwerkt tot en met 2022. De loonvoet over 2022 is 4,80%. De verwachte consumentenindex prijscijfer (CPI) over 2022 komt uit op 9,90%. Gewogen voor de ODRU is dit 5,82% over 2022.

  De voorlopige nacalculatie kwam uit op een gewogen percentage van 2,04%. Dit geeft voor 2022 een definitieve, gewogen nacalculatie van +3,78%.

- **2023**
  In verband met de vele onzekerheden wordt gewerkt met de verwachte loonvoet voor de sector overheid. Op basis van de concept MEV van het CPB wordt voor 2023 een loonvoet van 3,00% verwacht voor de sector overheid en een consumentenindex prijscijfer (CPI) van 4,30%. Gewogen is dit voor de ODRU +3,27% voor 2023.

  Aangezien in de Kadernota 2023 en de begroting 2023 is uitgegaan van een loonindex van 2,0% en een prijsindex van 1,50% betekent dit een voorlopige nacalculatie van +1,36% over dit jaar.

- **2024**
  Gezien de actuele ontwikkelingen in de economie stellen wij voor om de voorcalculatie voor de verwachte loonontwikkeling in 2024 op 3,00% en die voor de prijsontwikkeling op 4,30% te zetten. De gewogen loon- en prijsindex komt daarmee op +3,27%.

In lijn met de lange termijn visie van het CPB, heerst er grote onzekerheid en valt de economie terug in de aankomende jaren. Dit heeft weerslag op de loon- en prijsontwikkeling. De voorlopige percentages worden uiteindelijk verrekend in de Kadernota 2025 en de definitieve worden berekend in de Kadernota 2026.
In tabel 3 zijn de voorgaande percentages weergegeven. De volledige berekening is terug te vinden in bijlage 2.

Voor- en nacalculatie	2022			2023			2024			Tarief 2024
	Lonen	Prijzen	Gewogen	Lonen	Prijzen	Gewogen	Lonen	Prijzen	Gewogen	
schatting Kadernota				2,00%	1,50%	1,90%	3,00%	4,30%	3,27%	
Voorlopige Nacalculatie	2,10%	1,80%	2,04%	3,00%	4,30%	3,27%				
Werkelijke nacalculatie	4,80%	9,90%	5,82%							
Loon correctie	**2,70%**			**1,00%**			**3,00%**			6,70%
Prijs correctie		**8,10%**			**2,80%**			**4,30%**		15,20%
Gewogen L/P			**3,78%**			**1,36%**			**3,27%**	**8,41%**

TABEL 2: BEREKENING VOOR- EN NACALCULATIE

Rekening houdend met de definitieve nacalculatie voor 2022 en voorlopige nacalculatie voor 2023 van respectievelijk +3,78% en +1,36% stijgt het tarief door de loon- en prijscorrecties over 2024 met 8,41%.

4.2 Besparende en kostenverhogende effecten

4.2.1 Voldoen aan wet- en regelgeving: incidentele kosten die structureel zijn geworden

Met de tweede Begrotingswijziging 2022 heeft de ODRU zijn eigenaar gemeenten en toezichthouder ingelicht over kostenposten die de ODRU al enkele jaren incidenteel opnam in de begroting, maar waarvan inmiddels blijkt dat deze structureel van aard zijn geworden. Om te kunnen voldoen aan de financiële wet- en regelgeving (Besluit Begroting en Verantwoording) heeft ODRU met zijn toezichthouder afspraken gemaakt. ODRU dient per de begroting 2024 alle structurele kosten te kunnen dekken uit structurele baten. Structurele baten ontvangt ODRU uit de Gegarandeerde uren (DVO). De enige manier om de structurele baten te verhogen is door een uitbreiding van het DVO of een verhoging van het uurtarief. In het AB van 7 april jl. is vastgesteld dat deze kostenverhogingen worden meegenomen in het uurtarief 2024.

Zoals in de tweede begrotingswijziging 2022 aangekondigd heeft ODRU een analyse gemaakt van zijn begroting en inzichtelijk gemaakt om precies welke kostenposten het gaat (zie tabel 4).

Onderdeel	Meerkosten
ICT lasten	€ 150.000
Communicatiebudget	€ 10.000
Wervingskosten	€ 33.500
Herijking formatieplan	€ 43.500
Totaal	**€ 237.000**

TABEL 4: STRUCTURELE LASTENVERHOGING A.G.V. WET- EN REGELGEVING

De ICT lasten zijn de afgelopen jaren toegenomen door de toenemende vraag naar ICT oplossingen en benodigde investering in bijvoorbeeld beveiliging tegen cybercriminaliteit. Al enkele jaren werd het ICT budget incidenteel verhoogd om aan deze toenemende vraag en investeringen te kunnen voldoen. Dit geldt ook voor het budget voor communicatie uitingen van de ODRU. Het is niet aannemelijk dat de

lasten voor ICT en communicatie gaan dalen, of dat nog sprake is van een tijdelijk karakter. Daarom moet ODRU deze lasten structureel opnemen.

Uit analyse van de begroting blijkt verder dat de wervingskosten van ODRU jaarlijks hoger liggen dan structureel begroot. Vooralsnog werd dit budget met incidentele middelen opgehoogd. ODRU houdt rekening met structureel hogere wervingskosten per vacature en stelt daarnaast zijn verwachting van uitstroom per jaar licht naar boven bij in verband met bijvoorbeeld vergrijzing van het personeelsbestand.

In het voorjaar heeft de ODRU zijn formatieplan herijkt. Uit deze herijking kwam onder andere naar voren dat een aantal functies binnen de overhead al geruime tijd als boven formatief zijn opgenomen en dus incidenteel begroot werden. Er is echter sprake van structureel benodigde bezetting en ODRU moet deze lasten dus structureel opnemen. Daarom wil ODRU deze functies in zijn formatieplan opnemen. Zij blijft hiermee binnen de met het AB afgesproken grens van 25% overhead.

We gaan er in deze Kadernota vanuit dat de keuzes die gemeenteraden nog moeten maken over hoe zij om willen gaan met de nieuwe Wet Gemeenschappelijke Regelingen, niet zullen leiden tot een toename van de overheadkosten van de ODRU en dus niet tot een tariefsverhoging leiden.

4.2.2 Voldoen aan hogere eisen waardoor zwaardere functies nodig zijn

In hoofdstuk 3 worden enkele ontwikkelingen besproken zoals de komst van de Ow en het Interbestuurlijk programma ter versterking van het stelsel van Omgevingsdiensten naar aanleiding van de Commissie van Aartsen. Deze ontwikkelingen hebben tot gevolg dat de vraag vanuit wetgeving en van gemeenten en inwoners aan de ODRU verandert. De werkzaamheden van de medewerkers van ODRU worden complexer, bijvoorbeeld voor het opstellen van een integrale omgevingsvergunning. Bovendien moet ODRU voldoen aan de gestelde kwaliteitscriteria. Er zal daardoor, meer dan voorheen, blijvend geïnvesteerd moeten worden in de kennis en kunde van personeel. Daarom dient het functieboek aangepast te worden aan de veranderde complexiteit en opleidingseisen van met name verschillende uitvoerende functies. Dit betekent dat meerdere functies verzwaard zullen worden, waarvoor nieuwe functieprofielen worden opgesteld.

De ODRU houdt rekening met een herziening van het functiehuis van circa 20%. Het gaat dan om ongeveer 28,5 fte en een gemiddelde verhoging van de lasten van € 10.800 per fte. In totaal is een structureel budget benodigd van € 307.800. Daarom stelt de ODRU voor het uurtarief te verhogen met € 2,04. Het zou kunnen dat een inverdieneffect ontstaat wanneer herwaardering van functies een toelage overbodig maakt.

4.3 DVO uren omvang

Tot slot wordt het uurtarief bepaald door de omvang van het DVO. Hoe kleiner de omvang van het DVO, hoe hoger het uurtarief. Dit heeft te maken met de vaste lasten van ODRU, die niet één op één gerelateerd zijn aan de omvang van de organisatie.

Via het drie-sporentraject investeert de ODRU onder andere in het efficiënter werken. Slimme ICT oplossingen maken het bijvoorbeeld mogelijk om producten te realiseren met minder uren. Ook optimaliseert de ODRU zijn werkprocessen. Efficiënter werken leidt er dus toe dat ODRU hetzelfde aantal producten en diensten kan leveren, met minder uren. Maar, bij een gelijkblijvende vraag vanuit gemeenten betekent dit dat er minder DVO uren nodig zijn en dus dat de omzet daalt. Door gelijkblijvende (overhead-)kosten stijgt daardoor het uurtarief. Per saldo kan dit dan alsnog leiden tot een besparing van de kosten voor gemeenten (die dan bestaan uit minder uren tegen een hoger tarief), maar het besparende effect van efficiëntie wordt tenminste deels teniet gedaan als er geen ander werk voor in de plaats komt.

4.4 Het uurtarief

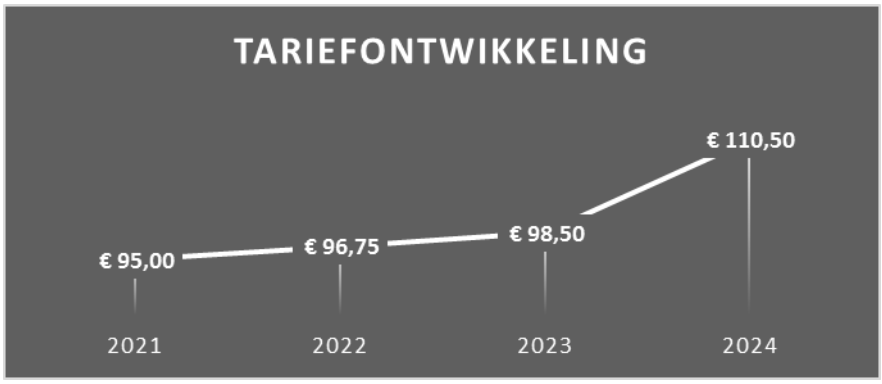
De ontwikkelingen zoals in voorgaande paragrafen geschetst leiden tot het voorstel om het uurtarief met € 12,00 te verhogen. De verhoging wordt samengevat in tabel 5.

Onderbouwing uurtarief	Tarief
Gewogen L/P in %	**8,41%**
Tarief 2023	€ 98,50
1) Incidentele kosten die structureel zijn geworden	€ 1,57
2) Zwaardere functies zijn nodig	€ 2,04
Subtotaal	**€ 102,10**
3) Gewogen loon- en prijs correctie	€ 8,40
Berekend tarief 2024*	**€ 110,50**

* Afgerond op € 0,25

TABEL 5: ONTWIKKELING VAN HET UURTARIEF

Onderstaande figuur geeft weer wat de tariefontwikkeling is ten opzichte van de afgelopen jaren:



FIGUUR 3: TARIEFONTWIKKELING 2021 - 2024

Onderstaande tabel geeft de onderbouwing van het uurtarief weer:

Tariefopbouw	Vastgestelde Meerjaren begroting 2024	Aangepaste begroting 2024	Benodigd budget 2024 o.b.v. loon/prijs ontwikkeling	%
Directe personeelskosten	€ 12.505.500	€ 12.547.750	€ 13.388.500	79%
Inhuur derden	€ 0	€ 0	€ 0	0%
Indirecte personele lasten	€ 653.500	€ 672.800	€ 775.000	5%
Bestuurskosten	€ 86.000	€ 86.000	€ 99.000	1%
Algemene kosten	€ 1.266.500	€ 1.381.700	€ 1.591.500	9%
Huisvestingskosten	€ 651.500	€ 629.150	€ 725.000	4%
Kapitaallasten	€ 341.000	€ 329.100	€ 379.000	2%

Tariefopbouw	Vastgestelde Meerjaren begroting 2024	Aangepaste begroting 2024	Benodigd budget 2024 o.b.v. loon/prijs ontwikkeling	%
Diversen	€ 5.000	€ 5.000	€ 6.000	0%
Stelpost overige desintegratiekosten	€ 0	- € 14.000	€ -16.000	0%
Totale lasten	**€ 15.509.000**	**€ 15.637.500**	**€ 16.948.000**	**100%**
Totale opbrengsten niet uren gerelateerd	€ 216.000	€ 216.000	€ 249.000	
Netto kosten	**€ 15.293.000**	**€ 15.421.500**	**€ 16.699.000**	
Uren	155.260	150.957	150.957	
Tarief (netto kosten / aantal uren)*	**€ 98,50**	**€ 102,00**	**€ 110,50**	

* Afgerond op € 0,25

TABEL 6: ONDERBOUWING TARIEFBEREKENING

De tweede kolom geeft de door het algemene bestuur vastgestelde meerjarenbegroting 2024 weer. In de derde kolom is de aangepaste begroting weergegeven waarin de gedeeltelijke uittreding van de gemeente Montfoort (geen bouw taken meer en ophoging van milieu taken) is verwerkt. Ten tijde van het opstellen van de meerjarenbegroting was dit effect namelijk nog niet geformaliseerd. De gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort heeft geen effect op het uurtarief, omdat de vaste lasten waar mogelijk naar beneden zijn bijgesteld in verband met dalende omzet. Voor de vaste lasten die niet direct naar beneden kunnen worden bijgesteld zoals IT lasten en huisvestingslasten - de zogenaamde desintegratiekosten - betaalt Montfoort een bijdrage. Daarom is geen extra dekking nodig vanuit het uurtarief die alle deelnemer gemeenten betalen. Oók is in de tabel de ophoging van de structurele lasten als gevolg van de onder hoofdstuk 4.2 beschreven kostenstijgingen meegenomen. Tot slot is in de vierde kolom weergegeven wat de geprognosticeerde begroting inclusief loon- en prijsindexering zou bedragen.

Hieronder zijn de uitgangspunten opgenomen die als basis dienen voor het begrotingsjaar 2024:

- De meerjarenkaders uit de begroting 2023 en de structurele wijzigingen voortkomend uit de tweede begrotingswijziging 2022 vormen de basis voor de begroting 2024.
- De begroting 2024 zal voortborduren op de huidige wijze van tariefberekening.
- Voor de begroting 2024 wordt uitgegaan van de zekere omzet vanuit de DVO´s.
- Het vastgestelde formatieplan wordt doorgerekend op basis van het maximum schaalniveau.
- Het voorstel is om het tarief voor 2024 vast te stellen op € 110,50 per uur.
- Als de omvang van de weerstandscapaciteit en bestemmingsreserves het toelaat worden financiële resultaten achteraf verdeeld via het jaarrekeningresultaat over de eigenaren.
- De komst van de Ow heeft een grote impact op de dienstverlening in 2023. Afgesproken is om de hiermee samenhangende uren als tijdelijke uren in het UVP 2023 op te nemen. De ervaring in 2023 wordt vervolgens gebruikt voor de afspraken over DVO's en UVP's in 2024 en verder.

5. Planning en tijdschema

De uitgangspunten voor de begroting 2024, zoals in deze Kadernota 2024 beschreven, worden op 8 september 2022 vastgesteld in het dagelijks bestuur en op 29 september 2022 besproken in het algemeen bestuur. Daarna volgt de toezending aan het college voor de zienswijzetermijn van acht weken (N.B. de zienswijze procedure is voor de kaderbrief geen wettelijke verplichting, waardoor de nieuwe termijnen uit de Wet Gemeenschappelijke Regelingen hier niet voor gelden).

De zienswijzen worden in het dagelijks bestuur van 24 november 2022 behandeld. Op 15 december 2022 wordt de Kadernota 2024 – rekening houdend met de zienswijzen - vastgesteld in het algemeen bestuur.

Medio maart 2022 zal de Begroting 2024 voor zienswijze worden aangeboden aan de raden door het dagelijks bestuur. De zienswijzetermijn voor deze begroting is 12 weken. Voorafgaand aan de vergadering van het algemeen bestuur zal door het dagelijks bestuur een reactie op de ontvangen zienswijzen worden gestuurd aan de raden. Hierna kan de begroting in de vergadering van het algemeen bestuur van 6 juli 2023 worden besproken en vastgesteld en voor 15 september 2023 aan de toezichthouder worden verstuurd. De raden zullen de definitief vastgestelde begroting ontvangen.

6. Verantwoording

6.1 Rapportages

Binnen de P&C-cyclus worden jaarlijks aan het algemeen bestuur de jaarrekening, de begroting en twee rapportages, inclusief prognose, aangeleverd. De auditcommissie beoordeelt deze rapportages, en de werking van de P&C-cyclus en rapporteert hierover aan het algemeen bestuur.

De deelnemende gemeenten ontvangen eenmaal per tertiaal een productrapportage. Hierin staat welke activiteiten er per project zijn uitgevoerd, welke vergunningsprocedures en handhaving- activiteiten er zijn uitgevoerd en welke procedures nog in behandeling zijn en waar eventueel bijsturing nodig is.

6.2 Jaarrekening

De jaarrekening wordt opgesteld in het eerste kwartaal volgend op het begrotingsjaar conform de bepalingen van het BBV. De jaarrekening wordt door de accountant gecontroleerd. Deze jaarrekening wordt, samen met de begroting voor het daaropvolgende jaar, aan de deelnemende gemeenten toegezonden waarna zij definitief zal worden vastgesteld door het algemeen bestuur van de ODRU.

BIJLAGE 1. Uren per gemeente

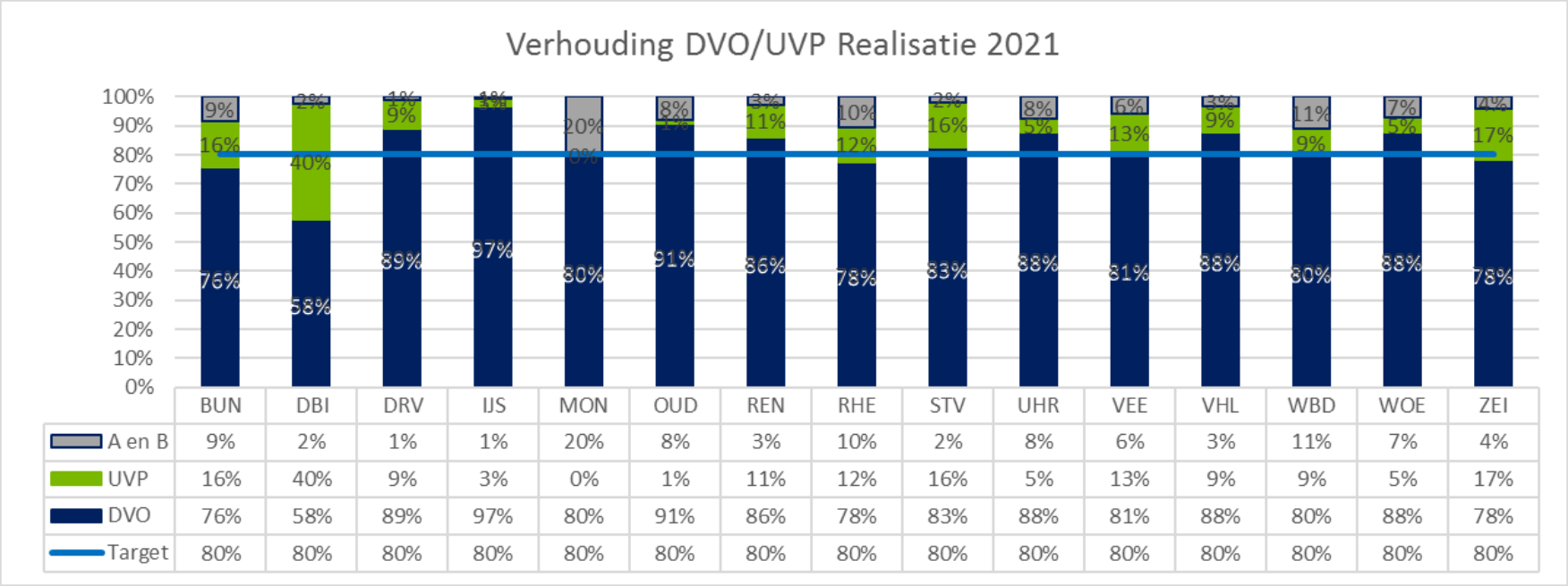
Gemeenten	DVO (G)*	T-projecten vast	P-projecten vast	A-projecten	Totaal uren	Bijdrage per gemeente**
Gemeente Bunnik	4.359				4.359	€ 481.670
Gemeente De Bilt	8.507				8.507	€ 940.024
Gemeente De Ronde Venen	22.859				22.859	€ 2.525.920
Gemeente IJsselstein	15.626				15.626	€ 1.726.673
Gemeente Montfoort	5.553				5.553	€ 613.607
Gemeente Oudewater	4.300				4.300	€ 475.150
Gemeente Renswoude	3.310				3.310	€ 365.755
Gemeente Rhenen	4.425				4.425	€ 488.963
Gemeente Stichtse Vecht	15.923				15.923	€ 1.759.492
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	10.178				10.178	€ 1.124.669
Gemeente Veenendaal	7.362				7.362	€ 813.501
Gemeente Vijfheerenlanden	13.100				13.100	€ 1.447.550
Gemeente Wijk bij Duurstede	4.716				4.716	€ 521.118
Gemeente Woerden	13.679				13.679	€ 1.511.530
Gemeente Zeist	17.060				17.060	€ 1.885.130
	150.957	**0**	**0**	**0**	**150.957**	**€ 16.680.749**

* Betreft DVO's per boekjaar 2023, voor zover per september 2022 geformaliseerd

** Bijdrage per gemeente is berekend op basis van het nieuwe voorgestelde tarief 2024

	Ontwikkeling DVO-uren (G)					
Gemeenten	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Gemeente Bunnik	4.359	4.359	4.359	4.359	4.359	4.359
Gemeente De Bilt	4.554	4.554	4.554	**8.507**	8.507	8.507
Gemeente De Ronde Venen	**22.859**	22.859	22.859	22.859	22.859	22.859
Gemeente IJsselstein	19.346	19.346	**15.626**	15.626	15.626	15.626
Gemeente Montfoort	13.135	13.135	**9.856**	**5.553**	5.553	5.553
Gemeente Oudewater	4.046	4.046	4.046	**4.300**	4.300	4.300
Gemeente Renswoude	**3.310**	3.310	3.310	3.310	3.310	3.310
Gemeente Rhenen	2.417	2.417	**3.263**	**4.425**	4.425	4.425
Gemeente Stichtse Vecht	15.128	**15.923**	15.923	15.923	15.923	15.923
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	10.178	10.178	10.178	10.178	10.178	10.178
Gemeente Veenendaal	**6.291**	6.291	**6.991**	**7.362**	7.362	7.362
Gemeente Vijfheerenlanden	**13.100**	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
Gemeente Wijk bij Duurstede	**3.351**	**3.773**	3.773	**4.716**	4.716	4.716
Gemeente Woerden	13.679	13.679	13.679	13.679	13.679	13.679
Gemeente Zeist	**17.060**	17.060	17.060	17.060	17.060	17.060
Totaal	**152.813**	**154.030**	**148.577**	**150.957**	**150.957**	**150.957**

*Gemeente Montfoort heeft in 2022 haar bouwtaken teruggenomen en milieutaken opgehoogd met per saldo – 4.303 uur
** Gemeenten de Bilt, Oudewater, Rhenen, Veenendaal en Wijk bij Duurstede hebben hun DVO in 2022 opgehoogd met in totaal 6.683 uur
*** Rood gearceerd is afname in DVO uren in desbetreffende jaar en blauw gearceerd is toename in DVO uren.



	BUN	DBI	DRV	IJS	MON	OUD	REN	RHE	STV	UHR	VEE	VHL	WBD	WOE	ZEI
A en B	9%	2%	1%	1%	20%	8%	3%	10%	2%	8%	6%	3%	11%	7%	4%
UVP	16%	40%	9%	3%	0%	1%	11%	12%	16%	5%	13%	9%	9%	5%	17%
DVO	76%	58%	89%	97%	80%	91%	86%	78%	83%	88%	81%	88%	80%	88%	78%
Target	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%

IN DE GRAFIEK IS WEERGEGEVEN WAT DE VERHOUDING IS TUSSEN HET AANTAL DVO UREN EN HET TOTAAL AANTAL GEREALISEERDE UREN IN 2021. DE STREEFWAARDE VAN DE ODRU IS DAT DE VERHOUDING 80% DVO IS EN 20% UVP. AF TE LEZEN IS DAT 11 GEMEENTEN HIERAAN VOLDOEN, 3 GEMEENTEN BINNEN DE 70% ZITTEN EN DAT 1 GEMEENTE ZICH VER ONDER DE STREEFWAARDE BEVINDT. DEZE GEMEENTE HEEFT IN 2022 HAAR AANTAL DVO-UREN FORS VERHOOGD.

PER 2022 HEBBEN GEMEENTEN DE BILT, OUDEWATER, RHENEN, VEENENDAAL EN WIJK BIJ DUURSTEDE HUN DVO OPGEHOOGD. HIERDOOR ZAL DE VERHOUDING DVO/UVP IN DE REALISATIE 2022 VERBETEREN TEN OPZICHTE VAN 2021

BIJLAGE 2. Berekening loon- en prijsontwikkeling

Op basis van de concept Macro-Economische Verkenning 2023 van het CBP van 19 augustus 2022 is de loonontwikkeling conform de loonvoet overheid (b) voor 2022 4,80% en voor 2023 3,00% en de prijsontwikkeling conform de inflatie, nationale consumentenprijsindex (cpi, %) voor 2022 is 9,90% en voor 2023 4,30%:

Ontwikkeling kosten obv CPB (MEV) verwachtingen

	2022				2023				2024			
	mutatie volume	*mutatie loon/prijs*	*% l/p*	*begroting na L/P correctie*	*mutatie volume*	*mutatie loon/prijs*	*% l/p*	*begroting na L/P correctie*	*mutatie volume*	*mutatie loon/prijs*	*% l/p*	*begroting na L/P correctie*
Personele lasten	€ 120.206	€ 580.702	*4,80%*	€ 12.678.670	€ -	€ 380.360	*3,00%*	€ 13.059.030	€ -	€ 391.771	*3,00%*	€ 13.450.801
Personeel van derden	€ -40.000	€ 75	*9,90%*	€ 835	€ -	€ 36	*4,30%*	€ 871	€ -	€ 37	*4,30%*	€ 909
Overige lasten	€ -217.933	€ 292.518	*9,90%*	€ 3.247.241	€ -	€ 139.631	*4,30%*	€ 3.386.872	€ -	€ 145.635	*4,30%*	€ 3.532.507
Totale lasten	**€ -137.728**	**€ 873.295**	***5,80%***	**€ 15.926.746**	**€ -**	**€ 520.027**	***3,27%***	**€ 16.446.773**	**€ -**	**€ 537.444**	***3,27%***	**€ 16.984.217**

In onderstaande tabel is de meerjarige begroting van de ODRU opgenomen. Hieruit valt af te leiden dat in de meerjarige begroting de geraamde lasten voor 2024 lager uitvallen dan de loon- en prijsontwikkeling volgens de verwachting van het CPB. Op basis hiervan wordt voorgesteld om het tarief te herzien.

Begrote lasten vlgs. huidige meerjarenbegroting 2023

	2022				2023				2024			
	mutatie volume	*mutatie loon/prijs*	*% l/p*	*Begroting*	*mutatie volume*	*mutatie loon/prijs*	*% l/p*	*Begroting*	*mutatie volume*	*mutatie loon/prijs*	*% l/p*	*Begroting*
Personele lasten	€ 120.206	€ 252.309	*2,10%*	€ 12.267.015	€ -	€ -	*0,00%*	€ 12.267.015	€ -	€ -	*0,00%*	€ 12.267.015
Personeel van derden	€ -40.000	€ 0	*1,80%*	€ 0	€ -	€ -	*0,00%*	€ 0	€ -	€ -	*0,00%*	€ 0
Overige lasten	€ -217.933	€ 52.120	*1,80%*	€ 2.947.687	€ -	€ -	*0,00%*	€ 2.947.687	€ -	€ -	*0,00%*	€ 2.947.687
Totale lasten	**€ -137.728**	**€ 304.429**	***2,04%***	**€ 15.214.701**	**€ -**	**€ -**	***0,00%***	**€ 15.214.701**	**€ -**	**€ -**	***0,00%***	**€ 15.214.701**

In onderstaande tabel wordt het voorstel voor het tarief 2024 doorgerekend in de totale lasten. Hieruit blijkt dat de voorgestelde correctie in het tarief op basis van de loon- en prijsontwikkeling voldoende zijn. Dit is het vertrekpunt voor het opstellen van de nieuwe meerjarige begroting 2024-2027.

Voorstel Kadernota 2024

	2022				2023				2024			
	mutatie volume	*mutatie loon/prijs*	*% l/p*	*begroting na L/P correctie*	*mutatie volume*	*mutatie loon/prijs*	*% l/p*	*begroting na L/P correctie*	*mutatie volume*	*mutatie loon/prijs*	*% l/p*	*begroting na L/P correctie*
Personele lasten	€ 120.206	€ 254.807	*2,10%*	€ 12.388.458	€ -	€ 247.769	*2,00%*	€ 12.636.227	€ -	€ 846.627	*6,70%*	€ 13.482.854
Personeel van derden	€ -40.000	€ 12	*1,80%*	€ 652	€ -	€ 10	*1,50%*	€ 661	€ -	€ 101	*15,20%*	€ 762
Overige lasten	€ -217.933	€ 53.017	*1,80%*	€ 2.998.399	€ -	€ 44.976	*1,50%*	€ 3.043.375	€ -	€ 462.593	*15,20%*	€ 3.505.968
Totale lasten	**€ -137.728**	**€ 307.835**	***2,04%***	**€ 15.387.508**	**€ -**	**€ 292.755**	***1,90%***	**€ 15.680.263**	**€ -**	**€ 1.309.321**	***8,35%***	**€ 16.989.584**

BIJLAGE 3. Stijging inhuurtarief

	Adviseur A	Adviseur B		coördinator		medewerker A		medewerker B		medewerker C	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Stijging t.o.v. 2021	6,66%		1,28%		21,33%	nvt*	nvt*		8,31%		-7,62%

TABEL B4: GEMIDDELD INHUURTARIEFSTIJGING PER FUNCTIE

* Er heeft in 2021 en 2022 geen inhuur plaatsgevonden op de functie medewerker A

Jaar		functioneel beheerder		inspecteur		Totaal gemiddeld tarief	
2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
% stijging per functieniveau			0%		25,00%		9%

TABEL B4: GEMIDDELD INHUURTARIEFSTIJGING PER FUNCTIE (VERVOLG)

NOTITIE algemeen bestuur
(agendapunt 6.4.a1- ter besluitvorming)

Aan	de leden van het algemeen bestuur
Van	dagelijks bestuur
Opsteller	P&C
DB portefeuillehouder	B.C. Lont
Telefoon	088 – 022 50 00
Datum	19 maart 2023
Onderwerp	Vaststellen Jaarstukken 2022
t.b.v.	Vergadering d.d. 6 april 2023
aantal pag.	4
Bijlagen	Bijlage 1 - Jaarstukken 2022
	Bijlage 2 - Concept verslag van bevindingen accountant

---

voorstel

Voorgesteld wordt om:
1. De Jaarstukken 2022 vast te stellen en daarmee:
   - het resultaat over 2022 vast te stellen op € 49.407 negatief.
   - de minimaal benodigde weerstandscapaciteit vast te stellen op € 1.091.000.
2. In te stemmen met het voorstel om het negatieve resultaat van € 49.407 te dekken uit de algemene reserve.
3. In te stemmen met het voorstel om de algemene reserve aan te vullen met € 331.321 (€ 1.091.000 minus huidige algemene reserve € 809.086 minus negatief resultaat € 49.407) middels een extra bijdrage van de gemeenten. De bijdrage per gemeente wordt berekend m.b.v. de verdeelsleutel DVO-uren. (Compleet overzicht met alle bedragen staat in de ontwerp (Bijgestelde) Begroting 2023).
4. In te stemmen met het voorstel om de bestemmingreserve PFAS van € 1.635 vrij te laten vallen in het resultaat van 2023.

Samenvatting

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. In het jaarverslag wordt er verantwoording afgelegd over de realisatie van de vooraf gestelde doelen. In de jaarrekening wordt meer in financiële zin verantwoording afgelegd over het afgelopen jaar, voor zowel de exploitatie als de balans.
Op dit moment is de controle door de accountant nog niet geheel afgerond en kan de inhoud en presentatie nog afwijken.

Het resultaat komt uit op een verlies van € 49k en is € 87k minder dan begroot

Resultaat 2022 (in euro's)	2e Bijgestelde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Totale lasten	19.371.565	19.378.803	-7.238
Totale baten	18.908.500	19.012.005	103.505
Saldo van baten en lasten	**-463.065**	**-366.798**	**96.267**
Toevoeging aan bestemmingsreserves	-	-165.500	-165.500
Onttrekking uit bestemmingsreserves	501.065	482.891	-18.174
Resultaat	**38.000**	**-49.407**	**-87.407**

---

toelichting

Ad beslispunt 1: vaststellen Jaarstukken 2022

a. Resultaat en verklaring

Het resultaat over 2022 is minder dan begroot en wordt vooral veroorzaakt door de onderschrijding aan de batenkant. In totaal hebben wij bijna 189.500 uur gerealiseerd, een onderschrijding van ruim 6,1% op de gecontracteerde uren. Vergelijken we dit met de uren uit de tweede bijgestelde begroting 2022, dan blijkt dat we bijna 3.100 uur minder hebben gerealiseerd.

De gerealiseerde lasten zijn iets hoger dan begroot, waardoor er een begrotingsonrechtmatigheid van € 7.238 is opgetreden.

De redenen waarom het resultaat afwijkt van de tweede bijgestelde begroting 2022 ziet u in onderstaande tabel.

Verklaring resultaat (in euro's)	Verschil	Totaal
Resultaat volgens 2e bijgestelde begroting 2022 (exclusief toevoeging aan of onttrekking uit bestemmingsreserves)		**-463.065**
Positief effect op resultaat		
lagere salarislasten (lagere formatiebezetting)	2.285.963	
lagere huisvestingskosten	19.667	
lagere kapitaallasten	76.494	
lagere mutatie vanuit bestemmingsreserve	183.674	
hogere aanvullende uren overige opdrachtgevers	268.515	
hogere overige goederen en diensten	31.944	
diverse (o.a. vrijval voorzieningen en toevoeging bestemmingsreserves)	200.979	
Totaal		**3.067.235**
Negatief effect op resultaat		
hogere inhuur en uitbesteding (extra taken, lagere formatiebezetting)	2.193.557	
hogere indirecte personele kosten	36.926	
hogere bestuurskosten	25.411	
hogere algemene kosten	58.836	
lagere directe personele baten	73.371	
lagere gemeentelijke bijdragen	556.284	
lagere aanvullende uren eigenaar gemeenten	26.584	
Totaal		**2.970.969**

Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten		**-366.799**
Toevoeging aan bestemmingsreserves		-165.500
Onttrekking uit bestemmingsreservereserves		482.892
Gerealiseerd resultaat		**-49.407**

Door de krapte op de arbeidsmarkt is het niet gelukt om de personeelsbezetting op te voeren waardoor er wederom veel inhuur nodig was om de taken uit te voeren. Daarnaast is het merkbaar dat de overige personele kosten (o.a. wervingskosten) en algemene kosten (o.a. ICT) sterk stijgen door schaarste en inflatie.
Aan de batenkant valt op dat het niet gelukt is om UVP taken voor de gemeenten volledig uit te voeren. Dat komt door de capaciteit bij ODRU en gemeenten.
De gedeeltelijke vrijval van een voorziening (boventalligen) heeft een gunstig effect op het resultaat gehad.

b. Benodigde weerstandscapaciteit

Nadat het AB de benodigde weerstandscapaciteit voor 2023 op 15 december 2022 heeft vastgesteld zijn, conform gemaakte afspraak in dit AB, begin 2023 de risico's hoog over onderzocht. Het risico 'Berekeningsmethodiek uurtarief (loon- en prijsindexatie)' is herrekend (o.a. op basis van de opgestelde (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023) waardoor dit risico ten opzichte van de eind 2022 vastgestelde berekening is gestegen met € 81.000 tot € 294.000. Hierdoor resulteert een minimaal benodigde weerstandcapaciteit (algemene reserve) van € 1.091.000.

c. Opzet jaarverslag en jaarrekening

Het jaarrekening gedeelte heeft dezelfde indeling als voorgaande jaren. De inhoud en presentatie is voorgeschreven in het BBV.

d. Bevindingen accountant

Conform het controleprotocol dat het algemeen bestuur op 28 september 2017 vaststelde, heeft de accountant de jaarrekening gecontroleerd op getrouwheid en rechtmatigheid en conform de richtlijnen van de verslagleggingsregels Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De accountant schrijft jaarlijks een accountantsverslag bij de jaarstukken van de ODRU. Hierin licht hij toe hoe hij tot zijn verklaring is komen (zie bijgevoegd concept verslag van bevindingen waarin de belangrijkste conclusies en aanbevelingen staan).

De accountant is na vaststelling voornemens een goedkeurende controleverklaring te verstrekken.

Ad beslispunt 2: instemmen dekking resultaat uit algemene reserve

De Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht bepaalt in artikel 32 dat het algemeen bestuur kan besluiten om een nadelig saldo te dekken uit het weerstandsvermogen indien dit toereikend is. Het weerstandsvermogen is per 31 december 2022 toereikend want de algemene reserve (die gelijk is aan de weerstandscapaciteit) bedraagt € 809.086. Daarom vragen wij het AB om met dit voorstel in te stemmen. Na dit besluit daalt de algemene reserve naar € 759.679 en dus ook de beschikbare weerstandscapaciteit.

Ad beslispunt 3: Instemmen met aanvulling algemene reserve

De beschikbare weerstandscapaciteit is onvoldoende ten opzichte van het berekende restrisico van €1.091.000. Conform het door het AB gestelde kader is de maximaal benodigde weerstandscapaciteit €1.527.400 (1,4 x restrisico) en valt dit binnen de gestelde grens van 10% van de jaaromzet. De algemene reserve bedraagt in 2022 €809.086 en na dekking van het negatieve resultaat € 759. 679. De algemene reserve dient in 2023 minimaal €1.091.000 (het restrisico) te bedragen. Het aanvullen van de algemene reserve kan plaatsvinden vanuit de bestemming van een eventueel positief rekeningresultaat of in het geval er geen positief rekeningresultaat is een incidentele bijdrage van gemeenten en zal uitsluitend plaatsvinden bij bestuursbesluit.

Het advies is in te stemmen met het voorstel om de weerstandscapaciteit aan te vullen tot €1.091.000 door de gemeenten een extra bijdrage van € 331.321 te vragen. Deze totale bijdrage wordt op basis van vaste (DVO) uren verdeeld naar een te betalen bedrag per gemeente. Deze extra bijdrage t.b.v. aanvulling van de algemene reserve is verwerkt in de eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023.

Ad beslispunt 4: Instemmen met vrijvallen van de bestemmingsreserve PFAS

Het programma PFAS is afgerond en daarom wordt aan het AB voorgesteld om de bestemmingreserve PFAS van € 1.635 vrij te laten vallen in het resultaat van 2023.

Procedure

De gemeenschappelijke regeling van ODRU bepaalt in artikel 36 dat het algemeen bestuur de jaarstukken, voorzien van een controleverklaring uiterlijk op 1 juli vaststelt. Na vaststelling zendt het dagelijks bestuur binnen 14 dagen de jaarstukken naar de raden van de eigenaar gemeenten en gedeputeerde staten van de provincie Utrecht. De datum van vaststelling van de jaarstukken 2022 is gepland op 6 april 2023.

Jaarstukken 2022

- Jaarverslag
- Jaarrekening

Omgevingsdienst regio Utrecht

Vastgesteld op X april 2023

Colofon

opgesteld door	Planning & Control & Communicatie
beoordeeld door	managementteam d.d. 7 maart 2023
besproken door	dagelijks bestuur d.d. 16 maart 2023
vastgesteld door	algemeen bestuur d.d. 6 april 2023
Kenmerk	INT20-2010/XXX

Contactpersoon Planning & Control

ODRU Archimedeslaan 6, 3584 BA Utrecht

Copyright © Omgevingsdienst regio Utrecht

Inhoudsopgave

0. Toelichting op de jaarstukken 3

1. Stabiele productie en tegelijkertijd veel veranderingen 5

DEEL 1: PROGRAMMAVERANTWOORDING 6

2. Koers 2019-2022: Op weg naar een procesgerichte organisatie 7

3. Klachtafhandeling 13

4. Financiële samenvatting 14

5. Verantwoording per gemeente 18

DEEL 2: VERPLICHTE PARAGRAFEN 35

6. Verplichte paragrafen 36

DEEL 3: JAARREKENING 44

7. Overzicht van baten en lasten 2022 45

8. Toelichting op overzicht van baten en lasten 2022 46

9. Baten en lasten 2022 per onderdeel 53

10. Balans per 31 december 2022 59

11. Waarderingsgrondslagen 61

12. Toelichting op de balans 63

BIJLAGEN 70

Bijlage 1 Urenverantwoording 71

Bijlage 2 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2022 73

Bijlage 3 SiSa-verantwoordingsinformatie 74

Bijlage 4 Overzicht van baten en lasten per taakveld 76

Bijlage 5 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 77

0. Toelichting op de jaarstukken

De zorg voor een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving wordt steeds belangrijker en complexer. We zijn met steeds meer mensen. De overheid moet keuzes maken voor het optimale gebruik van de fysieke leefomgeving. Tegelijkertijd wil zij ervoor zorgen dat onze kinderen in een gezonde omgeving opgroeien. Om lokale overheden hierbij te ondersteunen, is een goede Omgevingsdienst onmisbaar.

Onze missie

Vijftien gemeenten in de provincie Utrecht - Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, IJsselstein, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden en Zeist - hebben een deel van hun taken op het gebied van milieu en bouw ondergebracht bij de Omgevingsdienst regio Utrecht. De ODRU is adviseur, uitvoerder en toezichthouder van en voor deze gemeenten. Gezamenlijk werken wij aan een veilige, duurzame en gezonde fysieke leefomgeving voor onze inwoners en bedrijven. Dit doen wij op een maatschappelijk bewuste manier. Wij willen initiatieven voor bedrijven en inwoners mogelijk maken, binnen de bestaande regelgeving die er is om publieke waarden te beschermen en een gelijk speelveld te creëren. Wij werken vanuit onze kernwaarden: dichtbij, anticiperend, objectief, maatschappelijk bewust, samen en deskundig.

Kennisorganisatie

De ODRU is een proactieve, klantgerichte kennisorganisatie. Onze experts werken in opdracht van de deelnemende gemeenten en trekken als een gelijkwaardige partner met hen op. Met in 2022 141 vaste en 99 ingehuurde medewerkers ondersteunt de ODRU de gemeenten en andere samenwerkingsorganisaties, zoals de veiligheidsregio, Waterschappen en GGD, bij hun milieu- en omgevingstaken. Dat doen wij met een breed aanbod van producten en diensten op het gebied van bodem, milieu-, bouw- en woningtoezicht, vergunningen en meldingen, geluid en lucht, natuur- en milieueducatie, ruimtelijke ordening, klimaat, energie en duurzaamheid. Onze dienstverlening bestaat uit vergunningverlening, toezicht en handhaving en het beschikbaar stellen van expertise en advies. Daarbij horen ook de vier centra voor Natuur- en Milieu Educatie (NME) in Maarssen, Wilnis, Woerden en Zeist.

Algemeen

De vijftien gemeenten vormen samen de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Regio Utrecht. Deze bepaalt in artikel 36 dat het algemeen bestuur de jaarstukken, voorzien van een controleverklaring, uiterlijk op 1 juli vaststelt. Na vaststelling stuurt het dagelijks bestuur binnen veertien dagen de jaarstukken naar de raden van de eigenaar-gemeenten en Gedeputeerde Staten van de Provincie Utrecht. De datum van vaststelling van de jaarstukken 2022 is gepland op 6 april 2023. Met ingang van 19 juni 2012 is de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer: 55523544 met als rechtsvorm: Publiekrechtelijke rechtspersoon; Openbaar Lichaam op basis van gemeenschappelijke regeling.

Alle bedragen in de jaarrekening zijn exclusief btw. De ODRU is door de Belastingdienst aangemerkt als ondernemer in de zin van de Wet op de Omzetbelasting. Hierdoor worden alle facturen die wij voor onze dienstverlening verzenden, verzwaard met het geldende tarief voor de omzetbelasting. Zelf kunnen wij geen beroep doen op het btw-compensatiefonds. Verder is het officiële standpunt van de Belastingdienst (in 2016 ontvangen), dat de ODRU géén activiteiten verricht die vennootschapsbelastingplichtig (VpB) zijn. Al onze activiteiten in 2022 waren vrijgesteld van VpB.

Rechtmatigheid

Conform het controleprotocol dat het algemeen bestuur op 28 september 2017 vaststelde, heeft de accountant de jaarrekening gecontroleerd op getrouwheid en rechtmatigheid en conform de richtlijnen van de verslagleggingsregels Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). In november 2022 vond de interim-controle plaats door de accountant. De uitkomsten zijn uitgewerkt in de managementletter en op 2 februari 2023 is het dagelijks bestuur hierover geïnformeerd. Het algemeen bestuur heeft uit zijn midden een Auditcommissie aangewezen. Het reglement van de Auditcommissie is op 16 april 2015 vastgesteld. De Auditcommissie adviseert het algemeen bestuur over onder andere de jaarstukken en speelt een rol bij verbeteringen in sturing en opzet van de financiële bedrijfsvoering.

Leeswijzer

De jaarstukken 2022 bestaan uit twee onderdelen: jaarverslag en jaarrekening (artikel 24 lid 1 BBV). Het jaarverslag bestaat uit deel I ‘de programmaverantwoording’ en deel II ‘de verplichte paragrafen’. De jaarrekening omvat in deel III ‘het overzicht van baten en lasten (op totaalniveau en per onderdeel)’ en ‘de toelichting op baten en lasten’, ‘de balans en de toelichting’ als ook de bijlagen.

In hoofdstuk 2 komt de Koers 2019-2022 middels programmaverantwoording per themaplan met een terugblik over 2022 en een vooruitblik naar 2023 aan de orde, in hoofdstuk 3 klachtafhandeling en in hoofdstuk 4 de financiële samenvatting. In hoofdstuk 5 geven we cijfers per gemeente, zoals de afname van producten en diensten. Hoofdstuk 6 bestaat uit de verplichte paragrafen met verantwoordingsinformatie die zijn voorgeschreven in artikel 9 van de BBV. In hoofdstuk 7 (en verder) staat de jaarrekening: de verantwoording en toelichting over het financiële beleid.

In de bijlagen zijn opgenomen: in 1) Urenverantwoording, in 2) Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2022, in 3) Sisa-verantwoordingsinformatie, in 4) Overzicht van baten en lasten per taakveld en tot slot in 5) Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.

Conform het controleprotocol dat het algemeen bestuur op 28 september 2017 vaststelde, heeft de accountant de jaarrekening gecontroleerd op getrouwheid en rechtmatigheid en conform de richtlijnen van de verslagleggingsregels Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

1. Stabiele productie en tegelijkertijd veel veranderingen

Inhoudelijk hebben wij weer mooie resultaten bereikt. Maar tegelijkertijd waren er ook veel veranderingen en een deel daarvan zal ook de komende jaren nog doorwerken. De gespannen situatie van de arbeidsmarkt waar we in 2021 al mee te maken hadden, zette in 2022 versterkt door. Daardoor lukte het ons maar net om de vaste personele bezetting op hetzelfde peil te houden, terwijl het doel was om de vaste bezetting helemaal op het gewenste niveau te krijgen. Hierdoor bleef de werkdruk hoog, was het ziekteverzuim boven de norm van 5% en hebben we veel tijdelijk personeel ingeschakeld. In combinatie met een andere belangrijke verandering – de onverwacht hoge inflatie – leverde dit een extra financiële last op. Gelukkig hebben we het financieel resultaat alsnog dicht bij de nul weten te houden.

In ons algemeen bestuur hebben we meerdere nieuwe leden mogen verwelkomen, als gevolg van de gemeentelijke verkiezingen in maart. En het bestuur heeft ook een nieuwe onafhankelijk voorzitter gekozen. Het nieuwe bestuur kon meteen aan de slag met de strategische thema's die voor de komende vier jaren voor gemeenten en de ODRU van belang zijn. En daarmee zijn voorbereidende stappen gezet naar een geactualiseerde koers en ontwikkelagenda voor de organisatie, die in 2023 wordt vastgesteld. Dat is belangrijk omdat er in het werkveld van de ODRU en andere Omgevingsdiensten de komende jaren grote veranderingen aan de orde zijn. Zoals de energietransitie, de circulaire samenleving, de Omgevingswet en de te verwachten resultaten van het Interbestuurlijk Programma versterking VTH van IPO, VNG, Rijk en ODNL.

Alles bij elkaar hebben we in 2022 goed zicht gekregen op de uitdagende opgaven voor de gemeenten en voor de ODRU komende jaren in het verschiet liggen. Daar bereiden we ons op voor en daar hebben we zin in!

Arnold van Vuuren, secretaris en directeur

DEEL 1: PROGRAMMAVERANTWOORDING

2. Koers 2019-2022: Op weg naar een procesgerichte organisatie

Wij zijn voor onze gemeenten het kenniscentrum op het gebied van milieu en duurzaamheid. Wij voeren in mandaat VTH-taken in het omgevingsrecht uit.' Zo luidt de ambitie in onze strategische Koers 2019-2022. Onze kernwaarden samen, dichtbij, deskundig, anticiperend, objectief en maatschappelijk bewust stonden en staan nog steeds stevig overeind. Zij zijn de blijvende basis van waaruit we werken aan onze missie: een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving voor inwoners en bedrijven.

De Koers 2019-2022 heeft zes speerpunten die nader zijn uitgewerkt in themaplannen:

- De Omgevingswet (paragraaf 2.1)
- Duurzaamheid, klimaat en energietransitie (paragraaf 2.2)
- Uniformiteit en schaalvoordelen (paragraaf 2.3)
- ICT en digitalisering (paragraaf 2.4)
- Sturing, Monitoring en Verantwoording (paragraaf 2.5)
- Kwaliteit van dienstverlening (paragraaf 2.6)

Hierna leest u per onderwerp een korte terugblik.

2.1 De omgevingswet

In 2022 werd maar liefst twee keer uitstel van de inwerkingtreding aangekondigd door de minister. De energie vasthouden naar de inwerkingtreding van de Omgevingswet vasthouden is niet eenvoudig. Toch zijn er afgelopen jaar grote stappen gezet met opleidingen, regionale werkafspraken, de eerste risicogerichte omzetting naar Milieubelastende activiteiten (MBA's)[1] en bodem.

2.1.1 Gevolgen uitstel

In het voorjaar en in het najaar kondigde de minister aan dat de inwerkingtreding van de Omgevingswet werd uitgesteld. In de vergadering van het algemeen bestuur is afgesproken dat het programma Omgevingswet doorloopt tot inwerkingtreding. Zo behouden we de verbinding met de gemeenten en blijven ook intern de lijntjes kort.

In september is op verzoek van het algemeen bestuur ingezoomd op de voortgang van de implementatie bij de ODRU en de 15 ODRU-gemeenten. Aan de hand van de antwoorden op de landelijke enquête zijn de risico's voor thema's als techniek rond de aanvraag, samenwerkingsafspraken, omgevingsplan en takenpakket en financiën in beeld gebracht. De conclusie was dat in het geval dat gemeenten onvoldoende aandacht hebben voor implementatie, opleiding en oefening dit een groot risico geeft op meerkosten voor de gemeente en onvoldoende capaciteit in totaal voor heel de ODRU. Een belangrijke bevinding. Binnen de ODRU heeft dit de aandacht nog meer verplaatst naar de basis goed neerzetten: een goed werkend nieuw zaaksysteem en voldoende goed opgeleide medewerkers op alle taakvelden.

2.1.2 Opleiding en oefenen

Begin 2022 is de interne opleiding milieukennis afgerond. Onze eigen opgeleide trainers hebben een basistraining verzorgd en vervolgens een specialisatie voor adviseurs, toezichthouders en vergunningverleners. Na de zomer bood de provincie Utrecht een gezamenlijke opleiding aan voor toezichthouders en juristen in de regio Utrecht. Samen met de RUD Utrecht is input gegeven op een praktische maatwerktraining met aandacht voor onder andere de specifieke wijzigingen in een vakgebied en de werking van zorgplicht.

De vergunningverleners, toezichthouders en juristen hebben buiten deze trainingen casussen bij de kop gepakt om te oefenen met de situatie onder de Omgevingswet. Hierbij lag de focus intern op wat doe je in een bepaalde situatie, hoe werkt een omgevingsplan en welke afspraken zijn er en /of moeten we nog maken. In de regio is ook aangesloten bij ketentesten waarbij de techniek en samenwerking op het programma stonden. Door het uitstel van de Omgevingswet en het nieuwe zaaksysteem is een deel van het oefenen doorgeschoven naar 2023.

2.1.3 Omzetting MBA's

Het huidige bedrijvenbestand van de ODRU bestaat uit inrichtingen. Onder de Omgevingswet wordt niet meer gesproken van een inrichting maar van milieubelastende activiteiten (MBA's). In een actieweek in oktober zijn voor alle risicovolle inrichtingen de milieubelastende activiteiten bepaald. Een week met een dubbel resultaat: risicovolle inrichtingen zijn omgezet en alle collega's van vergunningverlening, toezicht en handhaving hebben extra geoefend met de werking van het Besluit activiteiten leefomgeving voor de bepaling van milieubelastende activiteiten, functioneel ondersteunende activiteit en vergunningplicht. Mooi gedaan! Voor de omzetting van het overgrote deel van de inrichtingen naar MBA's zullen wij dat automatisch gaan doen. Het verder vervolmaken van de MBA's krijgt in het lopende werk komende jaren verder vorm.

2.1.4 Samenwerkingsafspraken

De integrale interbestuurlijke samenwerking start met duidelijke afspraken over het proces en ieders taak en rol. In de regio Utrecht is dat al langer onderwerp van gesprek. In 2022 is het gelukt te komen tot een intentieovereenkomst met intenties en hoofdafspraken op acht onderwerpen. Het algemeen

[1] Een activiteit die nadelige gevolgen voor het milieu kan veroorzaken.

bestuur besloot in december 2022 dat deze intentieovereenkomst ook de basis voor de werkafspraken binnen de ODRU is. Regionale werkgroepen, waarin altijd een ODRU-collega was vertegenwoordigd, hebben dit uitgewerkt naar concrete werkafspraken of aandachtspunten die we graag op korte termijn regionaal uitwerken.

Bijzondere samenwerkingsafspraken zijn er gemaakt tussen RUD Utrecht en de ODRU. Met betrekking tot de bodemtaken hebben de collega's gekeken welke nieuwe producten en processen er nodig zijn na inwerkingtreding. Met de Dienstverleningsovereenkomst Bodem is de samenwerking tussen de twee omgevingsdiensten bevestigd.

2.1.5 Vervolg

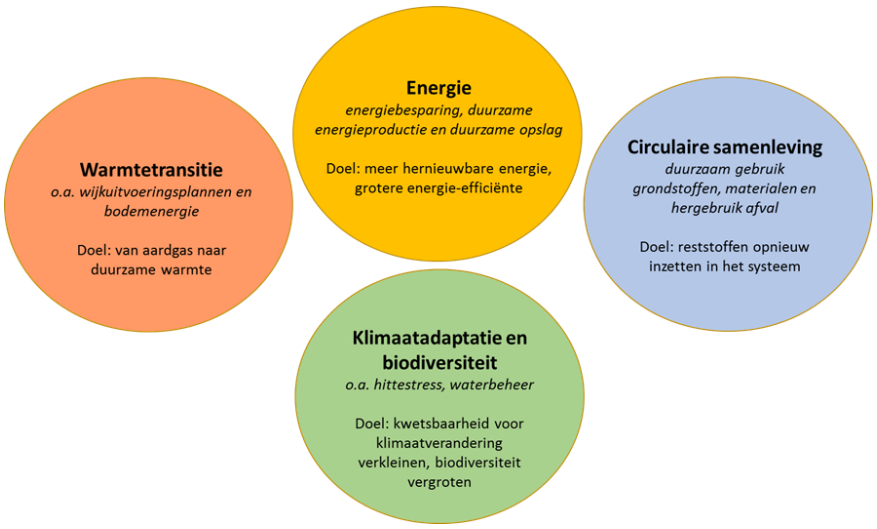
En nu afwachten of de Eerste en Tweede Kamer inderdaad instemmen met de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024.

2.2 Klimaat en Duurzaamheid

2.2.1 Brede inventarisatie van ontwikkelingen

In 2022 hebben wij ons globaal georiënteerd op wat er op ons afkomt als het gaat om klimaat en duurzaamheid. We hebben vier hoofdonderwerpen gedefinieerd:

1. Energietransitie;
2. Warmtetransitie;
3. Circulaire samenleving;
4. Klimaatadaptatie en biodiversiteit.



De meeste aandacht is uitgegaan naar de energietransitie, omdat de ontwikkelingen rondom dit onderwerp direct de taakuitvoering door de gemeenten en ODRU raken. Voor de andere onderwerpen gaan wij de analyse van de relevante landelijke, regionale en lokale ontwikkelingen in 2023 afronden.

2.2.2 Energiebesparing en duurzame opwek door bedrijven

Om bedrijven te bewegen energiebesparende maatregelen te nemen en/of energie zelf duurzaam op te wekken is de inzet van de ODRU met vergunningen-, toezichts- en handhavingsinstrumenten onmisbaar. In het verleden waren de wettelijke eisen vooral gericht op nieuwbouw en grootschalige renovatie. We zien de laatste jaren echter dat er steeds meer wetgeving voor bestaande (utiliteits)bouw komt.

In 2023 heeft de ODRU een aanpak ontwikkeld voor het toezicht op de energielabel C-verplichting voor kantoren. Kantooreigenaren en -gebruikers hebben een brief ontvangen met informatie over deze nieuwe verplichting die op 1 januari 2023 in werking is getreden.

2.2.3 Samenwerking RUD

Met de RUD Utrecht werken we samen aan een gezamenlijk toezichts-product. Door de selectie van bedrijven, uitvoering en communicatie met elkaar af te stemmen, ontstaat er een gelijker speelveld voor bedrijven binnen de provincie. Wij willen daarbij ook robuuster worden in de uitvoering van energiecontroles.

2.2.4 Circulair bodembeleid

In ons advies over het nieuwe bodembeleid van de gemeenten hebben wij de hergebruiksmogelijkheden van grond geoptimaliseerd. Hiermee wordt voorkomen dat grond onnodig in de categorie afval terechtkomt.

2.2.5 Duurzame bedrijfsvoering

Als organisatie hebben wij de ambitie om in 2030 CO2-neutraal te zijn. Om dit te bereiken berekenen we jaarlijks onze CO2-voetafdruk en stellen we doelen om deze te verminderen. Daarbij kijken we naar mogelijkheden en maatregelen die het energieverbruik, zakelijk verkeer, woon-werkverkeer en inkoop kunnen verduurzamen. Ons woon-werkverkeer veroorzaakt zo'n 70% van onze CO2-uitstoot. Wij onderzoeken de mogelijkheden om onze collega's te stimuleren om meer met de fiets of het OV naar kantoor te komen. Wij bieden bijvoorbeeld onze medewerkers een vergoeding aan voor de aanschaf van een (elektrische) fiets. Daarnaast reduceren we een gedeelte van onze CO2-uitstoot door onze collega's gedeeltelijk thuis te laten werken. In de komende periode wordt gekeken of er binnen de arbeidsvoorwaarden mogelijkheden zijn om duurzamere vervoersmogelijkheden te stimuleren. Bij nieuw te werven externen zijn gunningscriteria toegevoegd die over duurzame mobiliteit gaan.

2.2.6 Duurzaam inkoopbeleid

De ODRU heeft een nieuw inkoopbeleid vastgesteld waarin duurzaamheid een prominente plaats heeft. De ODRU wenst samen te werken met marktpartijen die duurzaamheid hoog in het vaandel hebben staan. Het structureel toepassen van duurzaamheidscriteria bij aanbestedingen zal daarmee een automatisme worden. Duurzaamheid is een vast onderdeel van de aanbestedingsstrategie en duurzaamheidskansen worden bij iedere aanbesteding toegepast, tenzij er zwaarwegende redenen zijn hiervan af te wijken. In 2022 zijn bijvoorbeeld nieuwe elektrische voertuigen en ICT-apparatuur aangeschaft en gaat in 2023 een duurzame drukkerij het drukwerk en andere uitingen van de ODRU verzorgen.

2.2.7 Duurzaamheid laten zien

De vier buitenlocaties van de ODRU, de Natuur- en Duurzaamheidscentra hebben naast hun educatieve-, recreatieve- en participatiefunctie ook een voorbeeldfunctie naar alle bezoekers toe. Zo heeft de Boswerf in Zeist onder andere een klimaatpaviljoen. Het MEC Maarssen gaat (met support van gemeente Stichtse Vecht) aan de slag om een duurzame inspiratieplek te worden voor een breed scala aan duurzame keuzes in en om het huis.
Voor onze borrels, lunches en diners is het uitgangspunt vegetarisch, tenzij men anders wenst. We gebruiken zo min mogelijk papier door te digitaliseren. Voor ons zakelijk verkeer gebruiken wij onze hybride en elektrische auto's. We zijn vanaf eind 2022 overgestapt naar alleen elektrische dienstauto's. Voor medewerkers die vanuit huis naar een afspraak gaan is er een mogelijkheid dat zij gebruik maken van de eigen auto of een deelauto. De pilot hiervoor gaan we verder uitwerken in 2023. Voor onze vastgoedsituatie zijn we grotendeels afhankelijk van onze verhuurder. Als zij het energieverbruik kunnen verduurzamen met eigen opwek, dan hebben wij daar automatisch voordeel van. Met de verhuurder zijn we in gesprek over de mogelijkheden.

Naast deze activiteiten zorgen we dat er regelmatig een artikel of nieuwsbericht op het intranet staat zodat de medewerkers betrokken blijven. Want samen maken we **#ODRUduurzaam**.

2.3 Uniformiteit en schaalvoordelen

Samen met onze gemeenten streven we naar volume- en kwalitatieve voordelen door meer uniformiteit, standaardisatie en harmonisatie. Dit speelt bij alle taken en hieronder geven we hiervan twee voorbeelden.

2.3.1 De uniforme uitvoerings- en handhavingsstrategie (VTH)-beleid

Samen met de RUD en de bevoegde gezagen in de provincie is het gelukt om de uitvoerings-en handhavingsstrategie in de colleges van alle Utrechtse gemeenten en door de provincie vast te laten stellen. Dit borgt de uniformiteit en kwaliteit van de uitvoering door de RUD en de ODRU zodat schaalvoordelen worden gerealiseerd. Daarnaast draagt het bij aan een gelijk speelveld voor bedrijven en inwoners. De basis is gelegd. Gezamenlijk is begonnen met het verder ontwikkelen en aanscherpen van deze strategie, die de komende jaren steeds meer de wijze zal bepalen waarop we onze VTH-taken uitvoeren.

2.3.2 Toezicht op de verplichting voor kantooreigenaren om energielabel C te hebben

Vanaf 1 januari 2023 is het een wettelijke verplichting dat kantoren beschikken over minimaal het energielabel C. U las hier al over bij Klimaat en Duurzaamheid. Op de naleving hiervan moet toezicht worden gehouden en de eigenaar-gemeenten hebben deze taak bij de ODRU neergelegd. Daardoor heeft de ODRU dit in 2022 kunnen voorbereiden. Zeker voor een individuele gemeente is dit een extra taak van beperkte omvang. Daarom levert het een duidelijk schaal- en kwaliteitsvoordeel op voor gemeenten als deze taak gebundeld kan worden belegd bij de ODRU, die ook al toezicht houdt op de energiebesparingsplicht van bedrijven.

2.4 ICT en digitalisering

ICT wordt voor de ODRU steeds belangrijker, met name in het ondersteunen van een uniforme efficiënte werkwijze. De invoering van de Omgevingswet in 2024 brengt extra eisen met zich mee, zoals het automatiseren van vergunningaanvragen. Daarnaast is kwalitatief goede informatie een belangrijke voorwaarde voor het uitvoeren van toezicht en voor een helder zicht op onze KPI's. Op basis van het werkplanthema ICT en Digitalisering realiseerden we afgelopen jaar een aantal mijlpalen. Alle projecten binnen dit thema dragen bij aan het realiseren van ons ICT beleid en de streefarchitectuur die we in 2021 hebben opgesteld.

De implementatie van het nieuwe zaaksysteem in combinatie met het beschrijven van onze processen was een belangrijk project in 2022. We verwachten voor de zomer dit project volledig te hebben afgerond. Om de processen goed vast te kunnen leggen, hebben we in 2022 een procesbeheerapplicatie geselecteerd en geïmplementeerd.

Halverwege het jaar is het besluit genomen om afscheid te nemen van ons huidige centrale Document Management Systeem (DMS). De documenten in het primaire proces gaan we voortaan opslaan in ons zaaksysteem, de documenten van de ondersteunende processen in ons ERP systeem. De migratie en conversie naar het nieuwe zaaksysteem is dus uitgebreid met de documenten uit het DMS.

Samen met onze ICT leverancier hebben we nieuwe maatregelen geïmplementeerd om onze informatiebeveiliging naar een hoger niveau te tillen. Dit naar aanleiding van een uitgevoerde audit op onze informatiebeveiliging. Ook is ons informatiebeveiligingsbeleid en privacy beleid vernieuwd.

Ook hebben we stappen gemaakt in het volledig digitaliseren van onze documentenstromen. Het grootste deel van de brieven gaat digitaal de deur uit, we publiceren alles digitaal en we kunnen geautomatiseerd lakken in het kader van de AVG.

Het in 2021 opgerichte virtuele, multidisciplinaire Business Intelligence (BI) team heeft de basis gelegd met het extraheren van data uit onze belangrijkste systemen, het modelleren van deze data en het beschikbaar maken van de data voor de sturing van onze organisatie. Ons BI team werkt volgens het Scrum framework en door inzet vanuit meerdere disciplines is kennis geborgd.

2.5 Sturing, Monitoring en Verantwoording (SMV)

Het themaplan ‘Sturing, Monitoring en Verantwoording’ (SMV) is in 2018 gestart om een professionaliseringslag te realiseren waardoor de ODRU betere keuzes en besluiten kan maken.

Ook was het doel om naar onze eigenaren en opdrachtgevers steeds beter verantwoording af te kunnen leggen over ons werk, de resultaten en de maatschappelijke effecten.

Het bleek een echt leer-en ontwikkeltraject en er is afgelopen jaren veel gerealiseerd, zoals de implementatie van de Business intelligence (BI) tool, een nieuw systeem voor tijdschrijven, de bouw van diverse dashboards, het ontwerp van kengetallen en een efficiency/besparingsaanpak. Hiermee is het themaplan SMV in 2022 afgerond.

We zijn echter nog niet klaar met onze inspanningen op dit terrein. Want we hebben ook geconstateerd dat het contracterings- en verantwoordingsniveau naar de gemeenten zorgt voor de huidige complexe administratie en inrichting van rapportagemechanismen, hetgeen resulteert in een forse administratieve last bij de ODRU alsook bij gemeenten. Dit was reden om een extern bureau onderzoek te laten verrichten naar de mogelijkheden om de administratieve lasten voor ODRU en gemeenten kleiner en accurater te maken.

Als vervolg op het rapport van dit bureau werken we de komende jaren samen met de gemeenten diverse maatregelen uit die vanaf 2024 kunnen leiden tot versimpeling van de verantwoording en rapportagemechanismen. We willen dit terug laten zien in de Producten en Diensten Catalogus 2024, die in juli 2023 ter besluitvorming aan het algemeen bestuur wordt aangeboden. Tegelijkertijd zetten we de ontwikkeling in 2024 versterkt in om meer te verantwoorden op onze inhoudelijke resultaten en maatschappelijk effect.

Het proefdraaien met een nieuwe financieringssystematiek waartoe het algemeen bestuur in 2021 reeds besloten heeft, stellen we uit in afwachting van de resultaten van het landelijke interbestuurlijk programma (IBP) versterking VTH en de verkenning van de intensievere samenwerking met de RUD.

De ODRU maakt deel uit van de landelijke werkgroep van het IBP die zich bezighoudt met een nieuwe wijze van financiering die past bij een slagvaardiger en robuuster VTH stelsel.

2.6 Kwaliteit van dienstverlening

De ODRU is in de uitvoering van zijn taken iedere dag bezig om de kwaliteit van de dienstverlening op peil te hebben. Het algemeen bestuur is ook tevreden over die kwaliteit.
Om dit verder te verstevigen willen we een eigen beleid op dit thema formuleren en een manier vinden om feedback te krijgen van de directe ontvangers van onze dienstverlening (behalve gemeenten ook inwoners en bedrijven).
Vanwege capaciteitsgebrek dat ons dwong scherpe prioriteiten te stellen, hebben we gekozen om dit onderwerp uit te stellen tot we hiervoor wel de benodigde capaciteit vrij kunnen maken.

3. Klachtafhandeling

In 2022 is één klacht van een inwoner onderzocht en afgehandeld door de externe klachtbehandelaar. De klacht was afkomstig van een inwoner van de gemeente Veenendaal. De klacht was gericht tegen een medewerker van de ODRU die volgens klager onvoldoende opvolging heeft gegeven aan een handhavingsverzoek op een asbestsaneringslocatie.

Twee klachten zijn informeel afgehandeld door afdelingshoofden.

3.1.1 Informele behandeling

Na de ontvangst van een klacht gaan we eerst in gesprek met de klager. We kijken of we de klacht zonder formele procedure kunnen afhandelen. In zo'n geval nemen we geen formeel besluit over het ontvankelijk of gegrond zijn van de klacht.

3.1.2 Meer begrip

Als we onze manier van handelen uitleggen en de achtergrond en omstandigheden toelichten, ontstaat bij klagers vaak meer begrip. Omgekeerd geldt dat bij de betrokken medewerkers, soms in een gesprek met de directeur, leidinggevende of met de externe klachtenbehandelaar, meer inzicht ontstaat in waarom hun gedrag tot een klacht kon leiden. Soms blijven verschillende interpretaties van gebeurtenissen bestaan. Niet alles kunnen wij achteraf reconstrueren.

3.1.3 Formele behandeling

In de formele procedure kan een klager de klacht mondeling toelichten. Ook de betrokken medewerkers worden gehoord. Op basis van alle verzamelde informatie geeft de externe functionaris, die de klacht behandelt, een advies aan de directeur van de ODRU. Deze neemt vervolgens een besluit.

De klacht die in 2022 aan de onafhankelijke externe klachtenbehandelaar werd voorgelegd, is in een formele procedure behandeld. De directeur en/of het bestuur van de ODRU heeft een beslissing genomen.

Naast de behandeling van de klacht brengt de externe klachtbehandelaar advies uit m.b.t. reflectie op klachten en hoe dit kan bijdragen aan een verbetering van de dienstverlening.

3.1.4 Nationale Ombudsman

Als een klager het niet eens is met hoe de klacht is behandeld, kan deze zich richten tot de Nationale Ombudsman. Dat kan hij doen tot één jaar na de formele klachtafhandeling. Eind 2021 is er door de Ombudsman bij de ODRU over één zaak nadere informatie ingewonnen. Of dit nog een vervolg heeft is nu nog niet duidelijk.

4. Financiële samenvatting

In 2022 is er een negatief resultaat van €49.407 behaald. Het resultaat is €87.407 lager dan de tweede bijgestelde begroting 2022 (zie tabel 1). Het algemeen bestuur besluit over de aanvulling van het negatieve resultaat ad €49.407 conform artikel 32 uit de Gemeenschappelijke regeling (GR). Aan de bestemmingsreserves is €165.500 toegevoegd vanuit een eerder bestuursbesluit. Vanuit de bestemmingsreserves is er €482.891 onttrokken ter dekking van de gerelateerde kosten die in 2022 zijn gemaakt.

Resultaat 2022 (in euro's)	Begroting 2022	2e Bijgestelde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Totale lasten	15.294.000	19.371.565	19.378.803	-7.238
Totale baten	15.299.000	18.908.500	19.012.005	103.505
Saldo van baten en lasten	**5.000**	**-463.065**	**-366.798**	**96.267**
Toevoeging aan bestemmingsreserves	-	-	-165.500	-165.500
Onttrekking uit bestemmingsreserves	-	501.065	482.891	-18.174
Resultaat	**5.000**	**38.000**	**-49.407**	**-87.407**

Tabel 1: Resultaat 2022

De geactualiseerde notitie Weerstandsvermogen en Risicomanagement 2022 is op 15 december in het algemeen bestuur vastgesteld. In de notitie zijn de risico's in kaart gebracht en een berekening gemaakt van de benodigde omvang van de weerstandscapaciteit. De ratio voor het benodigde weerstandsvermogen moet volgens de notitie liggen tussen de bandbreedte van 1,0 en 1,4. Dit komt neer op een wenselijke weerstandscapaciteit van minimaal €1.010.000 en maximaal €1.414.000. Eind 2022 bedroeg de weerstandscapaciteit €809.086 en daarmee bevindt de ratio van 0,80 zich niet binnen de afgesproken bandbreedte. Begin 2023 hebben wij de risico's herzien. De minimaal benodigde weerstandscapaciteit komt nu uit op €1.091.000.

In tabel 2 zijn de resultaten per taakveld opgenomen:

Overzicht van Lasten 2022 (per onderdeel in euro's)	Begroting 2022	2e Bijgestelde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Milieubeheer	7.574.000	10.369.307	10.631.519	-262.212
Wonen en bouwen	1.694.500	1.632.060	1.639.675	-7.615
Openbaar onderwijs	635.000	696.550	738.124	-41.574
Overhead (excl. onvoorzien en bestuur)	5.340.500	6.623.648	6.336.830	286.818
Overhead (onvoorzien)	5.000	5.000	1.083	3.917
Overhead (bestuur)	45.000	45.000	31.572	13.428
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Totale Lasten	**15.294.000**	**19.371.565**	**19.378.803**	**-7.238**

Overzicht van Baten 2022 (per onderdeel in euro's)	Begroting 2022	2e Bijgestelde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Milieubeheer	11.708.000	15.142.750	14.505.632	-637.118
Wonen en bouwen	2.862.000	2.917.500	3.139.618	222.118
Openbaar onderwijs	729.000	848.250	907.884	59.634
Overhead (excl. onvoorzien en bestuur)	-	-	458.872	458.872
Overhead (onvoorzien)	-	-	-	-
Overhead (bestuur)	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Totale Baten	**15.299.000**	**18.908.500**	**19.012.005**	**103.505**
Saldo baten en lasten	**5.000**	**-463.065**	**-366.798**	**96.267**

Overzicht van mutaties bestemmingsreserves 2022	Begroting 2022	2e Bijgestelde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Toevoeging aan bestemmingsreserves	-	-	-165.500	-165.500
Onttrekking uit bestemmingsreserves	-	501.065	482.891	-18.174
Resultaat	**5.000**	**38.000**	**-49.407**	**-87.407**

Tabel 2: Resultaat 2022 per taakveld

De gerealiseerde lasten zijn hoger dan begroot, waardoor er een begrotingsonrechtmatigheid van €7.238 is opgetreden. In hoofdstuk 7 Overzicht van baten en lasten 2022 is dit nader gespecificeerd.

Het gerealiseerde negatieve resultaat ten opzichte van de tweede bijgestelde begroting is vooral het gevolg van onderschrijdingen bij de gemeentelijke baten.

Aan de batenkant had de lagere omzet met €556.284 bij de deelnemende gemeenten (UVP) een negatief effect op het resultaat ten opzichte van de tweede bijgestelde begroting. De aanvullende omzet was daarentegen weer €241.931 hoger dan begroot. Dit had deels te maken met subsidieprojecten. Daarnaast is er bij de diverse baten als gevolg van een vrijval van de voorziening boventalligen een extra baat van circa €123.000 en een vergoeding voor de frictie- en desintegratiekosten van gemeente Montfoort ad circa €77.000.

Bij de realisatie ten opzichte van de tweede bijgestelde begroting zijn de salarislasten circa €2.285.963 lager en de lasten voor inhuur en uitbesteding ruim €2.193.557 hoger. De oorzaak hiervan is dat veel openstaande vacatures tijdelijk via inhuur zijn opgevuld. Ook zijn de huisvestingskosten en de kapitaallasten lager dan begroot.

Onze medewerkers hebben een grote bijdrage geleverd aan de omzet. Ondanks de grote inzet van vele medewerkers is het ons niet gelukt om de declarabiliteitsnorm te halen (norm is 1.360 uur voor vaste medewerkers en de realisatie is 1.246 uur). De declarabiliteit ligt in dezelfde lijn als in 2021. Er zijn enkele oorzaken voor de achterblijvende declarabiliteit. In de eerste plaats het hogere verzuim (6,16% in plaats van de norm van 5%), in de tweede plaats het grotere personeelsverloop waarbij medewerkers die afscheid nemen in de laatste maanden voor hun vertrek veelal verlof opnemen en nieuwe medewerkers de eerste tijd nog in een inwerkperiode zitten.

Opvallend is dat het positieve effect op het gerealiseerde resultaat vooral betrekking heeft op incidentele factoren bij de overhead. Naast enkele meevallers (minder huurkosten en gedeeltelijke vrijval van de voorziening boventalligen) heeft het lagere activiteitenniveau bij investeringen als gevolg van leveringsproblemen, impact op het resultaat gehad.

De liquiditeitspositie is nog steeds op orde. De kosten in het kader van projecten gefinancierd uit de bestemmingsreserves vielen lager uit dan begroot.

Het totaal aantal uren dat in 2022 is gecontracteerd, was 201.753 (zie tabel 3 'Totaal urenoverzicht'). De vaste uren uit de dienstverleningsovereenkomsten (DVO) met de gemeenten hebben hierin het grootste aandeel. Vanuit de vastgestelde uitvoeringsprogramma's (UVP) hebben we daarnaast te maken met tijdelijke en projectbudgetten. De tijdelijke uren zijn bij de DVO-uren opgeteld, omdat deze dezelfde financieringsstructuur hebben. De projectbudgetten komen vaak bij de gemeenten uit een ander budget dan milieu (bouwen, ruimtelijke ordening et cetera). Het laatste onderdeel van tabel 3 toont de aanvullend afgenomen uren in 2022. Dit is opgebouwd uit taken en diensten die aanvullend zijn gecontracteerd op het UVP. Ook de projecten die zijn doorgezet vanuit 2021 (balansuren) maken onderdeel uit van de extra afgenomen uren in de contracturen.

Urenrapportage	Contract uren 2022	2e Bijgestelde begroting 2022 (uren)	Gerealiseerde uren 2022	Verschil contract gerealiseerd	Realisatie 2022 (in euro's)
1 Uitvoeringsovereenkomst (UVP):					
DVO (G) & Tijdelijk budget (T)	159.423	162.500	162.379	2.956	€15.710.168
Projectbudget (P)	24.138	23.000	15.240	-8.898	€1.474.470
2 Aanvullend afgenomen:					
Aanvullend (A)	12.430	7.000	9.660	-2.770	€987.431
Balans (B)	5.762	-	2.130	-3.632	€206.078
Totaal	**201.753**	**192.500**	**189.409**	**-12.344**	**€18.378.147**

Tabel 3: Totaal urenoverzicht

In totaal hebben wij 189.409 uur gerealiseerd, een onderschrijding van ruim 6,1% op de gecontracteerde uren. Vergelijken we dit met de uren uit de tweede bijgestelde begroting, dan blijkt dat we 3.091 uur minder hebben gerealiseerd (verschil in de kolommen '2e Bijgestelde begroting 2022' en 'Gerealiseerde uren 2022'). Bij een vergelijking met de uitvoeringsprogramma's (UVP) en de uiteindelijke realisatie op totaalniveau per gemeente blijken de verschillen niet zo groot te zijn. Er zijn maar enkele gemeenten met een grotere afwijking van de realisatie ten opzichte van het UVP (zie bijlage 1).

De gecontracteerde G&T uren zijn ruim gerealiseerd. De Projecturen zijn met 8.898 uur achtergebleven bij de contracturen. Dit wordt veroorzaakt doordat de ODRU moeite had met het aantrekken van personeel en ook het uitbesteed werk niet volledig is uitgevoerd door de opdrachtnemers. Ook zij kampten namelijk met capaciteitsproblemen. Daarnaast viel bij enkele gemeenten ook de vraag weg door problemen in de personele bezetting bij gemeenten.

Begin 2023 hebben wij per gemeente de eindafrekening van de uren opgemaakt. Onze afdeling Relatiemanagement heeft samen met afdeling Planning en Control de afwikkeling van de over- en/of onderschrijdingen met de deelnemende gemeenten doorgenomen.

De totale bijdrage van gemeenten en overige opdrachtgevers aan de ODRU bedraagt €18.378.147 (zie tabel 4). In bijlage 1 wordt dit nader toegelicht.

Dekkingsmiddelen	Realisatie 2022
Gemeente Bunnik	€662.944
Gemeente De Bilt	€973.305
Gemeente De Ronde Venen	€2.749.314
Gemeente IJsselstein	€1.869.953
Gemeente Montfoort	€680.805
Gemeente Oudewater	€480.377
Gemeente Renswoude	€373.830
Gemeente Rhenen	€588.595
Gemeente Stichtse Vecht	€1.646.492
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	€1.242.323
Gemeente Veenendaal	€980.271
Gemeente Vijfheerenlanden	€1.612.218
Gemeente Wijk bij Duurstede	€599.228
Gemeente Woerden	€1.631.335
Gemeente Zeist	€2.021.785
Overige opdrachtgevers	€265.371
Totaal	**€18.378.147**

Tabel 4: Dekkingsmiddelen per gemeente en overige opdrachtgevers

Tabel 5 toont een analyse van het uurtarief. In de kadernota 2022 is vastgesteld dat in de begroting 2022 wordt gerekend met een uurtarief van €96,75. Dit tarief is berekend op basis van onze basisbegroting 2022 (vaste lasten gedeeld door vaste gegarandeerde uren uit de DVO's). Een uitgebreide toelichting op de ontwikkeling van de baten en lasten staat in hoofdstuk 8. Het werkelijke uurtarief op basis van nacalculatie voor 2022 komt uit op €97,30.

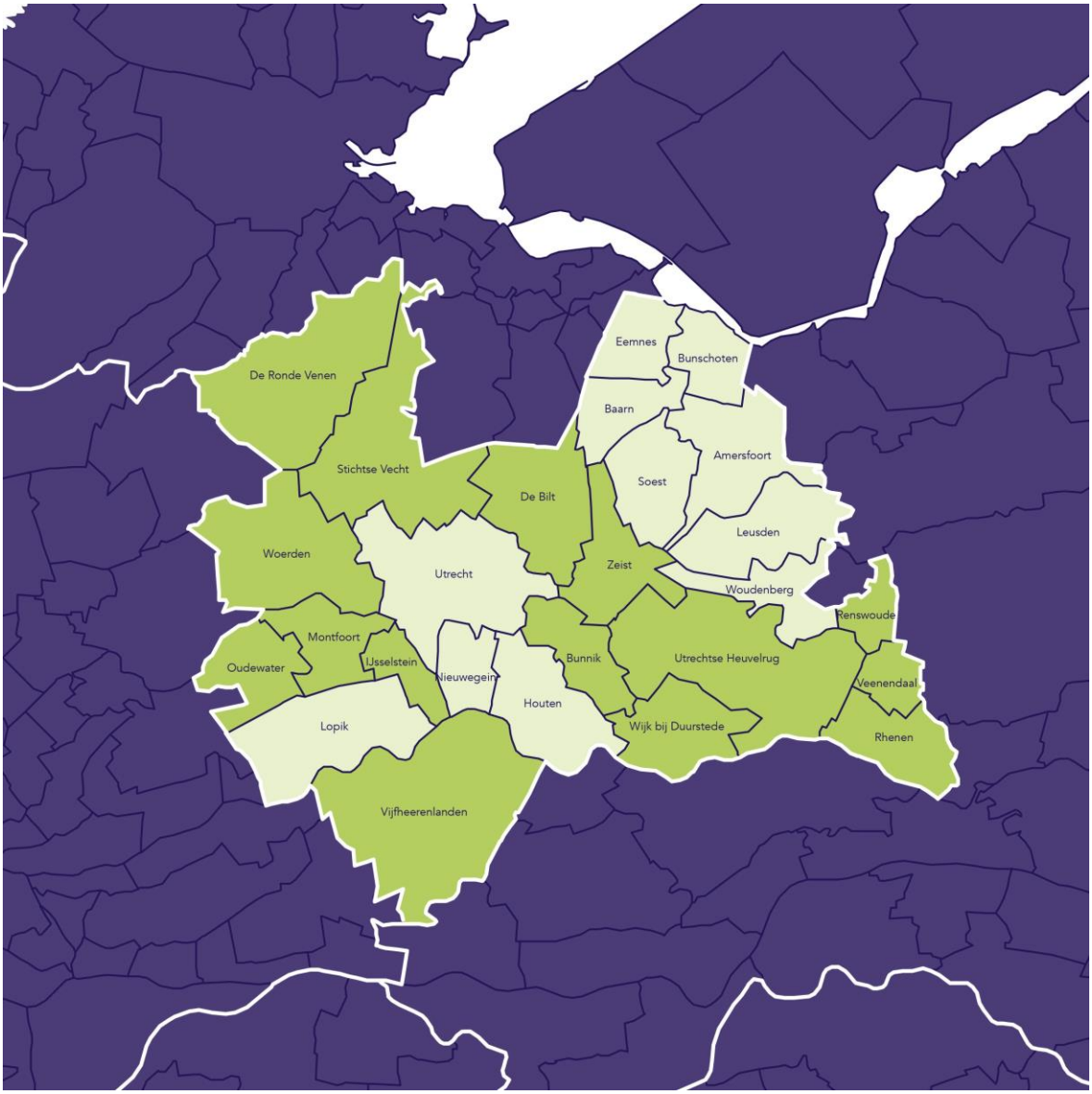
Doordat er een lagere productie is gerealiseerd is de nacalculatie van het uurtarief hoger dan begroot.

De nacalculatie van het tarief hebben wij niet gebruikt voor de eindafrekeningen per gemeente.

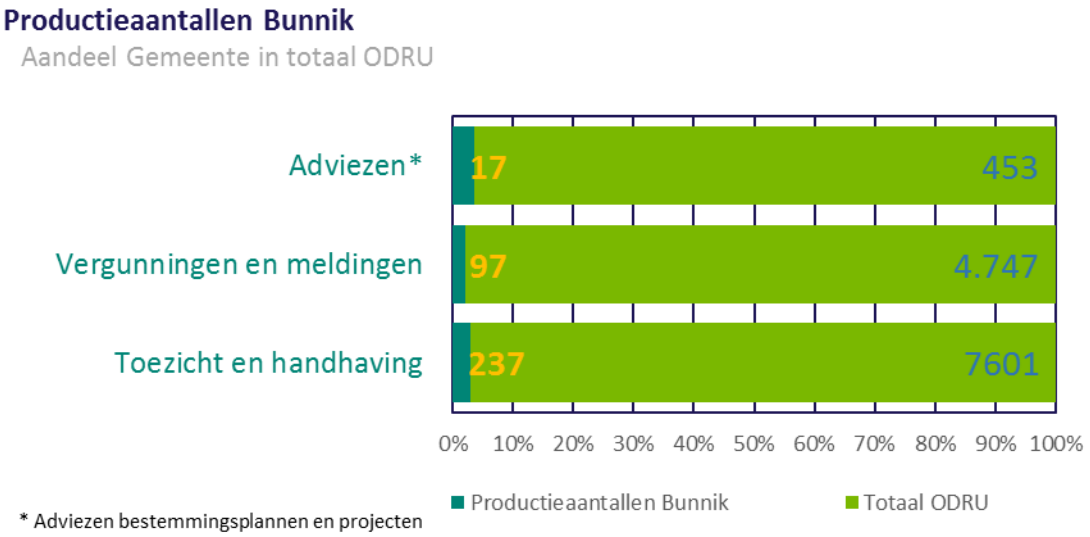
Nacalculatie uurtarief (in euro's)	Begroting 2022	2e Bijgestelde begroting 2022	Realisatie 2022
Totale lasten	**€15.294.000**	**€19.371.565**	**€19.378.803**
af: Baten niet uren gerelateerd:			
- Milieutaakuitvoering	-	-	€96.723
- Kosten betaald door derden (UWV, subsidies)	€216.000	€216.000	€174.196
- Uitvoering Omgevingswet en mutatie reserve	-	€501.065	€317.391
- Diverse (vrijval voorziening boventalligen en desintegratie Montfoort)	-	-	361.352
Totale lasten na correctie	**€15.078.000**	**€18.654.500**	**€18.429.141**
Aantal declarabele uren	156.555	192.500	189.409
Uurtarief afgerond	**€96,31**	**€96,91**	**€97,30**

Tabel 5: Nacalculatie uurtarief

5. Verantwoording per gemeente



5.1 Gemeente Bunnik



Vergunningen en meldingen	Bunnik	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	0	770
WABO vergunningen milieu	1	70
Advies ander bevoegd gezag	36	1.011
Meldingen bouw	0	1.187
Meldingen milieu	30	1.358
Overige besluiten	30	351
Totaal	97	4.747

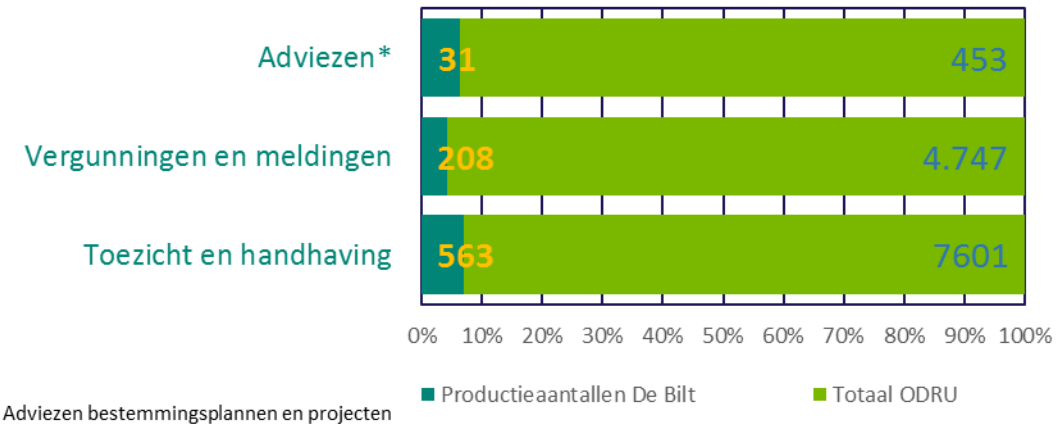
Toezicht en handhaving	Bunnik	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	1	57
Klachten milieu	96	1.003
Handhavingsverzoeken	0	25
Toezicht bouw	0	584
Toezicht sloop en asbest	38	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	60	2.750
Toezicht bodem	8	302
Uitgevoerde hercontrole	30	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	1	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	0	36
Strafrecht	3	71
Totaal	237	7.601

Educatie en Recreatie	Aantal
Leerlingen PO bereik	1.596
Scholen	6
Producten/activiteiten	39
Excursies (incl boerderijbezoek)	16

5.2 Gemeente De Bilt

Productieaantallen De Bilt

Aandeel Gemeente in totaal ODRU



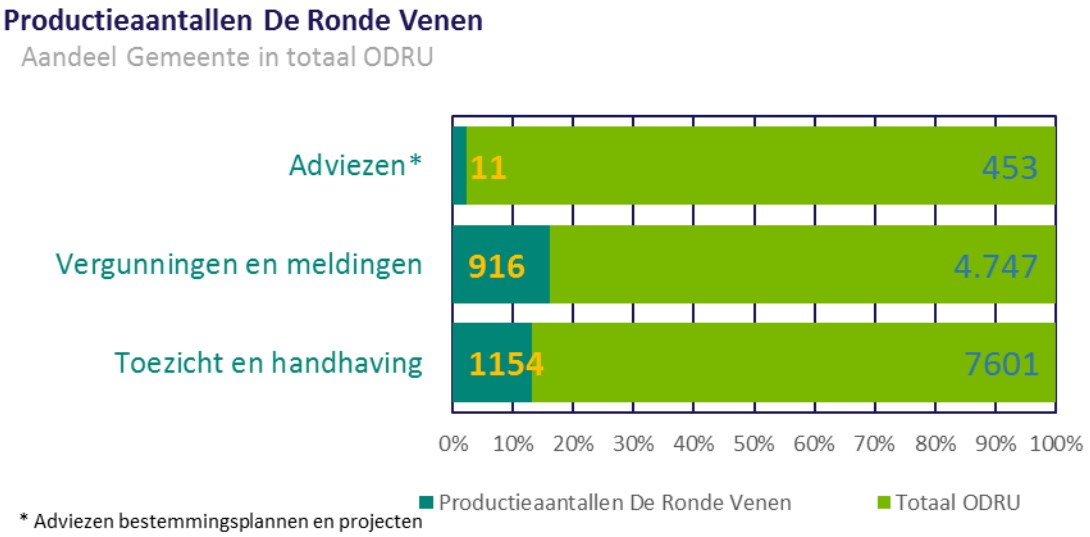
* Adviezen bestemmingsplannen en projecten

Vergunningen en meldingen	De Bilt	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	0	770
WABO vergunningen milieu	6	70
Advies ander bevoegd gezag	107	1.011
Meldingen bouw	3	1.187
Meldingen milieu	71	1.358
Overige besluiten	21	351
Totaal	208	4.747

Toezicht en handhaving	De Bilt	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	3	57
Klachten milieu	80	1.003
Handhavingsverzoeken	2	25
Toezicht bouw	0	584
Toezicht sloop en asbest	151	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	216	2.750
Toezicht bodem	20	302
Uitgevoerde hercontrole	82	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	7	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	0	36
Strafrecht	2	71
Totaal	563	7.601

Educatie en Recreatie	Aantal
Leerlingen PO bereik	4.765
Scholen	16
Producten/activiteiten	153
Excursies (incl boerderijbezoek)	43

5.3 Gemeente De Ronde Venen



Vergunningen en meldingen	De Ronde Venen	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	464	770
WABO vergunningen milieu	9	70
Advies ander bevoegd gezag	5	1.011
Meldingen bouw	227	1.187
Meldingen milieu	197	1.358
Overige besluiten	14	351
Totaal	916	4.747

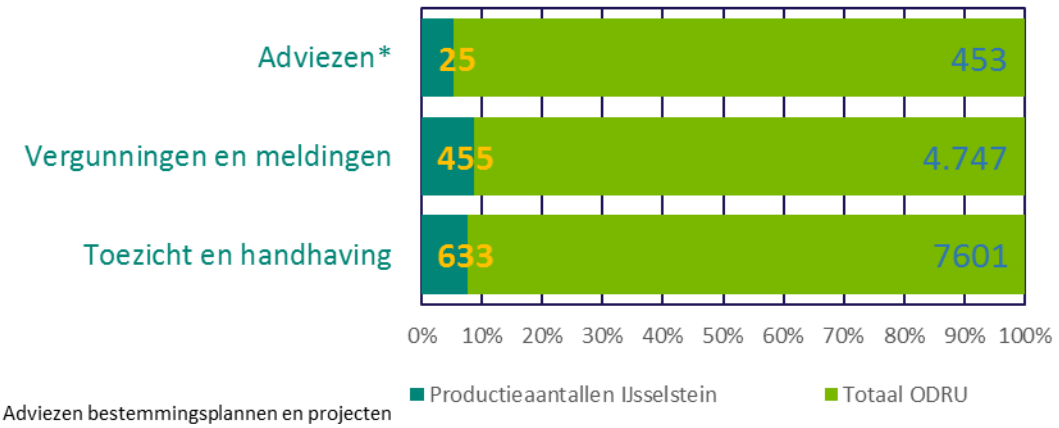
Toezicht en handhaving	De Ronde Venen	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	23	57
Klachten milieu	66	1.003
Handhavingsverzoeken	5	25
Toezicht bouw	364	584
Toezicht sloop en asbest	161	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	318	2.750
Toezicht bodem	35	302
Uitgevoerde hercontrole	158	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	9	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	11	36
Strafrecht	4	71
Totaal	1.154	7.601

Educatie en Recreatie	Aantal
Leerlingen PO bereik (incl. projecten)	13.597
Scholen	19
Producten/activiteiten	406
Leerlingen VO veldwerkproject	82
Excursies (incl boerderijbezoek)	127

5.4 Gemeente IJsselstein

Productieaantallen IJsselstein

Aandeel Gemeente in totaal ODRU



* Adviezen bestemmingsplannen en projecten

Vergunningen en meldingen	IJsselstein	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	259	770
WABO vergunningen milieu	5	70
Advies ander bevoegd gezag	8	1.011
Meldingen bouw	131	1.187
Meldingen milieu	34	1.358
Overige besluiten	18	351
Totaal	455	4.747

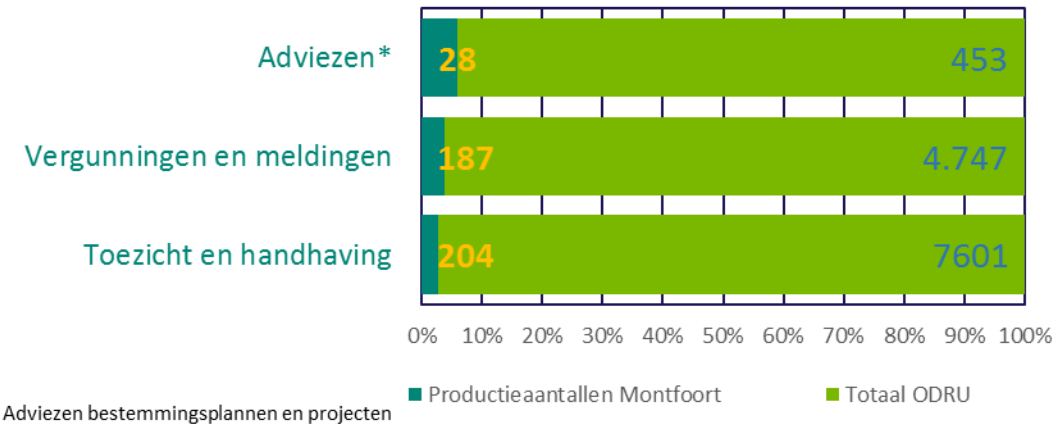
Toezicht en handhaving	IJsselstein	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	15	57
Klachten milieu	101	1.003
Handhavingsverzoeken	6	25
Toezicht bouw	220	584
Toezicht sloop en asbest	90	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	109	2.750
Toezicht bodem	7	302
Uitgevoerde hercontrole	63	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	10	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	7	36
Strafrecht	5	71
Totaal	633	7.601

Educatie en Recreatie	Aantal
Adviestaak basisonderwijs; scholen	11

5.5 Gemeente Montfoort

Productieaantallen Montfoort

Aandeel Gemeente in totaal ODRU

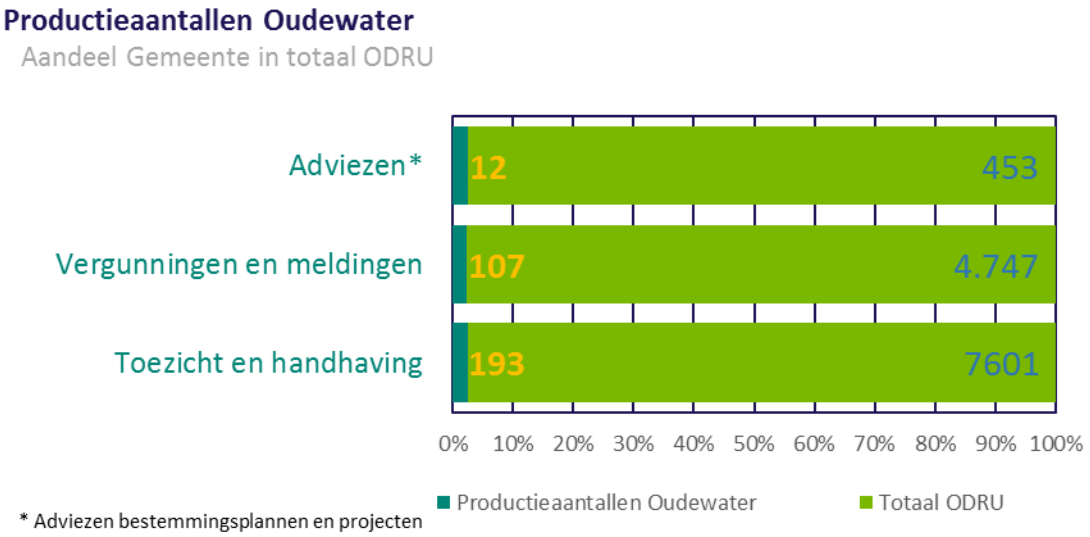


* Adviezen bestemmingsplannen en projecten

Vergunningen en meldingen	Montfoort	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	47	770
WABO vergunningen milieu	4	70
Advies ander bevoegd gezag	27	1.011
Meldingen bouw	35	1.187
Meldingen milieu	66	1.358
Overige besluiten	8	351
Totaal	187	4.747

Toezicht en handhaving	Montfoort	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	2	57
Klachten milieu	26	1.003
Handhavingsverzoeken	1	25
Toezicht bouw	0	584
Toezicht sloop en asbest	26	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	78	2.750
Toezicht bodem	16	302
Uitgevoerde hercontrole	41	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	7	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	3	36
Strafrecht	4	71
Totaal	204	7.601

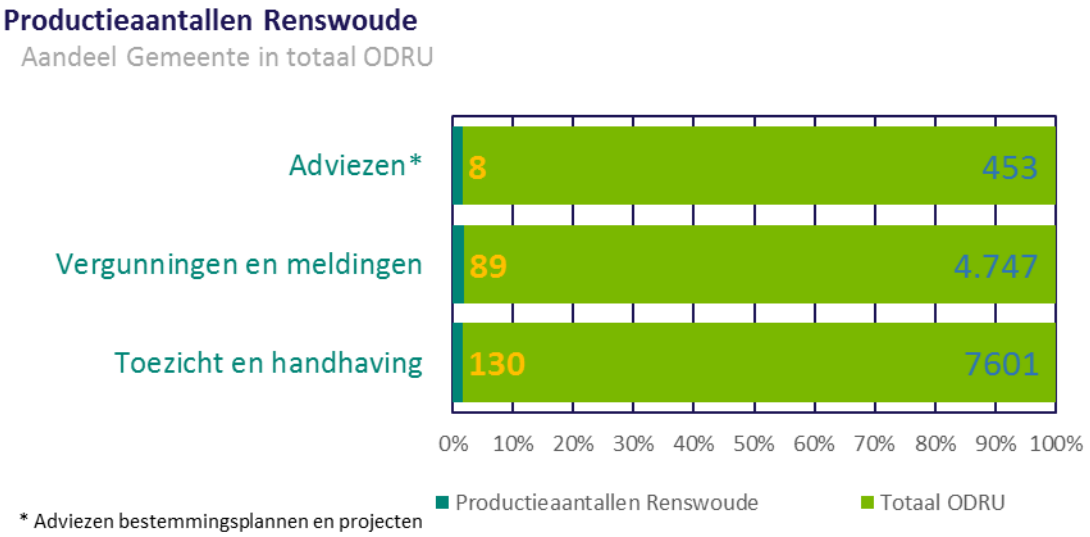
5.6 Gemeente Oudewater



Vergunningen en meldingen	Oudewater	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	0	770
WABO vergunningen milieu	3	70
Advies ander bevoegd gezag	42	1.011
Meldingen bouw	0	1.187
Meldingen milieu	50	1.358
Overige besluiten	12	351
Totaal	107	4.747

Toezicht en handhaving	Oudewater	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	0	57
Klachten milieu	42	1.003
Handhavingsverzoeken	1	25
Toezicht bouw	0	584
Toezicht sloop en asbest	29	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	71	2.750
Toezicht bodem	13	302
Uitgevoerde hercontrole	32	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	2	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	1	36
Strafrecht	2	71
Totaal	193	7.601

5.7 Gemeente Renswoude



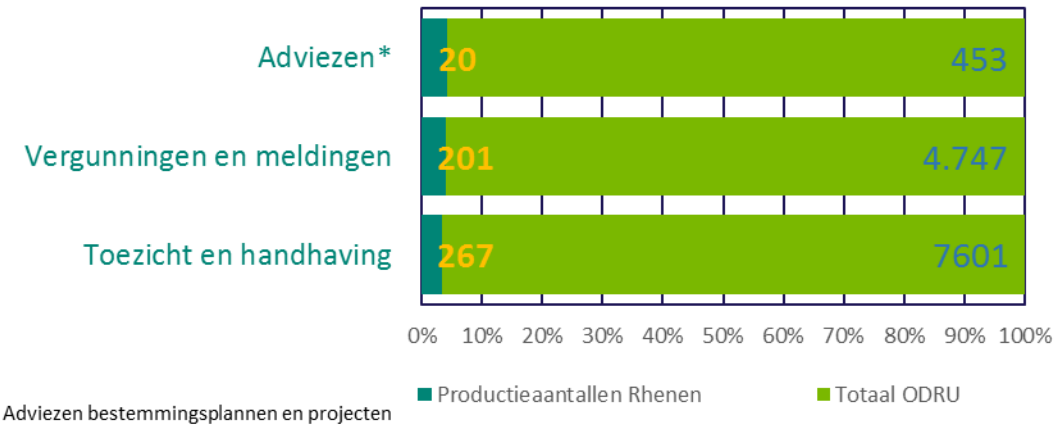
Vergunningen en meldingen	Renswoude	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	0	770
WABO vergunningen milieu	7	70
Advies ander bevoegd gezag	23	1.011
Meldingen bouw	26	1.187
Meldingen milieu	25	1.358
Overige besluiten	8	351
Totaal	89	4.747

Toezicht en handhaving	Renswoude	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	0	57
Klachten milieu	13	1.003
Handhavingsverzoeken	0	25
Toezicht bouw	0	584
Toezicht sloop en asbest	18	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	63	2.750
Toezicht bodem	5	302
Uitgevoerde hercontrole	28	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	2	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	0	36
Strafrecht	1	71
Totaal	130	7.601

5.8 Gemeente Rhenen

Productieaantallen Rhenen

Aandeel Gemeente in totaal ODRU

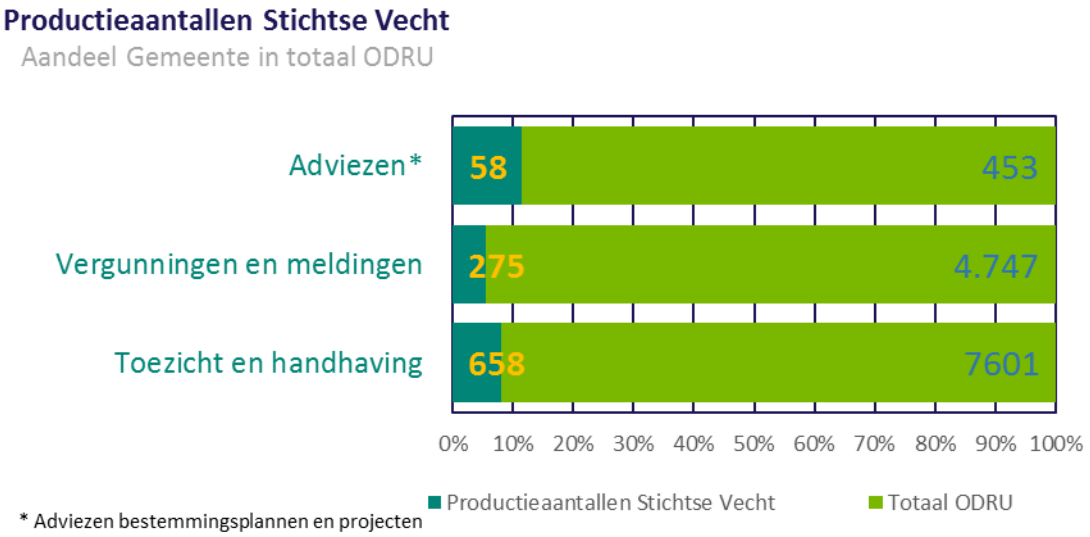


* Adviezen bestemmingsplannen en projecten

Vergunningen en meldingen	Rhenen	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	0	770
WABO vergunningen milieu	4	70
Advies ander bevoegd gezag	45	1.011
Meldingen bouw	93	1.187
Meldingen milieu	49	1.358
Overige besluiten	10	351
Totaal	201	4.747

Toezicht en handhaving	Rhenen	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	0	57
Klachten milieu	21	1.003
Handhavingsverzoeken	1	25
Toezicht bouw	0	584
Toezicht sloop en asbest	49	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	121	2.750
Toezicht bodem	12	302
Uitgevoerde hercontrole	53	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	5	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	2	36
Strafrecht	3	71
Totaal	267	7.601

5.9 Gemeente Stichtse Vecht

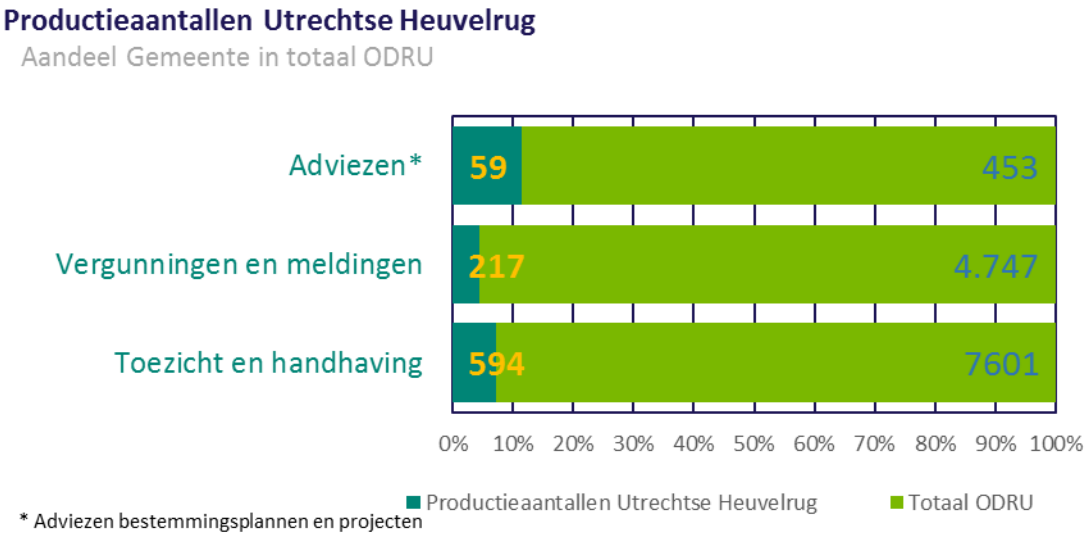


Vergunningen en meldingen	Stichtse Vecht	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	0	770
WABO vergunningen milieu	0	70
Advies ander bevoegd gezag	158	1.011
Meldingen bouw	0	1.187
Meldingen milieu	92	1.358
Overige besluiten	25	351
Totaal	275	4.747

Toezicht en handhaving	Stichtse Vecht	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	2	57
Klachten milieu	71	1.003
Handhavingsverzoeken	1	25
Toezicht bouw	0	584
Toezicht sloop en asbest	164	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	292	2.750
Toezicht bodem	23	302
Uitgevoerde hercontrole	93	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	5	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	1	36
Strafrecht	6	71
Totaal	658	7.601

Educatie en Recreatie	Aantal
Leerlingen PO bereik	14.707
Scholen	35
Producten/activiteiten	539
Excursies (incl boerderijbezoek)	106

5.10 Gemeente Utrechtse Heuvelrug

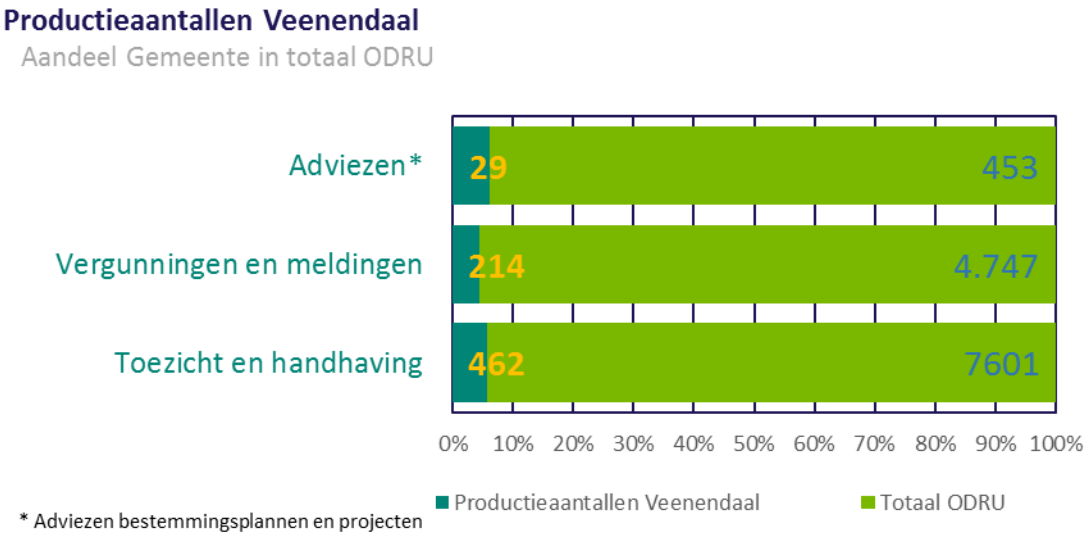


Vergunningen en meldingen	Utrechtse Heuvelrug	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	0	770
WABO vergunningen milieu	0	70
Advies ander bevoegd gezag	72	1.011
Meldingen bouw	0	1.187
Meldingen milieu	96	1.358
Overige besluiten	49	351
Totaal	217	4.747

Toezicht en handhaving	Utrechtse Heuvelrug	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	2	57
Klachten milieu	78	1.003
Handhavingsverzoeken	1	25
Toezicht bouw	0	584
Toezicht sloop en asbest	139	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	242	2.750
Toezicht bodem	45	302
Uitgevoerde hercontrole	80	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	2	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	0	36
Strafrecht	5	71
Totaal	594	7.601

Educatie en Recreatie	Aantal
Leerlingen PO bereik	6.720
Scholen	17
Producten/activiteiten	179
Excursies (incl boerderijbezoek)	20

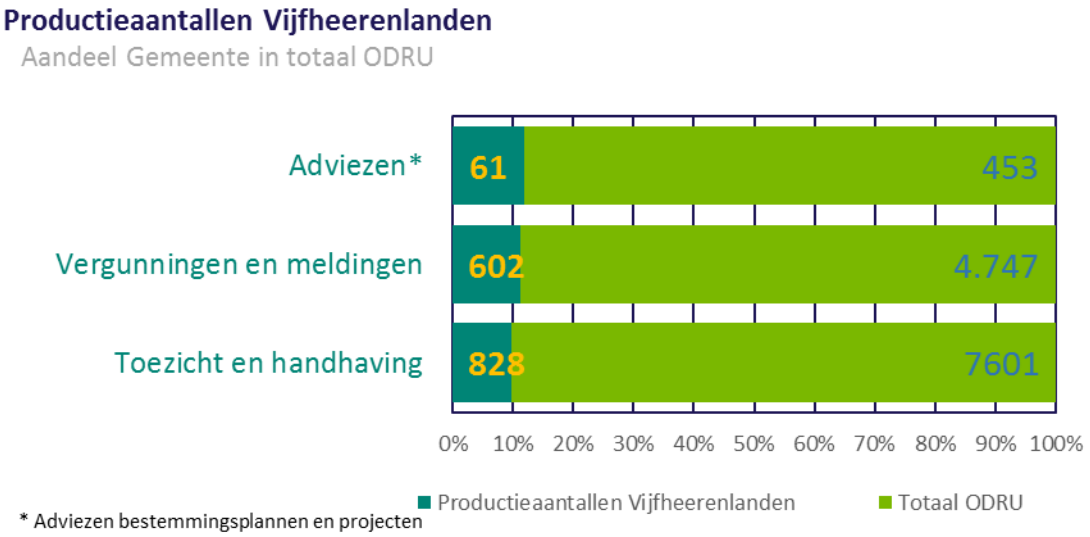
5.11 Gemeente Veenendaal



Vergunningen en meldingen	Veenendaal	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	0	770
WABO vergunningen milieu	0	70
Advies ander bevoegd gezag	95	1.011
Meldingen bouw	0	1.187
Meldingen milieu	103	1.358
Overige besluiten	16	351
Totaal	214	4.747

Toezicht en handhaving	Veenendaal	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	1	57
Klachten milieu	48	1.003
Handhavingsverzoeken	2	25
Toezicht bouw	0	584
Toezicht sloop en asbest	95	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	194	2.750
Toezicht bodem	26	302
Uitgevoerde hercontrole	87	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	7	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	0	36
Strafrecht	2	71
Totaal	462	7.601

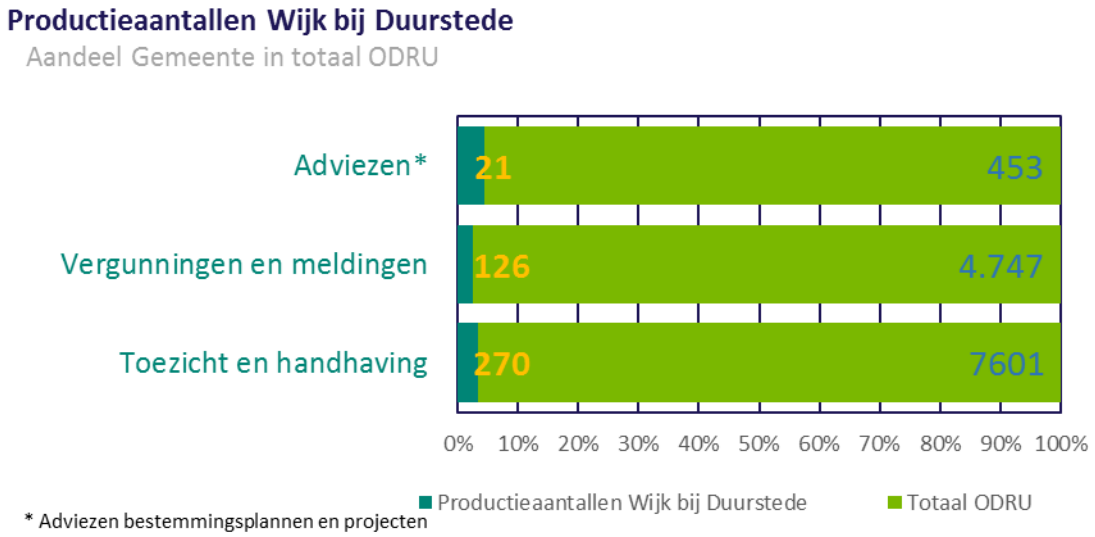
5.12 Gemeente Vijfheerenlanden



Vergunningen en meldingen	Vijfheeren-landen	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	0	770
WABO vergunningen milieu	11	70
Advies ander bevoegd gezag	114	1.011
Meldingen bouw	231	1.187
Meldingen milieu	212	1.358
Overige besluiten	34	351
Totaal	602	4.747

Toezicht en handhaving	Vijfheeren-landen	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	5	57
Klachten milieu	118	1.003
Handhavingsverzoeken	0	25
Toezicht bouw	0	584
Toezicht sloop en asbest	198	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	307	2.750
Toezicht bodem	33	302
Uitgevoerde hercontrole	144	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	8	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	4	36
Strafrecht	11	71
Totaal	828	7.601

5.13 Gemeente Wijk bij Duurstede



Vergunningen en meldingen	Wijk bij Duurstede	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	0	770
WABO vergunningen milieu	0	70
Advies ander bevoegd gezag	28	1.011
Meldingen bouw	45	1.187
Meldingen milieu	43	1.358
Overige besluiten	10	351
Totaal	126	4.747

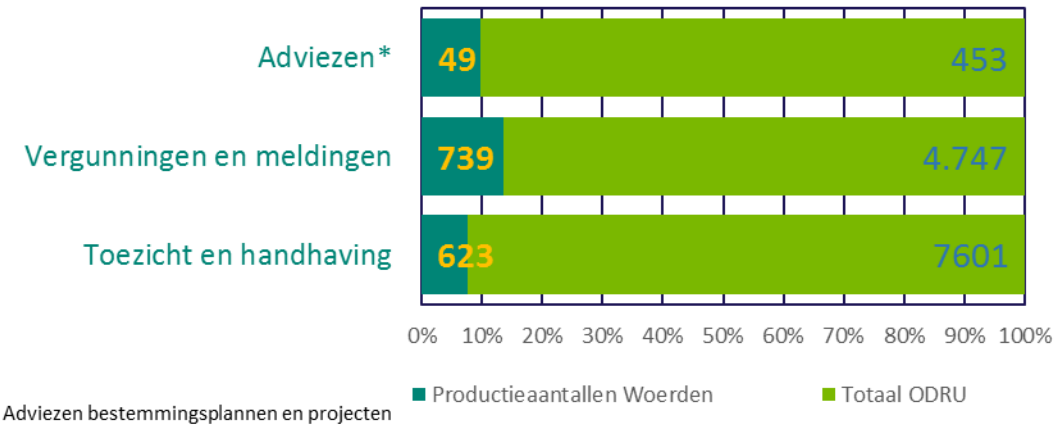
Toezicht en handhaving	Wijk bij Duurstede	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	0	57
Klachten milieu	32	1.003
Handhavingsverzoeken	1	25
Toezicht bouw	0	584
Toezicht sloop en asbest	38	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	135	2.750
Toezicht bodem	6	302
Uitgevoerde hercontrole	47	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	5	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	4	36
Strafrecht	2	71
Totaal	270	7.601

Educatie en Recreatie	Aantal
Leerlingen PO bereik	622
Scholen	6
Excursies (incl boerderijbezoek)	10

5.14 Gemeente Woerden

Productieaantallen Woerden

Aandeel Gemeente in totaal ODRU



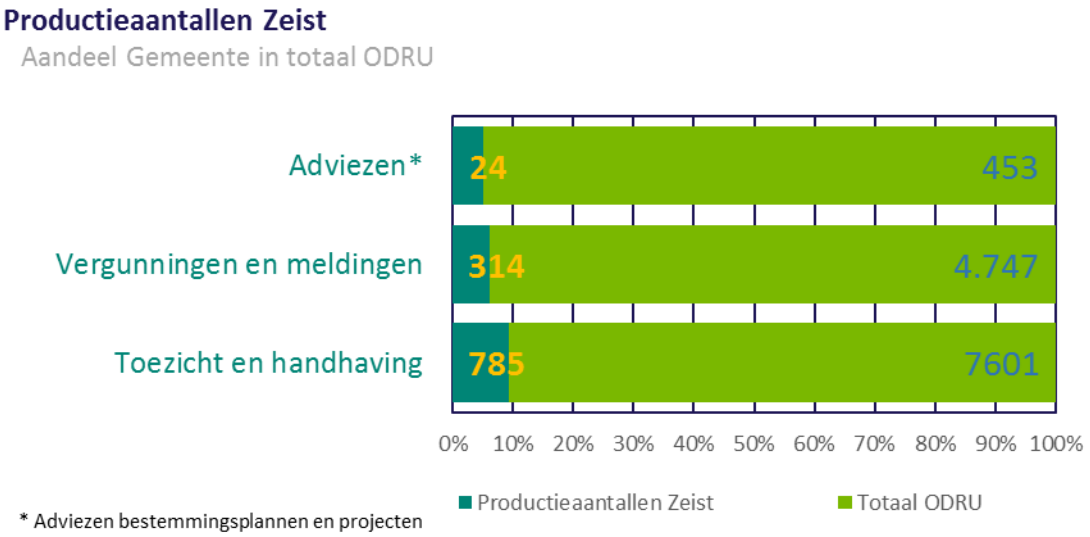
* Adviezen bestemmingsplannen en projecten

Vergunningen en meldingen	Woerden	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	0	770
WABO vergunningen milieu	7	70
Advies ander bevoegd gezag	115	1.011
Meldingen bouw	396	1.187
Meldingen milieu	197	1.358
Overige besluiten	24	351
Totaal	739	4.747

Toezicht en handhaving	Woerden	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	1	57
Klachten milieu	91	1.003
Handhavingsverzoeken	4	25
Toezicht bouw	0	584
Toezicht sloop en asbest	87	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	275	2.750
Toezicht bodem	22	302
Uitgevoerde hercontrole	128	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	7	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	3	36
Strafrecht	5	71
Totaal	623	7.601

Educatie en Recreatie	Aantal
Leerlingen PO bereik	11.055
Scholen	25
Producten/activiteiten	428
Excursies (incl boerderijbezoek)	127

5.15 Gemeente Zeist



Vergunningen en meldingen	Zeist	Totaal ODRU
WABO vergunningen bouw	0	770
WABO vergunningen milieu	13	70
Advies ander bevoegd gezag	136	1.011
Meldingen bouw	0	1.187
Meldingen milieu	93	1.358
Overige besluiten	72	351
Totaal	314	4.747

Toezicht en handhaving	Zeist	Totaal ODRU
Klachten bouw en asbest	2	57
Klachten milieu	120	1.003
Handhavingsverzoeken	0	25
Toezicht bouw	0	584
Toezicht sloop en asbest	216	1.499
Toezicht programmatisch toezicht	269	2.750
Toezicht bodem	31	302
Uitgevoerde hercontrole	125	1.191
Voornemen dwangsom/bestuursdwang	6	83
Last onder dwangsom/bestuursdwang	0	36
Strafrecht	16	71
Totaal	785	7.601

Educatie en Recreatie	Aantal
Leerlingen PO bereik	8.857
Scholen	20
Producten/activiteiten	314
Excursies (incl boerderijbezoek)	173
VO bereik aantal scholen	5

5.16 NME-centra

NME-centrum De Woudreus (Gemeente De Ronde Venen)	Aantal
Bezoekers	881
Vrijwilligers	60
Vrijwillige uren	2.600

NME-centrum MEC Maarssen (Gemeente Stichtse Vecht)	Aantal
Bezoekers	1.650
Vrijwilligers	16
Vrijwillige uren	1.890

NME-centrum InBredius (Gemeente Woerden)	Aantal
Bezoekers	2.200
Vrijwilligers	33
Stagiaires	3
Vrijwillige uren	750

Bezoekerscentrum De Boswerf (Gemeente Zeist)	Aantal
Bezoekers	10.073
Vrijwilligers	50
Stagiaires	3
Vrijwillige uren	9.000

DEEL 2: VERPLICHTE PARAGRAFEN

6. Verplichte paragrafen

6.1 Treasury/ financiering

Het algemeen bestuur stelde in september 2017 het treasury-statuut vast. Hierin staat hoe de ODRU inhoud geeft aan treasury en financiering. Wij beperken onze interne liquiditeitsrisico's zoveel mogelijk door onze treasury-activiteiten te baseren op bestaande activiteiten en informatie. Daarmee stellen wij een liquiditeitsprognose op. Valutarisico's zijn binnen onze organisatie uitgesloten, doordat wij uitsluitend in euro's leningen verstrekken, aangaan of garanderen.

In onze liquiditeit is een vast patroon zichtbaar. Dit heeft te maken met de voorfacturatie per kwartaal. In 2022 hebben wij een liquiditeitsprognose gemaakt. Op grond hiervan bleek het niet nodig om leningen af te sluiten of gebruik te maken van kasgeldleningen. In 2022 hadden wij een strakke controle op de uitstaande vorderingen. Het goede betaalgedrag van de deelnemende gemeenten is het afgelopen jaar op hetzelfde niveau gebleven. Dit heeft bijgedragen aan een solide liquiditeitspositie.

6.2 Weerstandsvermogen en risicomanagement

In het AB van 15 december 2022 is het document "Weerstandsvermogen en risicomanagement 2023" behandeld. Voor een nadere toelichting op dit onderwerp wordt verwezen naar dit document. Bij het opstellen van deze jaarrekening zijn de risico's conform besluit AB opnieuw bekeken en is het risico 'Berekeningsmethodiek uurtarief (loon- en prijsindexatie)' herzien. Dit heeft geleid tot een bijstelling van het risico van €284.000 naar €392.000. De risicoklasse voor dit totale risico is ongewijzigd waarschijnlijk (75%) gebleven en daarmee bedraagt het risico €294.000[2] Als gevolg hiervan komt het totale bedrag aan restrisico's nu uit op €1.091.000.

6.2.1 Risicobeeld

Het algemene risicobeeld ligt op een hoger niveau dan voorgaande jaren. De (gevolgen van de) oorlog in Oekraïne leidt tot een hogere prijsontwikkeling en dat zien we ook terug in de loonontwikkeling. Daarbij komt dat de situatie op de arbeidsmarkt nu structureel op een niveau zit waarbij het tekort aan gekwalificeerd personeel blijft aanhouden. Daarnaast is er de toegenomen dreiging op cybergebied (mogelijk als gevolg van een reactie van Rusland op de door Europa opgelegde sancties) en opnieuw uitstel van de invoering van de Omgevingswet die onzekerheid veroorzaken.

6.2.2 Advies over de weerstandscapaciteit

De huidige beschikbare weerstandscapaciteit (die gelijk is aan de algemene reserve in 2022) van €809.086 is voldoende om het negatieve resultaat te dekken. Het is echter onvoldoende om het totale bedrag aan berekende restrisico's te dekken. Conform het door het AB gestelde kader is de maximaal benodigde weerstandscapaciteit ad €1.527.400 (1,4 x restrisico) en valt dit binnen de gestelde grens van 10% van de jaaromzet. De algemene reserve dient in 2023 minimaal €1.091.000 (het restrisico) te bedragen. Het aanvullen van de algemene reserve kan plaatsvinden vanuit de bestemming van een eventueel positief rekeningresultaat of in het geval er geen positief rekeningresultaat is een incidentele bijdrage van gemeenten en zal uitsluitend plaatsvinden bij bestuursbesluit. Het advies is in te stemmen met het voorstel om de algemene reserve aan te vullen tot €1.091.000.

6.2.2.1 Belangrijkste wijzigingen ten opzichte van 2021

De navolgende risico's zijn van belang bij de verklaring van de wijziging van het totaal restrisico:

- Bij Onderbezetting op formatieplan is de impact gewijzigd van incidenteel naar structureel. Daarnaast is het restrisico verminderd met €90.000 naar een bedrag van €135.000 vanwege de inschatting dat er minder inhuurkrachten nodig zijn (was 20 FTE en nu 12 FTE) door het positieve effect van de beheersmaatregelen die genomen zijn. In 2022 is door de moeilijke situatie op de arbeidsmarkt de personele bezetting weer teruggelopen.

[2] Risico: (1,8% looncorrectie * €17.768.000 (som van directe personele lasten en inhuur derden)) + (2% prijscorrectie * €3.578.500 (som van de overige kosten)).

- De grootste stijger is het risico Ernstig beveiligingsincident waardoor ICT omgeving niet beschikbaar is (gestegen met €293.000 tot €358.000) vanwege de inschatting dat er meer kans op dreiging is.
- Het risico Berekeningsmethodiek uurtarief (loon- en prijsindexatie) waarvan de kans is toegenomen tot 75% en het restrisico is gestegen met €146.000 tot €294.000.

6.2.2.2 Berekening van het restrisico

Risicomanagement		2022			
Risico's	Beheersingsmaatregel	I/S*	Risico x € 1.000	Risico-klasse %	Restrisico x € 1.000
1. Hoger ziekteverzuim dan de norm	Sturing op het verzuimbeleid	S	177	75%	133
2. Personele frictiekosten (eigen risicodragerschap WW en WGA)	Strategisch personeelsbeleid, regeling 'generatiepact' en mobiliteitsbevordering en loopbaanbegeleiding	S	86	10%	9
3. Claims door asbestslachtoffers	Protocol en instructie om contact te vermijden	S	268	10%	27
4. Berekeningsmethodiek uurtarief (loon- en prijsindexatie) (aangepast peildatum 28-2-2023)	Het effect van loon of prijs stijging/daling opnemen in de begrotingswijziging en uitgaan van reële kostenstijging	S	392	75%	294
5. Onderbezetting op formatieplan	Strategisch personeelsbeleid en de arbeidsmarktstrategie.	S	180	75%	135
6. Ernstig datalek waarvoor Autoriteit Persoonsgegevens boete oplegt	Meldingsproces is op orde. Voldoende bewustzijn binnen de organisatie.	S	744	10%	74
7. Ernstig beveiligingsincident waardoor IT omgeving niet beschikbaar is	Actief werken aan implementatie beveiligingsmaatregelen. Periodiek uitvoeren van risico-inventarisaties conform Baseline Informatiebeveiliging Overheid	S	715	50%	358
8. Conjunctuurgevoelige vraag	Tijdige communicatie en afspraken met de klant maken. Terughoudend zijn met invullen van vacatures.	S	87	50%	44
9. Verandering van wettelijke milieunormen	Strategisch personeelsbeleid houdt rekening met een ruimere flexibele schil bij gevoelige taakgebieden	S	173	10%	17
10. Uitvoering Omgevingswet	De uitvoering van de Omgevingswet brengt gegarandeerd risico's met zich mee, die in dit stadium nog niet te kwantificeren zijn. Beheersingsmaatregel is de investering in de implementatie.	I	P.M.	75%	P.M.
11. Wet Kwaliteitsborging voor het Bouwen	Met de inwerkingtreding van de Wet Kwaliteitsborging Bouwen is nog niet duidelijk welke risico's dit met zich meebrengt.	I	P.M.	50%	P.M.
Totaal berekend restrisico 2023					**1.091**

* I = Incidenteel / S = Structureel

6.2.2.3 Berekening en waardering ratio weerstandsvermogen

Onderdeel	Stand per heden
Algemene reserve 2022	809.086
Restrisico 2023	1.091.000
Ratio weerstandsvermogen (algemene reserve / restrisico)	0,74
Waardering restrisico conform Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement	**E (onvoldoende)**

6.3 Financiële kengetallen

Kengetallen geven de verhouding weer tussen onderdelen van resultatenrekening en/of balans en helpen bij de beoordeling van onze financiële positie. Deze kengetallen geven inzicht in hoeveel (financiële) ruimte wij hebben om structurele en incidentele lasten te dekken. De verplicht op te nemen kengetallen in de jaarrekening staan in artikel 11[3] van het BBV en worden in tabel 6 berekend en toegelicht.

Kengetallen	Realisatie 2021	2e Bijgestelde Begroting 2022	Realisatie 2022
a. Netto schuldquote	-8,05%	-0,62%	-4,81%
b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-8,05%	-0,62%	-4,81%
c. Solvabiliteitsratio	33,87%	22,54%	21,07%
d. Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
e. Structurele exploitatieruimte	-1,20%	-0,16%	4,45%
f. Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Tabel 6: Financiële kengetallen

a. Netto schuldquote

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto-schuldquote. De quote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van rentelasten en aflossingen op de exploitatie. Zoals de tabel laat zien, is de quote -8,05% in 2021 en -4,81% in 2022. De schuldquote is gewijzigd, wat duidt op een lager niveau van de bezittingen en/of een hoger niveau van schulden. De oorzaak daarvan is dat de positie van de schulden is toegenomen door de hogere af te dragen omzetbelasting en loonheffing. Daarnaast zijn de vorderingen op openbare lichamen lager dan in 2021. De positie is nog steeds goed te noemen en beter dan begroot.

b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Wij hebben geen verstrekte leningen, waardoor het kengetal niet afwijkt van het eerste kengetal, de netto-schuldquote.

c. Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio laat zien of wij aan onze financiële verplichtingen kunnen voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe groter onze financiële weerbaarheid. De solvabiliteit is het afgelopen jaar iets gedaald. In 2021 was deze hoger door het hogere rekeningresultaat.

d. Grondexploitatie

Wij exploiteren geen grond, waardoor dit kengetal niet van toepassing is.

e. Structurele exploitatieruimte

Om te zien hoe groot de structurele exploitatieruimte is, kijken wij naar de structurele baten en lasten en vergelijken deze met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Het kengetal wijkt iets af ten opzichte van de tweede bijgestelde begroting en geeft aan dat de ODRU een financieel stabiele organisatie is. Daarbij kunnen de structurele baten de structurele lasten opvangen.

f. Belastingcapaciteit

Omdat wij geen belastingen innen, is dit kengetal niet van toepassing.

[3] Verwijzing naar de definities en berekeningsmethode: http://wetten.overheid.nl/BWBR0036853/2016-04-14

6.4 Bedrijfsvoering en personeel

6.4.1 Bedrijfsvoering

Het Bedrijfsbureau zorgt samen met de afdelingen Bestuursbureau en Planning & Control voor de ondersteuning van de lijnafdelingen. Dit zorgt ervoor dat de primaire processen zo effectief en efficiënt mogelijk uitgevoerd worden.

Inkoop

In het kader van het programma om onze inkoop te professionaliseren hebben wij onze contractenadministratie ingericht en alle contracteigenaren ondersteund. Op basis van deze administratie kunnen we nu de aanbestedingskalender maken en zoeken naar partners voor aanbestedingen. De achterstand aan aanbestedingen is bijna ingehaald. Duurzaamheid speelt bij onze aanbestedingen een grote rol, bijvoorbeeld voor print- en drukwerk, vervangen ICT hardware of dienstvoertuigen.

Huisvesting

De ODRU heeft als hoofdvestiging het Provinciehuis in Utrecht. Het huurcontract loopt af in 2024. We hebben onlangs het besluit genomen in het Provinciehuis te blijven omdat een deel van onze ketenpartners zoals de VRU, Provincie en RUD hier ook gehuisvest zijn.

Processen

Om onze processen goed vast te kunnen leggen, hebben we in 2022 een procesbeheerapplicatie geselecteerd en geïmplementeerd. Met de invoering van het nieuwe zaaksysteem leggen we nu alle primaire processen vast. Tegelijk hebben we met de digitalisering van de processen bij HRM en Inkoop ook deze processen vastgelegd.

6.4.2 Personeel

Bij de opstelling van de begroting 2022 zijn wij uitgegaan van de door ons bestuur vastgestelde vaste toegestane formatie van 146,55 fte (hierin is dus niet de inhuur inbegrepen). Begin 2022 hebben wij de begroting gewijzigd door DVO-verlagingen van de gemeenten IJsselstein en Montfoort. Door deze afname hebben wij de formatie verlaagd van 146,55 naar 140,37 fte. In de tweede begrotingswijziging is de formatie niet aangepast maar is gewerkt met stelposten. In latere fase is de vaste toegestane formatie herijkt waarbij de gevolgen van de tweede begrotingswijziging en de ontstane scheefgroei zijn verwerkt. Dit heeft geresulteerd in een vaste toegestane formatie van 142,45 fte.

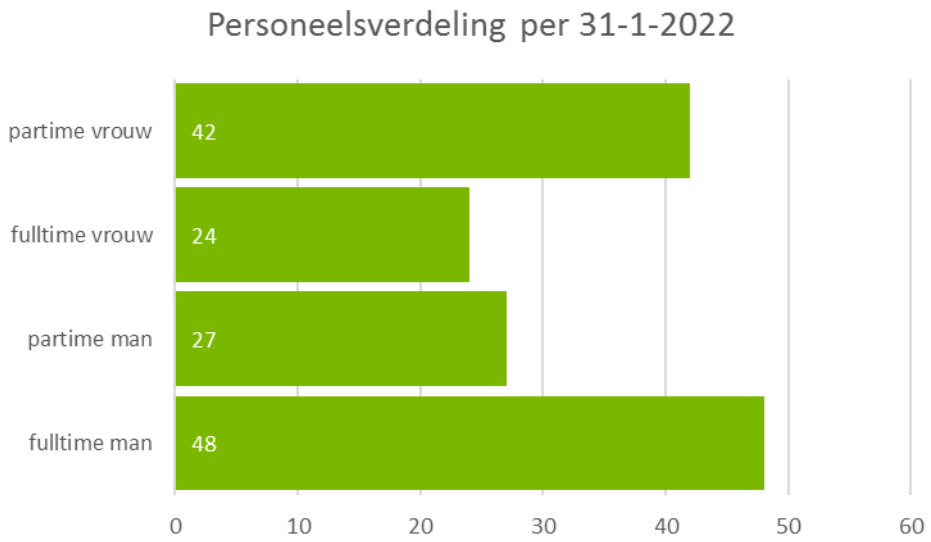
Formatie en bezetting	Formatie	Bezetting	Vacature ruimte	aantal man FT	aantal man PT	aantal vrouw FT	aantal vrouw PT	aantal Totaal	aantal ingehuurd personeel
Directeur/Management	6,89	6,89	0,00	4		2	1	7	1
Beleid & Vergunningen	31,74	27,23	4,51	3	7	3	21	34	30
Integraal Toezicht & Handhaving	41,13	37,52	3,61	23	6	5	5	39	16
Expertise & Advies	29,64	26,63	3,01	10	10	5	5	30	20
Bestuursbureau									
- Relatiemanagement	2,00	2,00	0,00	1		1	1	3	1
- Overhead	7,32	7,00	0,32	1	1	2	4	8	6
Planning & Control	3,74	1,80	1,94	1	1			2	3
Bedrijfsbureau									
- Bedrijfsbureau (overhead)	13,40	9,85	3,55	5	2	6	5	18	22
- Bedrijfsbureau - uitvoering	6,59	6,59	0,00					0	
Totaal	**142,45**	**125,51**	**16,94**	**48**	**27**	**24**	**42**	**141**	**99**
boventalligen	0,00	0,00						0	

Tabel 7: Formatie en bezetting per 31-12-2022

De vaste toegestane formatie bestaat uit 31,35 fte voor overhead en 111,10 fte voor uitvoering. Het percentage overhead komt daarmee uit op 22,01%. De norm van het algemeen bestuur is maximaal een overhead van 25%.

Op 31 december 2022 telde de ODRU 141 medewerkers, waarvan 72 fulltimers en 69 parttimers. In combinatie met de extra niet-begrote werkzaamheden hadden wij in de loop van 2022 in totaal 99 inhuurkrachten nodig om de taken uit te voeren. Op 31 december 2022 hadden wij zeventien fte aan vacatures. Van deze vacatureplekken is een deel opgevuld door inhuurkrachten. Daarnaast besloten wij een gedeelte voorlopig niet op te vullen. Voor de overige vacatures is actief geworven. Ondanks de krapte aan vakspecialisten op de arbeidsmarkt, de coronacrisis en de grote uitstroom in 2022, is het gelukt om een groot aantal vacatureplekken op te vullen. Toch is de bezettingsgraad van 89% in 2020 iets verlaagd naar 88% in 2022. In 2022 kwamen vierentwintig (2021 13) nieuwe medewerkers in dienst. Afgelopen jaar hebben wij aandacht besteed aan het invullen van openstaande vacatures. Dat is grotendeels gelukt.

Onderstaande grafiek geeft de verdeling weer van fulltime- en parttime-medewerkers, gelinkt aan de verhouding tussen vrouwen en mannen.



6.4.3 Kengetallen strategische personeelsplanning

a. Bezettingsgraad ten opzichte van de formatie van 100%

De vaste toegestane formatie die is goedgekeurd in de begroting, is gebaseerd op de omvang van de vaste contracten, zoals overeengekomen in de Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). De definitie, die wij hanteren voor de bezettingsgraad, luidt: 'De verhouding van de feitelijke bezetting in fte ten opzichte van de vaste toegestane formatie in fte (uitgedrukt in procenten)'. In 2022 kwamen wij uit op een bezettingsgraad van 88%. Deze ligt onder de streefwaarde van 100% waartoe het MT en het bestuur in 2020 hebben besloten. In 2022 gaan wij door met de wervingsactiviteiten om de bezettingsgraad verder te verhogen.

b. Doorstroming naar andere functie 7,5% (interne mobiliteit)

De definitie voor de doorstroming luidt: 'De verhouding van het aantal medewerkers dat doorstroomt naar een andere functie binnen de organisatie, ten opzichte van het totaal aantal medewerkers (uitgedrukt in procenten)'. Dit gaat om horizontale en verticale doorstroming (omhoog en omlaag) en een formele wijziging van functie. Het vervullen van een tijdelijke rol (bijvoorbeeld projectleider) zonder bijbehorende functiewijziging geldt niet als doorstroming. In 2022 zijn vier medewerkers intern doorgestroomd naar een andere functie. Dit komt neer op een mobiliteit van 2,85%. De KPI hebben wij daarmee niet gehaald.

c. Generatie-index conform landelijk gemiddelde: 1,1

De definitie luidt: 'De verhouding van het aantal 50- tot 60-jarigen in de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van het aantal 30- tot 40-jarigen'. Als de verhouding in evenwicht is, is deze 1. Is deze groter dan 1, dan is het aantal 50- tot 60-jarigen in de meerderheid. In 2022 is onze generatie-index 2,4. Deze is hoger dan de streefwaarde van 1,1 en ook hoger dan in 2021(1,6).

Tot en met 2021 waren er twee instrumenten om de leeftijdsopbouw te beïnvloeden nl de Regeling generatiepact en het Young Professional programma (zie hieronder). Het regeling generatiepact is in de CAO 2021 vervangen. De huidige zeven deelnemers mogen gebruik maken van de regeling tot hun pensioen.

d. Jaarlijks gemiddeld twee tot drie trainees/Young Professionals in dienst nemen
De definitie luidt: 'Aantal trainees of Young Professionals (jonger dan 30 jaar) in dienst op een functie, in vaste dienst of op basis van een tijdelijk contract'. In september 2020 zijn vijf Young Professionals aangenomen. Het Young Professionalsprogramma duurde t/m februari 2022. Dit instrument is niet verder doorgezet in 2022. Gezien de krappe arbeidsmarkt is er ingezet op extra wervingsactiviteiten waarmee in 2022 24 medewerkers zijn geworven.

e. Aantal medewerkers dat een opleiding/cursus heeft gevolgd 70-75% (deskundigheid)
De definitie luidt: 'De verhouding tussen het aantal medewerkers dat een opleiding of cursus heeft gevolgd en het totaal aantal medewerkers (uitgedrukt in procenten)'. In 2022 volgde 74% van de medewerkers een cursus of opleiding.

6.4.4 Arbeidsverzuim

Het arbeidsverzuim in 2022 was 6,16% (2021: 3,68%) en ligt daarmee ruim boven de norm van 5%. Het verzuim bestaat voor 2,92% uit kortdurend en middellang verzuim en voor 3,24% uit lang en extra lang verzuim. Historisch gezien is het verzuim hoog. Dit geldt voor zowel het kort als het lang verzuim.

De oorzaak hiervan ligt voor een deel aan de nasleep van de coronacrisis maar komt ook door de werkdruk-beleving en het hogere personeelsverloop.

Hier spelen werk- en niet-werk gerelateerde oorzaken mee en het betreft steeds wisselende personen. Wij richten ons op preventieve inzet om ziekteverzuim te voorkomen. Denk aan de inzet van vitaliteitsactiviteiten (stoelyoga, workshop omgaan met stress, middelen voor een ergonomische werkplek, coaching) en vooral het eerste halfjaar het formeren van een zorgteam in coronatijd.

Kengetal	Waarde
Verzuimpercentage totaal cumulatief	6,16%
Verzuimuren kort (<8 dagen)	1,36%
Verzuimuren middellang (8-42 dagen)	1,56%
Verzuimuren lang (> 42 dagen)	2,83%
Verzuimuren extra lang (> 1 jaar)	0,41%

Tabel 8: Arbeidsverzuim

6.4.5 Arbo/ BHV

In 2022 hebben wij gewerkt aan de oplossing van de laatste zaken uit de risico-inventarisatie en evaluatie (RI&E) uit 2017. In 2022 hebben wij de regelingen rond het thuiswerken geformaliseerd. Het gaat om de vergoedingen voor thuiswerken en reiskosten. Daarnaast faciliteerden wij in 2022 net als in 2021 medewerkers om hun thuiswerkplek Arbo proof in te richten.

Het Coronazorgteam was ook in 2022 actief en zorgt ervoor dat medewerkers handelen volgens de coronarichtlijnen en dat medewerkers thuis volgens de Arbo richtlijnen kunnen werken.

De arbeidsomstandigheden blijven onder onze aandacht. Wij spraken met de Ondernemingsraad af om in 2022 de RI&E te actualiseren, maar door problemen met de personele bezetting is dit uitgesteld. Wij pakken dit op in afstemming met de Arbodienst.

In het provinciehuis is een aantal BHV-voorzieningen centraal geregeld. Zo is elke etage voorzien van brandblussers, verbandmiddelen, een AED en een Evac-chair. Verder hebben wij een ontruimingsplan en maken wij onderdeel uit van een gezamenlijke BHV-ploeg. Op de verschillende NME-centra zorgen we voor voldoende opgeleide BHV'ers om de veiligheid te waarborgen. Door de vele bezoekers is dit van groot belang. In 2022 hebben alle BHV'ers deelgenomen aan de BHV-herhaling. Bij de NME-centra hebben veiligheid, Arbo en milieu prioriteit.

De vertrouwenspersoon heeft in 2022 een vervolgtraining gehad. In 2022 is er in enkele gevallen sprake geweest van ongewenst gedrag. Het betreft dan ongewenst gedrag van ondernemers richting toezichthouders. De vastgestelde procedures zijn daarbij gevolgd. Daarnaast is er in 2022 gestart met een training ongewenst gedrag. Deze training loopt door in 2023 en het is de bedoeling dat alle medewerkers van de ODRU deze training volgen.

Wij hebben een kledingcommissie met vertegenwoordigers uit verschillende disciplines. Deze commissie heeft een protocol opgesteld voor verstrekking, onderhoud, vervanging en (duurzame) inname van kleding en persoonlijke beschermingsmiddelen (PBM). Voor medewerkers die regelmatig vanuit hun functie buitendienstwerkzaamheden verrichten voor onze klanten, hebben wij op basis van de risico's, behoefte en functie, een passend pakket samengesteld. Zij krijgen in onze maatschappij steeds vaker te maken met onveilige situaties. De kledingcommissie, de Arbo coördinatoren en het MT hebben hier oog voor en proberen met een goede training en beschermingsmiddelen de veiligheid en herkenbaarheid van onze medewerkers te waarborgen.

6.4.6 Rechtmatigheid

Vanaf 2023 is de accountant niet langer verantwoordelijk voor het afgeven van een rechtmatigheidsoordeel. Deze verantwoordelijkheid komt bij ons dagelijks bestuur te liggen. Het algemeen bestuur bepaalt de kaders voor de rechtmatigheidsverantwoordelijkheid. Volgens het Addendum Kadernota Rechtmatigheid 2021 moeten wij al in onze jaarrekening 2022 rapporteren over rechtmatigheid. Het gaat om een toelichting op niet-financiële onrechtmatigheden in verband met het niet naleven van de Wet Fido (stellige uitspraak) en een toelichting op fraude door eigen medewerkers (aanbeveling). Hieronder lichten wij beide onderwerpen toe.

Niet-financiële (on)rechtmatigheden in relatie tot Wet Fido
De Wet Fido en onderliggende regelingen moeten de risico's beperken voor gemeenten bij lenen en beleggen. In veel gevallen zijn bij overtredingen van de Wet Fido geen (directe) financiële gevolgen. Deze onrechtmatigheden hoeven wij daarom niet op te nemen in de verklaring Rechtmatigheid. Volgens de commissie BBV zijn onrechtmatigheden op dit vlak wél van belang voor het beeld dat het algemeen bestuur heeft van onze financiële positie. Daarom moet zij geïnformeerd worden in geval van afwijkingen.

Wij constateren geen onrechtmatigheden met betrekking tot de Wet Fido. Uit onderstaande toelichting blijkt dat wij voldoen aan a) de kasgeldlimiet, b) renterisiconorm en c) het drempelbedrag schatkistbankieren.

a) Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet is het totaal aan kortlopende leningen dat een gemeente per kwartaal uit mag hebben staan. Het bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet bedroeg in 2022 €850.000. In 2022 is deze norm niet overschreden.

b) Renterisiconorm
De renterisiconorm heeft als doel dat een lokale overheid spreiding aanbrengt in de vaste leningenportefeuille, zodat renterisico's gelijkmatig over de jaren worden verdeeld. De renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal. Dit betekent dat wij per jaar maximaal 20% van het begrotingstotaal mogen vernieuwen (herfinanciering en/of renteherziening). Wij hebben geen langlopende leningen en voldoen daarom aan de renterisiconorm.

c) Drempelbedrag schatkistbankieren
Sinds 2014 is het zogenaamde schatkistbankieren verplicht. Wij hebben hiervoor een speciale rekening geopend bij de huisbankier BNG en het Rijk. Als het drempelbedrag ad €250.000 op de rekening courant is bereikt, romen wij het teveel af naar deze speciale rekening schatkistbankieren. In

2021 is het drempelbedrag voor schatkistbankieren gewijzigd van €250.000 naar een bedrag van €1.000.000. De ODRU heeft het automatisch afromen van de lopende rekening (nog) niet aangepast aan het nieuwe drempelbedrag.

(Niet) geconstateerde fraude door eigen medewerkers
Volgens het controleplan 2022 hebben wij via interviews gecontroleerd op fraude door eigen medewerkers. Hieruit zijn geen fraudesignalen naar voren gekomen. Op dit moment wordt er beleid geschreven om het risico van fraude in kaart te brengen en te beheersen.

6.5 Overige paragrafen

6.5.1 Planning- & Control-producten

Afgelopen jaar hebben wij aandacht besteed aan de verbetering van de P&C-cyclus en de kwaliteit van de P&C-producten. Door het grote personeelsverloop is er te weinig tijd besteed aan diverse trajecten, zoals de verbetering van de rapportages. Wel hebben we zelf diverse financiële processen beschreven en onderzocht op verbeteringen. In 2023 zal de uitwerking daarvan een vervolg krijgen.

6.5.2 Verbonden partijen

Wij hebben geen bestuurlijke en/of financiële belangen in andere gemeenschappelijke regelingen of vennootschappen en lopen dus geen risico's.

6.5.3 Grondbeleid

Wij zijn een dienstverlenende instelling die geen activiteiten heeft in het kader van grondaankoop of -verkoop. Wij lopen dan ook geen risico.

6.5.4 Lokale heffingen

Wij zijn dienstverlenend aan de deelnemende gemeenten en innen zelf geen lokale heffingen. Eventuele heffingen worden door de gemeenten geïnd. Gemeenten kunnen de opbrengsten van de lokale heffingen gebruiken om de kosten voor de ODRU te dekken.

6.5.5 Onderhoud kapitaalgoederen

Wij zijn een dienstverlenende instelling die geen activiteiten uitvoert in het kader van onderhoud aan kapitaalgoederen. Wij lopen dan ook geen risico.

DEEL 3: JAARREKENING

7. Overzicht van baten en lasten 2022

Conform BBV-voorschriften worden de baten en lasten per programma weergegeven. De ODRU kent één programma. In Tabel 9 staat het totaaloverzicht van de baten en lasten 2022. In hoofdstuk 8 worden de baten en lasten nader toegelicht. In bijlage 4 worden conform BBV de baten en lasten per taakveld gepresenteerd.

	Totaal			
Lasten (in euro's)	**Begroting 2022**	**2e Bijgestelde begroting 2022**	**Realisatie 2022**	**Verschil**
Directe personeelskosten:				
- Sal. en Soc. Lasten vast personeel	12.255.000	12.597.500	10.311.537	2.285.963
- Personeel van derden	-	2.631.500	4.571.159	-1.939.659
- Uitbesteding	-	315.000	568.898	-253.898
Indirecte personeelskosten	668.500	812.500	849.426	-36.926
Bestuurskosten	86.000	96.000	121.411	-25.411
Algemene beheer- & administratiekosten	1.298.500	1.538.500	1.597.336	-58.836
Huisvestingskosten	640.000	651.500	631.833	19.667
Kapitaallasten	341.000	223.000	146.506	76.494
Milieutaak uitvoering	-	-	96.723	-96.723
Incidentele lasten vanuit bestemmingsreserve	-	501.065	482.891	18.174
Diversen	5.000	5.000	1.083	3.917
Totaal lasten	**15.294.000**	**19.371.565**	**19.378.803**	**-7.238**

Baten (in euro's)	**Begroting 2022**	**2e Bijgestelde begroting 2022**	**Realisatie 2022**	**Verschil**
Directe personele baten	105.000	105.000	31.629	-73.371
Gemeentelijke bijdragen	15.083.000	17.947.000	17.390.716	-556.284
Overige goederen en diensten:				
- Aanvullende uren eigenaar gemeenten	-	745.500	718.916	-26.584
- Aanvullende uren overige	-	-	268.515	268.515
- Overige	110.000	110.000	141.944	31.944
Huisvestingsbaten	1.000	1.000	623	-377
Kapitaalbaten	-	-	1.588	1.588
Milieutaak uitvoering	-	-	96.723	96.723
Incidentele baten	-	-	-	-
Diversen	-	-	361.352	361.352
Totaal Baten	**15.299.000**	**18.908.500**	**19.012.005**	**103.505**
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	**5.000**	**-463.065**	**-366.798**	**96.267**
Toevoeging aan bestemmingsreserves			-165.500	-165.500
Onttrekking uit bestemmingsreserves	-	501.065	482.891	-18.174
Resultaat	**5.000**	**38.000**	**-49.407**	**-87.407**

Tabel 9: Baten- en lastenoverzicht 2022 (verschil is realisatie 2022 ten opzichte van de 2e bijgestelde begroting 2022)

8. Toelichting op overzicht van baten en lasten 2022

In paragraaf 8.1 tonen wij - voor de lasten per begrote kostensoort - de oorzaken van de afwijking en in paragraaf 8.2 komen de baten aan bod. In beide paragrafen gaat het om de verschillen tussen de realisatie met de tweede bijgestelde begroting. Daarnaast geven wij een toelichting op afwijkingen die groter zijn dan €10.000. Bij kleinere afwijkingen staat een korte beschrijving van de activiteiten.

In tabel 10 staan de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de tweede bijgestelde begroting. Deze verklaren het verschil tussen het begrote en het gerealiseerde resultaat.

Verklaring resultaat (in euro's)	Verschil	Totaal
Resultaat volgens 2e bijgestelde begroting 2022 (exclusief toevoeging aan of onttrekking uit bestemmingsreserves)		**-463.065**
Positief effect op resultaat		
lagere salarislasten (lagere formatiebezetting)	2.285.963	
lagere huisvestingskosten	19.667	
lagere kapitaallasten	76.494	
lagere mutatie vanuit bestemmingsreserve	183.674	
hogere aanvullende uren overige opdrachtgevers	268.515	
hogere overige goederen en diensten	31.944	
diverse (o.a. vrijval voorzieningen en toevoeging bestemmingsreserves)	200.979	
Totaal		**3.067.235**
Negatief effect op resultaat		
hogere inhuur en uitbesteding (extra taken, lagere formatiebezetting)	2.193.557	
hogere indirecte personele kosten	36.926	
hogere bestuurskosten	25.411	
hogere algemene kosten	58.836	
lagere directe personele baten	73.371	
lagere gemeentelijke bijdragen	556.284	
lagere aanvullende uren eigenaar gemeenten	26.584	
Totaal		**2.970.969**
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten		**-366.799**
Toevoeging aan bestemmingsreserves		-165.500
Onttrekking uit bestemmingsreservereserves		482.892
Gerealiseerd resultaat		**-49.407**

Tabel 10: Verklaring van het resultaat

Tabel 11 toont de analyse van de incidentele baten en lasten (het niet-structurele gedeelte). In 2022 hadden de incidentele posten een grote invloed op de omzet. De incidentele lasten zijn €3.998.136, terwijl de incidentele baten €4.236.113 zijn. In de kolom tweede bijgestelde begroting staan de incidentele posten. Aan de batenkant kwamen de UVP inkomsten €617.784 lager uit dan begroot. Aan de lastenkant kwamen de salarislasten €81.406 lager uit dan begroot.

Incidentele baten (in euro's)	Begroting 2022	2e Bijgestelde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Baten eigenaar gemeenten		2.925.500	2.307.716	617.784
Aanvullende uren eigenaar gemeenten	-	745.500	718.916	-26.584
Aanvullende uren overige opdrachtgevers	-	-	268.515	268.515
Milieutaak uitvoering	-	-	96.723	96.723
Diverse (o.a. vrijval boventalligen)			361.352	361.352
Onttrekking uit bestemmingsreserves		501.065	482.891	-18.174
Totaal	**-**	**4.172.065**	**4.236.113**	**64.048**

Incidentele lasten (in euro's)	Begroting 2022	2e Bijgestelde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Directe personele lasten (salarissen)		331.500	-1.943.463	2.274.963
Inhuur derden		2.946.500	5.140.057	-2.193.557
Young professional kosten		30.000	3.022	26.978
Deel Arbo kosten		23.500	21.617	1.883
Werving en selectie nieuw personeel	-	79.500	119.478	-39.978
Overige personele uitgaven		38.500	70.608	-32.108
Kosten voormalig personeel	-	-10.000	4.477	-14.477
Bestuurskosten	-	10.000	35.411	-25.411
Communicatie budget		10.000	11.205	-1.205
IT reguliere ondersteuning		150.000	191.623	-41.623
Ondersteuning inkoop		112.000	124.482	-12.482
Kapitaallasten Afschrijvingslasten	-	-118.000	-194.495	76.495
Milieu taakuitvoering		-	96.723	-96.723
Mutatie bestemmingsreserves	-	501.065	317.391	183.674
Totaal	**-**	**4.104.565**	**3.998.136**	**106.429**

Tabel 11: Overzicht van incidentele baten en lasten, verschil is realisatie ten opzichte van 2e bijgestelde begroting

Toelichting incidentele baten en lasten
De milieutaakuitvoering is budgettair neutraal en komt bij de baten en lasten voor. In de tweede bijgestelde begroting zijn incidentele baten en lasten opgenomen.

De lagere salarislasten komen door de openstaande vacatures. Deze vrijkomende gelden zijn ingezet voor vervangende inhuur om toch de taken te kunnen uitvoeren. De lagere young professionals kosten komen doordat er geen nieuwe groep is gestart. De hogere wervingskosten komen door de schaarste op de arbeidsmarkt. De hogere overige personele lasten komen door het 10-jarig jubileum en doordat gratificaties via de werkkostenregeling (WKR) zijn uitbetaald. De bestuurskosten zijn hoger door de externe advieskosten in verband met de gedeeltelijke uittreding voor de bouwtaken van Montfoort. Hier staan ook baten tegenover. De kosten voor ICT ondersteuning zijn hoger door de hogere inflatie. In 2022 hebben we meer aanbestedingen kunnen uitvoeren dan gepland, hierdoor zijn de kosten voor

ondersteuning door ons inkoopadviesbureau hoger. De kapitaallasten zijn lager doordat in de 2022 geplande investeringen van werkplek apparatuur (laptops en telefoons) zijn doorgeschoven naar 2023 omdat de aanbesteding langer heeft geduurd omdat we niet de apparatuur hebben aanbesteed maar een leverancier voor alle apparatuur.

Tot slot kwamen de incidentele kosten voor eenmalige activiteiten gefinancierd vanuit de bestemmingsreserves lager uit dan begroot.

8.1 Lasten

Lasten (in euro's)	Begroting 2022	2e Bijgestelde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Directe personeelskosten:				
- Sal. en Soc. Last vast personeel	12.255.000	12.597.500	10.311.537	2.285.963
- Personeel van derden	-	2.631.500	4.571.159	-1.939.659
- Uitbesteding	-	315.000	568.898	-253.898
Indirecte personeelskosten	668.500	812.500	849.426	-36.926
Bestuurskosten	86.000	96.000	121.411	-25.411
Algemene beheer- & administratiekosten	1.298.500	1.538.500	1.597.336	-58.836
Huisvestingskosten	640.000	651.500	631.833	19.667
Kapitaallasten	341.000	223.000	146.506	76.494
Milieutaak uitvoering	-	-	96.723	-96.723
Mutatie bestemmingsreserves	-	501.065	317.391	183.674

Tabel 12: Lasten overzicht, verschil > €10.000 ten opzichte van 2e bijgestelde begroting

8.1.1 Directe personeelskosten

De post ‘Directe personeelskosten’ bestaat uit drie onderdelen: ‘salaris- en sociale lasten vast personeel’, kosten van ‘personeel van derden’ (inhuur van medewerkers) en ‘uitbesteding’ (uitbesteden van werk aan derden). De laatste twee onderdelen hangen nauw samen met de omvang van de activiteiten en zijn incidenteel.

a. Salarislasten
Vooral doordat niet alle vacatures zijn ingevuld, zijn de salaris- en sociale lasten €2.285.963 lager dan begroot. Het aantal openstaande vacatures is per jaareinde bijna 17 fte. De vaste bezetting is erg in beweging geweest in 2022. Het verloop is groter geweest dan de afgelopen jaren. In de zomer is de vaste bezetting wat gezakt en na de zomer is deze weer wat toegenomen. In 2022 was de gemiddelde bezetting 126 fte (in 2021 was dat 128,3 fte), terwijl de vaste toegestane formatie uitgaat van 142,45 fte.

b. Inhuur derden en uitbesteding
De post ‘Personeel van derden’ en uitbesteding is €2.193.557 hoger dan begroot. De inhuur is vooral nodig geweest om de capaciteit op te vangen van de openstaande vacatures. Door de schaarse situatie op de arbeidsmarkt is het bij de meeste taakvelden wel gelukt om de taken voor de gemeente uit te voeren. Bij milieubeleid en geluid is de situatie het moeilijkst.

De verhouding tussen overhead en uitvoering in de gerealiseerde kosten van personeel van derden is 14,5% (in 2021 was dat 16,5%) om 85,5%. Bij de overhead is het aantal openstaande vacatures opgelopen. De inhuur bij overhead bij het Bedrijfsbureau is vooral vanwege voorziene vermindering van administratief werk door automatisering (DIV en Secretariaat) en specialistisch personeel (Informatiemanagement, ICT en Inkoop). Bij het Bestuursbureau (Communicatie, HRM en ondersteuning) en Planning & Control vooral om openstaande vacatures op te vangen.

c. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT)
De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT[4]), en de daarop gebaseerde regelgeving, stellen maxima aan bezoldigingen en uitkeringen door beëindiging van het dienstverband van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector. Het WNT algemeen maximum over 2022 is €216.000. De WNT verplicht de bekendmaking van bezoldigingen en uitkeringen door beëindiging van het dienstverband van alle functionarissen als deze hoger zijn dan het wettelijke bezoldigingsmaximum. Op basis van de voorschriften uit de WNT hebben wij de tabelspecificatie WNT 2022 en 2021 ter vergelijking opgenomen.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling	A.E. van Vuuren
Gegevens 2022	
Functiegegevens	directeur
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-1-2020
In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	Heden
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€124.069
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	€22.032
Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	€146.102
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€216.000
Vergelijkende cijfers 2021	
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€118.384
Beloningen betaalbaar op termijn	€21.675
Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	€140.059
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€209.000

Tabel 14: Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

[4] WNT is bekrachtigd in het Besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000106049 en de Regeling van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000 104920.

Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van €1.800 of minder			
2022			
Naam	functie	Gemeenten	periode
mevrouw P. Doornenbal- Van der Vlist	Waarnemend voorzitter DB/AB Lid DB/AB	Renswoude	t/m juli 2022
de heer S. Fröhlich	Voorzitter DB/AB	Vijfheerenlanden	vanaf juli 2022
de heer W. Catsburg	Plaatsvervangend voorzitter DB/AB Lid DB/AB	Zeist	vanaf sept 2022 heel 2022
de heer P.J. Bekker	Lid DB/AB	IJsselstein	heel 2022
de heer B.C. Lont	Lid DB/AB	Oudewater	heel 2022
de heer H. Zevenhuizen	Lid DB/AB Lid AB	De Ronde Venen Vijfheerenlanden	vanaf juli 2022 t/m april 2022
de heer J. Rensen	Lid AB	Bunnik	t/m april 2022
mevrouw H.S. de Groot	Lid AB	Bunnik	vanaf juli 2022
mevrouw A.E. Brommersma	Lid AB	De Bilt	t/m april 2022
mevrouw A. ‘t Hart	Lid AB	De Bilt	vanaf juli 2022
de heer C. van Uden	Lid AB	De Ronde Venen	t/m april 2022
de heer I. Ten Hagen	Lid AB	Montfoort	t/m april 2022
de heer W. van Wikselaar	Lid AB	Montfoort	vanaf juli 2022
de heer H.H. van der Schoor	Lid AB	Renswoude	vanaf juli 2022
de heer P. de Rooij	Lid AB	Rhenen	t/m april 2022
de heer B. Fintelman	Lid AB	Rhenen	vanaf juli 2022
de heer A. Wisseborn	Lid AB	Stichtse Vecht	heel 2022
de heer R. Jorg	Lid AB	Utrechtse Heuvelrug	t/m april 2022; vanaf okt 2022
mevrouw A. Haaxma	Lid AB	Utrechtse Heuvelrug	juli - sept 2022
de heer E. Stroobosscher	Lid AB	Veenendaal	t/m april 2022
de heer C.M. Verloop	Lid AB	Veenendaal	vanaf juli 2022
de heer J. van der Velden	Lid AB	Vijfheerenlanden	vanaf juli 2022
(Vervolg op volgende pagina)			

(Vervolg van voorgaande pagina)			
Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van €1.800 of minder (vervolg)			
2022			
de heer H. Vreeswijk	Lid AB	Wijk bij Duurstede	t/m april 2022
mevrouw W. Kosterman	Lid AB	Wijk bij Duurstede	vanaf juli 2022
de heer A. de Regt	Lid AB	Woerden	heel 2022

Tabel 15: Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen zonder bezoldiging

Toelichting
Het bezoldigingsmaximum voor de directie bedraagt €216.000. De directeur overschrijdt dit maximum niet. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van het bestuur bedraagt €32.400 en voor de overige leden €21.600. Deze maxima worden niet overschreden. De bestuurders van de ODRU krijgen geen vergoeding.

8.1.2 Indirecte personeelskosten

Indirecte personeelskosten bestaan onder andere uit opleiding, reiskosten woon-werkverkeer, verzekering personeel, personeelsadministratie, OR en overige kosten. In totaal hebben wij aan indirecte personeelskosten bijna €37.000 meer uitgegeven dan begroot. De kosten voor de personeel- en salarisadministratie was €30.000 hoger door vertrek van een ervaren medewerker, de wervingskosten van personeel waren €40.000 hoger en de overige personele kosten waren €30.000 hoger door extra kosten vanwege het 10-jarig bestaan van de ODRU en de uitkering van gratificaties via de werkkostenregeling. De reiskosten woon- werkverkeer waren €45.000 lager en ook de kosten van Young Professionals bleven €27.000 achter bij de begroting. De oorzaak daarvan is dat er geen nieuw traject is opgestart. Voor de werkkostenregeling (WKR) blijven wij binnen de wettelijke bandbreedte van 1,7% over de eerste €400.000 en 1,18% over het resterende deel. De vrije ruimte is volledig besteed maar wij hoeven wij geen eindheffing te betalen.

8.1.3 Bestuurskosten

De bestuurskosten waren €25.400 hoger dan begroot. De externe advieskosten zijn hoger dan begroot. Dit komt door kosten die gemaakt zijn als gevolg van de gedeeltelijke uittreding van Montfoort. Deze kosten worden gedekt door de vergoeding die hier tegenover staat.

8.1.4 Algemene kosten

De algemene kosten zijn in 2022 bijna €59.000 hoger dan begroot. De kosten voor ICT-ondersteuning, ICT aanschaffingen, datalijnen en ondersteuning inkoop kwamen hoger uit dan begroot. De oorzaak hiervan heeft vooral te maken met prijsstijgingen. De kosten voor licenties kwamen iets lager uit dan begroot.

8.1.5 Huisvestingskosten

De huisvestingskosten zijn in 2022 bijna €20.000 lager dan begroot Enerzijds doordat wij in 2022 minder oppervlakte hebben gehuurd ad €40.000. Echter, hebben wij daarnaast bij de afsluiting van het boekjaar rekening gehouden met een hogere eindafrekening voor energiekosten. In de loop van 2023 zal blijken hoe hoog de daadwerkelijke afrekening zal zijn.

8.1.6 Kapitaallasten

De kapitaallasten lopen in 2022 €76.495 achter met de gewijzigde begroting. De oorzaak hiervan is dat investeringen in telefoons en laptops in 2023 plaatsvindt omdat de aanbesteding meer tijd heeft gekost dan oorspronkelijk gepland.

8.1.7 Milieutaakuitvoering

Onder deze post vallen projecten waarvoor wij een bijdrage hebben ontvangen van een eigenaar-gemeente of subsidieverstrekker. Denk aan de werkbudgetten voor de NME-centra of subsidies als

geluidssanering of energie in handhaving. Deze post is niet begroot, omdat wij vooraf niet kunnen inschatten hoe hoog de lasten worden. Het risico voor ons is beperkt, omdat de realisatie budgettair neutraal is.

8.1.8 Projecten gefinancierd vanuit de bestemmingsreserves

De kosten voor deze projecten zijn €18.174 lager dan begroot, doordat enkele projecten doorlopen in 2023. De verantwoording van het themaplan Omgevingswet dat voor een groot deel gedekt wordt uit een bestemmingsreserve is inhoudelijk uitgewerkt in hoofdstuk 2.

8.1.9 Diversen

Onder het kopje 'Diversen' was in de begroting een post opgenomen van €5.000 als overige bedrijfsvoeringkosten. In 2022 is €1.083 aan overige kosten gemaakt. Het betreft een bijdrage aan het klimaatpaviljoen te Zeist

8.2 Baten

Baten (in euro's)	Begroting 2022	2e Bijgestelde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Directe personele baten	105.000	105.000	31.629	-73.371
Gemeentelijke bijdragen	15.083.000	17.947.000	17.390.716	-556.284
Overige goederen en diensten:				
- Aanvullende uren eigenaar gemeenten	-	745.500	718.916	-26.584
- Aanvullende uren overige	-	-	268.515	268.515
- Overige	110.000	110.000	141.944	31.944
Milieutaak uitvoering	-	-	96.723	96.723
Diversen	-	-	361.352	361.352

Tabel 16: Batenoverzicht 2022, verschil > 10K ten opzichte van 2e bijgestelde begroting

8.2.1 Gemeentelijke bijdragen eigenaar gemeenten

De gemeentelijke bijdragen bestaan uit de gerealiseerde omzet vanuit de vastgestelde UVP's. Dit zijn de gegarandeerde/vaste uren uit het DVO plus de tijdelijke uren en de projecturen. De gemeentelijke bijdragen zijn €556.284 lager dan begroot. Een uitgebreid urenoverzicht staat in bijlage 1.

8.2.2 Overige goederen en diensten

In 2022 hebben we in totaal €274.000 meer ontvangen als opbrengst van overige goederen en diensten. Het grootste deel hiervan, €268.000, valt onder de post 'Aanvullende werkzaamheden overige afnemers'. Voor het merendeel gaat het om werkzaamheden voor de provincie Utrecht, het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat, de gemeenten Woudenberg, Houten en Eemnes en – in mindere mate - voor de RUD Utrecht, Omgevingsdienst.nl en ProRail. Denk hierbij aan uiteenlopende taken, van externe veiligheid, geluidsaneringen en asbestdaken tot archeologische ondersteuning. De aanvullende opdrachten bij eigenaar gemeenten bleven iets achter bij de begroting.

Onder de post 'Milieutaakuitvoering' vallen projecten waarvoor wij een bijdrage hebben ontvangen van een eigenaargemeente of subsidieverstrekker. Denk aan de werkbudgetten voor de NME-centra of subsidies als geluidsanering of energie in handhaving. Deze post is niet begroot, omdat wij vooraf niet kunnen inschatten hoe hoog de lasten worden. Het risico voor ons is beperkt, omdat de realisatie budgettair neutraal is.

De post 'Diversen' betreft de vrijval van de voorziening boventalligen ad circa €123.000. Doordat een ex-medewerker al jaren geen aanspraak maakt op een WW-uitkering is dit uitgezocht en is niet de verwachting dat er nog lasten komen. Daarnaast is onder deze post de opbrengst van de frictie- en desintegratiekosten van de uittreding van de bouwtaken van de gemeente Montfoort opgenomen ad circa €77.000. Hiervoor zijn aan de lastenkant ook extra kosten gemaakt.

9. Baten en lasten 2022 per onderdeel

De ODRU maakt onderscheid naar de volgende vier onderdelen waarover de baten en lasten zijn verdeeld:

- Milieubeheer: alle taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van milieu en de adviestaken.
- Wonen en bouwen: alle bouwtaken en advisering op het gebied van Ruimtelijke Ordening.
- Openbaar onderwijs: de taken op het gebied van Natuur- en Milieu Educatie (NME).
- Overhead: de werkzaamheden en lasten voor de overhead. Hieronder vallen de kosten die wij niet aan één van de andere onderdelen kunnen toerekenen.

Overzicht van Lasten 2022 (per onderdeel in euro's)	Begroting 2022	2e Bijgestelde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Milieubeheer	7.574.000	10.369.307	10.631.519	-262.212
Wonen en bouwen	1.694.500	1.632.060	1.639.675	-7.615
Openbaar onderwijs	635.000	696.550	738.124	-41.574
Overhead (excl. onvoorzien en bestuur)	5.340.500	6.623.648	6.336.830	286.818
Overhead (onvoorzien)	5.000	5.000	1.083	3.917
Overhead (bestuur)	45.000	45.000	31.572	13.428
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Totale Lasten	**15.294.000**	**19.371.565**	**19.378.803**	**-7.238**

Overzicht van Baten 2022 (per onderdeel in euro's)	Begroting 2022	2e Bijgestelde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Milieubeheer	11.708.000	15.142.750	14.505.632	-637.118
Wonen en bouwen	2.862.000	2.917.500	3.139.618	222.118
Openbaar onderwijs	729.000	848.250	907.884	59.634
Overhead (excl. onvoorzien en bestuur)	-	-	458.872	458.872
Overhead (onvoorzien)	-	-	-	-
Overhead (bestuur)	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Totale Baten	**15.299.000**	**18.908.500**	**19.012.005**	**103.505**
Saldo baten en lasten	**5.000**	**-463.065**	**-366.798**	**96.267**

Overzicht van mutaties bestemmingsreserves 2022	Begroting 2022	2e Bijgestelde begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil
Toevoeging aan bestemmingsreserves	-	-	-165.500	-165.500
Onttrekking uit bestemmingsreserves	-	501.065	482.891	-18.174
Resultaat	**5.000**	**38.000**	**-49.407**	**-87.407**

Tabel 17: Overzicht baten en lasten per onderdeel

In de volgende paragrafen geven wij per onderdeel een overzicht van de begroting en realisatie van de diverse posten en verklaren wij de verschillen.

9.1 Milieubeheer

	Milieubeheer			
Lasten (in euro's)	**Begroting 2022**	**2e Bijgestelde begroting 2022**	**Realisatie 2022**	**Verschil**
Directe personeelskosten:				
- Sal. en Soc. Lasten vast personeel	7.281.500	7.942.367	6.656.794	1.285.573
- Personeel van derden	-	1.926.000	3.290.960	-1.364.960
- Uitbesteding		271.240	507.467	-236.227
Indirecte personeelskosten	292.500	-	-	-
Bestuurskosten	-	-	-	-
Algemene beheer- & administratiekosten	-	229.700	176.298	53.402
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-	-
Milieutaak uitvoering	-	-	-	-
Incidentele lasten vanuit bestemmingsreserve	-	-	-	-
Diversen	-	-	-	-
Totaal lasten	**7.574.000**	**10.369.307**	**10.631.519**	**-262.212**
Baten (in euro's)	**Begroting 2022**	**2e Bijgestelde begroting 2022**	**Realisatie 2022**	**Verschil**
Directe personele baten	105.000	105.000	-	-105.000
Gemeentelijke bijdragen	11.543.000	14.232.250	13.818.055	-414.195
Overige goederen en diensten:				
- Aanvullende uren eigenaar gemeenten	-	745.500	420.510	-324.990
- Aanvullende uren overige	-	-	267.067	267.067
- Overige	60.000	60.000	-	-60.000
Huisvestingsbaten	-	-	-	-
Kapitaalbaten	-	-	-	-
Milieutaak uitvoering	-	-	-	-
Incidentele baten	-	-	-	-
Diversen	-	-	-	-
Totaal Baten	**11.708.000**	**15.142.750**	**14.505.632**	**-637.118**
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	**4.134.000**	**4.773.443**	**3.874.113**	**-899.330**
Toevoeging aan bestemmingsreserves	-	-	-	-
Onttrekking uit bestemmingsreserves	-	-	-	-
Resultaat	**4.134.000**	**4.773.443**	**3.874.113**	**-899.330**

Tabel 18: Baten en lasten Milieubeheer

Onderdeel Milieutaken behaalde een positief resultaat van €3.874.113. De kosten zijn €262.212 hoger en de opbrengsten €637.118 lager. Het resultaat is €899.330 lager dan begroot. Dit is ook onze grootste taakuitvoering. De voornaamste oorzaak is de lagere gemeentelijke bijdrage door de achterblijvende productie wegens hoger verzuim, lagere personele capaciteit en terugvallende vraag. Daarnaast is er meer inhuur nodig geweest voor het realiseren van de productie.

9.2 Wonen en bouwen

	Wonen en bouwen			
Lasten (in euro's)	**Begroting 2022**	**2e Bijgestelde begroting 2022**	**Realisatie 2022**	**Verschil**
Directe personeelskosten:				
- Sal. en Soc. Lasten vast personeel	1.635.500	1.330.800	1.146.440	184.360
- Personeel van derden	-	218.500	431.892	-213.392
- Uitbesteding	-	43.760	58.795	-15.035
Indirecte personeelskosten	59.000	-	-	-
Bestuurskosten	-	-	-	-
Algemene beheer- & administratiekosten	-	39.000	2.548	36.452
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-	-
Milieutaak uitvoering	-	-	-	-
Incidentele lasten vanuit bestemmingsreserve	-	-	-	-
Diversen	-	-	-	-
Totaal lasten	**1.694.500**	**1.632.060**	**1.639.675**	**-7.615**
Baten (in euro's)	**Begroting 2022**	**2e Bijgestelde begroting 2022**	**Realisatie 2022**	**Verschil**
Directe personele baten	-	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen	2.862.000	2.917.500	2.841.308	-76.192
Overige goederen en diensten:				
- Aanvullende uren eigenaar gemeenten	-	-	298.309	298.309
- Aanvullende uren overige	-	-	-	-
- Overige	-	-	-	-
Huisvestingsbaten	-		-	-
Kapitaalbaten	-	-	-	-
Milieutaak uitvoering	-	-	-	-
Incidentele baten	-	-	-	-
Diversen	-	-	-	-
Totaal Baten	**2.862.000**	**2.917.500**	**3.139.618**	**222.118**
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	**1.167.500**	**1.285.440**	**1.499.943**	**214.503**
Toevoeging aan bestemmingsreserves	-	-	-	-
Onttrekking uit bestemmingsreserves	-	-	-	-
Resultaat	**1.167.500**	**1.285.440**	**1.499.943**	**214.503**

Tabel 19: Baten en lasten Wonen en bouwen

Onderdeel Wonen en bouwen behaalde een positief resultaat van €1.499.943. Dit omvat alle bouwtaken en advisering op het gebied van Ruimtelijke Ordening. Het resultaat is €214.503 hoger dan begroot. In totaal hebben wij €7.615 minder uitgegeven, terwijl wij door extra opdrachten (voornamelijk bouwaanvragen) €298.309 aan extra baten hebben ontvangen.

9.3 Openbaar onderwijs

	Openbaar onderwijs			
Lasten (in euro's)	**Begroting 2022**	**2e Bijgestelde begroting 2022**	**Realisatie 2022**	**Verschil**
Directe personeelskosten:				
- Sal. en Soc. Lasten vast personeel	484.500	504.750	416.680	88.070
- Personeel van derden	-	83.000	104.160	-21.160
- Uitbesteding	-	-	-	-
Indirecte personeelskosten	25.000	-	-	-
Bestuurskosten	-	-	-	-
Algemene beheer- & administratiekosten	67.000	49.800	36.457	13.343
Huisvestingskosten	58.500	59.000	79.104	-20.104
Kapitaallasten	-	-	5.000	-5.000
Milieutaak uitvoering	-	-	96.723	-96.723
Incidentele lasten vanuit bestemmingsreserve	-	-	-	-
Diversen	-	-	-	-
Totaal lasten	**635.000**	**696.550**	**738.124**	**-41.574**
Baten (in euro's)	**Begroting 2022**	**2e Bijgestelde begroting 2022**	**Realisatie 2022**	**Verschil**
Directe personele baten	-	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen	678.000	797.250	731.353	-65.897
Overige goederen en diensten:				
- Aanvullende uren eigenaar gemeenten	-	-	97	97
- Aanvullende uren overige	-	-	1.448	1.448
- Overige	50.000	50.000	77.641	27.641
Huisvestingsbaten	1.000	1.000	623	-377
Kapitaalbaten	-	-	-	-
Milieutaak uitvoering	-	-	96.723	96.723
Incidentele baten	-	-	-	-
Diversen	-	-	-	-
Totaal Baten	**729.000**	**848.250**	**907.884**	**59.634**
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	**94.000**	**151.700**	**169.759**	**18.059**
Toevoeging aan bestemmingsreserves	-	-	-	-
Onttrekking uit bestemmingsreserves	-	-	-	-
Resultaat	**94.000**	**151.700**	**169.759**	**18.059**

Tabel 20: Baten en lasten Openbaar onderwijs

Onderdeel Openbaar Onderwijs behaalde een resultaat van €169.759. Dit is €18.059 hoger dan begroot. NME is een kleine tak binnen de ODRU en werkt bijna uitsluitend met vaste medewerkers en vrijwilligers. De gemeentelijke bijdrage was lager dan geraamd. Dit onderdeel kent weinig aanvullende opdrachten, maar 2022 leverde wel extra opdrachten op voor afval en zwerfvuil. Daarnaast is dit onderdeel belast met de duurzaamheidsopdracht van de eigen organisatie. De extra kosten waren nodig voor de extra opdrachten, een intern programma duurzaamheid en vervanging wegens ziekte.

Doordat sprake is van nevenvestigingen zijn er ook algemene beheer- en administratiekosten en huisvestingskosten. Daarnaast hebben wij aan de baten- en lastenkant de milieutaakuitvoering opgenomen. Dit gaat voor een belangrijk deel om de werkbudgetten voor de nevenlocaties, de aanschaf van lesmaterialen en de organisatie van activiteiten. Gemeenten en scholen dragen bij aan de budgetten.

9.4 Overhead

	Overhead			
Lasten (in euro's)	**Begroting 2022**	**2e Bijgestelde begroting 2022**	**Realisatie 2022**	**Verschil**
Directe personeelskosten:				
- Sal. en Soc. Lasten vast personeel	2.853.500	2.819.583	2.091.623	727.960
- Personeel van derden	-	404.000	744.146	-340.146
- Uitbesteding	-	-	2.637	-2.637
Indirecte personeelskosten	292.000	812.500	849.426	-36.926
Bestuurskosten	86.000	96.000	121.411	-25.411
Algemene beheer- & administratiekosten	1.231.500	1.220.000	1.382.032	-162.032
Huisvestingskosten	581.500	592.500	552.729	39.771
Kapitaallasten	341.000	223.000	141.506	81.494
Milieutaak uitvoering	-	-	-	-
Incidentele lasten vanuit bestemmingsreserve	-	501.065	482.891	18.174
Diversen	5.000	5.000	1.083	3.917
Totaal lasten	**5.390.500**	**6.673.648**	**6.369.485**	**304.163**

Baten (in euro's)	**Begroting 2022**	**2e Bijgestelde begroting 2022**	**Realisatie 2022**	**Verschil**
Directe personele baten	-	-	31.629	31.629
Gemeentelijke bijdragen	-	-	-	-
Overige goederen en diensten:				
- Aanvullende uren eigenaar gemeenten	-	-	-	-
- Aanvullende uren overige	-	-	-	-
- Overige	-	-	64.303	64.303
Huisvestingsbaten	-	-	-	-
Kapitaalbaten	-	-	1.588	1.588
Milieutaak uitvoering	-	-	-	-
Incidentele baten	-	-	-	-
Diversen	-	-	361.352	361.352
Totaal Baten	**-**	**-**	**458.872**	**458.872**
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	**-5.390.500**	**-6.673.648**	**-5.910.613**	**763.035**
Toevoeging aan bestemmingsreserves	-	-	-165.500	-165.500
Onttrekking uit bestemmingsreserves	-	501.065	482.891	-18.174
Resultaat	**-5.390.500**	**-6.172.583**	**-5.593.222**	**579.361**

Tabel 21 Baten en lasten Overhead

Onderdeel Overhead omvat de werkzaamheden en lasten voor de overhead. Hieronder vallen de kosten die niet aan één van de andere onderdelen zijn toe te rekenen. Het onderdeel behaalde een negatief resultaat van €5.593.222, dit is €579.361 lager dan begroot. De salarissen voor vaste medewerkers zijn €727.960 lager dan begroot en wij hebben voor €340.146 meer personeel ingehuurd. Door de lagere personele inzet zijn niet alle ontwikkeldoelen behaald. Zo loopt de digitalisering achter op plan en hebben we minder aandacht besteed aan informatiebeveiliging dan gewenst.

De indirecte personele lasten zijn €36.926 hoger dan begroot. Dit komt vooral door de hogere wervingskosten en personele administratie. De algemene beheer- en administratiekosten zijn €162.032 hoger. De oorzaak is de hogere ICT kosten vooral veroorzaakt door de hoge inflatie.

De kosten voor de incidentele lasten vanuit de bestemmingsreserve zijn €18.174 lager dan begroot.

Bij de baten vallen de hogere diverse baten op. Dit betreft de gedeeltelijke vrijval van de voorziening boventalligen en de desintegratiekosten van gemeente Montfoort. Hiermee worden o.a. de hogere bestuurskosten opgevangen.

9.5 Conclusie

Op totaalniveau wijken de lasten nauwelijks af van de begroting maar toch zijn er wel enkele opvallende conclusies. Door de krapte op de arbeidsmarkt is het niet gelukt om de personeelsbezetting op te voeren waardoor er wederom veel inhuur nodig was om de taken uit te voeren. Daarnaast is het merkbaar dat de overige personele kosten (o.a. wervingskosten) en algemene kosten (o.a. ICT) sterk stijgen door schaarste en inflatie.

Aan de batenkant valt op dat het niet gelukt is om UVP taken voor de gemeenten volledig uit te voeren. Dat komt door de capaciteit bij ODRU en gemeenten. Hierdoor blijven de baten bij het Milieubeheer €637.118 achter bij de begroting. Bij de overige onderdelen zijn de baten wel hoger dan begroot waarbij moet worden aangemerkt dat bij de overhead er ook sprake is van een gedeeltelijke vrijval van de voorziening boventalligen.

Conclusie is dat de productie van vooral de projecten is achtergebleven. Dit heeft deels te maken met de capaciteit bij de ODRU maar ook door de teruglopende vraag door de mindere personele bezetting bij gemeenten. Daarnaast wordt het resultaat ook deels beïnvloed door incidentele kostenvoordelen binnen de Overhead. Tot slot had een gedeeltelijke vrijval van een voorziening (boventalligen) ook een gunstig effect op het resultaat. Hierdoor is het verlies in 2022 beperkt tot €49.407.

10. Balans per 31 december 2022

Balans - Activa (voor resultaat bestemming) (in euro's)	Balans 31-12-2021	Balans 31-12-2022
Vaste activa		
Materiele vaste activa		
Investeringen met een economisch nut:		
- Bedrijfsgebouwen (verbouwing)	12.500	7.500
- Apparaten /installaties	382.268	264.016
	394.768	**271.516**
Vlottende activa		
Uitzetting met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
- Vorderingen op openbare lichamen	458.331	1.084.095
- Overige vorderingen	381.090	35.283
- Uitzetting in 's Rijk's schatkist	3.721.393	3.787.035
	4.560.814	**4.906.413**
Liquide middelen		
- Kassaldi	2.000	715
- Banksaldi	32.761	145.218
	34.761	**145.933**
Overlopende activa		
- Overige nog te ontvangen bedragen, en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	**51.546**	**142.184**
Totaal Activa	**5.041.889**	**5.466.046**

Tabel 22-A: Balans per 31 december 2022: Activa

Balans - Passiva (voor resultaat bestemming) (in euro's)	Balans 31-12-2021	Balans 31-12-2022
Vaste Passiva		
Eigen vermogen		
Reserves		
- Algemene reserve	703.429	809.086
- Bestemmingsreserve 'Uitvoering Koers' programma Omgevingswet	107.075	147.217
- Bestemmingsreserve 'PFAS'	1.635	1.635
- Bestemmingsreserve 'Efficiëntie verbeteringen ODRU'	125.764	63.000
- Bestemmingsreserve 'DIV/archivering'		-0
- Bestemmingsreserve 'Organisatieontwikkeling'		163.267
- Bestemmingsreserve 'Duurzame bedrijfsvoering'		16.964
Saldo rekening		
- Gerealiseerd resultaat	769.657	-49.407
	1.707.560	**1.151.762**
Voorzieningen		
- Voorziening boventalligen	197.818	34.143
	197.818	**34.143**
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1jr		
- Banksaldi	-	-
- Overige schulden (Crediteuren)	1.313.033	1.449.825
- Overige schulden (Belastingen (BTW) en Premies)	738.033	1.323.172
	2.051.066	**2.772.997**
Overlopende passiva		
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	17.698	867.394
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.014.469	607.785
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	53.278	31.965
	1.085.445	**1.507.144**
Totaal Passiva	**5.041.889**	**5.466.046**

Tabel 22-B: Balans per 31 december 2022: Passiva

11. Waarderingsgrondslagen

11.1 Algemeen

De jaarrekening hebben wij gebaseerd op de voorschriften conform het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet. Daarbij bepaalden wij de uitgangspunten voor het financiële beleid, de regels voor het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie. Deze waarderingsgrondslagen zijn van toepassing op het boekjaar, dat gelijk is aan het kalenderjaar.

11.2 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Voor zover niet anders vermeld, hebben wij de activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde. De grondslag voor de waardering van deze jaarrekening gaat uit van de continuering van onze werkzaamheden.

11.2.1 Investeringen

Investeringen waarderen wij tegen de werkelijke verkrijgingprijs. Dit is de aanschafwaarde (exclusief btw), eventueel verminderd met ontvangen bijdragen van derden, verminderd met de daarop toegepaste afschrijvingen op basis van de te verwachten economische en/of technische levensduur en met inachtneming van de bepalingen uit de financiële verordening van de ODRU, zoals vastgesteld door het algemeen bestuur op 28 september 2017.

Op grond van het bovenstaande en op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten schrijven wij de materiële vaste activa lineair af in:

= 15 jaar : Technische installaties in bedrijfsgebouwen;

= 10 jaar : Verbouwingen, kantoormeubilair;

= 3 – 5 jaar : Software, automatiseringsapparatuur, telefooninstallaties.

Activa met een aanschafprijs van minder dan €5.000 activeren wij niet afzonderlijk.

Activa schrijven wij voor 50% van de werkelijke jaarafschrijving af in het jaar van aanschaf en/of technische/economische ingebruikname.

11.2.2 Vorderingen

De vorderingen hebben wij gewaardeerd tegen de nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

11.2.3 Schatkistbankieren

In principe moeten wij alle overtollige middelen in de schatkist aanhouden, behalve enkele uitzonderingen. Het drempelbedrag bijvoorbeeld is een minimumbedrag dat wij gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mogen houden. Voor ons was dat een bedrag van €1.000.000. In de praktijk worden bedragen boven de €250.000,- afgeroomd en overgeboekt naar de schatkist.

11.2.4 Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

11.2.5 Eigen vermogen

Het eigen vermogen betreft de vermogensbestanddelen die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. Het algemeen bestuur (AB) stelt vast wat de noodzakelijke omvang van de reserves is. Zodra het AB een bestemming geeft aan een reserve is sprake van een bestemmingsreserve. Alleen het AB kan besluiten tot mutaties in de reserves. De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

11.2.6 Voorzieningen

Voorzieningen waarderen wij op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

11.2.7 Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

11.2.8 Resultaatbepaling

Baten verantwoorden wij in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, lasten verantwoorden wij in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd en/of voorzienbaar zijn. Het resultaat bepalen wij op basis van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

11.2.9 Resultaat

De jaarrekening 2022 toont een negatief saldo van €49.407. Het algemeen bestuur neemt een besluit over de aanvulling van dit resultaat, conform artikel 32 uit de Gemeenschappelijke regeling.

12. Toelichting op de balans

12.1 Activa

12.1.1 Materiële vaste activa (met economisch nut)

Investeringen met economisch nut	Bedrijfsgebouwen (verbouwingen)	Machines, apparaten en installaties	Totaal
Boekwaarde 1 jan 2022	12.500	382.268	394.768
Investeringen	0	22.206	22.206
Des- investeringen	0	0	0
Afschrijvingen	-5.000	-140.458	-145.458
Bijdrage van derden	0	0	0
Afwaarderingen	0	0	0
Boekwaarde 31 december 2022	7.500	264.016	271.516

Tabel 23: Mutatieoverzicht materiële activa2

In 2022 hebben wij geïnvesteerd in drie belcellen. In bijlage 2 is de Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2022 opgenomen.

De investeringen zijn achtergebleven als gevolg van leveringsproblemen van laptops en telefoons. Begin 2023 zullen de bestelde zaken worden geleverd.

12.1.2 Vlottende activa

a. Vorderingen op openbare lichamen

Deze post betreft de reguliere vorderingen op gemeenten. In totaal stond op 31 december 2022 een bedrag open van bijna €238.000. Het bedrag is een saldo van openstaande posten en nog te verrekenen eindafrekeningen met de deelnemende gemeenten (zie ook overlopende passiva). Het algemeen betalingsgedrag van de deelnemende gemeenten is goed. Wij verwachten dat alle vorderingen volledig binnenkomen.

b. Overige vorderingen

Dit zijn vorderingen bij niet-gemeenten, zoals scholen, stichtingen en natuur- en milieuorganisaties. Op de eindbalans zijn er in 2022 geen BTW vorderingen opgenomen doordat in tegenstelling tot 2021 facturatie nu niet meer voor aanvang van het kwartaal plaatsvindt.

c. Uitzetting in ‘s Rijks schatkist

Sinds 2014 moeten overheidsinstellingen deelnemen aan het schatkistbankieren. Hierdoor wordt het saldo automatisch afgeroomd boven het drempelbedrag ad €1.000.000. Het afromen vindt bij de ODRU automatisch plaats boven de €250.000.

Deze vordering is direct opeisbaar. Het bedrag op deze post is €66.000 hoger dan in 2021, toen dit €3.721.000 bedroeg.
Uit onderstaande tabel blijkt dat de verplichte drempelbedragen in 2022 niet zijn overschreden:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar:		2022			
(1)	Drempelbedrag	1.000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	105	119	135	124
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	895	881	865	876
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	18.910			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	18.910			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0			
	Drempelbedrag (=minimum bedrag)	1.000			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	9.421	10.848	12.401	11.442
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	105	119	135	124

Tabel 24: Mutatieoverzicht schatkistbankieren

d. Liquide middelen

Deze middelen bestaan uit de kasgelden bij de vestiging in Utrecht en de kassaldi van de NME-centra. Voor de beschikbaarheid van geldmiddelen bestaan geen beperkingen; deze zijn vrij beschikbaar. De specificatie van de liquide middelen staat in tabel 25.

Liquide middelen (in euro's)	Totaal
- Kas	715
- Rabobank	1.947
- BNG Bank	143.271
Totaal	**145.933**

Tabel 25: Liquide middelen

e. Overlopende activa

Het totaal van de post 'Overlopende activa' die ten laste van volgende begrotingsjaren komen, omvat twee onderdelen, namelijk overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten.

Overlopende activa (in euro's)	Totaal
Overige vorderingen	0
Vooruitbetaalde kosten:	
- Overige	142.184
Totaal	**142.184**

Tabel 26: Overlopende activa

Deze kosten, waaronder licentiekosten, kosten voor leaseauto's en abonnementen, hebben wij in 2022 voor het jaar 2023 betaald. In totaal gaat het om ruim €76.000. Daarnaast zijn ook kruisposten (nog te vorderen omzetbelasting) opgenomen van bijna €58.000 opgenomen en nog af te wikkelen posten van €7.400.

12.2 Passiva

12.2.1 Eigen vermogen

Ons eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserve en het gerealiseerde resultaat 2022. Het verloop van de posten binnen het eigen vermogen is als volgt:

Reserves (in euro's)	Totaal
Algemene reserve	
- beginbalans	703.429
- mutatie 2022 (Resultaat 2021)	105.657
Totaal	**809.086**

Tabel 27: Mutatieoverzicht algemene reserve

Overzicht bestemmingsreserve (in euro's)				
Bestemmingsreserve	**saldo 1-1-2022**	**mutaties**	**realisatie 2022**	**saldo 31-12-2022**
Uitvoering Koers (Ow)	107.075	165.500	125.358	147.217
PFAS	1.635	-	-	1.635
Efficiëntieverbeteringen	125.764	-	62.764	63.000
DIV/archivering	145.000	-	145.000	-
Organisatieontwikkeling	290.000	-	126.733	163.267
Duurzame bedrijfsvoering	40.000	-	23.036	16.964
Totaal	**709.474**	**165.500**	**482.891**	**392.083**

Tabel 28: Mutatieoverzicht bestemmingsreserves

De bestemmingsreserve 'Uitvoering Koers (Omgevingswet)' is bedoeld ter dekking van een deel van de kosten (inzet van personeel dat normaal gesproken declarabel inzetbaar is, inhuurkosten en andere kosten waaronder begrepen opleidingskosten die niet uit andere budgetten worden gedekt) met betrekking tot het themaplan (invoering van de) Omgevingswet. Volgens bestuursbesluit is een bijdrage toegevoegd van €165.500. Dit bedrag is in het voorjaar 2022 verrekend met de afrekening van het rekeningresultaat 2021. In 2022 is €125.358 ten laste gebracht van de bestemmingsreserve 'Uitvoering Koers (Omgevingswet)'.

De bestemmingsreserve 'PFAS' is bedoeld ten behoeve van project Aanpak PFAS-problematiek provincie Utrecht dat hergebruik van gebiedseigen PFAS-houdende grond binnen de provincie Utrecht weer op een efficiënte, duurzame en kosteneffectieve wijze mogelijk wordt, zonder dat dit leidt tot risico's voor mens of milieu. Dit project is afgerond. Het resterende saldo van €1.635 is nog niet afgewikkeld.

De bestemmingsreserve 'Efficiëntie verbeteringen' is bedoeld om de efficiëntie in de organisatie te verbeteren voor wat betreft (digitalisering van) processen en informatievoorziening. In 2022 is €62.764 besteed aan het in kaart brengen van onder meer de financieel administratieve processen met als doel deze te verbeteren. Met ingang van 2023 zullen onderdelen verder worden geautomatiseerd. Dit zal leiden tot minder werklast. Daarnaast is ook een deel van het bedrag besteed aan het verbeteren van de apps in de BI tool waardoor beter en gemakkelijker gestuurd kan worden. Het restantbedrag

van €63.000 was bedoeld voor het inhuren van een procesdeskundige. Dit werk is nu belegd in de lijn en twee procesdeskundigen uit het team Informatiemanagement.

De bestemmingsreserve 'DIV/archivering' is bedoeld voor de digitalisering van analoge dossiers en het gereedmaken van het archief voor teruggave aan gemeenten. De werkzaamheden zijn vrijwel afgerond. In 2023 bekijken we de voortgang van afronding hiervan en de financiering van het volgende project over analoge archivering (vernietiging van dossiers).

De bestemmingsreserve 'Organisatieontwikkeling' is bedoeld als extra impuls ten behoeve van de inhuur van extra wervingscapaciteit, arbeidsmarktcommunicatie (nieuwe website en contentstrategie), inhuur HR-capaciteit voor onder andere actualisering personeelsregelingen, verwerken nieuwe pensioenwetgeving, procesverbeteringen doorvoeren in de personeels- en salarisadministratie en eenmalige uitbesteding van (bedrijfs-) juridisch advies voor het actualiseren van diverse regelingen en verwerken van nieuwe wetgeving. In 2022 is enerzijds budget besteed aan wervingsactiviteiten. Anderzijds zijn de personele regelingen herzien, is een start gemaakt met de actualisatie van de formele regelingen en wordt er gewerkt aan de contentstrategie. Deze activiteiten zijn nog niet afgerond en lopen door in 2023.

De bestemmingsreserve 'Duurzame bedrijfsvoering' is bedoeld om onze CO2 uitstoot te reduceren door: duurzaam woon-werkvervoer, duurzaam of reductie van zakelijk verkeer en het stimuleren van thuiswerken. Binnen dit project onderzoeken en testen we verschillende maatregelen, zoals extra budget voor elektrische fietsen en aanschaffen van weersbestendige fietstassen/kleding, inzet van elektrische huurauto's voor zakelijk verkeer en het vergroten van het aandeel zakelijk verkeer met behulp van openbaar vervoer door mogelijke aanpassing van de reiskostenregeling. In 2022 is budget besteed aan de uitvoering van activiteiten om intern te komen tot een CO2 neutrale organisatie. Dit zal doorlopen in 2023.

Saldo rekening (in euro's)	Totaal
Saldo	769.657
Totaal te bestemmen	769.657
- Bestemmingsreserve DIV/archivering	-145.000
- Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling	-290.000
- Bestemmingsreserve Duurzame bedrijfsvoering	-40.000
- Algemene reserve	-105.657
- Terugbetaling aan eigenaar gemeenten	-189.000
Totaal	0

Tabel 30: Mutatieoverzicht saldo rekening

Het algemeen bestuur stelt in de vergadering van 6 april 2023 het negatieve resultaat over 2022 ad €49.407 vast als ook de dekking hiervan (conform artikel 32 uit de GR).

12.2.2 Voorzieningen

a. Voorziening boventalligen

De voorziening boventalligen hebben wij geactualiseerd aan de hand van de op dit moment beschikbare (externe) informatie. De berekening hebben wij op dezelfde wijze uitgevoerd als in eerdere jaren. Op basis van deze inschatting hebben wij in 2022 in totaal €45.000 onttrokken aan deze voorziening. Het betreft 2 medewerkers waarbij voor de ene medewerker de arbeidsovereenkomst en bijbehorende verplichtingen zijn beëindigd en waarbij voor de tweede medewerker geen toekomstig lasten meer zijn te verwachten. Het restant van de voorziening valt daarmee vrij. In 2022 was er sprake

van instroom van 1 nieuwe medewerker die in 2023 zal worden begeleid via een van werk naar werktraject. Hiervoor is een dotatie gedaan waarmee de voorziening op de eindbalans €34.143 bedraagt.

Voorzieningen (in euro's)	Totaal
Beginbalans	197.818
- onttrekking	-45.214
- dotatie	34.143
- vrijval	-152.605
Benodigde voorziening per 31-12-2022	34.143

Tabel 31: Mutatieoverzicht voorziening boventalligen

12.2.3 Vlottende passiva

a. Overige schulden (crediteuren)

De post 'Crediteuren' betreft de openstaande posten crediteuren en de verplichtingen die nog niet zijn opgenomen in de sub-administratie crediteuren. Daarnaast hebben wij nog te betalen belastingen en premies opgenomen onder de overige schulden, waaronder de Omzetbelasting over het vierde kwartaal en de loonheffing over december van €748.000.

b. Overlopende passiva

De post 'Overlopende passiva' bestaat uit verplichtingen die wij in het komende begrotingsjaar moeten betalen, vooruit ontvangen bedragen in het kader van subsidietrajecten en overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate komen van volgende begrotingsjaren.
Tabel 32 toont de uitsplitsing van voorschotbedragen (ontvangen van Europese en Nederlandse overheidslichamen) voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die de lasten van volgende begrotingsjaren moeten dekken. Voor twee geluidsprojecten met zeker gestelde subsidies moeten wij een SiSa-bijlage opnemen. In 2022 hebben hiervoor nog geen bestedingen plaatsgevonden. Voor de twee SPUK-projecten moet ook een een SISa verantwoording worden gedaan. Bij beide projecten zijn wel bestedingen geweest in 2022. De SiSa-verantwoordingsinformatie staat in bijlage 3.

Uitkeringen specifiek bestedingsdoel	Saldo 31-12-2021	Ontvangen bedragen	Besteed	terug betaald	Vrijval	Saldo 31-12-2022
Europese overheidslichamen	-	-	-	-	-	
het Rijk	290.918	413.372	99.168	-	-	605.122
Overige Nederlands overheidslichamen:						
- Provincie	81.651	105.269	134.240	-	-	52.680
- Gemeente	641.900	18.739.674	18.335.911	782.243	-	263.420
Totaal	1.014.469	19.258.315	18.569.320	782.243	-	921.222

Tabel 32: Uitsplitsing ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel

De totale overlopende passiva zijn op de eindbalans iets lager dan eind 2021. Bij de bijdragen van het Rijk is de positie hoger door twee ontvangen voorschotten in het kader van SPUK-subsidies. Bij de provincie gaat het om een subsidie voor aanpak van asbestdaken en Groen doet goed. Bij de

gemeenten is het saldo per 31 december 2022 lager doordat een aantal gemeente minder uren hebben afgenomen en de reeds ontvangen bedragen moeten worden terugbetaald.

Bij de balansprojecten gaat het op de eindbalans om een bedrag van €170.500 (in 2021 was dat €570.000). Dit zijn taken wij nog niet hebben uitgevoerd, maar door de gemeenten al wel zijn betaald. Diverse gemeenten hebben bij de eindafrekening van 2022 aangegeven dat zij deze uren willen doorschuiven naar 2023 om de taken alsnog te laten uitvoeren.

12.3 Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen

Meerjarige contracten staan niet op de balans. De exploitatielasten hiervan staan in de meerjarenbegroting. Het gaat om de volgende verplichtingen:

a) De huur van het kantoorpand in Utrecht tot 1 juli 2024. De jaarlijkse huur- en servicekosten voor de negende en dertiende etage zijn €512.000.
b) De huur van de grond bij De Boswerf in Zeist, gehuurd van Stichting Het Utrechts Landschap (tot 1 mei 2024 met de jaarlijkse waarde van €10.000).
c) De huur van het pand bij MEC-Maarssen in Maarssen, gehuurd van Stichting Milieu Educatief Centrum Maarssen (tot 31 december 2024 met de jaarlijkse waarde van €20.000).
d) Voor de huur van het pand van De Woudreus in Wilnis zijn we op 1 januari 2015 een huurovereenkomst aangegaan voor onbepaalde tijd met een huur van €17.000 per jaar (CPI-prijsindex 2015=100).
e) Een leasecontract voor dienstvoertuigen voor de duur van 5 jaar ingaande november 2022. (jaarlijkse waarde ca €30.000).

Wij hebben een contract voor de glasvezelverbinding voor de komende jaren (circa €1.210 per maand).

Wij hebben enkele langlopende, financiële verplichtingen, waarbij wij een Europees aanbestedingstraject hebben gevolgd en de contracten in 2020 en 2021 hebben afgesloten:

2020:

- DAS Dienstverlener (variabel tarief(fee) van €1,75 per bemiddeld uur);
- Kantoorautomatisering €1,6 miljoen voor een periode van drie jaar);
- Uitzendkrachten (omrekenfactor op uurtarief 1,85);
- Geoportaal: Het contract heeft een looptijd van drie jaar en loopt tot 10-09-2023. De jaarlijkse kosten bedragen €26.500.

2021:

- Zaaksysteem (€112.000 per jaar);
- Accountant (€133.000 voor vier jaar).

In 2022 zijn daar de EU-aanbestedingen bijgekomen:

- Aanbesteding dienstvoertuigen (€31.000 per jaar voor de duur van 5 jaar);
- Uitzendkrachten t/m schaal 8 (omvang afhankelijk van de vraag);
- Werving personeel (vaste prijs per uitgezette vacature).

Volgens de CAO SGO gemeenten is er vanaf 1 januari 2022 de mogelijkheid om bovenwettelijk verlof te sparen voor later. Bij de ODRU zijn er in 2022 twee medewerkers die hieraan deelnemen. Het gaat in totaal om bijna 70 uur met een waarde van ruim €3.100. Wanneer het verlofsparen een grotere omvang krijgt zal dit worden opgenomen op de balans.

12.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Wij hebben geen belangrijke gebeurtenissen te melden na de balansdatum.

Coronacrisis
In januari 2022 kwamen de eerste versoepelingen na een harde lockdown en in februari kwam het corona toegangsbewijs en de openstelling van de samenleving. Vanaf maart 2022 werd er weer meer op kantoor gewerkt.

Wij concluderen dat de financiële gevolgen beperkt zijn, maar dat de organisatie na ruim twee coronajaren wel een achterstand heeft opgelopen in kennisontwikkeling, opleiding, interne projecten en sociale contacten. Om weer op niveau te komen, moeten wij, ondanks dat er weer gedeeltelijk op kantoor wordt gewerkt, daar ook de komende tijd extra tijd en aandacht aan besteden.

BIJLAGEN

Bijlage 1 Urenverantwoording

Uren rapportage - DVO (G) & Tijdelijk budget	Contract uren 2022	Gerealiseerde uren 2022	Verschil	Realisatie 2022 €
Gemeente Bunnik	5.025	5.051	26	€488.684
Gemeente De Bilt	9.489	9.004	-485	€871.137
Gemeente De Ronde Venen	23.332	25.712	2.380	€2.487.636
Gemeente IJsselstein	15.626	16.416	790	€1.588.248
Gemeente Montfoort	5.553	5.915	362	€572.276
Gemeente Oudewater	5.106	4.641	-465	€449.017
Gemeente Renswoude	3.948	3.314	-634	€320.630
Gemeente Rhenen	5.178	5.552	374	€537.156
Gemeente Stichtse Vecht	17.107	15.705	-1.402	€1.519.459
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	10.906	11.232	326	€1.086.696
Gemeente Veenendaal	8.067	8.121	54	€785.707
Gemeente Vijfheerenlanden	13.764	14.394	630	€1.392.620
Gemeente Wijk bij Duurstede	4.922	5.163	241	€499.520
Gemeente Woerden	14.340	15.316	976	€1.481.823
Gemeente Zeist	17.060	16.843	-217	€1.629.560
Totaal	**159.423**	**162.379**	**2.956**	**€15.710.168**

Tabel 34: Urenrapportage per gemeente: DVO (G) & Tijdelijke (T) uren

Uren rapportage - Projectbudget (P)	Contract uren 2022	Gerealiseerde uren 2022	Verschil	Realisatie 2022 €
Gemeente Bunnik	1.720	1.188	-532	€114.939
Gemeente De Bilt	2.336	942	-1.394	€91.139
Gemeente De Ronde Venen	3.884	2.537	-1.347	€245.455
Gemeente IJsselstein	699	467	-232	€45.182
Gemeente Montfoort	485	232	-253	€22.446
Gemeente Oudewater	75	9	-66	€871
Gemeente Renswoude	470	400	-70	€38.700
Gemeente Rhenen	562	280	-282	€27.090
Gemeente Stichtse Vecht	3.189	1.130	-2.059	€109.328
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	1.210	999	-211	€96.653
Gemeente Veenendaal	1.706	1.230	-476	€119.003
Gemeente Vijfheerenlanden	2.347	1.665	-682	€161.089
Gemeente Wijk bij Duurstede	832	644	-188	€62.307
Gemeente Woerden	280	114	-166	€11.030
Gemeente Zeist	4.343	3.403	-940	€329.240
Totaal	**24.138**	**15.240**	**-8.898**	**€1.474.470**

Tabel 35: Urenrapportage per gemeente: Projectbudget (P) uren

Uren rapportage - Aanvullende opdracht	Contract uren 2022	Gerealiseerde uren 2022	Verschil	Realisatie 2022 €
Gemeente Bunnik	752	558	-194	€59.321
Gemeente De Bilt	-	-	-	€-
Gemeente De Ronde Venen	8	4	-4	€453
Gemeente IJsselstein	2.089	2.031	-58	€216.302
Gemeente Montfoort	908	918	10	€86.083
Gemeente Oudewater	451	213	-238	€22.362
Gemeente Renswoude	41	44	3	€4.729
Gemeente Rhenen	195	215	20	€22.898
Gemeente Stichtse Vecht	33	-	-33	€-
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	617	559	-58	€58.974
Gemeente Veenendaal	825	710	-115	€75.562
Gemeente Vijfheerenlanden	1.285	491	-794	€52.318
Gemeente Wijk bij Duurstede	976	273	-703	€28.887
Gemeente Woerden	1.385	900	-485	€94.171
Gemeente Zeist	-	-	-	€-
Overige opdrachtgevers	2.865	2.744	-121	€265.371
Totaal	**12.430**	**9.660**	**-2.770**	**€987.431**

Tabel 36: Urenrapportage per gemeente: Aanvullende (A) uren

Uren rapportage - Balans (B)	Contract uren 2022	Gerealiseerde uren 2022	Verschil	Realisatie 2022 €
Gemeente Bunnik	-	-	-	€-
Gemeente De Bilt	707	114	-593	€11.030
Gemeente De Ronde Venen	370	163	-207	€15.770
Gemeente IJsselstein	444	209	-235	€20.221
Gemeente Montfoort	29	-	-29	€-
Gemeente Oudewater	84	84	-	€8.127
Gemeente Renswoude	141	101	-40	€9.772
Gemeente Rhenen	277	15	-262	€1.451
Gemeente Stichtse Vecht	1.270	183	-1.087	€17.705
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	-	-	-	€-
Gemeente Veenendaal	86	-	-86	€-
Gemeente Vijfheerenlanden	89	64	-25	€6.192
Gemeente Wijk bij Duurstede	299	88	-211	€8.514
Gemeente Woerden	596	458	-138	€44.312
Gemeente Zeist	1.370	651	-719	€62.984
Totaal	**5.762**	**2.130**	**-3.632**	**€206.078**

Tabel 37: Urenrapportage per gemeente: Balans (B) uren

Bijlage 2 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2022

Jaar van aanschaf	Omschrijving	Aanschaf waarde	Investering Boekjaar	Afschrijving termijn	Totale investering	Afschrijvings-termijn	Tot. Afschr. Boekjaar	Boekwaarde begin 2022	Afschrijving 2022	Boekwaarde eind 2022
Investeringen verbouwingen										
2014	Verbouwing NDC Locatie 'de Boswerf'	50.000	-	10	50.000	10	32.500	12.500	5.000	7.500
Totaal Investeringen verbouwingen		**50.000**	**-**		**50.000**		**32.500**	**12.500**	**5.000**	**7.500**
					-					
Investeringen apparaten/installaties										
2010	Geluidsmeter	8.334		10	8.334	10	8.334	-	-	-
2015	Investering Kantoorautomatisering (AL)	319.463		5	319.463	5	319.463	-	-	-
2017	Geluidsmeter	12.876		10	12.876	10	4.506	7.082	1.288	5.794
2017	Investering software (office 365/Join/HR)	53.880		5	53.880	5	37.716	5.388	5.388	-
2017	Investering Laptops & dockingstations	45.368		3	45.368	3	45.368	-	-	-
2018	Investering laptops	170.601		3	170.601	3	142.167	-	-	-
2018	Investering mobiele telefoons	36.814		3	36.814	3	30.678	-	-	-
2018	Investering monitoren & toetsenborden	42.035		5	42.035	5	21.017	12.610	8.407	4.203
2018	Investering software (OLO-koppeling/Inspectieview/platform jaarverslag)	35.944		5	35.944	5	17.972	10.783	7.189	3.594
2018	Investering kantoorinrichting	44.729		10	44.729	10	11.182	29.074	4.473	24.601
2018	Geluidsmeter	9.923		10	9.923	10	2.481	6.450	992	5.458
2019	Investering laptops	35.196		3	35.196	3	17.598	5.866	5.866	-
2019	Investering Kantoorautomatisering (servers, storage)	178.239		5	178.239	5	53.471	89.119	35.648	53.471
2019	Investering software (BI-tool, squit/join/afas koppelingen)	62.941		5	62.941	5	18.882	31.470	12.588	18.882
2020	Investering Transitie Kantoorautomatisering	23.456		3	23.456	3	3.909	11.728	7.819	3.909
2020	Investering software (migratie servers/oracle/signaaltoezicht app/webgIS/join/bodem)	96.298		5	96.298	5	9.630	67.409	19.260	48.149
2021	Investering kantoorinrichting 2021 (stoelen NME)	11.828		10	11.828	10		11.237	1.183	10.054
2021	Investering transitie Kantoorautomatisering 2021	56.346		3	56.346	3		46.955	18.782	28.173
2021	Investering software 2021	52.329		5	52.329	5		47.096	10.466	36.630
2022	belcellen 2022		22206	10	22206	10			1110	21096
					0					
Totaal apparaten/installaties		**1.296.598**	**22.206**		**1.318.804**		**744.375**	**382.268**	**140.458**	**264.016**
					0					
	TOTAAL	**1.346.598**	**22.206**		**1.368.804**		**776.875**	**394.768**	**145.458**	**271.516**
	= volledig afgeschreven in boekjaar				-					
	= nieuw opgenomen investeing in boekjaar				-					

Tabel 38: Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Bijlage 3 SiSa-verantwoordingsinformatie

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 20-1-2023

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger		Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E3	**Subsidieregeling sanering verkeerslawaai** **Subsidieregeling sanering verkeerslawaai** Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)		Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
				Aard controle n.v.t. *Indicator: E3/01*	*Aard controle R* *Indicator: E3/02*	*Aard controle R* *Indicator: E3/03*	*Aard controle R* *Indicator: E3/04*	*Aard controle R* *Indicator: E3/05*	*Aard controle R* *Indicator: E3/06*
			1	IenW/BSK-2018/273523	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2	IenW/BSK-2020/36146	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			100						
				Kopie beschikkingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
				Aard controle n.v.t. *Indicator: E3/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/10*	*Aard controle R* *Indicator: E3/11*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/12*
			1	*IenW/BSK-2018/273523*	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			2	*IenW/BSK-2020/36146*	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			100						

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

IenW	**E93**	**Regeling specifieke uitkering Interbestuurlijk programma VTH**	Totale besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E93/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E93/02*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E93/03*			
			€ 6.900	€ 6.900	Nee			
			Naam activiteit *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E93/04*	Besteding (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E93/05*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E93/06*			
		1	n.v.t.	€ 0	€ 0			
		2						
		15						
EZK	**F21**	**Eenmalige specifieke uitkeringen ten behoeve van extra ondersteuning voor toezicht op en handhaving van de energiebesparingsplicht**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: F21/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F21/02*	Wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 6, tweede lid van de Regeling (ja/nee) *Aard controle R* *Indicator: F21/03*	Wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 6, zesde lid, van de Regeling (ja/nee) *Aard controle D2* *Indicator: F21/04*	Eindverantwoording (ja/nee) *Aard controle R* *Indicator: F21/05*	
			€ 34.758	€ 34.758	Ja	Ja	Nee	

Tabel 39: SiSa-verantwoordingsinformatie

Bijlage 4 Overzicht van baten en lasten per taakveld

Overzicht van Baten en Lasten (per taakveld in euro's)	Begroting 2022 Lasten	Begroting 2022 Baten	Begroting 2022 saldo	2e Bijgestelde begroting 2022 Lasten	2e Bijgestelde begroting 2022 Baten	2e Bijgestelde begroting 2022 Saldo	Realisatie 2022 Lasten	Realisatie 2022 Baten	Realisatie 2022 saldo
Taakveld 7.4 Milieubeheer	7.574.000	11.708.000	4.134.000	10.369.307	15.142.750	4.773.443	10.631.519	14.505.632	3.874.113
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	1.694.500	2.862.000	1.167.500	1.632.060	2.917.500	1.285.440	1.639.675	3.139.618	1.499.943
Taakveld 4.1 Openbaar onderwijs	635.000	729.000	94.000	696.550	848.250	151.700	738.124	907.884	169.759
Taakveld 0.4 Overhead	5.340.500	-	-5.340.500	6.623.648	-	-6.623.648	6.336.830	458.872	-5.877.958
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten (onvoorzien)	5.000	-	-5.000	5.000	-	-5.000	1.083	-	-1.083
Taakveld 0.1 Bestuur	45.000	-	-45.000	45.000	-	-45.000	31.572	-	-31.572
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	**15.294.000**	**15.299.000**	**5.000**	**19.371.565**	**18.908.500**	**-463.065**	**19.378.803**	**19.012.005**	**-366.798**
Taakveld 0.10 Toevoeging aan bestemmingsreserves	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**	**-165.500**		**-165.500**
Taakveld 0.10 Onttrekking uit bestemmingsreserves	**-**	**-**	**-**		**501.065**	**501.065**		**482.891**	**482.891**
Gerealiseerd resultaat	**15.294.000**	**15.299.000**	**5.000**	**19.371.565**	**19.409.565**	**38.000**	**19.213.303**	**19.494.896**	**-49.407**

Tabel 40: Indeling naar taakvelden

Bijlage 5 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

NOTITIE algemeen bestuur
(agendapunt 4a2 - ter bespreking)

Aan	de leden van het algemeen bestuur
Van	dagelijks bestuur
Opsteller	Planning & Control
DB portefeuillehouder	B.C. Lont
Telefoon	088 – 022 50 00
Datum	19 maart 2023
Onderwerp	Bespreken eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023
t.b.v.	Vergadering d.d. 6 april 2023
aantal pag.	4
Bijlage	Eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023

---

voorstel

Voorgesteld wordt om:

1. Deze eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 te ondersteunen bij de raden.
2. Deze eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 met een negatief resultaat van € 494.500 op de incidentele lasten te bespreken. Het verlies betekent voor de ODRU een inspanningsverplichting om dit tekort op de incidentele lasten zo klein mogelijk te maken gedurende het jaar.
3. Verder in het bijzonder aandacht te hebben de volgende punten, die in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 zijn verwerkt:
   a) Eenmalige verhoging van het tarief 2023 met € 5. Het nieuwe tarief is dan € 103,50.
   b) Verhoging van de baten met € 5.343.000 en de lasten met € 5.837.500 als gevolg van de uitvoering van de extra UVP-uren, de wijziging van het DVO bij de gemeenten Montfoort en Zeist en overige wijzigingen.
   c) Aanvulling van de algemene reserve met € 331.321 middels een extra bijdrage van de gemeenten om het restrisico (conform de door het AB vastgestelde minimale weerstandsvermogen van 1,0) te dekken.
   d) Wijziging van vaste toegestane formatie naar in totaal 144,80 fte (was 140,37).
   e) De voorgestelde onttrekkingen uit de Bestemmingsreserves van in totaal € 390.500.
   f) Een verhoging van het investeringsbudget van € 80.000.
4. Kennis te nemen van de planning voor de vaststelling van de eerste Bijgestelde Begroting 2023:
   - Verzending aan gemeenteraden én AB-leden* 20 maart 2023
   - Ontwerp bespreken door AB 6 april 2023
   - Zienswijze termijn gemeenteraden (12 weken) 12 juni 2023 (uiterlijk retour)
   - Vaststelling door AB 6 juli 2023

*Door de wijziging van de Wet gemeenschappelijke regeling en de afspraken die hierover met onze eigenaar gemeenten zijn gemaakt, is de eerst (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023 door het dagelijks bestuur naar de colleges getuurd ter attentie van de raden van de eigenaar gemeenten voor zienswijze. Dit is dus niet zoals in voorgaande jaren pas na vaststelling in het algemeen bestuur in april.

Samenvatting

De ODRU heeft in het voorjaar van 2022 op basis van de DVO's en het in de kadernota in 2021 vastgestelde uurtarief voor 2023 de basisbegroting 2023 opgesteld. Vanwege structurele en incidentele wijzigingen past de ODRU nu de begroting 2023 aan.

Het begroot resultaat bij een (ten opzichten van de kadernota 2023 verhoogd) tarief van € 103,50 bedraagt **-/- €494.500**. Dit tekort wordt voor € 237.000 veroorzaakt door lasten die de ODRU incidenteel opneemt, maar eigenlijk structureel van aard zijn. Hiervan is afgesproken dat deze in de begroting 2024 structureel worden opgenomen.

Het resterend bedrag van € 257.500 betreft overige lastenstijgingen, zoals vervangende inhuur voor langdurig zieken. Het tekort wordt niet veroorzaakt door de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort. Lopende het jaar zal de ODRU proberen dit incidentele tekort zo klein mogelijk te maken.

---

toelichting

De ODRU heeft in het voorjaar van 2022 op basis van de DVO's en het in de kadernota van 2021 vastgestelde uurtarief voor 2023 zijn begroting 2023 opgesteld. Vanwege structurele en incidentele wijzigingen in het afgelopen jaar past de ODRU nu zijn begroting 2023 aan.

Toelichting op punt 1 en 2: 1e (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023

De belangrijkste wijzigingen in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 zijn het gevolg van:

a) Verhoging van het uurtarief 2023 vanwege de hoge inflatie.
b) Afspraken met gemeenten over de UVP's 2023.
c) DVO wijzigingen bij gemeenten Montfoort en Zeist.
d) Aanvulling van de algemene reserve middels een extra bijdrage.
e) Wijziging van de vaste toegestane formatie.
f) Inzet van de bestemmingsreserves voor 2023.
g) SPUK energie en IBP.
h) Verhoging van het investeringsbudget.

Deze wijzigingen worden hieronder toegelicht.

<u>Toelichting op punt a) Verhoging van het uurtarief</u>

Zonder een tariefsverhoging zou de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 sluiten met een negatief saldo van € 1.449.500. Dit tekort is het gevolg van de hoge inflatie in 2022 en 2023 en de daaraan gerelateerde loonsverhogingen. Dit was nog niet bekend in 2021 bij het opstellen van de Kadernota 2023. Het vastgestelde tarief van € 98,50 voorziet dus niet in de grote prijsstijgingen van afgelopen jaren, waardoor grote tekorten ontstaan bij de ODRU. We stellen daarom voor om nu het tarief (eenmalig en alleen voor) 2023 te verhogen met € 5,- ten opzichte van het tarief zoals vastgesteld in de Kadernota 2023. Het nieuwe tarief voor 2023 wordt dan € 103,50. Deze tariefsverhoging werkt dus vooralsnog niet door in het tarief en de begroting van 2024. We hanteren bij de tariefsaanpassing voor 2023 de systematiek zoals gebruikelijk bij de Kadernota, met een indexering voor loon- en prijsstijgingen.

Onderstaand figuur laat de tariefontwikkeling vanaf 2021 zien. Hieruit blijkt dat de voorgestelde tariefsverhoging in een logische lijn ligt.

FIGUUR 1 TARIEFONTWIKKELING VASTGESTELD EN VOORGESTELD TARIEF. HET WEERGEGEVEN TARIEF 2024 IS LAGER DAN HET BIJ KADERNOTA 2024 VASTGESTELDE TARIEF VAN € 110,50 OM HET QUA SYSTEMATIEK VERGELIJKBAAR TE HOUDEN MET DE JAREN DAARVOOR.

Het begroot resultaat bij een tarief van € 103,50 bedraagt -/- € 494.500. Dit (resterende) tekort wordt voor € 237.000 veroorzaakt door lasten die ODRU incidenteel opneemt, maar eigenlijk structureel van aard zijn. Hierover is reeds gecommuniceerd in de tweede Begrotingswijziging 2022 en de Kadernota 2024. Vanaf 2024 is het uurtarief hierop aangepast door deze ten onrechte als incidenteel gelabelde kosten structureel op te nemen. Voor 2023 zal de ODRU deze lasten zelf nog moeten dragen. Het resterend bedrag van € 257.500 betreft overige lastenstijgingen. Het tekort wordt niet veroorzaakt door de gedeeltelijke uittreding (bouw) van gemeente Montfoort. Lopende het jaar zal de ODRU dit incidentele tekort nauwgezet monitoren en proberen zo klein mogelijk te maken. Hiertoe ziet de ODRU mogelijkheid bijvoorbeeld doordat in de begroting extra inhuurruimte zit voor vervanging van zieken. Naast de reeds toegepaste systematiek die voorziet in vervanging van 5% ziekte, is namelijk inhuurruimte opgenomen voor een 5-tal langdurige zieken.

Omdat de kans bestaat dat het de ODRU niet (geheel) lukt om dit verlies weg te werken wil de ODRU alvast duidelijkheid geven wat dit voor de gemeenten kan betekenen. Hiertoe is een berekening gemaakt m.b.v. de verdeelsleutel DVO-uren en deze is opgenomen in een overzicht met extra bijdrage per gemeente (zie bijlage 1 in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023).

Toelichting op punt b) Afspraken met gemeenten over de UVP's 2023

In het najaar 2022 zijn afspraken gemaakt met gemeenten over de UVP's 2023. Net als in voorgaande jaren worden voorzichtigheidshalve niet alle gecontracteerde uren meegenomen in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023, maar gaan we uit van een inschatting op basis van de realisatie in de afgelopen jaren. In totaal houdt ODRU rekening met 190.200 declarabele uren, inclusief 3.950 balansuren en 8.000 uur aan aanvullende opdrachten. De begrote extra omzet uit de UVP's en de aanvullende opdrachten (dit is dus bovenop de begroting die gebaseerd is op de gegarandeerde omzet uit de DVO's) bedraagt € 4.100.000, waarvan € 910.000 omzet uit aanvullende opdrachten.

Toelichting op punt c) DVO wijzigingen bij Montfoort en Zeist

De DVO verlaging van Montfoort is vorig jaar niet verwerkt in de Begroting 2023. De formalisatie in het AB van de uittreding van Montfoort per 1 januari 2022 bij de bouwtaken vond namelijk plaats nadat de Begroting 2023 door het AB was vastgesteld. De gemeente heeft per saldo (uittreding bouw en verhoging milieu) haar DVO verlaagd met 4.303 uur, waardoor de omzet met € 445.400 daalt. Zoals afgesproken met de eigenaar gemeenten, heeft deze omzetdaling geen gevolgen voor hen. De ODRU heeft haar structurele lasten zoveel mogelijk verlaagd en neemt voor het restant van € 135.000 een taakstelling (=voorgenomen bezuiniging) op.

Bij gemeente Zeist is de DVO opgehoogd met 422 uur wat goed is voor een stijging van € 43.700 aan de omzetkant.

Toelichting op punt d) Aanvulling van de algemene reserve middels een extra bijdrage

In het vorig jaar in het AB vastgestelde document Weerstandsvermogen en Risicomanagement is reeds vastgesteld dat de ODRU, om te voldoen aan de door het AB vastgestelde minimale ratio van 1,0, weerstandscapaciteit te kort komt. Zoals afgesproken met het AB heeft de ODRU de risico's in het voorjaar van 2023 hoog over[1] onderzocht en daaruit is voorgekomen dat het verschil tussen de benodigde weerstandscapaciteit en aanwezige weerstandscapaciteit € 331.321 bedraagt. Daarom stelt

[1] Uit de toetsing van de weerstandscapaciteit ten tijde van de afronding van de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 bleek een financieel risico dat de begrote lasten te laag zijn (als gevolg van recente prijs- en loonontwikkelingen). Zo is in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 rekening gehouden met een salarisstijging voor vast personeel van 5%. Op het moment van opstellen van de personeelsbegroting liepen de onderhandelingen tussen vakbonden en werkgeversorganisaties namelijk nog. Op dinsdag 21 februari 2023 is er een principeakkoord bereikt tussen de werkgeversorganisaties en de vakbonden. De stijging van de salarissen ligt hoger dan waarmee is gerekend in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023. De eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 is niet aangepast n.a.v. dit principeakkoord, omdat eerst een ledenraadpleging volgt voor het definitief akkoord. Daarom is wél in ons (herziene) benodigde weerstandscapaciteit rekening gehouden met het risico dat de salarislasten voor vast personeel (en ook onze inhuur) harder stijgen dan begroot.

de ODRU een extra bijdrage van de gemeenten voor van € 331.321 om het restrisico te dekken. Dit bedrag is m.b.v. een verdeelsleutel op basis van de G-uren (DVO) over de eigenaar gemeenten verdeeld (zie bijlage 1 in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023).

Toelichting op punt e) Wijziging van de vaste toegestane formatie

De vaste toegestane formatie van de ODRU neemt toe met 4,43 fte. De vaste toegestane formatie van de ODRU is gerelateerd aan de omvang van het DVO. Bij het opstellen van de Begroting 2023 is vaste toegestane formatie niet aangepast aan de DVO ophogingen (maar wel de omzet) van gemeenten De Bilt, Rhenen, Oudewater, Veenendaal en Wijk bij Duurstede. Er is voor gekozen te wachten op de formalisatie van de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort, zodat alle ophogingen en verlagingen van de vaste toegestane formatie in één keer in het formatieplan verwerkt konden worden. Dit resulteert in een vaste toegestane formatie van 144,80 fte.

Toelichting op punt f) Inzet van de bestemmingsreserves voor 2023

De ODRU zet € 390.500 in ten laste van diverse bestemmingsreserves. Zo worden hieruit de voorbereidingskosten van de inwerkingtreding van de Omgevingswet gedekt en diverse projecten ten behoeve van efficiëntie verbeteringen, organisatieontwikkeling en het verduurzamen van de bedrijfsvoering van de ODRU.

Toelichting op punt g) SPUK energie en SPUK IBP

In 2023 maakt de ODRU aanspraak op twee Specifieke uitkeringen. De ODRU heeft van het Rijk € 410.900 gekregen in het kader van de Regeling Specifieke Uitkering voor het Interbestuurlijk Programma VTH (SPUK IBP). We zetten deze middelen in voor een onderzoek naar een andere financieringssystematiek, data-gedreven werken en voor een impuls (extra opleidingen) om te voldoen aan de wettelijk verplichte kwaliteitscriteria. De ODRU maakt ook gebruik van de Regeling Specifieke Uitkering additionele capaciteit voor toezicht en handhaving energiebesparing (SPUK Energie). In 2023 is hiervoor een bedrag van € 268.300 geraamd. De middelen worden gebruikt voor extra capaciteit toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht van bedrijven.

Toelichting op punt h) Verhoging van het investeringsbudget

In 2022 zijn niet alle geplande investeringen gerealiseerd. De ODRU verwacht deze in 2023 te kunnen realiseren, bovenop de investeringen die al voor 2023 gepland stonden. Om deze reden wordt het bestuur eenmalig om een extra investeringsbudget ter hoogte van € 80.000 gevraagd. De afschrijvingslasten uit deze extra investeringen passen binnen het structurele afschrijvingsbudget, omdat het voornamelijk gaat om uitgestelde investeringen.

Eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023

OMGEVINGSDIENST REGIO UTRECHT

Omgevingsdienst regio Utrecht
20 maart 2023

Colofon

Titel	Eerste (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023
Revisie	5
Datum	20-03-2023
Aantal Pagina's	41
Auteurs	Omgevingsdienst regio Utrecht
Contactpersoon	P&C
ODRU	Archimedeslaan 6, 3584 BA Utrecht

Copyright © Omgevingsdienst regio Utrecht

opgesteld door	Planning & Control
beoordeeld door	managementteam 28 februari 2023
vastgesteld door	dagelijks bestuur 16 maart 2023
besproken door	algemeen bestuur 6 april 2023
vastgesteld door	algemeen bestuur 6 juli 2023
kenmerk	INT20.1011-XXXX

Inhoudsopgave

Samenvatting **3**

1. Inleiding **6**
1.1 Algemeen 6
1.2 Leeswijzer 6

2. Begroot resultaat 2023 ..... **7**

3. Wijziging van de begroting 2023 ..... **9**

4. Toelichting **11**
4.1 Gedeeltelijke uittreding gemeente Montfoort 11
4.2 Gewijzigde vaste toegestane formatie 11
4.3 Baten 12
4.3.1 Structurele baten 12
4.3.2 Incidentele baten 12
4.3.3 Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve 13
4.4 Lasten 13
4.4.1 Structurele lasten 13
4.4.2 Incidentele lasten 14
4.5 Inzet van reserves 14
4.6 Totaal te leveren uren in 2023 15
4.7 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 16
4.7.1 Weerstandsvermogen 16
4.7.2 Risicobeheersing 16

5. Bijgestelde Begroting 2023 ..... **18**

BIJLAGE 1. **Bijdrage per gemeente** 21
BIJLAGE 2. **Berekening Tariefsverhoging** 24
BIJLAGE 3. **Formatieoverzicht 2023** 25
BIJLAGE 4. **Begrotingswijziging 2023 per taakveld** 26
BIJLAGE 5. **Geprognosticeerde balans en kengetallen** 38
BIJLAGE 6. **Overzicht DVO / UVP verhouding per gemeente** 40

Samenvatting

Voor u ligt de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023, waarin we de wijzigingen ten opzichte van de vastgestelde Begroting 2023 hebben verwerkt. De vastgestelde Begroting 2023 is gebaseerd op het DVO en de daaruit volgende vaste baten en lasten. Er zijn een aantal ontwikkelingen die leiden tot wijzigingen van deze begroting. Zo zijn er extra opdrachten gecontracteerd via het UVP, heeft ODRU te maken met zeer hoge inflatie en stellen we een tariefsverhoging voor. We hebben deze wijzigingen verwerkt in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023.

Zonder een tariefsverhoging zou de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 sluiten met een negatief saldo van € 1.449.500. Dit tekort is het gevolg van de hoge inflatie in 2022 en 2023 en de daaraan gerelateerde loonsverhogingen. Dit was nog niet bekend in 2021 bij het opstellen van de Kadernota 2023. Het vastgestelde tarief van € 98,50 voorziet dus niet in de grote prijsstijgingen van afgelopen jaren, waardoor grote tekorten ontstaan bij de ODRU. We stellen daarom voor om nu het tarief (eenmalig en alleen voor) 2023 te verhogen met € 5,- ten opzichte van het tarief zoals vastgesteld in de Kadernota 2023. Het nieuwe tarief voor 2023 wordt dan € 103,50. Deze tariefsverhoging werkt dus vooralsnog niet door in het tarief en de begroting van 2024. We hanteren bij tariefsverhoging voor 2023 de systematiek zoals gebruikelijk bij de Kadernota, met een indexering voor loon- en prijsstijgingen (zie bijlage 2 voor een onderbouwing). Figuur 1 laat de tariefontwikkeling vanaf 2021 zien. Hieruit blijkt dat de voorgestelde tariefsverhoging in een logische lijn ligt.

FIGUUR 1 TARIEFONTWIKKELING VASTGESTELD EN VOORGESTELD TARIEF. HET WEERGEGEVEN TARIEF 2024 IS LAGER DAN HET BIJ KADERNOTA 2024 VASTGESTELDE TARIEF VAN € 110,50 OM HET QUA SYSTEMATIEK VERGELIJKBAAR TE HOUDEN MET DE JAREN DAARVOOR.

Het begroot resultaat bij een tarief van € 103,50 bedraagt -/- € 494.500. Dit (resterende) tekort wordt voor € 237.000 veroorzaakt door lasten die ODRU incidenteel opneemt, maar eigenlijk structureel van aard zijn. Hierover is reeds gecommuniceerd in de tweede Begrotingswijziging 2022 en de Kadernota 2024. Vanaf 2024 is het uurtarief hierop aangepast door deze ten onrechte als incidenteel gelabelde kosten structureel op te nemen. Voor 2023 zal ODRU deze lasten zelf nog moeten dragen. Het resterend bedrag van € 257.500 betreft overige lastenstijgingen. Het tekort wordt niet veroorzaakt door de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort. Lopende het jaar zal de ODRU dit tekort op incidentele lasten nauwgezet monitoren en proberen zo klein mogelijk te maken. Hiertoe ziet de ODRU mogelijkheid bijvoorbeeld doordat in de begroting extra inhuurruimte zit voor vervanging van zieken. Naast de reeds toegepaste systematiek die voorziet in vervanging van 5% ziekte, is namelijk inhuurruimte opgenomen voor een 5-tal langdurige zieken.

	€ 98,50	€ 103,50	Verschil
Structureel begroot resultaat	-252.900	504.000	756.900
Incidenteel begroot resultaat	-1.196.600	-998.500	198.100
Totaal begroot resultaat (excl. eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve)	**-1.449.500**	**-494.500**	**955.000**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve	331.300	331.300	-
Totaal begroot resultaat (incl. aanvulling algemene reserve)	**-1.118.200**	**-163.200**	**955.000**

TABEL 1: BEGROOT RESULTAAT MET TARIEF € 98,50 EN TARIEF € 103,50

NB DE EENMALIGE BIJDRAGE AANVULLING ALGEMENE RESERVE DIENT MIDDELS DE EXPLOITATIE TE GAAN VOORDAT HET TOEGEVOEGD KAN WORDEN AAN DE ALGEMENE RESERVE OP DE BALANS . HET RESULTAAT EXCLUSIEF EENMALIGE BIJDRAGE GEEFT HET JUISTE BEGROTE EXPLOITATIERESULTAAT VOOR 2023 WEER OP BASIS VAN RESPECTIEVELIJK HET TARIEF € 98,50 EN HET TARIEF € 103,50 .

De kaders uit de vastgestelde Kadernota 2023 zijn in acht genomen, met uitzondering van het vastgestelde tarief van € 98,50. In plaats daarvan is deze eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting opgesteld op basis van het voorgestelde tarief van € 103,50. De structurele doorwerking van de wijzigingen in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 worden meegenomen in de (ontwerp)Begroting 2024.

De DVO verlaging van Montfoort is vorig jaar niet verwerkt in de Begroting 2023. De formalisatie in het AB van de uittreding van Montfoort per 1 januari 2022 bij de bouwtaken vond namelijk plaats nadat de Begroting 2023 door het AB was vastgesteld. De gemeente heeft per saldo (uittreding bouw en verhoging milieu) haar DVO verlaagd met 4.303 uur, waardoor de omzet met €445.400 daalt. Zoals afgesproken met de eigenaar gemeenten, heeft deze omzetdaling geen gevolgen voor hen. De ODRU heeft haar structurele lasten zoveel mogelijk verlaagd en neemt voor het restant van € 135.000 een taakstelling (=voorgenomen bezuiniging) op. Daarnaast is de DVO ophoging van 422 uur van gemeente Zeist in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting opgenomen.

De vaste toegestane formatie van ODRU neemt toe met 4,43 fte naar 144,80 fte. De vaste toegestane formatie van ODRU is gerelateerd aan de omvang van het DVO. Bij het opstellen van de Begroting 2023 is de vaste toegestane formatie niet aangepast aan de DVO ophogingen (de omzet wel) van gemeenten de Bilt, Rhenen, Oudewater, Veenendaal en Wijk bij Duurstede. Er is voor gekozen te wachten op de formalisatie van de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort, zodat alle ophogingen en verlagingen van de vaste toegestane formatie in één keer in het formatieplan verwerkt konden worden.

Net als in voorgaande jaren worden voorzichtigheidshalve niet alle gecontracteerde uren meegenomen in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting, maar gaan we uit van een inschatting op basis van de realisatie in de afgelopen jaren. In totaal houdt ODRU rekening met 190.200 declarabele uren, inclusief 3.950 balansuren en 8.000 uur aan aanvullende opdrachten. De begrote extra omzet uit de UVP's en de aanvullende opdrachten (dit is dus bovenop de oorspronkelijke begroting die gebaseerd is op de gegarandeerde omzet uit de DVO's) bedraagt € 4.100.000, waarvan € 910.000 omzet uit aanvullende opdrachten.

In 2023 maakt de ODRU aanspraak op twee Specifieke uitkeringen. De ODRU heeft van het Rijk € 410.900 gekregen in het kader van de Regeling Specifieke Uitkering voor het Interbestuurlijk Programma VTH (hierna: SPUK IBP). We zetten deze middelen in voor een onderzoek naar een andere financieringssystematiek, data gedreven werken en voor een impuls (extra opleidingen) om te voldoen aan de wettelijk verplichte kwaliteitscriteria. De ODRU maakt ook gebruik van de Regeling Specifieke Uitkering additionele capaciteit voor toezicht en handhaving energiebesparing (hierna: SPUK Energie). In 2023 is hiervoor een bedrag van € 268.300 geraamd. De middelen worden gebruikt voor extra capaciteit toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht van bedrijven.

In 2022 zijn niet alle geplande investeringen gerealiseerd. De ODRU verwacht deze in 2023 te kunnen realiseren, bovenop de investeringen die al voor 2023 gepland stonden. Om deze reden wordt het bestuur eenmalig om een extra investeringsbudget ter hoogte van € 80.000 gevraagd. De afschrijvingslasten uit deze

extra investeringen passen binnen het structurele afschrijvingsbudget, omdat het voornamelijk gaat om uitgestelde investeringen.

Tot slot, zet de ODRU circa € 390.500 in ten laste van diverse reserves. Zo worden hieruit de voorbereidingskosten van de inwerkingtreding van de Omgevingswet gedekt en diverse projecten ten behoeve van efficiëntie verbeteringen, organisatieontwikkeling en het verduurzamen van de bedrijfsvoering van ODRU.

Eind 2022 bedroeg de weerstandscapaciteit € 809.086 (exclusief het resultaat over 2022 van € 49.407 negatief) en daarmee bevindt de ratio van 0,80 zich niet binnen de afgesproken bandbreedte van 1,0 tot 1,4. Begin 2023 hebben wij de risico's herzien. De minimaal benodigde weerstandscapaciteit komt nu uit op € 1.091.000. Om de minimale ratio van 1,0 te halen, wordt in deze eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 voorgesteld om een incidentele bijdrage aan de gemeenten te berekenen voor het totaalbedrag van € 331.300.

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023. Hierin zijn de (financiële) wijzigingen ten opzichte van de Begroting 2023 verwerkt. Het gaat dan om bijvoorbeeld de extra opdrachten vanuit de UVP's.

1.1 Algemeen

De (ontwerp) Begroting 2024 wordt door de leden het dagelijks bestuur (DB) van de Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU) als eerste besproken met als doel deze vast te stellen om voor zienswijze voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten. Nadat de (ontwerp) Begroting in het dagelijks bestuur (DB) is vastgesteld wordt deze door het DB naar zowel de raden van de deelnemende gemeenten als het algemeen bestuur (AB) verzonden. De raden kunnen binnen twaalf weken hun zienswijzen naar voren brengen bij het DB.

Het DB stelt de raden, voorafgaande aan het vaststellen van de begroting door het AB, schriftelijk en gemotiveerd in kennis van zijn oordeel over de zienswijze alsmede van de eventuele conclusies die het daaraan verbindt. Het DB zal de zienswijzen bij de begroting 2024 voegen ten behoeve van de definitieve vaststelling door het AB.

De planning voor de vaststelling van de eerste Bijgestelde Begroting 2023 is als volgt:

- Eerste (ontwerp) bijgestelde begroting vaststellen door DB 16 maart 2023
- Bespreking eerste (ontwerp) bijgestelde begroting door AB 6 april 2023
- Zienswijze termijn gemeenteraden (12 weken) 12 juni 2023 (uiterlijk retour)
- Vaststelling bijgestelde begroting door AB 6 juli 2023

De Bijgestelde Begroting moet uiterlijk 14 dagen na vaststelling door het AB worden toegezonden aan Gedeputeerde Staten (GS) van de provincie Utrecht.

1.2 Leeswijzer

De eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 bevat wijzigingen op de reeds vastgestelde begroting voor het jaar 2023. In hoofdstuk 2 wordt het begroot resultaat van de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 toegelicht. Hoofdstuk 3 presenteert de wijziging per onderdeel en hoofdstuk 4 geeft een toelichting hierop. Hoofdstuk 5 geeft de staat van Baten en Lasten weer.

2. Begroot resultaat 2023

Zonder een tariefsverhoging bedraagt het begroot resultaat voor 2023 -/- € 1.449.500 (exclusief eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve die in eerste instantie in de exploitatie komt). Dit tekort is het gevolg van de hoge inflatie in 2022 en 2023 en de daaraan gerelateerde loonsverhogingen. Dit was nog niet bekend in 2021 bij het opstellen van de Kadernota 2023. Het vastgestelde tarief van € 98,50 voorziet dus niet in de grote prijsstijgingen van afgelopen jaren, waardoor grote tekorten ontstaan bij de ODRU. Normaliter zit er een marge in het tarief van ODRU om tegenvallers op te vangen, zoals een hogere inflatie. Echter, het verschil tussen de werkelijke inflatie en de inflatie waarmee gerekend is in de Kadernota 2023 is zo groot dat deze marge onvoldoende is. Om deze reden ziet de ODRU zich genoodzaakt voor te stellen om het tarief voor 2023 eenmalig te verhogen.

Het tekort wordt niet veroorzaakt door de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort. Zoals afgesproken in het AB van 7 april 2022 mag deze gedeeltelijke uittreding geen gevolgen hebben voor de andere eigenaar gemeenten en dus voor het tarief. Daarom verlaagt ODRU de structurele lasten waar mogelijk en neemt voor het restant een taakstelling op (=voorgenomen bezuiniging) (zie ook Hoofdstuk 4.1)

ODRU stelt daarom voor om nu het tarief (eenmalig en alleen) voor 2023 te verhogen met € 5,- ten opzichte van het tarief zoals vastgesteld in de Kadernota 2023. Het nieuwe tarief voor 2023 wordt dan € 103,50. Deze tariefsverhoging werkt dus vooralsnog niet door in het tarief en de begroting van 2024. We hanteren bij de tariefsverhoging voor 2023 de systematiek zoals gebruikelijk bij de Kadernota, met een indexering voor loon- en prijsstijgingen. Figuur 2 laat de tariefontwikkeling zien. Hieruit blijkt dat de voorgestelde tariefsverhoging in een logische lijn ligt. In Bijlage 2 wordt de berekening en cijfermatige onderbouwing van deze verhoging toegelicht.

FIGUUR 2: TARIEFONTWIKKELING VASTGESTELD EN VOORGESTELD TARIEF. HET WEERGEGEVEN TARIEF 2024 IS LAGER DAN HET BIJ KADERNOTA 2024 VASTGESTELDE TARIEF VAN € 110,50 OM HET QUA SYSTEMATIEK VERGELIJKBAAR TE HOUDEN MET DE JAREN DAARVOOR.

	€ 98,50	€ 103,50	Verschil
Structureel begroot resultaat	-252.900	504.000	756.900
Incidenteel begroot resultaat	-1.196.600	-998.500	198.100
Totaal begroot resultaat (excl. aanvulling algemene reserve	**-1.449.500**	**-494.500**	**955.000**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve	331.300	331.300	-
Totaal begroot resultaat (incl. aanvulling algemene reserve	**-1.118.200**	**-163.200**	**955.000**

TABEL 2: BEGROOT RESULTAAT MET TARIEF € 98,50 EN TARIEF € 103,50

NB DE EENMALIGE BIJDRAGE AANVULLING ALGEMENE RESERVE DIENT MIDDELS DE EXPLOITATIE TE GAAN VOORDAT HET TOEGEVOEGD KAN WORDEN AAN DE ALGEMENE RESERVE OP DE BALANS . HET RESULTAAT EXCLUSIEF EENMALIGE BIJDRAGE GEEFT HET JUISTE BEGROTE EXPLOITATIERESULTAAT VOOR 2023 WEER OP BASIS VAN RESPECTIEVELIJK HET TARIEF € 98,50 EN HET TARIEF € 103,50 .

Tabel 2 laat het structureel en incidenteel resultaat zien bij een uurtarief van € 98,50 en € 103,50. Het begroot resultaat bij een tarief van € 103,50 bedraagt -/- € 494.500 (exclusief eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve die in eerste instantie in de exploitatie komt) Dit (resterende) tekort wordt voor € 237.000 veroorzaakt door lasten die ODRU incidenteel opneemt, maar die eigenlijk structureel van aard zijn. Hierover is reeds gecommuniceerd in de tweede Begrotingswijziging 2022 en de Kadernota 2024. Vanaf 2024 is het uurtarief hierop aangepast door deze ten onrechte als incidenteel gelabelde kosten structureel op te nemen. Voor 2023 zal ODRU deze lasten zelf nog moeten dragen. Het resterend bedrag van € 257.500 betreft overige lastenstijgingen. Lopende het jaar zal de ODRU dit tekort op incidentele lasten nauwgezet monitoren en proberen zo klein mogelijk te maken. Hiertoe ziet de ODRU mogelijkheid bijvoorbeeld doordat in de begroting extra inhuurruimte zit voor vervanging van zieken. Naast de reeds toegepaste systematiek die voorziet in vervanging van 5% ziekte, is namelijk inhuurruimte opgenomen voor een 5-tal langdurige zieken.

De volgende hoofdstukken gaan in op de wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke begroting 2023 en de toelichting hierop. De som van de oorspronkelijke begroting 2023 en deze wijzigingen vormen tezamen de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023. Deze wordt in hoofdstuk 5 gepresenteerd. De eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 is opgesteld op basis van een tarief van € 103,50.

3. Wijziging van de begroting 2023

In onderstaande tabel treft u de wijzigingen t.o.v. de oorspronkelijke begroting 2023 aan. Deze wijzigingen zijn opgebouwd uit de drie kolommen in onderstaande tabel, die nader worden toegelicht in het volgende hoofdstuk. De totale wijziging heeft een negatief effect op het begrote resultaat.

Lasten (in euro's)	**Incidentele wijziging**	**Structurele wijziging**	**Totaal wijziging 2023**
Directe personele lasten	**312.400**	**84.000**	**396.400**
Inhuur derden	**4.866.200**	**-**	**4.866.200**
Indirecte personele lasten	**389.000**	**-9.500**	**379.500**
Bestuurskosten	**-**	**-**	**-**
Algemene kosten	**160.000**	**161.400**	**321.400**
Huisvestingskosten	**-**	**38.100**	**38.100**
Kapitaallasten	**-161.500**	**-**	**-161.500**
Diversen	**-**	**-**	**-**
Taakstelling	**132.400**	**-135.000**	**-2.600**
Totaal lasten	**5.698.500**	**139.000**	**5.837.500**

Baten (in euro's)	**Incidentele wijziging**	**Structurele wijziging**	**Totaal wijziging 2023**
Directe personele baten	**-**	**-**	**-**
Baten eigenaar gemeenten UVP	**3.190.000**	**374.700**	**3.564.700**
Baten aanvullende opdrachten	**910.000**	**-**	**910.000**
Overige goederen en diensten	**467.600**	**268.300**	**735.900**
Huisvestingsbaten	**-**	**-**	**-**
Kapitaalbaten	**-**	**-**	**-**
Diversen	**132.400**	**-**	**132.400**
Totaal baten	**4.700.000**	**643.000**	**5.343.000**
Geraamd saldo van baten en lasten (exclusief aanvulling algemene reserve)	**-998.500**	**504.000**	**-494.500**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve	331.300	-	331.300
Geraamd saldo van baten en lasten (inclusief aanvulling algemene reserve)	**-667.200**	**504.000**	**-163.200**

Vervolg tabel op volgende pagina

Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	**147.200**	**-**	**147.200**
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**63.000**	**-**	**63.000**
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	**163.300**	**-**	**163.300**
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	**17.000**	**-**	**17.000**
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-390.500**	**-**	**-390.500**

Geraamd saldo van baten en lasten	**-1.057.700**	**504.000**	**-553.700**
Toevoeging aan reserve Uitvoering Koers (Ow)	**-**	**-**	**-**
Onttrekking uit reserve Uitvoering Koers (Ow)	**147.200**	**-**	**147.200**
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	**63.000**	**-**	**63.000**
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	**-**	**-**	**-**
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	**163.300**	**-**	**163.300**
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	**-**	**-**	**-**
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	**17.000**	**-**	**17.000**
Geraamd effect op resultaat	**-667.200**	**504.000**	**-163.200**

TABEL *3*: WIJZIGINGEN OP DE BEGROTING 2023

4. Toelichting

In onderstaande paragrafen worden de wijzigingen uit tabel 3 toegelicht. De kaders uit de vastgestelde Kadernota 2023 zijn in acht genomen, met uitzondering van het vastgestelde tarief van € 98,50. In plaats daarvan is gerekend met het voorgestelde tarief van € 103,50. De structurele doorwerking van de in tabel 3 gepresenteerde wijzigingen, zoals de formatiewijziging, worden meegenomen in de (ontwerp)Begroting 2024[1].

Allereerst worden zowel het effect van de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort toegelicht (H4.1) als de gewijzigde vaste toegestane formatie (H4.2). Daarna wordt ingegaan op de wijzingen van de baten (H4.3) en de lasten (H4.4).

4.1 Gedeeltelijke uittreding gemeente Montfoort

De DVO verlaging van Montfoort is vorig jaar niet verwerkt in de Begroting 2023. De formalisatie in het AB van de uittreding van Montfoort per 1 januari 2022[2] bij de bouwtaken vond namelijk plaats nadat de Begroting 2023 door het AB was vastgesteld. De gemeente heeft per saldo (uittreding bouw en verhoging milieu) haar DVO verlaagd met 4.303 uur, waardoor de omzet met €445.400 daalt. (zie tabel 4).

Afgesproken is dat de gedeeltelijke uittreding geen financiële gevolgen mag hebben voor de andere eigenaar gemeenten. Kortom, het uurtarief mag niet stijgen. Het uurtarief wordt bepaald door de begrote totale structurele lasten te delen door het aantal DVO uren. Om het uurtarief gelijk te houden, moeten dus de structurele lasten van ODRU dalen.

Voor een groot deel (€ 310.400) heeft ODRU dit reeds kunnen doen. ODRU heeft bijvoorbeeld de vaste toegestane formatie aangepast aan het lager aantal DVO uren en ook de bijbehorende indirecte personele lasten zijn naar beneden bijgesteld.

Voor een restant van € 135.000 is een structurele taakstelling (= voorgenomen bezuiniging) opgenomen. In 2023 zal ODRU gaan onderzoeken hoe hij verder invulling kan gaan geven aan deze voorgenomen bezuiniging. Met gemeente Montfoort is afgesproken dat ODRU de tijd krijgt om de voorgenomen bezuiniging te realiseren. Daarom levert zij tot en met 2026 een bijdrage aan de kosten en is in tabel 2 op de post diverse baten een incidentele baat van € 132.400 opgenomen. Hier staat een incidentele last van hetzelfde bedrag tegenover op de post taakstelling.

4.2 Gewijzigde vaste toegestane formatie

De vaste toegestane formatie van ODRU neemt toe met 4,43 fte. De vaste toegestane formatie van ODRU is gerelateerd aan de omvang van het DVO. Bij het opstellen van de Begroting 2023 is de vaste toegestane formatie niet aangepast aan de DVO ophogingen van gemeenten de Bilt, Rhenen, Oudewater, Veenendaal en Wijk bij Duurstede (maar de omzet wél). Er is voor gekozen te wachten op de formalisatie van de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort, zodat alle ophogingen en verlagingen van de vaste toegestane formatie in één keer in het formatieplan verwerkt konden worden. Per saldo neemt de vaste toegestane formatie toe met 4,43 fte. Zie voor een uitsplitsing het formatieoverzicht in bijlage 3.

De omvang van de vaste toegestane formatie bepaalt (mede) de hoogte van de salarislasten (zie ‘directe personele lasten’ in H3). Bij het opstellen van de begroting 2023 is een inschatting gemaakt van de te verwachten toename van de salarislasten als gevolg van de DVO ophoging van gemeente de Bilt, Rhenen, Oudewater, Veenendaal en Wijk bij Duurstede. Er was nog geen inschatting gemaakt van de daling van de te verwachten salarislasten als gevolg van de DVO verlaging van gemeente Montfoort, omdat gesprekken hierover nog liepen. Kortom, in de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 nemen de salarislasten per

[1] De eenmalige tariefsverhoging 2023 naar € 103,50 heeft geen effect op de (ontwerp)begroting 2024. Deze is gebaseerd op het in de Kadernota 2024 vastgestelde tarief van € 110,50.
[2] AB 7 april 2022: formele overdracht in verband met de gedeeltelijke uittreding gemeente Montfoort

saldo af met € 294.500 door de wijzigingen in de vaste toegestane formatie. (zie voor een complete toelichting op de wijziging in directe personele lasten H 4.4.1).

4.3 Baten

Deze paragraaf licht de wijzigingen van de baten toe. Eerst wordt ingegaan op de structurele baten en daarna op de incidentele baten.

4.3.1 Structurele baten

De structurele baten nemen toe met € 643.000. Dit wordt veroorzaakt door een toename in de structurele baten uit eigenaar gemeenten (€ 374.700) en van overige goederen en diensten (€ 268.300). Onderstaand worden deze wijzigingen toegelicht .

Baten eigenaar gemeenten (toename € 374.700)
De baten eigenaar gemeenten nemen toe met € 374.700. Hier zitten twee effecten in verwerkt. Enerzijds nemen de baten eigenaar gemeenten met € 776.300 toe door de toename van het tarief naar € 103,50. Anderzijds dalen ze met € 401.700 door wijzingen in het DVO. De DVO uren dalen met in totaal 3.881 uren (zie tabel 3). Dit wordt veroorzaakt door de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort (zie hoofdstuk 4.1) en de DVO ophoging van gemeente Zeist.

Wijzing DVO	Uren	Omzet
DVO verhoging Zeist	422	43.700
DVO verlaging Montfoort	-4.303	-445.400
Waarvan verlaging Bouw	-5.476	-566.800
Waarvan ophoging Milieu	1.173	121.400
Totaal	**-3.881**	**-401.700**

TABEL 4: EFFECTEN VAN HET GEWIJZIGDE DVO

Overige goederen en diensten (toename € 268.300)
De ODRU maakt gebruik van de Regeling Specifieke Uitkering additionele capaciteit voor toezicht en handhaving energiebesparing (hierna: SPUK Energie). In 2023 is hier onder het onderdeel ‘overige goederen en diensten’ een bedrag van € 268.300 geraamd. De SPUK Energie is structureel begroot, omdat het een regeling van 5 jaar betreft. De middelen worden onder andere gebruikt voor extra capaciteit toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht.

4.3.2 Incidentele baten

De incidentele baten nemen toe met € 4.700.000. Onderstaand wordt deze wijziging toegelicht.

Opdracht UVP en aanvullende opdrachten (toename € 3.190.000 en € 910.000)
Als aanvulling op de standaard DVO werkzaamheden is in 2023, evenals in voorgaande jaren, weer een groot aantal projecten gecontracteerd. Inmiddels is er meer zekerheid over de omvang van deze werkzaamheden omdat alle UVP’s 2023 zijn afgestemd en ondertekend.

Net als in voorgaande jaren worden voorzichtigheidshalve niet alle gecontracteerde uren meegenomen in de (ontwerp)bijgestelde begroting, maar gaan we uit van een inschatting op basis van de realisatie in de afgelopen jaren. In totaal houdt ODRU rekening met 190.200 declarabele uren, inclusief 3.950 balansuren en 8.000 uur aan aanvullende opdrachten. De extra omzet uit de UVP’s en de aanvullende opdrachten bedraagt € 4.100.000, waarvan € 910.000 omzet uit aanvullende opdrachten. Vanwege het uitstellen van de Omgevingswet, komen de in het UVP opgenomen uren voor WBB bodemtaken te vervallen. Hier heeft ODRU in zijn begroting rekening mee gehouden.

In de praktijk ontstaan verschillen tussen de in het UVP geplande werkzaamheden en de door de gemeenten feitelijk verstrekte opdrachten. Ook kunnen opdrachten in overleg niet tot uitvoering komen. Rond de zomer

wordt daarom in samenspraak met de gemeenten een prognose voor de planning voor de rest van het jaar gemaakt.

Overige goederen en diensten (toename € 467.600)
De ODRU heeft van het Rijk € 410.900 gekregen in het kader van de Regeling Specifieke Uitkering voor het Interbestuurlijk Programma VTH (hierna: SPUK IBP). We zetten deze middelen in voor een onderzoek naar een andere financieringssystematiek, data gedreven werken en voor een impuls (extra opleidingen) om te voldoen aan de wettelijk verplichte kwaliteitscriteria. Daarnaast ontvangt de ODRU € 56.700 van de Provincie ten behoeve van de procesmanager bij de samenwerking tussen ODRU en RUD.

Diversen (toename € 132.400)
Dit betreft de tijdelijke bijdrage van gemeente Montfoort in de kosten als gevolg van de gedeeltelijke uittreding. Zie ook hoofdstuk 4.1.

4.3.3 Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve

Eind 2022 bedroeg de weerstandscapaciteit € 809.086 (exclusief het resultaat over 2022 van € 49.407 negatief) en daarmee bevindt de ratio van 0,80 zich niet binnen de afgesproken bandbreedte van 1,0 tot 1,4. Begin 2023 hebben wij de risico's herzien. De minimaal benodigde weerstandscapaciteit komt nu uit op € 1.091.000. Om de minimale ratio van 1,0 te halen, wordt in deze eerste begrotingswijziging 2023 voorgesteld om een incidentele bijdrage aan de gemeenten te berekenen voor het totaalbedrag van € 331.300. De verdeling van deze eenmalige bijdrage over de gemeenten is gebaseerd op de verdeelsleutel van de DVO-uren van het jaar 2023. In bijlage 1 (Bijdragen per gemeente) vindt u een tabel van de verdeling in euro over de gemeenten.

4.4 Lasten

4.4.1 Structurele lasten

Per saldo nemen de structurele lasten toe met € 139.000. Dit is het gevolg van inflatiecorrecties op de Algemene kosten en Huisvestingskosten ad € 199.500, toenemende directe personele lasten met € 84.000 en afnemende indirecte personele lasten ad € 9.500. Tot slot zijn de structurele lasten met € 135.000 naar beneden bijgesteld via een taakstelling (zie hoofdstuk 4.1).

Directe personele lasten (toename € 84.000)
De directe personele lasten nemen met € 84.000 toe en omvatten de salarissen van het vaste personeel van ODRU. Er zijn drie belangrijke verklaringen voor deze geringe stijging. Allereerst is bij de salarislasten rekening gehouden met een stijging van 5% en zijn tegelijkertijd de werkgeverspremies en – verzekeringen afgenomen ten opzichte van 2022. Hierdoor stijgen de salarislasten 'maar' met € 143.800. Ten tweede is het formatieplan herijkt en is onder andere de formatie aangepast vanwege de uittreding van gemeente Montfoort. De lasten dalen daarom met € 294.500. Overige wijzigingen zorgen voor een stijging van de directe personele lasten met € 234.700.

Indirecte personele lasten (afname € 9.500)
De indirecte personele lasten nemen af met € 9.500. De formatie (en dus de indirecte personele lasten) is gerelateerd is aan de DVO omvang. De indirecte personele lasten dalen in verband met de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort en daaraan gerelateerde aanpassing van de formatie.

Algemene kosten (toename € 161.400)
De Algemene kosten nemen toe met € 161.400 als gevolg van inflatiecorrecties. Met name kosten voor ICT en softwarelicenties nemen fors toe.

Huisvestingskosten (toename € 38.100)

De Huisvestingskosten stijgen met in totaal € 38.100. ODRU huurt ruimte op het Provinciehuis en voor de Natuur- en Educatiecentra. Voor beide ruimten nemen de kosten voor huur en energie toe, als gevolg van de landelijke inflatie en stijgende energieprijzen.

4.4.2 Incidentele lasten

In totaal nemen de incidentele lasten toe met € 5.698.500. De grootste wijziging zit in de toename van de inhuurlasten met € 4.866.200. Daarnaast nemen de directe personele lasten met € 312.400 toe, de indirecte personele lasten met € 389.000 en de algemene kosten met € 160.000. Ook dalen de kapitaallasten met € 161.500. Tot slot is er € 132.400 begroot op de post taakstelling (zie hoofdstuk 4.1). In deze paragraaf lichten we deze wijzigingen toe.

Directe personele lasten (toename € 312.400)

In verband met bovenformatief personeel, wordt een incidentele last van € 312.400 opgenomen op directe personele lasten.

Inhuur derden (toename € 4.866.200)

In 2023 wordt € 4.866.200 begroot voor de inhuur van personeel. Dit budget bestaat voor € 3.471.500 uit de inhuur van personeel voor de te realiseren UVP en aanvullende uren. De vaste toegestane formatie van ODRU is namelijk gebaseerd op de omvang van de DVO's. Om de gevraagde uren uit het UVP en de aanvullende opdrachten uit te kunnen voeren, maakt ODRU gebruik van ingehuurd personeel.

Ook raamt de ODRU lasten voor het inhuren van personeel op overheadfuncties, ter hoogte van € 1.064.700. Deze inhuur zal gebruikt worden voor vervanging bij ziekte, invulling van openstaande vacatures en projecten ten behoeve van efficiëntieverbeteringen en organisatieontwikkeling.

Indirecte personele lasten (toename € 389.000)

De indirecte personele lasten nemen toe met € 389.000. Ten eerste, nemen de kosten voor Werving en Selectie toe met € 134.500. Een deel van deze kosten is al benoemd in de Kadernota 2024 als incidentele kosten die eigenlijk structureel van aard zijn (€ 33.500; deze worden vanaf de begroting 2024 structureel opgenomen). Door de krappe arbeidsmarkt verwacht ODRU echter tijdelijk meer middelen nodig te hebben. Ten tweede, is € 168.500 extra opleidingsbudget geraamd vanuit de SPUK IBP en SPUK Energie. De resterende toename van € 86.000 betreft overige kostenstijgingen.

Algemene kosten (toename € 160.000)

De Algemene kosten nemen toe met € 160.000. Het gaat om de ICT lasten ad € 150.000 en communicatiebudget ad € 10.000. Deze twee kostenposten zijn in de Kadernota 2024 benoemd als kostenposten die in voorgaande jaren steeds incidenteel begroot werden, maar waarvan uit intern onderzoek blijkt dat er eigenlijk sprake is van structurele lasten.[3] In de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 nemen we deze lasten daarom nog eenmaal op als incidentele verhogingen.

Kapitaallasten (afname € 161.500)

De kapitaallasten dalen incidenteel met € 161.500. Het gaat om een daling in de afschrijvingslasten als gevolg van uitgestelde investeringen. In 2022 zijn een aantal grote investeringen niet afgerond, omdat het aanbestedingstraject langer duurde dan verwacht. Hierdoor schuiven investeringen door.

In 2023 worden deze uitgestelde investeringen naar verwachting wel uitgevoerd, bovenop de investeringen die al voor 2023 gepland stonden. Hoewel het investeringsbudget toeneemt, ligt de afschrijvingslast in 2023 lager dan begroot vanwege het doorschuiven van deze investeringen.

[3] Kadernota 2024, hoofdstuk 4.2, zoals vastgesteld in het AB van 15 december 2022

4.5 Inzet van reserves

In 2023 onttrekt ODRU in totaal € 390.500 aan verschillende reserves. Hieronder wordt kort toegelicht hoe de middelen ingezet zullen worden (zie ook tabel 5).

Uit de reserve Koers (Ow) worden de voorbereidingen op de Omgevingswet gefinancierd ad € 147.200. De Omgevingswet is uitgesteld en gaat naar verwachting in op 1 januari 2024. De werkzaamheden ter voorbereiding worden door het uitstellen van de Omgevingswet uitgesmeerd over een langere periode, maar nemen niet in omvang toe. In 2023 verwacht ODRU daarom de voorbereidende werkzaamheden af te ronden.

De reserve efficiëntie verbeteringen ODRU wordt ingezet voor het inhuren van externe expertise voor projecten die bijdragen aan het efficiënter werken binnen ODRU. In 2023 zal de reserve voor € 63.000 ingezet worden om uitvoering te geven aan de adviezen uit het BMC rapport[4].

De reserve Organisatieontwikkeling gebruikt ODRU voor projecten ten behoeve van organisatieontwikkeling en het verwerken van nieuwe wet- en regelgeving. Hiermee is in 2022 gestart en enkele projecten lopen door in 2023 zoals de inzet van een corporate recruiter, ondersteuning bij de uitwerking van de invoering van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de Wet Open Overheid en de inzet van een contentspecialist. Deze projecten zullen in 2023 worden afgerond, waarmee het restantbedrag van € 163.300 volledig wordt benut.

In 2022 is de reserve Duurzame Bedrijfsvoering ingesteld en is gestart met een project om maatregelen voor een duurzamere bedrijfsvoering te onderzoeken. De werkzaamheden voor dit onderzoek worden in 2023 voortgezet, waarmee het resterende bedrag in de reserve ad € 17.000 wordt opgemaakt.

Reserve	budget 1-1-2023	Onttrekking	Toevoeging	budget 1-1-2024
Uitvoering Koers (Ow)	147.200	147.200	-	-
Efficiëntie verbeteringen ODRU	63.000	63.000	-	-
Organisatieontwikkeling	163.300	163.300	-	-
Duurzame Bedrijfsvoering	17.000	17.000	-	-
				-
Totaal	**390.500**	**390.500**	**-**	**-**

TABEL 5: BEGROOT VERLOOP VAN RESERVES

4.6 Totaal te leveren uren in 2023

Tabel 6 presenteert de in 2022 gerealiseerde uren en de voor 2023 gecontracteerde en begrote uren per type en de wijzigingen hierin voor 2023.

Uur type / jaar	Realisatie 2022	Begroting 2023	DVO MON	DVO ZEI	UVP 2023	Totaal gecontracteerde uren	Totaal uren in (ontwerp) Bijgestelde Begroting 2023
DVO uren (G)	151.135	155.260	-4.303	422		151.379	151.379
UVP uren (P + T)	26.484				36.259	36.259	26.865
Totaal eigenaar gemeenten - (UVP)	**177.619**	**155.260**	**-4.303**	**422**	**36.259**	**187.638**	**182.200**
Balans uren (B)	2.130					3.956	3.956
Aanvullende uren (A)	9.660				8.000	8.000	8.000

[4] BMC adviesrapport 'Sense and Simplicity'. Mondeling toegelicht in AB van 29 september

Totaal	**189.409**	**155.260**	**-4.303**	**422**	**44.259**	**199.594**	**190.200**

TABEL 6: TOTAAL AF TE NEMEN UREN O.B.V. DE BIJGESTELDE BEGROTING 2023

4.7 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

4.7.1 Weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de begroting is. Dit is van belang wanneer er zich substantiële financiële tegenvallers voordoen. Het geeft antwoord op de vraag of de ODRU deze tegenvallers dan zelf kan opvangen. Hierdoor kan worden voorkomen dat de deelnemende gemeenten direct worden gevraagd om de tekorten bij de ODRU aan te zuiveren.

Volgens de gemeentelijke regelgeving dient de omvang van de weerstandscapaciteit gerelateerd te zijn aan de omvang van de risico's die de organisatie loopt. In de eind vorig jaar geactualiseerde notitie Weerstandsvermogen 2023 zijn de risico's in kaart gebracht en gekwantificeerd op € 1.010.000. Hierin wordt aangesloten op de methodiek van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). Conform de systematiek bedraagt de weerstandscapaciteit minimaal € 1.010.000, met een bandbreedte tussen 1,0 tot 1,4 van het restrisico. De huidige weerstandscapaciteit bedraagt € 809.086. Het aanvullen van de algemene reserve kan plaatsvinden vanuit de bestemming van een eventueel positief rekeningresultaat of in het geval er geen positief rekeningresultaat is een incidentele bijdrage van gemeenten en zal uitsluitend plaatsvinden bij bestuursbesluit. Op basis van recente ontwikkelingen (zoals het principeakkoord CAO) zijn de risico's hoog over onderzocht. Hieruit is één aanpassing voortgekomen, t.w. een verhoging van het risico 'Berekeningsmethodiek uurtarief (loon- en prijsindexatie)'. De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt daardoor € 1.091.000. Bij behandeling van de jaarstukken 2022 en de eerste Bijgestelde Begroting 2023 kan dan het AB een besluit nemen over het aanvullen van de algemene reserve.

4.7.2 Risicobeheersing

In de geactualiseerde notitie 'Weerstandsvermogen en Risicomanagement' heeft ODRU de beheersing van risico's vormgegeven via uit te voeren interne controles. In november 2022 heeft het DB in dit verband het geactualiseerd (verbijzonderd) intern controleplan ((VB)IC) 2023 vastgesteld. Hierin staan de uit te voeren activiteiten om de getrouwheid en rechtmatigheid van de interne beheersing binnen de ODRU te toetsen en daarmee te waarborgen. Bij de uitwerking van de interne controleactiviteiten krijgen de onderdelen met het grootste risico de meeste aandacht. Hierbij is een risico-inschatting gemaakt op basis van impact en waarschijnlijkheid.

De huidige actuele risico's uit de notitie 'Weerstandsvermogen en Risicomanagement' zijn in tabel 6 weergegeven inclusief de kwantificering van deze risico's.

Risico		Beheersingsmaatregel	Impact	Risico x€1.000	Risicoklasse (%)	Restrisico x€1.000
1.	Hoger ziekteverzuim dan de norm.	Sturing op het verzuimbeleid.	Structureel	177	Waarschijnlijk (75%)	133
2.	Personele frictiekosten (eigen risicodragerschap WW en WGA).	Strategisch personeelsbeleid, mobiliteitsbevordering en loopbaanbegeleiding.	Structureel	86	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	9
3.	Claims door asbestslachtoffers.	Protocol en instructie om contact met asbest te vermijden.	Structureel	268	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	27
4.	Berekeningsmethodiek uurtarief (loon- en prijsindexatie) (peildatum 28-02-2023, aangepast).*	Effect van loon- of prijswijzigingen opnemen in de begrotingswijziging en uitgaan van reële kosten.	Structureel	392	Waarschijnlijk (75%)	294
5.	Onderbezetting op formatieplan.	Strategisch personeelsbeleid en de arbeidsmarktstrategie.	Structureel	180	Waarschijnlijk (75%)	135
6.	Ernstig datalek waarvoor Autoriteit Persoonsgegevens boete oplegt.	Meldingsproces is op orde. Voldoende bewustzijn binnen de organisatie.	Structureel	744	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	74
7.	Ernstig beveiligingsincident waardoor IT omgeving niet beschikbaar is.	Actief werken aan implementatie beveiligingsmaatregelen. Periodiek uitvoeren van risico-inventarisaties conform Baseline Informatiebeveiliging Overheid.	Structureel	715	Mogelijk (50%)	358
8.	Conjunctuurgevoelige vraag.	Tijdige communicatie en afspraken met de klant maken. Terughoudend zijn met invullen van vacatures.	Structureel	87	Mogelijk (50%)	44
9.	Verandering van wettelijke milieunormen.	Strategisch personeelsbeleid houdt rekening met een ruimere flexibele schil bij gevoelige taakgebieden.	Structureel	173	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	17
10.	Uitvoering Omgevingswet.	De uitvoering van de Omgevingswet brengt risico's met zich mee die in dit stadium nog niet te kwantificeren zijn. Beheersingsmaatregel is de investering in de implementatie.	Incidenteel	-	P.M.	-
11.	Wet kwaliteitsborging voor het bouwen.	Met de inwerkingtreding van de Wet Kwaliteitsborging Bouwen is nog niet duidelijk welke risico's dit met zich meebrengt.	Incidenteel	-	P.M.	-
Totaal berekend restrisico 2023						**1.091**

* DEZE RISICO'S ZIJN IN NAJAAR 2022 BEPAALD EN BIJ OPSTELLING EERSTE BIJGESTELDE BEGROTING 2023 EN BEGROTING 2024 HERZIEN

TABEL 6: OVERZICHT RISICO'S

Akkoord voorzitter: Akkoord secretaris:

5. Bijgestelde Begroting 2023

In tabel 7 staat het overzicht van de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023. Dit is de som van de oorspronkelijke begroting 2023 en de wijzigingen uit hoofdstuk 3. In totaal bedragen de baten €20.852.000 en de lasten € 21.346.500. De (ontwerp)Bijgestelde Begroting heeft dus een negatief saldo van baten en lasten van € 494.500 (exclusief eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve). Dit is op basis van het voorgestelde tarief van € 103,50. De wijzigingen in deze begroting zijn deels structureel en deels incidenteel van aard, zoals toegelicht in hoofdstuk 4. De structurele effecten worden ook verwerkt in de begroting 2024.

Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele lasten	**12.505.500**	**396.400**	**12.901.900**
Inhuur derden	**-**	**4.866.200**	**4.866.200**
Indirecte personele lasten	**653.500**	**379.500**	**1.033.000**
Bestuurskosten	**86.000**	**-**	**86.000**
Algemene kosten	**1.266.500**	**321.400**	**1.587.900**
Huisvestingskosten	**651.500**	**38.100**	**689.600**
Kapitaallasten	**341.000**	**-161.500**	**179.500**
Diversen	**5.000**	**-**	**5.000**
Taakstelling	**-**	**-2.600**	**-2.600**
Totaal lasten	**15.509.000**	**5.837.500**	**21.346.500**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	**105.000**	**-**	**105.000**
Baten eigenaar gemeenten UVP	**15.293.000**	**3.564.700**	**18.857.700**
Baten aanvullende opdrachten	**-**	**910.000**	**910.000**
Overige goederen en diensten	**110.000**	**735.900**	**845.900**
Huisvestingsbaten	**1.000**	**-**	**1.000**
Kapitaalbaten	**-**	**-**	**-**
Diversen	**-**	**132.400**	**132.400**
Totaal baten	**15.509.000**	**5.343.000**	**20.852.000**
saldo van baten en lasten (excl. aanvulling algemene reserve)	**-**	**-494.500**	**-494.500**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve		331.300	331.300
saldo van baten en lasten (incl. aanvulling algemene reserve)		**-163.200**	**-163.200**

Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	-	**147.200**	**147.200**
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	**63.000**	**63.000**
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	-	**163.300**	**163.300**
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	-	**17.000**	**17.000**
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-**	**-390.500**	**-390.500**

Geraamd saldo van baten en lasten	**-**	**-553.700**	**-553.700**
Toevoeging aan reserve Omgevingswet (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Omgevingswet (Ow)	-	**147.200**	**147.200**
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	**63.000**	**63.000**
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	**163.300**	**163.300**
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	**17.000**	**17.000**
Geraamd resultaat	**0**	**-163.200**	**-163.200**

TABEL 7: EERSTE BIJGESTELDE BEGROTING 2023

De ODRU is verplicht om conform het BBV een uitsplitsing van de begroting naar uniforme taakvelden op te stellen. Deze zijn zodanig in de begroting te onderscheiden dat gemeenten de bijbehorende taken met baten en lasten kunnen aggregeren in hun eigen begroting. De uitsplitsing naar taakvelden is te vinden in bijlage 4.

Wij onderkennen onderstaande taakvelden waarin we de baten en lasten kunnen verdelen. Dit zijn:

- Milieubeheer; hieronder vallen alle baten en lasten voor vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van milieu en de adviestaken.
- Wonen en bouwen; hieronder vallen alle bouwtaken en advisering op het gebied van Ruimtelijke Ordening.
- Openbaar onderwijs; hieronder vallen de taken op het gebied van Natuur- en Duurzaamheidscommunicatie(NME).
- Bestuur; het bestuur is de opdrachtgever voor de accountantscontrole. De accountantskosten worden onder bestuur vermeld.
- Overhead; de werkzaamheden en lasten voor de overhead. Hieronder vallen de kosten die wij niet aan één van de andere programma's kunnen toerekenen.
- Overige baten en lasten (onvoorzien); hieronder vallen alle onvoorziene baten en lasten.

Overzicht van baten en lasten 1e bijgestelde begroting 2023 (per taakveld in euro's)	Baten	Lasten	Saldo
Milieubeheer	**16.644.600**	**11.030.500**	**5.614.100**
Wonen en bouwen	**3.209.100**	**2.621.000**	**588.100**
Openbaar onderwijs	**854.200**	**704.900**	**149.300**
Bestuur	**-**	**45.000**	**45.000**
Overhead	**144.100**	**7.330.600**	**-7.186.500**
Algemene dekkingsmiddelen	**-**	**-**	**-**
Vennootschapsbelasting	**-**	**-**	**-**
Overige baten en lasten (onvoorzien)	**-**	**5.000**	**- 5.000**
Geraamd saldo van baten en lasten (excl. aanvulling algemene reserve)	**20.852.000**	**21.737.000**	**-885.000**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve	331.300	-	331.300
Geraamd saldo van baten en lasten (incl. aanvulling algemene reserve)			
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves per programma	**-**	**390.500**	**390.500**
Geraamd resultaat			**-163.200**

TABEL 8: EERSTE BIJGESTELDE BEGROTING 2023 PER TAAKVELD

Balans

Deze wijzigingen van de begroting hebben een verandering in de balans tot gevolg. In bijlage 5 is de geprognosticeerde balans op basis van de eerste (ontwerp)bijgestelde begroting 2023 weergegeven. De voorgeschreven kengetallen zijn ook in bijlage 5 opgenomen.

BIJLAGE 1. **Bijdrage per gemeente**

Tabel B.1 geeft de bijdrage per gemeente weer. Het betreft de voorschotten op basis van de ondertekende UVP's en het voorgesteld tarief van € 103,50. Na afronding van het jaar 2023 volgt een eindafrekening per gemeente op basis van de werkelijk gerealiseerde uren. In tabel B.2 staat de eenmalige bijdrage voor de aanvulling van de Algemene Reserve per gemeente weergegeven. Ter informatie is ook tabel B.3 bijgevoegd, waarin wordt weergegeven wat de extra bijdrage per gemeente zou zijn, wanneer totale het begrote tekort op incidentele lasten ook daadwerkelijk wordt gerealiseerd. Lopende het jaar zal de ODRU dit tekort op incidentele lasten nauwgezet monitoren en proberen zo klein mogelijk te maken.

Gemeente	Begroting 2023 o.b.v. DVO (en tarief € 98,50)	Wijziging bijdrage o.b.v. UVP (en tarief € 98,50)	Wijziging bijdrage t.g.v. tariefsverhoging van € 5,00 (naar € 103,50)	Bijgestelde Begroting 2023 (DVO + UVP+ tariefsverhoging)
Gemeente Bunnik	429.400	321.300	38.100	788.800
Gemeente De Bilt	837.900	215.600	53.500	1.107.000
Gemeente De Ronde Venen	2.251.600	419.400	135.600	2.806.600
Gemeente IJsselstein	1.539.200	191.100	87.800	1.818.100
Gemeente Montfoort	547.000	118.200	33.800	699.000
Gemeente Oudewater	423.600	165.500	29.900	619.000
Gemeente Renswoude	326.000	118.200	22.600	466.800
Gemeente Rhenen	435.900	161.000	30.300	627.200
Gemeente Stichtse Vecht	1.568.400	330.400	96.400	1.995.200
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	1.002.500	214.200	61.800	1.278.500
Gemeente Veenendaal	725.200	227.000	48.300	1.000.500
Gemeente Vijfheerenlanden	1.290.400	335.000	82.500	1.707.900

Gemeente	Begroting 2023 o.b.v. DVO (en tarief € 98,50)	Wijziging bijdrage o.b.v. UVP (en tarief € 98,50)	Wijziging bijdrage t.g.v. tariefsverhoging van € 5,00 (naar € 103,50)	Bijgestelde Begroting 2023 (DVO + UVP+ tariefsverhoging)
Gemeente Wijk bij Duurstede	464.500	159.700	31.700	655.900
Gemeente Woerden	1.347.400	261.300	81.700	1.690.400
Gemeente Zeist	1.722.000	333.500	104.300	2.159.800
Totaal	**14.911.000**	**3.571.400**	**938.300**	**19.420.700**

Tabel B.1: Bijdrage per gemeente

Gemeente	Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve
Gemeente Bunnik	9.500
Gemeente De Bilt	18.600
Gemeente De Ronde Venen	50.000
Gemeente IJsselstein	34.200
Gemeente Montfoort	12.200
Gemeente Oudewater	9.400
Gemeente Renswoude	7.200
Gemeente Rhenen	9.700
Gemeente Stichtse Vecht	34.900
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	22.300
Gemeente Veenendaal	16.100
Gemeente Vijfheerenlanden	28.700
Gemeente Wijk bij Duurstede	10.300
Gemeente Woerden	29.900
Gemeente Zeist	38.300
Totaal	**331.300**

Tabel B.2: Eenmalige bijdrage Algemene Reserve per gemeente

Gemeente	Eenmalige bijdrage bij tekort op incidentele lasten
Gemeente Bunnik	14.200
Gemeente De Bilt	27.800
Gemeente De Ronde Venen	74.700
Gemeente IJsselstein	51.000
Gemeente Montfoort	18.100
Gemeente Oudewater	14.100
Gemeente Renswoude	10.800
Gemeente Rhenen	14.500
Gemeente Stichtse Vecht	52.000
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	33.300
Gemeente Veenendaal	24.000
Gemeente Vijfheerenlanden	42.800
Gemeente Wijk bij Duurstede	15.400
Gemeente Woerden	44.700
Gemeente Zeist	57.100
Totaal	**494.500**

Tabel B. 3: Eenmalige bijdrage per gemeente bij realisatie van begroot tekort op incidentele lasten

BIJLAGE 2. **Berekening Tariefsverhoging**

Tabel B.4 laat de berekening van het gecorrigeerd tarief 2023 van € 103,50 zien. De tariefsverhoging van € 5 is als volgt onderbouwd. In de Kadernota 2023 is rekening gehouden met de op dat moment bekende informatie over lonen en prijzen. Het tarief voor 2023 is toen verhoogd met een gewogen loon-prijsindex van 1,87% ten opzichte van 2021 (zie tabel B.5). Uit de Kadernota 2024 blijkt echter al dat deze indexering veel te laag is (zie tabel B.6) en dat de gewogen loon-prijsindex in 2023 3,78% + 1,36% = 5,14% hoger had moeten zijn.

Onderbouwing correctie uurtarief 2023	Tarief
Vastgesteld tarief 2023	€ 98,50
Correctie gewogen L/P 2022	3,78%
Correctie gewogen L/P 2023	1,36%
Subtotaal	**5,14%**
Gecorrigeerd tarief 2023*	**€ 103,50**

*Afgerond op € 0,25

TABEL B.4: ONDERBOUWING GECORRIGEERD UURTARIEF 2023

Voor- en nacalculatie	2021			2022			2023			Tarief 2023
	Lonen	Prijzen	Gewogen	Lonen	Prijzen	Gewogen	Lonen	Prijzen	Gewogen	
schatting Kadernota				2,00%	1,50%	1,90%	2,00%	1,50%	1,90%	
Voorlopige Nacalculatie	1,00%	1,60%	1,13%	2,10%	1,80%	2,04%				
Werkelijke nacalculatie	0,70%	1,90%	0,95%							
Loon correctie	**-0,30%**			**0,10%**			**2,00%**			1,80%
Prijs correctie		**0,30%**			**0,30%**			**1,50%**		2,10%
Gewogen L/P			**-0,17%**			**0,14%**			**1,90%**	**1,87%**

TABEL B.5: GESCHATTE LOON-PRIJSCORRECTIE TARIEF 2023 UIT DE KADERNOTA 2023

Voor- en nacalculatie	2022			2023			2024			Tarief 2024
	Lonen	Prijzen	Gewogen	Lonen	Prijzen	Gewogen	Lonen	Prijzen	Gewogen	
schatting Kadernota				2,00%	1,50%	1,90%	3,00%	4,30%	3,27%	
Voorlopige Nacalculatie	2,10%	1,80%	2,04%	3,00%	4,30%	3,27%				
Werkelijke nacalculatie	4,80%	9,90%	5,82%							
Loon correctie	**2,70%**			**1,00%**			**3,00%**			6,70%
Prijs correctie		**8,10%**			**2,80%**			**4,30%**		15,20%
Gewogen L/P			**3,78%**			**1,36%**			**3,27%**	**8,41%**

TABEL B.6: LOON-PRIJSCORRECTIE TARIEF 2023 UIT DE KADERNOTA 2024

BIJLAGE 3. **Formatieoverzicht 2023**

In het formatieoverzicht is de nieuw vastgestelde formatie te zien, nadat deze is aangepast aan de DVO ophogingen van gemeente de Bilt, Rhenen, Oudewater, Veenendaal en Wijk bij Duurstede en de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort in 2022. Ook de DVO ophoging van gemeente Zeist in 2023 is hierin verwerkt.

Formatieoverzicht t.b.v. Bijgestelde Begroting 2023	**Formatie per** (01-01-2023)
Organisatie	**Aantal FTE**
Directeur/Management	6,89
Beleid & Vergunningen	31,97
Integraal Toezicht & Handhaving	42,75
Expertise & Advies	29,86
Bestuursbureau totaal	9,55
- Relatiemanagement	2,01
- Overhead	7,54
Planning & Control	3,74
Bedrijfsbureau totaal	20,04
- Uitvoering	6,64
- Overhead	13,40
Totaal Uitvoering	**113,23**
Totaal Overhead	**31,57**
Totaal ODRU	**144,80**

B.7: FORMATIE OVERZICHT

BIJLAGE 4. **Begrotingswijziging 2023 per taakveld**

	Milieubeheer		
Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personeelskosten	**7.976.800**	**-196.600**	**7.780.200**
Inhuur derden	-	**2.999.900**	**2.999.900**
Indirecte personele lasten	-	-	-
Bestuurskosten	-	-	-
Algemene kosten	**229.700**	**20.700**	**250.400**
Huisvestingskosten	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-
Diversen	-	-	-
Taakstelling	-	-	-
Totaal lasten	**8206.500**	**2.824.000**	**11.030.500**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	**105.000**	-	**105.000**
Baten eigenaar gemeenten UVP	**11.717.000**	**3.244.000**	**14.961.000**
Baten aanvullende opdrachten	-	**910.000**	**910.000**
Overige goederen en diensten	**60.000**	**608.600**	**668.600**
Huisvestingsbaten	-	-	-
Kapitaalbaten	-	-	-
Diversen	-	-	-
Taakstelling	-	-	-
Totaal baten	**11.882.000**	**4.762.600**	**16.644.600**
Saldo van baten en lasten	**3.675.500**	**1.938.600**	**5.614.100**
Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	-	-	-

TABEL GAAT VERDER OP DE VOLGENDE PAGINA

Begroot saldo van baten en lasten	**3.675.500**	**1.938.600**	**5.614.100**
Toevoeging aan reserve Koers (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Koers (Ow)	-	-	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd resultaat	**3.675.500**	**1.938.600**	**5.614.100**

TABEL B.8: STAAT VAN BATEN EN LASTEN TAAKVELD MILIEUBEHEER

	Wonen en bouwen		
Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personeelskosten	**1.344.500**	**480.100**	**1.824.600**
Inhuur derden	-	**753.900**	**753.900**
Indirecte personele lasten	-	-	-
Bestuurskosten	-	-	-
Algemene kosten	**39.000**	**3.500**	**42.500**
Huisvestingskosten	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-
Diversen	-	-	-
Taakstelling	-	-	-
Totaal lasten	**1.383.500**	**1.237.500**	**2.621.000**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	-	-	-
Baten eigenaar gemeenten UVP	**2.834.000**	**259.500**	**3.093.500**
Baten aanvullende opdrachten	-	-	-
Overige goederen en diensten	**68.900**	-	**68.900**
Huisvestingsbaten	-	-	-
Kapitaalbaten	-	-	-
Diversen	-	**46.700**	**46.700**
Taakstelling	-	-	-
Totaal baten	**2.902.900**	**306.200**	**3.209.100**
Saldo van baten en lasten	**1.519.400**	**-931.300**	**588.100**
Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	-	-	-

TABEL GAAT VERDER OP DE VOLGENDE PAGINA

Begroot saldo van baten en lasten	**1.519.400**	**-931.300**	**588.100**
Toevoeging aan reserve Koers (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Koers (Ow)	-	-	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd resultaat	**1.519.400**	**-931.300**	**588.100**

TABEL B.9: STAAT VAN BATEN EN LASTEN TAAKVELD WONEN EN BOUWEN

	Openbaar onderwijs		
Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personeelskosten	**511.200**	**34.100**	**545.300**
Inhuur derden	**-**	**47.700**	**47.700**
Indirecte personele lasten	**-**	**-**	**-**
Bestuurskosten	**-**	**-**	**-**
Algemene kosten	**49.800**	**-**	**49.800**
Huisvestingskosten	**59.000**	**3.100**	**62.100**
Kapitaallasten	**-**	**-**	**-**
Diversen	**-**	**-**	**-**
Taakstelling	**-**	**-**	**-**
Totaal lasten	**620.000**	**84.900**	**704.900**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	-	-	**-**
Baten eigenaar gemeenten UVP	**742.000**	**61.200**	**803.200**
Baten aanvullende opdrachten	**-**	**-**	**-**
Overige goederen en diensten	**50.000**	**-**	**50.000**
Huisvestingsbaten	**1.000**	**-**	**1.000**
Kapitaalbaten	**-**	**-**	**-**
Diversen	**-**	**-**	**-**
Taakstelling	**-**	**-**	**-**
Totaal baten	**793.000**	**61.200**	**854.200**
Saldo van baten en lasten	**173.000**	**-23.700**	**149.300**
Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	**-**	**-**	**-**
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**-**	**-**	**-**
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	**-**	**-**	**-**
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	**-**	**-**	**-**
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-**	**-**	**-**

TABEL GAAT VERDER OP DE VOLGENDE PAGINA

Begroot saldo van baten en lasten	**173.000**	**-23.700**	**149.300**
Toevoeging aan reserve Koers (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Koers (Ow)	-	-	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd resultaat	**173.000**	**-23.700**	**149.300**

TABEL B.10: STAAT VAN BATEN EN LASTEN TAAKVELD OPENBAAR ONDERWIJS

	Bestuur		
Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personeelskosten	-	-	-
Inhuur derden	-	-	-
Indirecte personele lasten	-	-	-
Bestuurskosten	**45.000**	-	**45.000**
Algemene kosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-
Diversen	-	-	-
Taakstelling	-	-	-
Totaal lasten	**45.000**	-	**45.000**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	-	-	-
Baten eigenaar gemeenten UVP	-	-	-
Baten aanvullende opdrachten	-	-	-
Overige goederen en diensten	-	-	-
Huisvestingsbaten	-	-	-
Kapitaalbaten	-	-	-
Diversen	-	-	-
Taakstelling	-	-	-
Totaal baten	-	-	-
Saldo van baten en lasten	**-45.000**	-	**-45.000**
Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	-	-	-

TABEL GAAT VERDER OP DE VOLGENDE PAGINA

Begroot saldo van baten en lasten	**-45.000**	**-**	**-45.000**
Toevoeging aan reserve Koers (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Koers (Ow)	-	-	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd resultaat	**-45.000**	**-**	**-45.000**

Tabel B.11: STAAT VAN BATEN EN LASTEN TAAKVELD BESTUUR

	Overhead		
Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personeelskosten	**2.673.000**	**78.800**	**2.751.800**
Inhuur derden	**-**	**1.064.700**	**1.064.700**
Indirecte personele lasten	**653.500**	**379.500**	**1.033.000**
Bestuurskosten	**41.000**	**-**	**41.000**
Algemene kosten	**948.000**	**297.200**	**1.245.200**
Huisvestingskosten	**592.500**	**35.000**	**627.500**
Kapitaallasten	**341.000**	**-161.500**	**179.500**
Diversen	**-**	**-**	**-**
Taakstelling Montfoort	**-**	**-2.600**	**-2.600**
Totaal lasten	**5.249.000**	**1.691.100**	**6.940.100**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	**-**	-	-
Baten eigenaar gemeenten UVP	**-**	-	-
Baten aanvullende opdrachten	**-**	-	-
Overige goederen en diensten	**-**	58.400	58.400
Huisvestingsbaten	**-**	-	-
Kapitaalbaten	**-**	-	-
Diversen	**-**	-	-
Taakstelling	**-**	85.700	85.700
Totaal baten	**-**	**144.100**	**144.100**
Saldo van baten en lasten (excl. Aanvulling algemene reserve)	**-5.249.000**	**-1.547.000**	**-6.796.000**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve		331.300	331.300
Saldo van baten en lasten (excl. Aanvulling algemene reserve)	**-5.249.000**	**-1.215.700**	**-6.464.700**
Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow(	**-**	**147.200**	**147.200**
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**-**	**63.000**	**63.000**
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	**-**	**-**	**-**
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	**-**	**163.300**	**163.300**
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	-	**17.000**	**17.000**
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-**	**390.500**	**390.500**

TABEL GAAT VERDER OP DE VOLGENDE PAGINA

Begroot saldo van baten en lasten	**-5.249.000**	**-1.606.200**	**-6.855.200**
Toevoeging aan reserve Koers (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Koers (Ow)	-	**147.200**	**147.200**
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	**63.000**	**63.000**
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	**163.300**	**163.300**
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	**17.000**	**17.000**
Geraamd resultaat	**-5.249.000**	**-1.215.700**	**--6.464**

TABEL B.12: STAAT VAN BATEN EN LASTEN TAAKVELD OVERHEAD

	Overige baten en lasten (onvoorzien)		
Lasten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personeelskosten	-	-	-
Inhuur derden	-	-	-
Indirecte personele lasten	-	-	-
Bestuurskosten	-	-	-
Algemene kosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-
Diversen	**5.000**	-	**5.000**
Taakstelling	-	-	-
Totaal lasten	**5.000**	**-**	**5.000**

Baten (in euro's)	**Begroting 2023**	**Totaal wijzigingen 2023**	**1e Bijgestelde begroting 2023**
Directe personele baten	-	-	-
Baten eigenaar gemeenten UVP	-	-	-
Baten aanvullende opdrachten	-	-	-
Overige goederen en diensten	-	-	-
Huisvestingsbaten	-	-	-
Kapitaalbaten	-	-	-
Diversen	-	-	-
Taakstelling	-	-	-
Totaal baten	**-**	**-**	**-**
Saldo van baten en lasten	**-5.000**	**-**	**-5.000**
Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-
Incidentele lasten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-**	**-**	**-**

TABEL GAAT VERDER OP DE VOLGENDE PAGINA

Begroot saldo van baten en lasten	**-5.000**	**-**	**-5.000**
Toevoeging aan reserve Koers (Ow)	-	-	-
Onttrekking uit reserve Koers (Ow)	-	-	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Onttrekking uit reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-
Geraamd resultaat	**-5.000**	**-**	**-5.000**

Tabel B.13: STAAT VAN BATEN EN LASTEN TAAKVELD ONVOORZIEN

BIJLAGE 5. Geprognosticeerde balans en kengetallen

Kengetallen	Realisatie 2022	Begroting 2023	1e Bijgestelde Begroting 2023
Netto schuldquote	-4,81%	0,41%	1,24%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-4,81%	0,41%	1,24%
Solvabiliteitsratio	21,07%	22,06%	9,03%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	4,45%	0,00%	2,42%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

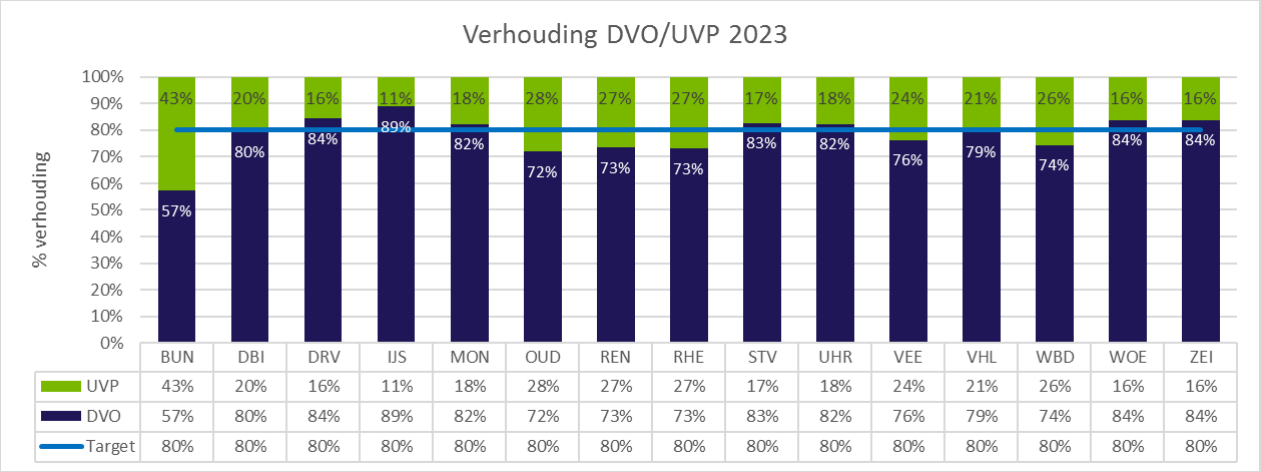
TABEL B.14: KENGETALLEN

Balans - Activa (in euro's)	Balans 2022 (realisatie)	Balans 2023 (begroting)	Balans 2023 (na 1e bgw)
Vaste activa			
Materiele vaste activa			
- Investeringen met een economisch nut:			
- Verbouwingen	7.500	2.500	2.500
- Apparaten /installaties	264.016	862.649	570.109
	271.516	**865.149**	**572.609**
Vlottende activa			
Uitzetting rente looptijd < 1jaar			
- Vorderingen publiekrechtelijke lichamen	1.084.095	450.000	450.000
- Vorderingen Overige instanties	35.283	10.000	10.000
- Uitzetting in 's Rijk's schatkist	3.787.035	1.856.647	2.126.977
	4.906.413	**2.316.647**	**2.886.977**
Liquide middelen			
- Kassaldo	715	1.000	1.000
- Banksaldo	145.218	250.000	250.000
	145.933	**251.000**	**251.000**
Overlopende activa			
- Overige nog te ontvangen bedragen, en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	**142.184**	**40.000**	**75.000**
Totaal Activa	**5.466.046**	**3.472.796**	**3.485.586**

Balans - Passiva (in euro's)	Balans 2022 (realisatie)	Balans 2023 (begroting)	Balans 2023 (na 1e bgw)
Vaste Passiva			
-			
Eigen vermogen			
- Algemene reserve	809.086	703.429	809.086
- Bestemmingsreserve Koers (Ow)	147.217	-	-
- Bestemmingsreserve PFAS	1.635	-	-
- Bestemmingsreserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	63.000	62.764	-
- Bestemmingsreserve DIV/Archivering	-	-	-
- Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling	163.267	-	-
- Bestemmingsreserve Duurzame Bedrijfsvoering	16.964	-	-
Saldo rekening			
- Geraamd Resultaat	-49.407	-	-494.500
	1.151.762	**766.193**	**314.586**
Voorzieningen			
- Voorziening boventalligen	34.143	35.603	-
	34.143	**35.603**	**-**
Vlottende passiva			
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd <1jr			
- Rekening courant BNG	-	-	-
- Crediteuren	1.449.825	1.250.000	1.250.000
- Belastingen (BTW) en Premies	1.323.172	400.000	1.300.000
	2.772.997	**1.650.000**	**2.550.000**
Overlopende passiva			
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	867.394	10.000	10.000
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	607.785	1.000.000	600.000
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen (huurkorting)	31.965	11.000	11.000
	1.507.144	**1.021.000**	**621.000**
Totaal Passiva	**5.466.046**	**3.472.796**	**3.485.586**

TABEL B.15: GEWIJZIGDE BALANS

BIJLAGE 6. **Overzicht DVO / UVP verhouding per gemeente**



	BUN	DBI	DRV	IJS	MON	OUD	REN	RHE	STV	UHR	VEE	VHL	WBD	WOE	ZEI
UVP	43%	20%	16%	11%	18%	28%	27%	27%	17%	18%	24%	21%	26%	16%	16%
DVO	57%	80%	84%	89%	82%	72%	73%	73%	83%	82%	76%	79%	74%	84%	84%
Target	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%

In bovenstaande grafiek is de verhouding tussen het UVP en het DVO opgenomen. Het DVO staat gelijk aan de basis begroting van de ODRU en de extra afgenomen uren in het UVP zijn verwerkt in deze eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting. De UVP's zijn binnen de gemeenten afgestemd en passen binnen hun kaders van de begroting. De extra omzet die het geeft voor de ODRU moeten wij conform de rechtmatigheid ook verwerken in onze begroting en daarom is deze bijgestelde begroting opgesteld.

NB1: Conform de begrotingssystematiek hebben wij in deze eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 niet alle in bovenstaande tabel vermelde uren opgenomen in de omzet, omdat we op basis van historisch inzicht weten dat niet alle uren worden gerealiseerd. We hanteren hiermee het voorzichtigheidsprincipe.

NB2: Uit de tabel blijkt dat 7 eigenaar gemeenten niet aan de 80/20 verhouding voldoen, waarvan één gemeente onder de 60% zit.

NOTITIE algemeen bestuur
(agendapunt 4.a3 - ter bespreking)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	dagelijks bestuur
opsteller	Planning & Control
DB portefeuillehouder	B.C. Lont
telefoon	088 – 022 50 00
datum	19-3-2023
onderwerp	Bespreken (ontwerp)Begroting 2024
t.b.v.	Vergadering d.d. 6 april 2023
aantal pag.	2
Bijlage	(ontwerp)Begroting 2024

---

voorstel

Voorgesteld wordt om:

1. Deze (ontwerp) Begroting 2024 te ondersteunen bij de raden
2. De (ontwerp)Begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 met een structureel sluitend saldo te bespreken. Hierin komen de totale baten en lasten uit op € 17.251.100.
3. Kennis te nemen van de planning voor de vaststelling van de Begroting 2024:
   - Verzending aan gemeenteraden en AB* 20 maart 2023
   - Ontwerp bespreken door AB 6 april 2023
   - Zienswijze termijn gemeenteraden (12 weken) 12 juni 2023 (uiterlijk retour)
   - Vaststelling door AB 6 juli 2023

*Door de wijziging van de Wet gemeenschappelijke regeling en de afspraken die hierover met onze eigenaar gemeenten zijn gemaakt, is de (ontwerp) Begroting 2024 door het dagelijks bestuur naar de colleges getuurd ter attentie van de raden van de eigenaar gemeenten voor zienswijze. Dit is dus niet zoals in voorgaande jaren pas na vaststelling in het algemeen bestuur in april.

---

samenvatting

De (ontwerp)Begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 hebben een structureel sluitend saldo, waarin alle opgenomen structurele lasten worden gedekt door structurele baten. In totaal bedragen de baten en lasten ruim € 17,3 miljoen.

De (ontwerp)Begroting 2024 is opgesteld op basis van het in de Kadernota 2024 vastgestelde tarief van € 110,50 en 151.379 gegarandeerde uren. Hierbij is rekening gehouden met de DVO ophoging van gemeente Zeist (422 uur) en de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort (-/- 4.303 uur). De gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort heeft geen financiële gevolgen voor de andere eigenaar gemeenten. De lasten zijn waar nodig aangepast aan de recente loon- en prijsontwikkelingen.

---

toelichting

Toelichting op bespreekpunt 1: (ontwerp)Begroting 2024
De (ontwerp)Begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 hebben een structureel sluitend saldo, waarin alle opgenomen structurele lasten gedekt worden door structurele baten. In totaal bedragen de baten en lasten ruim € 17,3 miljoen.

De (ontwerp)Begroting 2024 is opgesteld op basis van het in de Kadernota 2024 vastgestelde tarief van € 110,50 en 151.379 gegarandeerde uren. Hierbij is rekening gehouden met de DVO ophoging van gemeente Zeist (422 uur) en de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort (-/- 4.303 uur). De gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort heeft geen financiële gevolgen voor de andere eigenaar gemeenten. De lasten zijn waar nodig aangepast aan de recente loon- en prijsontwikkelingen.

Verder zijn in de (ontwerp)Begroting 2024 de volgende financiële ontwikkelingen verwerkt, conform de Kadernota 2024. Ten eerste, de indexeringen voor inflatie en loonstijgingen. Hiermee is rekening gehouden in het uurtarief voor 2024 dat in december 2022 is vastgesteld door het AB. Maar of dat voldoende is moet in de loop van 2023 blijken. Ten tweede, de structurele verwerking van kostenposten die de ODRU al enkele jaren incidenteel opnam in de begroting, maar waarvan financiële wet- en regelgeving voorschrijft dat dit structureel moet. Het gaat dan om bijvoorbeeld ICT kosten en communicatiekosten. Ten derde, budget voor de aanpassing van het functieboek aan de veranderende complexiteit en opleidingseisen.

De Omgevingswet, waarvan de inwerkingtreding nu gepland staat per 1 januari 2024, is niet opgenomen in de financiële begroting voor 2024. De nieuwe producten worden in eerste instantie via extra opdrachten opgenomen in het UVP. De eventuele meer-uren op bestaande producten worden ook niet opgenomen in het DVO 2024. Op die manier kunnen gemeenten en de ODRU ervaren wat daadwerkelijk de invloed is van de Omgevingswet op de structurele kosten. De gemeente mag zelf bepalen hoe zij het effect van de Omgevingswet verwerkt in het UVP 2024. De uren worden echter wel op basis van werkelijk gemaakte uren in rekening gebracht.

Tot slot, worden in deze (ontwerp)Begroting 2024 ook de trends en ontwikkelingen in het fysieke domein en de organisatie omschreven. De belangrijkste onderwerpen hierbij zijn:

- De (geplande) inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024.
- De intentie van de besturen van de RUD en de ODRU om de ontwikkeling van een steviger perspectief voor de samenwerking te onderzoeken.
- De organisatieontwikkelingen ten behoeve van versterking van het VTH-stelsel.

(ontwerp)Begroting 2024

OMGEVINGSDIENST REGIO UTRECHT

Omgevingsdienst regio Utrecht
20 maart 2023

Colofon

Titel	(ontwerp)Begroting 2024
Revisie	**5**
Datum	20-03-2023
Aantal Pagina's	36
Auteurs	Omgevingsdienst regio Utrecht
Contactpersoon	P&C
ODRU	Archimedeslaan 6, 3584 BA Utrecht
Copyright	© Omgevingsdienst regio Utrecht

opgesteld door	Planning & Control
beoordeeld door	managementteam 28 februari 2023
vastgesteld door	dagelijks bestuur 16 maart 2023
besproken door	algemeen bestuur 6 april 2023
vastgesteld door	algemeen bestuur 6 juli 2023
Kenmerk	INT 20.1011-XXX

Inhoudsopgave

Samenvatting **4**

1. Inleiding **5**

1.1 Algemeen 5
1.2 Leeswijzer 5

2. De omgeving: Wat willen we bereiken en wat gaan we doen **6**

2.1 Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU) 6
2.2 Trends en Ontwikkelingen 7
2.2.1 Algemene ontwikkelingen 7
2.2.2 Ontwikkelingen in het fysieke domein 7
2.2.3 Ontwikkelingen van de organisatie 9
2.3 Efficiëntie 11

3. Wat mag het kosten **12**

3.1 Financiële uitgangspunten (ontwerp)Begroting 2024 12
3.2 Financiële ontwikkeling 13

4. Paragrafen **14**

4.1 Paragraaf financiering 14
4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 14
4.2.1 Weerstandsvermogen 14
4.2.2 Risicobeheersing 14
4.2.3 Financiële Kengetallen 16
4.3 Bedrijfsvoering & personeel 16
4.4 Overige Paragrafen 18

5. Begroting 2024, meerjarenbegroting 2025 – 2027 ..... **19**

5.1 Overzicht van de baten en lasten 2024 19
5.2 Toelichting op overzicht van baten en lasten 19
5.2.1 Lasten 22
5.2.1.1 Directe personeelskosten 22
5.2.1.2 Inhuur derden 22
5.2.1.3 Indirecte personele kosten 22
5.2.1.4 Bestuurskosten 22
5.2.1.5 Algemene kosten 22
5.2.1.6 Huisvestingskosten 22
5.2.1.7 Kapitaallasten 22
5.2.1.8 Diversen 22
5.2.1.9 Taakstelling 22
5.2.2 Baten 23
5.2.2.1 Directe personele baten 23
5.2.2.2 Gemeentelijke bijdragen eigenaar gemeenten 23
5.2.2.3 Aanvullende opdrachten 23
5.2.2.4 Overige goederen en diensten 23
5.2.2.5 Huisvestingsbaten 23
5.3 Toelichting op de financiële positie 24

5.3.1 Investeringen....24
5.4 Meerjarenbegroting 2025-2027....24
6. Geprognosticeerde balans 2023 – 2027....26
6.1 Toelichting op de geprognosticeerde balans....28
6.1.1 Activa....28
6.1.1.1 Materiële vaste activa....28
6.1.1.2 Vlottende activa....28
6.1.2 Passiva....29
6.1.2.1 Eigen vermogen....29
6.1.2.2 Voorzieningen....29
6.1.2.3 Vaste Schuld....29
6.1.2.4 Overlopende passiva....29
6.2 Waarderingsgrondslagen....29
6.2.1 Europese Economische en Monetaire Unie (EMU) saldo....30
BIJLAGE 1. Wijze van financiering....31
BIJLAGE 2. Formatieoverzicht 2024....32
BIJLAGE 3. Staat van activa....33
BIJLAGE 4. Overzicht uren en bijdrage per gemeente....34
BIJLAGE 5. Informatie verbonden partijen....35

Samenvatting

Hierbij bieden wij u de (ontwerp)Begroting 2024 van de Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) aan. De (ontwerp)begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 hebben een structureel sluitend saldo; alle lasten worden gedekt door de baten (zie tabel 1). In totaal bedragen de baten en lasten € 17,3 miljoen. De (ontwerp)Begroting 2024 is opgesteld op basis van het in de Kadernota 2024 vastgestelde tarief van € 110,50 en 151.379 gegarandeerde uren. Hierbij is rekening gehouden met de DVO ophoging van gemeente Zeist (422 uur) en de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort (-/- 4.303 uur). De gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort heeft geen financiële gevolgen voor de andere eigenaar gemeenten. De lasten zijn waar nodig aangepast aan de recente loon- en prijsontwikkelingen.

De ODRU is ervan doordrongen dat naast een goede dienstverlening, efficiëntie en kostenbesparing van groot belang zijn. De ODRU streeft ernaar de lastenontwikkeling in samenspraak met de gemeenten zo laag mogelijk te houden. ODRU zet daarom in op het driesporenbeleid (efficiëntie verbetering van de ODRU i.s.m. de gemeenten) en op het in samenspraak met gemeenten behalen van de '80/20 verhouding' van DVO/UVP.

Begroot Resultaat 2024	Bedrag
Totale structurele lasten	17.251.100
Totale structurele baten	17.251.100
Structureel saldo van baten en lasten	**-**

TABEL 1: BEGROOT RESULTAAT

In deze (ontwerp)Begroting 2024 worden ook de trends en ontwikkelingen in het fysieke domein, de organisatieontwikkelingen en financiële ontwikkelingen omschreven.

De belangrijkste ontwikkeling binnen het fysieke domein is de (verwachte) inwerkingtreding van de Omgevingswet per 2024. Gemeenten en omgevingsdiensten hebben te maken met grote onzekerheid over de financiële impact van de Omgevingswet. Met de bestaande kennis is een zo goed mogelijke inschatting gemaakt en de verwachting is dat de structurele bijdrage (voor het aantal te maken uren en/of producten) stijgt met ongeveer 13%. Deze is nog niet verwerkt in de (ontwerp)Begroting 2024.

Voor de ODRU als organisatie zijn met name de samenwerking met de RUD en het Interbestuurlijk programma ter versterking van het stelsel van Omgevingsdiensten belangrijke ontwikkelingen. Zo hebben de besturen van de RUD en de ODRU begin 2022 een intentieovereenkomst over de samenwerking gesloten. Op het terrein van de bodemtaken is aanvullend daarop een dienstverleningsovereenkomst tussen beide diensten gesloten. De besturen onderzoeken of er een steviger perspectief voor de samenwerking ontwikkeld kan worden. Ook heeft ODRU in 2023 ruim € 4 ton van het Rijk ontvangen voor de landelijk overkoepelende onderwerpen ten behoeve van de versterking van het VTH-stelsel. De ODRU zet deze middelen in voor een onderzoek naar data-gedreven werken, een andere financieringssystematiek en voor een impuls om te voldoen aan de wettelijk verplichte kwaliteitscriteria. Mogelijk heeft dit programma doorloop van 2023 naar 2024.

Tot slot zijn er enkele belangrijke financiële ontwikkelingen. Ten eerste, wordt de ODRU net zoals andere organisaties geconfronteerd met hogere dan gemiddelde inflatie en loonstijgingen. Hiermee is rekening gehouden in het uurtarief voor 2024 dat in december 2022 is vastgesteld door het AB. Maar of dat voldoende is moet in de loop van 2023 blijken. Ten tweede, zijn eigenaar gemeenten via de tweede Begrotingswijziging 2022 ingelicht over kostenposten die de ODRU al enkele jaren incidenteel opnam in de begroting, maar waarvan inmiddels blijkt dat deze structureel begroot moeten worden om te kunnen voldoen aan financiële wet- en regelgeving. Het gaat dan bijvoorbeeld om ICT-kosten en communicatiekosten. Deze kostenposten zijn structureel opgenomen in de (ontwerp)Begroting 2024. Tot slot, wordt het functieboek aangepast vanwege de veranderde complexiteit en opleidingseisen van met name verschillende uitvoerende functies. Dit betekent dat meerdere functies verzwaard zullen worden, waarvoor nieuwe functieprofielen worden opgesteld. Via de Kadernota 2024 is het uurtarief aangepast aan deze ontwikkelingen.

1. Inleiding

Voor u ligt de (ontwerp)Begroting 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2027. In deze begroting met daarin de baten en lasten die van structurele aard zijn, zijn de uitgangspunten uit de vastgestelde Kadernota 2024 verder financieel vertaald. Tevens is als basis uitgegaan van de meerjarencijfers uit de begroting 2023, inclusief de structurele doorwerking van de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023.

1.1 Algemeen

De (ontwerp) Begroting 2024 wordt door de leden het dagelijks bestuur (DB) van de Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU) als eerste besproken met als doel deze vast te stellen om voor zienswijze voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten. Nadat de (ontwerp) Begroting in het dagelijks bestuur (DB) is vastgesteld wordt deze door het DB naar zowel de raden van de deelnemende gemeenten als het algemeen bestuur (AB) verzonden. De raden kunnen binnen twaalf weken hun zienswijzen naar voren brengen bij het DB.

Het DB stelt de raden, voorafgaande aan het vaststellen van de begroting door het AB, schriftelijk en gemotiveerd in kennis van zijn oordeel over de zienswijze alsmede van de eventuele conclusies die het daaraan verbindt.
Het DB zal de zienswijzen bij de begroting 2024 voegen ten behoeve van de definitieve vaststelling door het AB.

De planning voor de vaststelling van de begroting 2024 is als volgt:

- (Ontwerp) begroting vaststellen door DB — 16 maart 2023
- Bespreking (ontwerp) begroting door AB — 6 april 2023
- Zienswijze termijn gemeenteraden (12 weken) — 12 juni 2023 (uiterlijk retour)
- Vaststelling begroting door AB — 6 juli 2023

Het AB stelt de begroting uiterlijk 6 juli voor het eerstkomende begrotingsjaar vast. De begroting moet uiterlijk 14 dagen na vaststelling door het AB worden toegezonden aan Gedeputeerde Staten (GS) van de provincie Utrecht.

1.2 Leeswijzer

De Begroting 2024 bestaat uit een algemeen kader; wat is de missie van de ODRU en welke taken voert hij uit voor zijn gemeenten. Daarnaast gaat de begroting in op de ontwikkelingen in het fysieke domein die we voorzien, waar we op moeten inspelen en wat ze betekenen voor de uitvoering van de taken voor de ODRU, alsmede voor de gemeenten. Dit kunt u vinden in hoofdstuk 2.

Hoofdstuk 3 beschrijft de gehanteerde kaders voor de uitwerking van de Begroting 2024 en kostenontwikkeling. De verplichte paragrafen met verantwoordingsinformatie worden in hoofdstuk 4 beschreven. Een belangrijk onderdeel hiervan zijn de beschreven risico's.

In hoofdstuk 5 is de financiële begroting weergegeven. Dit betreft onder andere het begrote overzicht van de baten en lasten voor 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2027, met de bijbehorende toelichting. Tot slot staat in hoofdstuk 6 de geprognosticeerde balans voor de jaren 2024 tot en met 2027.

2. De omgeving: Wat willen we bereiken en wat gaan we doen

2.1 Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)

De ODRU is een gemeenschappelijke regeling van vijftien gemeenten in de provincie Utrecht. Los van landelijke ontwikkelingen hebben middelgrote en kleine Utrechtse gemeenten al eerder hun krachten gebundeld in twee milieudiensten, die in 2012 de ODRU vormden. Deze bundeling op het gebied van het omgevingsrecht leverde voor de gemeenten samen en voor elk van de gemeenten afzonderlijk betere garanties voor:

- De kwaliteit en beleidsneutraliteit van de uitvoering.
- Financiële schaalvoordelen.
- Vermindering van kwetsbaarheid.

Deze ‘shared service’ gedachte heeft opgeleverd dat de ODRU naast de VTH-taken (vergunningverlening, toezicht en handhaving) ook kenniscentrum is voor milieu en duurzaamheid. Vanuit deze positie heeft de ODRU een breed palet aan adviserende en uitvoerende taken in huis. Denk bijvoorbeeld aan onze centra voor natuur- en duurzaamheidscommunicatie, onze advisering bij ruimtelijke projecten en voor bodembeleid. Voor de gemeenten IJsselstein en De Ronde Venen voeren we ook bouwtaken uit (vergunningverlening en toezicht & handhaving).

.

2.2 Trends en Ontwikkelingen

Deze paragraaf heeft als doel te informeren over actuele ontwikkelingen die zich nu en in de toekomst voordoen en mogelijk financiële gevolgen met zich meebrengen. In deze paragraaf worden op hoofdlijnen de belangrijkste trends en ontwikkelingen beschreven.

2.2.1 Algemene ontwikkelingen

De context van de ODRU

De context van omgevingsdiensten, waaronder de ODRU, is flink in beweging. We gaan ervan uit dat in 2024 de Omgevingswet is ingevoerd evenals de eerste fase van de Wet Kwaliteitsborging bouw. De aandacht voor duurzaamheid neemt maatschappelijk toe en heeft blijvend onze aandacht nodig. Dit thema hangt nauw samen met thema's als klimaat, energietransitie, circulaire economie, biodiversiteit en een gezonde leefomgeving. Ook deze opgaven vragen in toenemende mate onze aandacht.
Daarnaast is er in 2022 een (landelijk) interbestuurlijk programma gestart dat gericht is op het versterken van omgevingsdiensten in de uitvoering van hun taken en ook focust op de essentiële rol die omgevingsdiensten te vervullen hebben in de grote transitieopgaven waar Nederland voor staat[1]. Deze ontwikkelingen doen een beroep op de gevraagde kwaliteit en competenties van de medewerkers van de ODRU en beïnvloeden de omvang van de opdrachtenportefeuille.

Nieuwe Bestuurlijke Koers 2023-2026

Parallel aan het opstellen van deze begroting voor 2024 actualiseren we de Bestuurlijke Koers voor de ODRU voor de periode 2023-2026. Deze actualisatie is gestart met een heidag met het algemeen bestuur (AB) in november 2022[2]. Begin 2023 wordt de nadere uitwerking met het AB besproken en naar verwachting stelt het Algemeen Bestuur in april/juli de Bestuurlijke Koers vast. De eventuele impact op de begroting van de ODRU hebben we daarom nog niet in deze begroting 2024 verwerkt. Mochten er zich ontwikkelingen voordoen die financiële gevolgen hebben, dan doen wij in de eerste begrotingswijziging 2024 hiertoe een voorstel.

2.2.2 Ontwikkelingen in het fysieke domein

Omgevingswet

Naar verwachting is de Omgevingswet in 2024 in werking getreden. De ODRU gaat haar (huidige en nieuwe) taken binnen de nieuwe kaders en op de nieuwe wijze uitvoeren. De initiatiefnemer, inwoner en het bedrijf staan centraal. Belangrijk is dat de ODRU en gemeenten goed contact houden over ervaringen met het werken onder de Omgevingswet, zodat gemeenten en ODRU niet voor verrassingen komen te staan. Tegelijk moeten we ons als ODRU na inwerkingtreding blijven door ontwikkelen in kennis, werkcultuur en procedures en passen we de bestaande DVO-afspraken met de gemeenten hierop aan. Gemeenschappelijkheid (uniformiteit) in de vraag vanuit gemeenten is erg belangrijk om uitvoeringskosten zo laag mogelijk te houden. Samen met gemeenten zullen we de gevolgen van de invoering en de impact op de dienstverlening en de financiële gevolgen daarvan monitoren. Hiertoe wordt samen met gemeenten in 2023 een monitoringssystematiek opgezet. De inwerkingtreding van de Omgevingswet is weliswaar een belangrijk richtpunt, maar dient ook te worden gezien in een breder perspectief van de transitie die tot en met 2029 plaatsvindt met betrekking tot de bescherming en ontwikkeling van de fysieke leefomgeving.

[1] In de ledenbrief van de VNG d.d. 7 december 2022 worden deze onderwerpen genoemd: NOVEX en ruimtelijke inpassing, Nationaal Programma Landelijk Gebied, Water en bodem Sturend, Programma Woningbouw, Toekomst van de Landbouw, Stikstofbeleid
[2] Op de heidag van het AB op 10 november 2022 is aan de hand van een aantal thema's uit het overdrachtsdocument van het vorige AB gediscussieerd over een viertal thema's voor de nieuwe koers: contracteren en verantwoorden, inhoudelijke ontwikkelingen, data-gedreven werken en interbestuurlijk programma VTH-stelstel.

Financiële gevolgen
In alle verwachtingen hebben gemeenten en omgevingsdiensten te maken met grote onzekerheid over de daadwerkelijke financiële impact van de Omgevingswet. Met de aanwezige kennis is het doel geweest om zo goed mogelijk inschattingen te maken van wat de impact van de wet op ons werk gaat zijn, zodat we ons hierop kunnen voorbereiden. De echte impact wordt duidelijk wanneer de wet in werking treedt. Dit is een onzekerheid waar de ODRU en gemeenten op bedacht moeten zijn. De ODRU draagt in deze afspraken geen financieel risico en voert de taken uit als gemeenten hiervoor middelen ter beschikking stellen[3].

Deze veranderingen leveren naar verwachting een wijziging op in de structurele bijdrage van gemeenten aan de ODRU. De verwachting is dat de structurele bijdrage (voor het aantal te maken uren en/of producten) stijgt met ongeveer 13%[4]. Een belangrijk deel wordt veroorzaakt door de uitvoering van nieuwe taken rondom bodem, milieu en VTH. Voor uitvoering van de bodemtaken krijgen gemeenten extra financiering vanuit het Rijk. Het is de intentie om de omvang van de huidige rijksbijdrage voor de uitvoering van de bodemtaken tot en met 2030 gelijk te houden, met inachtneming van de begrotingsregels waarbij is afgesproken dat provincies hun financiële bijdrage aan Omgevingsdiensten voor 2023 continueren[5]. Omdat er te weinig inzicht is in de budgetten die de Omgevingsdiensten hebben voor het uitvoeren van VTH-taken bodem, gaat het Rijk vanaf de inwerkingtreding van de Omgevingswet de situatie monitoren. Dit monitoringsprogramma moet ervoor zorgen dat in de loop van tijd meer inzicht komt in kosten, eventuele tekorten en effecten op de uitvoering van de bodemtaak ontstaat[6].

Deze verwachte kostenstijging van de Omgevingswet is nog niet verwerkt in de (ontwerp)Begroting 2024 , De nieuwe producten worden in eerste instantie via extra opdrachten opgenomen in het UVP. De eventuele meer-uren op bestaande producten worden ook niet opgenomen in het DVO 2024. Op die manier kunnen gemeenten en de ODRU ervaren wat daadwerkelijk de invloed is van de Omgevingswet op de structurele kosten. De gemeente mag zelf bepalen hoe zij het effect van de Omgevingswet verwerkt in het UVP 2024. De uren worden echter wel op basis van werkelijk gemaakte uren in rekening gebracht.

Duurzaamheid, energietransitie, klimaatadaptatie en gezondheid
In de het regeerakkoord 2022-2026 en in de meeste college-akkoorden van de ODRU-gemeenten uit 2022 zijn stevige ambities opgenomen voor duurzaamheid en klimaatadaptatie. Deze gaan over het aanpakken van milieubelasting, vooral waar die leidt tot vermindering van biodiversiteit en publieke gezondheid, over het verminderen van de uitputting van grondstoffen en over het verkleinen van de footprint van activiteiten met thema's als besparen en circulaire economie; oftewel verduurzamen. Ook gaan ze over aanpassing aan het veranderend klimaat (waterberging en -afvoer, hittestress in de bebouwde omgeving, veranderingen in ecosystemen, etc.). Het toezicht op de energiebesparing door bedrijven en op het hebben van de energielabel C van kantoren zetten we ook in 2024 verder door. Hiervoor wenden we onder meer de SPUK-subsidie die we hiervoor in 2022 van het Rijk ontvingen aan[7]. Via onze Centra voor Natuur- en duurzaamheidscommunicatie blijven we verder ook in 2024 werken aan kennisoverdracht aan een breed publiek en aan het opdoen van ervaringen door kinderen met deze thema's.

Woningbouw
Naar verwachting zijn er de komende 20 jaar 104.000 tot 125.000 nieuwe woningen en locaties nodig in de regio Utrecht. Rijk en regio hebben dit vastgelegd in 'Utrecht Nabij': een visie tot 2040 waarin staat hoe de regio Utrecht deze groei opvangt en ook bereikbaar blijft. Dit wordt deels ook gerealiseerd in het werkgebied van de ODRU. Dit betekent dat de komende jaren naar verwachting de vraag naar vergunningaanvragen en wijzigingen van Omgevingsplannen toeneemt. Hieruit vloeit ook een stijgend niveau van toezicht en handhaving en klachtafhandeling voort. De invoering van de WKB maakt tegelijkertijd dat onze rol in het systeem gefaseerd verandert. Vanuit de shared service gedachte zet de ODRU er bij de invoering van de

[3] Bron: Overzicht samenwerkingsafspraken bodem januari 2022.
[4] Notitie AB dd. 8 april 2021 "programma Ow".
[5] Bijlage B Bestuurlijke afspraken bodem en ondergrond 2023-2030 - ter besluitvorming (BO 24-11-2022).
[6] Bijlage A Oplegger bodemafspraken 2023-2030 (opgesteld door AO-bodem (I&W, IPO, UvW, VNG)
[7] Regeling specifieke uitkering additionele capaciteit voor toezicht en handhaving energiebesparing.

WKB op in op dat zij is voorbereid op deze ontwikkelingen. Onderdeel hiervan is dat de ODRU de kennis en expertise in huis heeft om de aan haar opgedragen taken op voldoende kwalitatief niveau te kunnen uitvoeren.

Kaderrichtlijn Water
De Kaderrichtlijn Water is opgesteld om de waterkwaliteit in Europa te verbeteren. Nederland ligt om te voldoen (nog) niet goed op schema. In de richtlijn staan afspraken die ervoor moeten zorgen dat uiterlijk in 2027 het water in alle Europese landen voldoende schoon en gezond is. De verwachting is dat waterschappen (en Rijk) steeds strenger worden in hoeveelheid en soort stoffen welke op de riolering en dus indirect op het oppervlaktewater geloosd mogen worden. We schatten in dat er de komende jaren meer en aangescherpte regels komen voor lozingen op het riool (bijv. vermindering legale en opsporen/stoppen illegale lozingen, vermindering emissies uit de landbouw). De ODRU zal deze nieuwe en aangescherpte regels, soms in samenspraak met de waterschappen, moeten toepassen in vergunningverlening en toezicht. Naast het kwalitatief/inhoudelijke aspect kan dit ook leiden tot meer toezicht en handhaving. De ODRU zorgt ervoor dat zij is voorbereid op deze ontwikkelingen. Onderdeel hiervan is dat de ODRU de kennis en expertise in huis heeft om de aan haar opgedragen taken op voldoende kwalitatief en kwantitatief niveau te kunnen uitvoeren.

Uitvoerings- en handhavingsstrategie
Om vergunningverlening, toezicht en handhaving te versterken is in 2022 een eerste versie van een regionale Uitvoering- en handhavingsstrategie (U&H-strategie= VTH-beleid) vastgesteld door de provincie Utrecht en alle gemeenten in haar werkgebied. Hierin zijn de doelen opgenomen die de gemeenten zichzelf stellen en de activiteiten die de ODRU (en RUD) uitvoert om deze doelen te bereiken. De U&H-strategie draagt bij aan verdergaande professionalisering en uniformering van de uitvoering van de VTH-taken op een voor alle gemeenten gelijk minimaal uitvoeringsniveau ('gelijk speelveld voor inwoners en bedrijven'). De gestelde doelen hebben betrekking op veiligheid, gezondheid, omgevingskwaliteit en duurzaamheid, uitvoeringskwaliteit, dienstverlening en financiën. In 2023 is implementatie/operationalisering van de gestelde doelen verder door de ODRU vormgegeven en samen met de partners is ook de doorontwikkeling van de U&H-strategie vormgegeven. In 2024 wordt de gemeenten en de provincie gevraagd deze weer vast te stellen. Verder is de wens om een stap kunnen zetten naar het verbreden van de U&H-strategie naar alle overheden in de regio. Die wens zal zichtbaar zijn in de strategie die in 2024 ter besluitvorming voorligt.

2.2.3 Ontwikkelingen van de organisatie

Data- en informatie-gedreven dienstverlening
Informatie is hetzij sturend voor de primaire processen toezicht & handhaving, vergunningverlening en advisering, hetzij nodig om extern ter beschikking te stellen aan gemeenten of aan inwoners en bedrijven. We verwachten met het versterken van de informatie-gedreven dienstverlening onze maatschappelijke effectiviteit en onze efficiency te kunnen vergroten. In 2024 is de ODRU verplicht gekoppeld aan de landelijke voorzieningen en voldoen we aan de eisen die de Wet Open Overheid in dit kader aan ons stelt. De technische infrastructuur van de ODRU is op deze ontwikkelingen voorbereid door ons Business Intelligence platform en GEO-platform. We zien nog vele mogelijkheden waar we gebruik van kunnen maken met de geboden middelen. Randvoorwaarde hiervoor is wel dat helder is wie de eigenaar is van data en dat de datakwaliteit voldoende is. Hier werken we in 2024 aan verder.

Samenwerking RUD en ODRU
De besturen van de RUD en de ODRU hebben begin 2022 een intentieovereenkomst over de samenwerking gesloten. Het doel daarvan is dat beide diensten elkaar zoveel mogelijk versterken ten behoeve van een optimale publieke dienstverlening. Op het terrein van de bodemtaken is aanvullend daarop een dienstverleningsovereenkomst tussen beide diensten gesloten. Die maakt het mogelijk om op dit terrein gemakkelijk taken voor elkaar uit te voeren, waardoor kennis en capaciteit optimaal worden ingezet. De samenwerking heeft meer potentie en – met de in dit document beschreven ontwikkelingen in zicht – ook

meer noodzaak dan met de huidige bestuurlijke kaders gerealiseerd wordt. De besturen onderzoeken of er een steviger perspectief voor de samenwerking ontwikkeld kan worden.

Interbestuurlijk programma ter versterking van het stelsel van Omgevingsdiensten
Voor de landelijk overkoepelende onderwerpen ten behoeve van de versterking van het VTH-stelsel heeft het kabinet structureel budget gereserveerd. De ODRU heeft hiertoe van het Rijk in 2023 ruim 4 ton subsidie gekregen. Of dit in 2024 wordt voortgezet is nog niet duidelijk. De ODRU zet deze middelen in voor een onderzoek naar een andere financieringssystematiek, data-gedreven werken en voor een impuls om te voldoen aan de wettelijk verplichte kwaliteitscriteria.

Wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling
De wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen per 1 juli 2022 heeft tot doel dat gemeenteraden meer invloed kunnen uitoefenen op hun gemeenschappelijke regelingen. Met ingang van begrotingsjaar 2023 hebben we daartoe al het proces aangepast. De verwachting is dat na besluitvorming in raden, colleges en bestuur van de ODRU de Gemeenschappelijke Regeling voor 1 juli 2024 is aangepast.

Wet open overheid
Per 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo), voorheen Wet openbaarheid van bestuur (Wob), in werking getreden. Nog niet alle bepalingen zijn van kracht, zoals de actieve informatieplicht, die gefaseerd wordt ingevoerd. De ODRU is voornemens in 2024 op tijd aan alle vereisten te voldoen.

Contracteren en verantwoording
De integrale uurtarief berekening van de ODRU is simpel, maar de bekostiging vanuit de gemeenten met verschillende typen uren is dat niet. Dit zorgt samen met een ingewikkelde manier van contracteren en verantwoorden voor een complexe administratie en inrichting van rapportagemechanismen, hetgeen voor een forse administratieve last zorgt bij de organisatie alsook bij gemeenten. Samen met de gemeenten werken we daarom de komende jaren maatregelen uit die vanaf 2024 kunnen leiden tot versimpeling van de verantwoording en rapportagemechanismen. We zetten erop in dit terug te laten zien in de Producten en Diensten Catalogus 2024, die in juli 2023 ter besluitvorming aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden. Tegelijkertijd zetten we de ontwikkeling in 2024 versterkt in om meer te verantwoorden op onze inhoudelijke resultaten en maatschappelijk effect. Het proefdraaien met een nieuwe bekostigingssystematiek waartoe het algemeen bestuur in 2021 besloten heeft, stellen we uit in afwachting van de resultaten van het landelijke interbestuurlijk programma versterking VTH.

Organisatieontwikkeling
De ODRU is een uitvoeringsorganisatie die op basis van vastgesteld beleid vergunningen verleent, toezicht houdt, handhavend optreedt, projecten uitvoert en informatieproducten en adviezen levert voor inwoners, bedrijven en overheden. Hiervan afgeleid - en dus in nauw verband daarmee - vervullen we een functie als kennis & expertisecentrum in ons vakgebied. Onze context is, zoals hiervoor geschetst, flink in beweging. Om de opgedragen taken goed te kunnen uitvoeren zijn andere kennis en competenties nodig. We hebben de noodzaak onderkend om meerdere uitvoerende functies te verzwaren om aan deze maatschappelijke vraag te blijven voldoen. Met de vaststelling van de Kadernota 2024 is aangekondigd dat het huidige functiehuis en loongebouw (vastgesteld in 2017) daarom zullen worden herzien. Medio 2023 wordt een advies verwacht over de aan te passen functies. Dit wordt voorgelegd aan het DB in het laatste kwartaal van 2023. De financiële consequenties worden naar verwachting voorgelegd aan het AB middels verwerking in de eerste begrotingswijziging 2024 (begin 2024).

Naast het aanpassen van het functiehuis, blijft de ODRU investeren in nieuwe competenties van de medewerkers van de ODRU en een structurele investering gericht op het vinden, binden en boeien van medewerkers.

Als kennisintensieve en uitvoeringsorganisatie is kwaliteit van de medewerkers een minimale vereiste voor een kwalitatief goede uitvoering van de dienstverlening. Mede door de inwerkingtreding van de

Omgevingswet en de wet Kwaliteitsborging Bouwen, worden de kwaliteitseisen aangescherpt. In de praktijk betekent dit dat de ODRU moet voldoen aan de kwaliteitscriteria 2.3. In 2023 zal dit worden getoetst. Daarbij is het van belang dat medewerkers zich verder ontwikkelen in competenties, houding en gedrag. Hiermee starten we in 2023 en dit krijgt in 2024 een vervolg. Een toekomstbestendige borging is belangrijk onderdeel van deze aanpak.

Tot slot zijn er bij de ODRU ongeveer honderd vrijwilligers werkzaam. Zij werken voor Natuur- en Milieueducatie Centra en dragen in grote mate bij aan de doelstellingen en zichtbaarheid ODRU. In 2024 stellen we een vrijwilligersbeleid op dat gericht is op het vinden, boeien en binden van vrijwilligers.

2.3 Efficiëntie

Drie sporen beleid

De ODRU heeft reeds de voorgenomen kostenbesparing van € 100.000 gerealiseerd door vooral een verbeterde inhuur werkwijze van tijdelijke medewerkers en door de digitalisering van papierstromen. In 2023 voeren we het nieuwe zaaksysteem en documentmanagementsysteem in en leggen we onze primaire processen vast. Op die manier streven we naar uniformiteit, efficiëntie, kwaliteit en continuïteit. In 2024 en de jaren daarna blijft de ODRU inzetten op het verhogen van de efficiëntie, vooral door optimalisatie van uitvoeringsprocessen, uniformiteit in de vraag en mandaten vanuit de gemeenten.

Verder wil de ODRU ook efficiëntiewinst behalen door vereenvoudiging c.q. verlaging van de administratieve lasten die veroorzaakt worden door de huidige gedetailleerde tijdregistratie en -verantwoording. Hiertoe hebben we het streven om in overleg met regievoerders de PDC 2024 meer op hoofdlijnen te formuleren. Verdere kostenbesparing (voor gemeenten) is wellicht mogelijk door samen met de gemeenten de gehele keten van beleidsvorming tot en met het maatschappelijk effect in het vizier te nemen en te bekijken of de VTH-gerelateerde taken in deze keten, bezien vanuit dit hogere ketenperspectief, op de meest efficiënte manier zijn belegd. Waar we mogelijkheden zien om dit met de gemeenten en onze partners te bespreken, pakken we dit langs de inhoudelijke lijn op. In 2024 heeft dit een sterk verband met het verder inregelen van de Omgevingswet en de invloed daarvan op de DVO's.

De 80/20 verhouding

Het behalen van de '80/20 verhouding' tussen DVO en UVP draagt bij aan onze efficiëntiedoelen. Het maximaal aandeel vast personeel wordt bepaald door het aandeel DVO uren. Het verhogen van het percentage vaste medewerkers ten opzichte van tijdelijke inhuur draagt bij aan het borgen van kennis en expertise in de organisatie en de doorontwikkeling hiervan. Met de gemeenten in hun opdracht gevende rol blijven we daarom ook in 2024 in gesprek om de structurele "tijdelijke" opdrachten toe te voegen aan de DVO. ODRU zet in op volledige bezetting van de vaste toegestane formatie. De hoge inflatie in 2022 en 2023 en de krapte op de arbeidsmarkt hebben geleid tot fors gestegen inhuurkosten. Daarnaast bemoeilijkt de krapte op de arbeidsmarkt het invullen van vacatures. Beide hebben een negatief effect op het behalen van efficiëntiedoelen.

3. Wat mag het kosten

In dit hoofdstuk gaan we in paragraaf 3.1 in op de financiële uitganspunten die gehanteerd zijn bij het opstellen van de (ontwerp)Begroting 2024. Daarna worden in paragraaf 3.2 de relevante financiële ontwikkelingen toegelicht. Voor een toelichting over de wijze van financiering van de ODRU verwijzen we naar Bijlage 1.

3.1 Financiële uitgangspunten (ontwerp)Begroting 2024

De (ontwerp)begroting 2024 van ODRU is opgesteld met inachtneming van de vereisten van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV). Cijfermatig vormen de Kadernota 2024 en de meerjarenbegroting 2023-2026 de basis voor het opstellen van de (ontwerp)begroting 2024.

De belangrijkste financiële uitgangspunten voor de (ontwerp)begroting 2024 en meerjarenbegroting 2025-2027 zijn:

- De vaste omzet is gebaseerd op een tarief van € 110,50 zoals vastgesteld in de Kadernota 2024.
- De vaste omzet is gebaseerd op 151.379 gegarandeerde uren (het DVO). De DVO ophoging van gemeente Zeist (422 uur) en de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort (-/- 4.303 uur) zijn hierin verwerkt.
- De vaste lasten zijn aangepast aan de loon- en prijsontwikkelingen zoals omschreven in de Kadernota 2024.
- De (ontwerp)begroting 2024 en meerjarenbegroting 2025-2027 zijn structureel sluitend. De vaste toegestane formatie en overige vaste kosten zijn dus afgestemd op de vaste omzet.
- In de Kadernota 2024 is de begroting onderzocht en is vastgesteld dat enkele kostenposten jaarlijks incidenteel begroot werden, maar die eigenlijk structureel begroot moeten worden. In de (ontwerp)begroting 2024 zijn deze kosten (structureel) verwerkt, zodat ODRU voldoet aan de wetgeving (zie ook hoofdstuk 3.2).
- In de (ontwerp)begroting 2024 is extra budget opgenomen voor het herzien van het functiehuis, zoals opgenomen in de Kadernota 2024 (zie ook hoofdstuk 3.2).
- De meerjarenbegroting is opgesteld in zogenaamde constante prijzen. Er is geen loon- of prijsaanpassing verwerkt voor de jaren na 2024.
- Conform de vereisten van het BBV wordt de begroting 2024 ingedeeld naar de voorgeschreven taakvelden. (De indeling van baten en lasten per taakveld wordt in hoofdstuk 5.1 weergegeven).
- Alle bedragen in de begroting zijn exclusief btw en ODRU verricht géén activiteiten die vennootschapsbelasting (VpB) plichtig zijn.

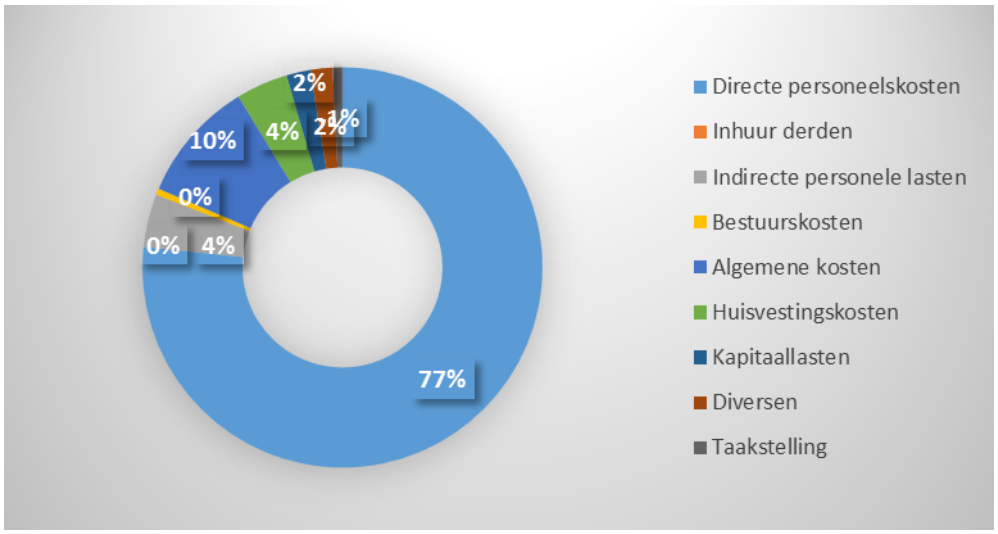
Met de hoge inflatie is in het uurtarief voor 2024, dat in december 2022 door het AB is vastgesteld, rekening gehouden. Maar of dat voldoende is moet in de loop van 2023 blijken. Mocht dit onverhoopt niet het geval zijn dan komt de ODRU met een voorstel voor aanpassing van het tarief.

3.2 Financiële ontwikkeling

Het AB, management en de organisatie van de ODRU zijn ervan doordrongen dat naast een goede dienstverlening, efficiëntie en kostenbesparing van groot belang zijn. De ODRU streeft ernaar de lastenontwikkeling in samenspraak met de gemeenten zo laag mogelijk te houden. Echter, de ODRU wordt net zoals andere organisaties geconfronteerd met hoger dan gemiddelde inflatie en loonstijgingen. Hierop heeft ODRU geen invloed. Zo bestaat driekwart van de begroting uit directe personeelskosten (zie figuur 3).

Met de tweede Begrotingswijziging 2022 heeft de ODRU zijn eigenaar gemeenten en toezichthouder ingelicht over kostenposten die de ODRU al enkele jaren incidenteel opnam in de begroting, maar waarvan inmiddels blijkt dat deze structureel van aard zijn geworden. Het gaat dan bijvoorbeeld om ICT-kosten en communicatiekosten. Om te kunnen voldoen aan de financiële wet- en regelgeving (Besluit Begroting en Verantwoording) heeft ODRU met zijn toezichthouder afgesproken dat met ingang van de begroting 2024 alle structurele kosten worden gedekt uit structurele baten[8]. Daarom is via de Kadernota 2024 het uurtarief hierop aangepast. In de (ontwerp)begroting 2024 zijn deze kostenposten structureel begroot.

In hoofdstuk 2 worden enkele ontwikkelingen besproken zoals de komst van de Omgevingswet en het Interbestuurlijk programma ter versterking van het stelsel van Omgevingsdiensten naar aanleiding van de Commissie van Aartsen. Deze ontwikkelingen hebben tot gevolg dat de vraag vanuit wetgeving en van gemeenten en inwoners aan de ODRU verandert. De werkzaamheden van de medewerkers van ODRU worden complexer, bijvoorbeeld voor het opstellen van een integrale omgevingsvergunning. Bovendien moet ODRU voldoen aan de gestelde kwaliteitscriteria. Er zal daardoor, meer dan voorheen, blijvend geïnvesteerd moeten worden in de kennis en kunde van personeel. Daarom dient het functieboek aangepast te worden aan de veranderde complexiteit en opleidingseisen van met name verschillende uitvoerende functies. Dit betekent dat meerdere functies verzwaard zullen worden, waarvoor nieuwe functieprofielen worden opgesteld[9]. Via de Kadernota 2024 is hiervoor extra budget aangevraagd via een tariefsverhoging.



FIGUUR 3: KOSTENVERDELING BEGROTING 2024

Sinds de start van de Uitvoering Koers in 2015 is de bestemmingsreserve benut om de opgerichte programma's te financieren ten aanzien van de organisatieontwikkeling. Het laatste programma uit de Uitvoering Koers dat in 2023 loopt, is de Omgevingswet. Dit programma komt in 2023 ten einde, waarna de bestemmingsreserve naar verwachting volledig benut is. De Omgevingswet wordt per 2024 verder vormgegeven in de lijn. Het programma heeft derhalve geen effect op de begroting 2024.

[8] Bron: Kadernota 2024, hoofdstuk 4.2.1
[9] Bron: Kadernota 2024, hoofdstuk 4.2.2

4. Paragrafen

Dit hoofdstuk bevat de verplichte paragrafen volgens het BBV.

4.1 Paragraaf financiering

In 2017 is het treasurystatuut door het AB vastgesteld. Hierin staat beschreven op welke wijze ODRU inhoud geeft aan treasury en financiering. ODRU beperkt de interne liquiditeitsrisico´s door de treasury activiteiten te baseren op informatie waarmee een korte termijn liquiditeitsprognose opgesteld kan worden. Valutarisico´s zijn bij ODRU uitgesloten door uitsluitend leningen te verstrekken, aan te gaan of te garanderen in euro's.

Bij ODRU is er in de liquiditeit sprake van een vast patroon voor wat betreft de inkomsten. Dit heeft te maken met de voorfacturatie per kwartaal. Jaarlijks maken we een liquiditeitsprognose. Deze maakt inzichtelijk wat de verwachte liquiditeitspositie in het jaar zal zijn. Bij ODRU is sprake van een strakke controle op de uitstaande vorderingen. Het betalingsgedrag van de eigenaar gemeenten is goed. Dit draagt eraan bij dat de liquiditeitspositie in orde is.

4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

4.2.1 Weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de begroting is. Dit is van belang wanneer er zich substantiële financiële tegenvallers voordoen. Het geeft antwoord op de vraag of de ODRU deze tegenvallers dan zelf kan opvangen. Hierdoor kan worden voorkomen dat de deelnemende gemeenten direct worden gevraagd om de tekorten bij de ODRU aan te zuiveren.

Volgens de gemeentelijke regelgeving dient de omvang van de weerstandscapaciteit gerelateerd te zijn aan de omvang van de risico's die de organisatie loopt. In de eind vorig jaar geactualiseerde notitie Weerstandsvermogen 2023 zijn de risico's in kaart gebracht en gekwantificeerd op € 1.010.000. Hierin wordt aangesloten op de methodiek van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). Conform de systematiek bedraagt de weerstandscapaciteit minimaal € 1.010.000, met een bandbreedte tussen 1,0 tot 1,4 van het restrisico. De huidige weerstandscapaciteit bedraagt € 809.086. Het aanvullen van de algemene reserve kan plaatsvinden vanuit de bestemming van een eventueel positief rekeningresultaat of in het geval er geen positief rekeningresultaat is een incidentele bijdrage van gemeenten en zal uitsluitend plaatsvinden bij bestuursbesluit. Op basis van recente ontwikkelingen (zoals het principeakkoord CAO) zijn de risico's hoog over onderzocht. Hieruit is één aanpassing voortgekomen, t.w. een verhoging van het risico 'Berekeningsmethodiek uurtarief (loon- en prijsindexatie)'. De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt daardoor € 1.091.000. Bij behandeling van de jaarstukken 2022 en de eerste Bijgestelde Begroting 2023 kan dan het AB een besluit nemen over het aanvullen van de algemene reserve.

4.2.2 Risicobeheersing

In de geactualiseerde notitie 'Weerstandsvermogen en Risicomanagement' heeft ODRU de beheersing van risico's vormgegeven via uit te voeren interne controles. In november 2022 heeft het DB in dit verband het geactualiseerd (verbijzonderd) intern controleplan ((VB)IC) 2023 vastgesteld. Hierin staan de uit te voeren activiteiten om de getrouwheid en rechtmatigheid van de interne beheersing binnen de ODRU te toetsen en daarmee te waarborgen. Bij de uitwerking van de interne controleactiviteiten krijgen de onderdelen met het grootste risico de meeste aandacht. Hierbij is een risico-inschatting gemaakt op basis van impact en waarschijnlijkheid.

De huidige actuele risico's uit de notitie 'Weerstandsvermogen en Risicomanagement' zijn in tabel 6 weergegeven inclusief de kwantificering van deze risico's.

Risico		Beheersingsmaatregel	Impact	Risico x€1.000	Risicoklasse (%)	Restrisico x€1.000
1.	Hoger ziekteverzuim dan de norm.	Sturing op het verzuimbeleid.	Structureel	177	Waarschijnlijk (75%)	133
2.	Personele frictiekosten (eigen risicodragerschap WW en WGA).	Strategisch personeelsbeleid, mobiliteitsbevordering en loopbaanbegeleiding.	Structureel	86	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	9
3.	Claims door asbestslachtoffers.	Protocol en instructie om contact met asbest te vermijden.	Structureel	268	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	27
4.	Berekeningsmethodiek uurtarief (loon- en prijsindexatie) (peildatum 28-02-2023, aangepast).*	Effect van loon- of prijswijzigingen opnemen in de begrotingswijziging en uitgaan van reële kosten.	Structureel	392	Waarschijnlijk (75%)	294
5.	Onderbezetting op formatieplan.	Strategisch personeelsbeleid en de arbeidsmarktstrategie.	Structureel	180	Waarschijnlijk (75%)	135
6.	Ernstig datalek waarvoor Autoriteit Persoonsgegevens boete oplegt.	Meldingsproces is op orde. Voldoende bewustzijn binnen de organisatie.	Structureel	744	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	74
7.	Ernstig beveiligingsincident waardoor IT omgeving niet beschikbaar is.	Actief werken aan implementatie beveiligingsmaatregelen. Periodiek uitvoeren van risico-inventarisaties conform Baseline Informatiebeveiliging Overheid.	Structureel	715	Mogelijk (50%)	358
8.	Conjunctuurgevoelige vraag.	Tijdige communicatie en afspraken met de klant maken. Terughoudend zijn met invullen van vacatures.	Structureel	87	Mogelijk (50%)	44
9.	Verandering van wettelijke milieunormen.	Strategisch personeelsbeleid houdt rekening met een ruimere flexibele schil bij gevoelige taakgebieden.	Structureel	173	Zeer onwaarschijnlijk (10%)	17
10.	Uitvoering Omgevingswet.	De uitvoering van de Omgevingswet brengt risico's met zich mee die in dit stadium nog niet te kwantificeren zijn. Beheersingsmaatregel is de investering in de implementatie.	Incidenteel	-	P.M.	-
11.	Wet kwaliteitsborging voor het bouwen.	Met de inwerkingtreding van de Wet Kwaliteitsborging Bouwen is nog niet duidelijk welke risico's dit met zich meebrengt.	Incidenteel	-	P.M.	-
Totaal berekend restrisico 2023						**1.091**

* DEZE RISICO'S ZIJN IN NAJAAR 2022 BEPAALD EN BIJ OPSTELLING EERSTE BIJGESTELDE BEGROTING 2023 EN BEGROTING 2024 HERZIEN

TABEL 6: OVERZICHT RISICO'S

Akkoord voorzitter: Akkoord secretaris:

4.2.3 Financiële Kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de resultatenrekening of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de ODRU. Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de ODRU beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. De kengetallen zijn in de onderstaande tabel berekend en toegelicht en zijn afgeleid uit de geprognosticeerde balans over meerdere jaren (zie hoofdstuk 7).

Kengetallen	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Netto schuldquote	-4,81%	1,24%	-0,47%	-0,01%	-0,34%	-1,06%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-4,81%	1,24%	-0,47%	-0,01%	-0,34%	-1,06%
Solvabiliteitsratio	21,07%	9,03%	20,38%	20,38%	20,38%	20,38%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	4,45%	2,42%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

TABEL 7: FINANCIËLE KENGETALLEN

- Netto schuldquote
  De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de ODRU ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Zoals uit de tabel is af te lezen is de quote licht positief in 2023, en zal deze licht negatief zijn vanaf 2024.

  Dit houdt in dat het saldo van de kortlopende schulden iets lager is dan de financiële activa. De verklaring hiervoor is dat een aanzienlijk deel aan overlopende passiva bestaat uit ontvangen voorschotbedragen.

- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
  De ODRU heeft geen verstrekte leningen, waardoor het kengetal niet afwijkt van het eerste kengetal, de netto schuldquote.

- Solvabiliteitsratio
  Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de ODRU in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe groter de weerbaarheid van De ODRU. De solvabiliteit zal in 2023 afnemen ten opzichte van 2022, als gevolg van de volledige uitputting van de huidige bestemmingsreserves in 2023 en blijft vanaf 2024 stabiel.

- Grondexploitatie
  De ODRU exploiteert geen grond, waardoor dit kengetal niet van toepassing is.

- Structurele exploitatieruimte
  Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Het percentage is vanaf 2024 0%, hetgeen betekent dat de structurele baten precies genoeg zijn om de structurele lasten op te vangen.

- Belastingcapaciteit
  Dit kengetal is niet van toepassing voor de ODRU, omdat ze zelf geen belastingen int.

4.3 Bedrijfsvoering & personeel

De afdelingen Bedrijfsbureau, Bestuursbureau en Planning & Control leveren de ondersteuning die nodig is voor de realisatie van de doelstellingen van de organisatie en die ten dienste staat van een optimale

dienstverlening door de ODRU aan de eigenaar gemeenten, inwoners en bedrijven. Dit gebeurt op verschillende gebieden, die in deze paragraaf nader worden toegelicht.

Duurzame Bedrijfsvoering
Het thema Duurzaamheid betreft natuurlijk ook onze eigen bedrijfsvoering. We hebben de ambitie om in 2030 CO2 neutraal te zijn. De CO2 footprint is de meetlat waarlangs we onze uitstoot leggen. De primaire focus ligt op het sterk verminderen van de uitstoot veroorzaakt door woon-werkverkeer en zakelijk verkeer en het eigen energiegebruik van de kantoorlocaties. In 2022 hebben we hiertoe ons eigen wagenpark elektrisch gemaakt, in 2023 zetten we naar verwachting een stap om ook het woon-werkverkeer duurzamer te maken. Dit werkt door in 2024. Het tweede speerpunt is het verduurzamen van onze inkoop. Bij aanbestedingen worden ook in 2024 altijd duurzaamheidscriteria gebruikt.

Rechtmatigheid
Vanaf boekjaar 2023 is de accountant niet langer verantwoordelijk voor het afgeven van een rechtmatigheidsoordeel. Deze verantwoordelijkheid komt bij het dagelijks bestuur van ODRU te liggen. In 2022 zijn we begonnen met de voorbereidingen op de invoering van deze wijziging. Zo zijn de Financiële verordening en Controleverordening aangepast. In 2023 zetten we de voorbereidingen door. In 2024 zal het dagelijks bestuur voor het eerst een rechtmatigheidsverantwoording afleggen bij de jaarrekening 2023. Het DB zal hierbij ondersteunt en begeleid worden door de afdeling Planning & Control.

Informatiebeveiliging
Bij de invoering van nieuwe applicaties is de afgelopen vier jaar een forse bijdrage geleverd aan de digitale weerbaarheid van de ODRU. Voor 2024 is het doel ons volledig te kunnen conformeren aan de BIO (baseline informatiebeveiliging Overheid; basisnormenkader voor informatiebeveiliging binnen alle overheidslagen).

Huisvesting, facilitair en inkoop
In 2024 verlengen we ons huurcontract met de Provincie Utrecht en zijn we voornemens om te investeren in de inrichting van de gehuurde verdieping(en). Ook in 2024 zullen wij op basis van ons inkoopbeleid de benodigde (Europese) aanbestedingen uitvoeren. In 2024 verwachten we onder meer een (nieuw) contract met een arbodienst en een salarisverwerker af te sluiten.

Personeel
Personele formatie
De vastgestelde vaste toegestane formatie voor de ODRU is in de tabel hieronder opgenomen. Door het algemeen bestuur is vastgesteld dat het percentage overhead maximaal 25% mag bedragen. Naast de vaste formatie heeft de ODRU ook een flexibele schil. De omvang hiervan wordt bekend nadat de UVP's voor 2024 zijn vastgesteld en verwerkt in de eerste Bijgestelde Begroting 2024.

Onderdeel	Aantal fte begroting 2024	%
Productie	113,23	78%
Overhead	31,57	22%
Totaal	144,80	100%

TABEL 8: FTE VERHOUDING PRODUCTIE & OVERHEAD

Krapte op de arbeidsmarkt
De verwachting is dat ook in 2024 nog sprake is van een grote krapte op de arbeidsmarkt. De ODRU behoudt de ambitie om de vaste toegestane formatie zo volledig mogelijk in te vullen, maar verwacht dat dit in 2024 nog steeds lastig zal zijn voor de vakspecialistische functies. Dit zal extra bemoeilijkt worden door de toenemende uitstroom i.v.m. pensionering. Het werven van nieuwe medewerkers blijft daarom de komende jaren extra onder de aandacht van de ODRU. In 2024 gaan we door met de uitbesteding van de werving en preselectie van vakspecialistische functies aan een extern gespecialiseerd wervingsbureau. Verder voeren

we een kwalitatieve en kwantitatieve strategische personeelsplanning uit, zodat we kunnen anticiperen op bijvoorbeeld hogere uitstroom van medewerkers die de pensioengerechtigde leeftijd bereiken.

Streefcijfers strategische personeelsplanning
De ODRU werkt sinds 2017 met streefcijfers (KPI's) in het kader van strategische personeelsplanning die ook in 2024 worden nagestreefd. In onderstaande tabel wordt een overzicht van de KPI's weergegeven. De nadruk ligt op het behalen van een bezettingsgraad van 100%. Daarnaast zetten we in op scholing en ontwikkeling van onze medewerkers, onder meer vanwege het voldoen aan de kwaliteitscriteria.

KPI	KPI + streefwaarde	Streefwaarde	Resultaat 2021	Resultaat 2022
1.	Bezettingsgraad t.o.v. formatie	100%	89%	88%
2.	Doorstroming naar andere functie	7,5%	1,4%	2,85%
3.	Generatie index conform landelijk gemiddelde[10]	1,1	1,6	2,4
4.	Aantal YP in dienst < 30 jaar	2 à 3	5	2
5.	Aantal medewerkers dat een opleiding/cursus heeft gevolgd	70-75%	85%	74%

TABEL 9: KENGETALLEN STRATEGISCHE PERSONEELSPLANNING

Arbeidsverzuim
In de begroting is rekening gehouden met de ODRU-norm van 5% voor arbeidsverzuim. Deze norm is ten opzichte van vorige jaren ongewijzigd gebleven. Ook voor het jaar 2024 streven we ernaar binnen deze norm te blijven.

4.4 Overige Paragrafen

De overige verplichte paragrafen zoals verbonden partijen, lokale heffingen en grondbeleid zijn niet van toepassing op de ODRU.
Voor onze eigenaar gemeenten hebben we in bijlage 6 een overzicht opgesteld met de belangrijkste kengetallen die overgenomen kunnen worden in hun paragraaf verbonden partijen.

[10] De verhouding van het aantal 50- tot 60-jarigen in de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van het aantal 30- tot 40-jarigen'. Als de verhouding in evenwicht is, is deze 1. Is deze groter dan 1, dan is het aantal 50- tot 60-jarigen in de meerderheid.

5. Begroting 2024, meerjarenbegroting 2025 – 2027

5.1 Overzicht van de baten en lasten 2024

Vanuit de voorschriften van het BBV onderkennen wij onderstaande taakvelden waarin we de baten en lasten kunnen verdelen. Dit zijn onder meer:

- Milieubeheer; hieronder vallen alle taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van milieu en de adviestaken.
- Wonen en bouwen; hieronder vallen alle bouwtaken en advisering op het gebied van Ruimtelijke Ordening
- Openbaar Onderwijs; hieronder vallen de taken op het gebied van Natuur- en Duurzaamheids-communicatie (NME).
- Bestuur; het bestuur is de opdrachtgever voor de accountantscontrole. De accountantskosten worden onder bestuur vermeld.
- Overhead; de werkzaamheden en lasten voor de overhead. Hieronder vallen de kosten die wij niet aan één van de andere programma's kunnen toerekenen.
- Overige baten en lasten (onvoorzien): hieronder vallen alle onvoorziene baten en lasten.

Overzicht van Baten en Lasten 2024 (per taakveld in euro's)	Baten	Lasten	Saldo
Milieubeheer	13.288.700	8.282.900	5.005.800
Wonen en bouwen	3.099.800	1.984.300	1.115.500
Openbaar onderwijs	862.600	708.000	154.600
Bestuur		45.800	-45.800
Overhead	-	6.224.300	-6.224.300
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	5.800	-5.800
Begroot saldo van baten en lasten	**17.251.100**	**17.251.100**	**-**
Begroot resultaat			**-**

TABEL 10: OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2024 PER TAAKVELD

5.2 Toelichting op overzicht van baten en lasten

Uit het overzicht van baten en lasten in tabel 10 komt naar voren dat bijna 50% van de kosten, t.w. € 8,3 miljoen van de totale kosten, direct wordt besteed aan de uitvoering van taken van op het gebied van Milieubeheer. Daarnaast wordt bijna € 2,0 miljoen besteed aan Wonen en bouwen voor de ODRU. Dit om bouwtaken voor de gemeenten IJsselstein en De Ronde Venen mogelijk te maken. Tot slot wordt er ook nog voor een bedrag van € 705.000 besteed aan Openbaar onderwijs bij onze NME-centra. Onder de Overhead vallen niet alleen de personele lasten van overhead maar bijvoorbeeld ook huisvesting en ICT.

Lasten (in euro's)	Realisatie 2022	Begroting 2023	Totale wijziging 2023	1e Bijgestelde Begroting 2023	Begroting 2024
Directe personeelskosten	10.311.537	12.505.500	396.400	12.901.900	13.433.200
Inhuur derden	5.140.057	-	4.866.200	4.866.200	-
Indirecte personele kosten	849.426	653.500	379.500	1.033.000	748.600
Bestuurskosten	121.411	86.000	-	86.000	90.000
Algemene kosten	1.597.336	1.266.500	321.400	1.587.900	1.728.400
Huisvestingskosten	631.833	651.500	38.100	689.600	733.400
Kapitaallasten	146.505	341.000	-161.500	179.500	341.000
Milieutaak uitvoering	96.723	-	-	-	-
Diversen	1.083	5.000	-	5.000	313.500
Taakstelling	-	-	-2.600	-2.600	-137.000
Totaal lasten	**18.895.912**	**15.509.000**	**5.837.500**	**21.346.500**	**17.251.100**

Baten (in euro's)	Realisatie 2022	Begroting 2023	Totale wijziging 2023	1e Bijgestelde Begroting 2023	Begroting 2024
Directe personele baten	31.629	105.000	-	105.000	105.000
Baten eigenaar gemeenten UVP	17.390.716	15.293.000	3.564.700	18.857.700	16.727.400
Baten aanvullende opdrachten	987.431	-	910.000	910.000	-
Overige goederen en diensten	141.944	110.000	735.900	845.900	417.700
Huisvestingsbaten	623	1.000	-	1.000	1.000
Kapitaalbaten	1.588	-	-	-	-
Milieutaak uitvoering	96.723	-	-	-	-
Diversen	361.352	-	132.400	132.400	-
Totaal baten	**19.012.005**	**15.509.000**	**5.343.000**	**20.852.000**	**17.251.100**
Saldo van baten en lasten (excl. eenmalige bijdrage algemene reserve)	**116.093**	**-**	**-494.500**	**-494.500**	**-**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve	-	-	331.300	331.300	-
Saldo van baten en lasten (incl. eenmalige bijdrage algemene reserve)	**116.093**	**-**	**-163.200**	**-163.200**	**-**

Tabel gaat verder op volgende pagina

Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	125.358	-	147.200	147.200	-
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-	-	-
Incidentele lasten Efficiëntie verbeteringen ODRU	62.764	-	63.000	63.000	-
Incidentele baten Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-	-	-
Incidentele lasten DIV/Archivering	145.000	-	-	-	-
Incidentele baten DIV/Archivering	-	-	-	-	-
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	126.733	-	163.300	163.300	-
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	23.036	-	17.000	17.000	-
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-482.891**	**-**	**-390.500**	**-390.500**	**-**
Saldo van baten en lasten	**-366.798**	**-**	**-553.700**	**-553.700**	**-**
Toevoeging aan reserve Uitvoering Koers (Ow)	165.500	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve Uitvoering Koers (Ow)	125.358	-	147.200	147.200	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	62.764	-	63.000	63.000	-
Toevoeging aan reserve DIV/Archivering	-	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve DIV/Archivering	145.000	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	126.733	-	163.300	163.300	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	23.036	-	17.000	17.000	-
Resultaat	**-49.407**	**-**	**-163.200**	**-163.200**	**-**

TABEL 11: OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2024

5.2.1 Lasten

5.2.1.1 Directe personeelskosten

Deze kosten bestaan uit salarislasten en sociale lasten van vast personeel en bedragen ongeveer € 13 miljoen. Bij de berekening van deze lasten is uitgegaan van de vaste toegestane formatie in 2023 na de eerste Bijgestelde Begroting 2023. Verder zijn in lijn met eerdere jaren de eindschaal niveaus voor 2023 inclusief cao-wijzigingen en een opslag voor verwachte loonstijgingen aangehouden. De salarislasten voor de overhead komen uit op circa 3 miljoen (23%) en blijven daarmee onder de norm van 25%. Voor nadere gegevens zie bijlage 2: formatieoverzicht.

5.2.1.2 Inhuur derden

Er zijn in de begroting 2024 geen kosten voor inhuur derden opgenomen, omdat de vaste toegestane formatie nauwkeurig is afgestemd op de DVO's. De inhuur derden wordt bepaald aan de hand van de UVP's 2024 en via de Bijgestelde Begroting 2024 begroot.

5.2.1.3 Indirecte personele kosten

Indirecte personeelskosten bestaan uit: opleidingskosten, reiskosten woon- en werkverkeer, verzekering personeel, personeelsadministratie, OR kosten en overige kosten. Voor 2024 bedragen deze ongeveer € 749k.

5.2.1.4 Bestuurskosten

Het budget voor bestuurskosten in 2024 komt uit op € 90k. Dit omvat accountantskosten, externe advieskosten en overige bestuurskosten.

5.2.1.5 Algemene kosten

Onder deze post zijn onder andere de ICT-, telecom- en inkoopkosten verantwoord alsmede kosten voor overige kantoorartikelen. Het beschikbare budget bedraagt € 1,7 miljoen.

5.2.1.6 Huisvestingskosten

Voor de kosten van huisvesting is in totaal € 733k gebudgetteerd. Het betreft de kosten voor huur van het Provinciehuis en kosten voor de NME-locaties.

5.2.1.7 Kapitaallasten

De kapitaallasten zijn naar raming € 341k in 2024. ODRU hanteert voor kapitaallasten een constant niveau. Conform de gehanteerde uitgangspunten blijven de investeringen binnen de 3% van de kosten. Een staat van activa is opgenomen in bijlage 3.

5.2.1.8 Diversen

Conform de voorschriften vanuit de BBV is voor de post onvoorzien in 2024 een bedrag opgenomen van € 5k. Daarnaast is hier een deel van de begrote lasten voor SPUK Energie[11] begroot. Bij het opstellen van de Bijgestelde Begroting 2024 zal deze kostenpost verder gespecificeerd worden aan de hand van de op dat moment bekende projectbegroting.

5.2.1.9 Taakstelling

In de begroting 2024 is een taakstelling van € 137k opgenomen. Bij de gedeeltelijke uittreding van gemeente Montfoort is afgesproken dat dit geen (financiële) gevolgen mag hebben voor de andere eigenaar gemeenten. Daarom heeft ODRU de begroting aangepast op de lagere baten waar mogelijk. Voor een restant van € 137k heeft ODRU een taakstelling (=voorgenomen bezuiniging) opgenomen in de begroting 2024.

[11] Regeling Specifieke Uitkering additionele capaciteit voor toezicht en handhaving energiebesparing

5.2.2 Baten

5.2.2.1 Directe personele baten

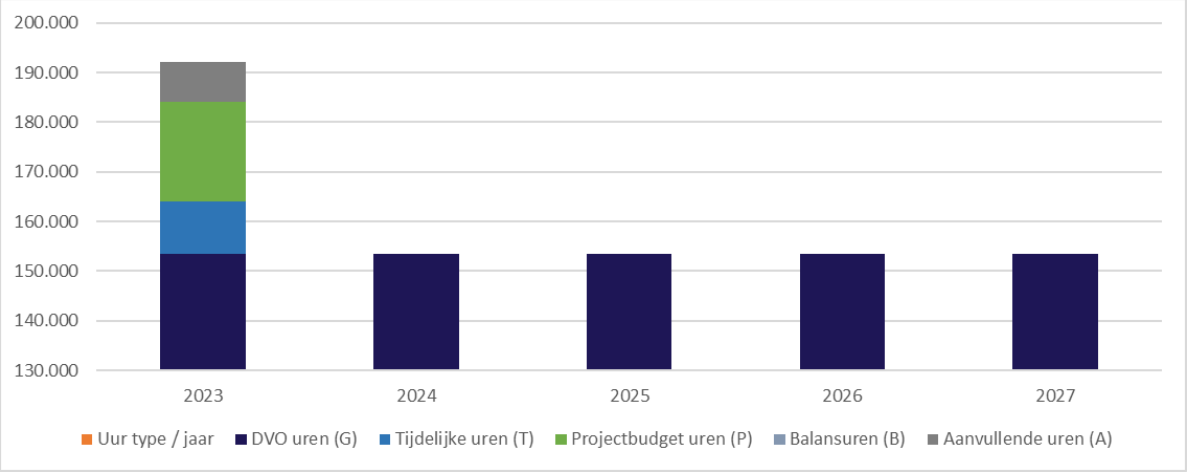
De post directe baten is in 2024 geraamd op € 105k. Deze raming is gebaseerd op ervaringen uit voorgaande jaren en betreft voornamelijk ziektewetuitkeringen en doorbelasting van interne personele kosten.

5.2.2.2 Gemeentelijke bijdragen eigenaar gemeenten

Bij de berekening van de gemeentelijke bijdragen, die in totaal ruim € 16,7 miljoen omvatten, is uitgegaan van 151.379 gegarandeerde contracturen. Deze gegarandeerde uren worden gefactureerd tegen het uurtarief van € 110,50. Bijlage 4 bevat de verdeling van de 151.379 contracturen naar eigenaar gemeente. Het totaal aantal uren van de eigenaar gemeenten voor het jaar 2023 en volgende jaren is inzichtelijk gemaakt in tabel 12.

Uur type / jaar	2023	2024	2025	2026	2027
DVO uren (G)	151.379	151.379	151.379	151.379	151.379
Tijdelijke uren (T)	10.600				
Projectbudget uren (P) en balansuren (B)	20.221	-	-	-	-
Totaal gemeenten	**182.200**	**151.379**	**151.379**	**151.379**	**151.379**
Aanvullende uren	8.000	-	-	-	-
Totaal	**190.200**	**151.379**	**151.379**	**151.379**	**151.379**

TABEL 12: OVERZICHT MEERJARIGE CONTRACTUREN



*INCL. BIJGESTELDE BEGROTING 2023
FIGUUR 5: AANTAL UUR PER CONTRACTTYPE

5.2.2.3 Aanvullende opdrachten

In 2024 zijn er geen aanvullende uren begroot.

5.2.2.4 Overige goederen en diensten

Voor overige goederen en diensten is in 2024 € 418k geraamd. Er is een bedrag van € 308k geraamd voor SPUK Energie. Het resterende bedrag van € 110k betreft overige niet uren gerelateerde inkomsten. Het gaat dan om projectinkomsten op het gebied van Volksgezondheid en Milieu en om inkomsten vanuit de diverse NDC-locaties.

5.2.2.5 Huisvestingsbaten

Dit betreft verhuur van de NME-locatie ‘De Boswerf’.

5.3 Toelichting op de financiële positie

5.3.1 Investeringen

Investeringen vinden met name plaats voor ICT en Facilitaire voorzieningen. Voor 2023 zijn diverse vervangingsinvesteringen gepland, zoals voor laptops en telefoons. In 2024 worden grote ICT investeringen verwacht, voor onder andere vervanging van storage en servers.

5.4 Meerjarenbegroting 2025-2027

De meerjarenbegroting 2025 – 2027 sluit de komende jaren steeds met een verwacht resultaat van € 0,-. Dit geeft de solide en betrouwbare financiële sturing van de ODRU weer.

Lasten (in euro's)	1e Bijgestelde Begr. 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Directe personeelskosten	12.901.900	13.433.200	13.433.200	13.433.200	13.433.200
Inhuur derden	4.866.200	-	-	-	-
Indirecte personele kosten	1.033.000	748.600	748.600	748.600	748.600
Bestuurskosten	86.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Algemene kosten	1.587.900	1.728.400	1.728.400	1.728.400	1.728.400
Huisvestingskosten	689.600	733.400	733.400	733.400	733.400
Kapitaallasten	179.500	341.000	341.000	341.000	341.000
Diversen	5.000	313.500	313.500	313.500	313.500
Taakstelling	-2.600	-137.000	-137.000	-137.000	-137.000
Totaal lasten	**21.346.500**	**17.251.100**	**17.521.100**	**17.521.100**	**17.521.100**

Baten (in euro's)	1e Bijgestelde Begr. 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Directe personele baten	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
Baten eigenaar gemeenten UVP	18.857.700	16.727.400	16.727.400	16.727.400	16.727.400
Baten aanvullende opdrachten	910.000	-	-	-	-
Overige goederen en diensten	845.900	417.700	417.700	417.700	417.700
Huisvestingsbaten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kapitaalbaten	-	-	-	-	-
Diversen	132.400	-	-	-	-
Totaal baten	**20.852.000**	**17.251.100**	**17.251.100**	**17.251.100**	**17.251.100**
Saldo van baten en lasten (excl. eenmalige bijdrage algemene reserve)	**-494.500**	**-**	**-**	**-**	**-**
Eenmalige bijdrage aanvulling algemene reserve	331.300	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten (incl. eenmalige bijdrage algemene reserve)	**-163.200**	**-**	**-**	**-**	**-**

VERVOLG TABEL OP DE VOLGENDE PAGINA

Incidentele lasten Uitvoering Koers (Ow)	147.200	-	-	-	-
Incidentele baten Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-	-	-
Incidentele lasten Efficiëntie verbeteringen ODRU	63.000	-	-	-	-
Incidentele baten Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-	-	-
Incidentele lasten Organisatieontwikkeling	163.300	-	-	-	-
Incidentele baten Organisatieontwikkeling	-	-	-	-	-
Incidentele lasten Duurzame Bedrijfsvoering	17.000	-	-	-	-
Incidentele baten Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-
Geraamd saldo van baten en lasten bestemmingsreserves	**-390.500**	**-**	**-**	**-**	**-**

Geraamd saldo van baten en lasten	**—553.700**	**-**	**-**	**-**	**-**
Toevoeging aan reserve Uitvoering Koers (Ow)	-	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve Uitvoering Koers (Ow)	147.200	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	-	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve Efficiëntie verbeteringen ODRU	63.000	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve Organisatieontwikkeling	-	-	-	-	-
Onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	163.300	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve Duurzame Bedrijfsvoering	17.000	-	-	-	-
Geraamd resultaat	**-163.200**	**-**	**-**	**-**	**-**

TABEL 13: MEERJARENBEGROTING 2024-2027

6. Geprognosticeerde balans 2023 – 2027

Balans - Activa (in euro's)	Balans 2022 (JR)	Balans 2023 (na 1e BGW)	Balans 2024	Balans 2025	Balans 2026	Balans 2027
Vaste activa						
Materiele vaste activa						
- Investeringen met een economisch nut:						
- Verbouwingen	7.500	2.500	-	-	-	-
- Apparaten /installaties	264.016	570.109	727.618	807.766	751.127	625.365
	271.516	**572.609**	**727.618**	**807.766**	**751.127**	**625.365**
Vlottende activa						
Uitzetting rente looptijd < 1jaar						
- Vorderingen publiekrechtelijke lichamen	1.084.095	450.000	450.000	450.000	450000	450.000
- Vorderingen Overige instanties	35.283	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Uitzetting in 's Rijks schatkist	3.787.035	2.126.977	2.455.468	2.375.320	2.431.959	2.557.721
	4.906.413	**2.586.977**	**2.915.468**	**2.835.320**	**2.891.959**	**3.017.721**
Liquide middelen						
- Kassaldo	715	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Banksaldo	145.218	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	145.933	**251.000**	**251.000**	**251.000**	**251.000**	**251.000**
Overlopende activa						
- Overige nog te ontvangen bedragen, en vooruitbetaalde bedragen die ten lasten van volgende begrotingsjaren komen	**142.184**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**75.000**	**75.000**
Totaal Activa	**5.466.046**	**3.485.586**	**3.969.086**	**3.969.086**	**3.969.086**	**3.969.086**

TABEL 14A: GEPROGNOSTICEERDE BALANS 2023-2026 – ACTIVA

Balans - Passiva (in euro's)	Balans 2022 (JR)	Balans 2023 (na 1e BGW)	Balans 2024	Balans 2025	Balans 2026	Balans 2027
Vaste Passiva						
Eigen vermogen						
- Algemene reserve	809.086	809.086	809.086	809.086	809.086	809.086
- Bestemmingsreserve Koers (Ow)	147.217	-	-	-	-	-
- Bestemmingsreserve PFAS	1.635	-	-	-	-	-
- Bestemmingsreserve 'Efficiëntie verbeteringen ODRU'	63.000	-	-	-	-	-
- Bestemmingsreserve 'DIV/Archivering	-	-	-	-	-	-
- Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling	163.267	-	-	-	-	-
- Bestemmingsreserve Duurzame Bedrijfsvoering	16.964	-	-	-	-	-
Saldo rekening						
- Resultaat	-49.407	-494.500	-	-	-	-
	1.151.762	**314.586**	**809.086**	**809.086**	**809.086**	**809.086**
Voorzieningen						
- Voorziening boventalligen	34.143	-	-	-	-	-
	34.143	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Vlottende passiva						
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd <1jr						
- Rekening courant BNG	-	-	-	-	-	-
- Crediteuren	1.449.825	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
- Belastingen (BTW) en Premies	1.323.172	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
	2.772.997	**2.550.000**	**2.550.000**	**2.550.000**	**2.550.000**	**2.550.000**

Tabel gaat verder op volgende pagina

Overlopende passiva						
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	867.394	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	607.785	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen (huurkorting)	31.965	11.000	-	-	-	-
	1.507.144	**621.000**	**610.000**	**610.000**	**610.000**	**610.000**
Totaal Passiva	**5.466.046**	**3.485.586**	**3.969.086**	**3.969.086**	**3.969.086**	**3.969.086**

TABEL 14B: GEPROGNOSTICEERDE BALANS 2023-2026 – PASSIVA

6.1 Toelichting op de geprognosticeerde balans

In deze paragraaf wordt de meerjarige geprognosticeerde balans 2024-2027 toegelicht per onderdeel.

6.1.1 Activa

6.1.1.1 Materiële vaste activa

De balanswaarde van materiële vaste activa is begin 2024 naar verwachting gestegen tot ruim € 728.000. Met name IT-vervangingsinvesteringen dragen bij aan deze stijging.

De ODRU streeft naar een ideaalcomplex waarbij er een evenwicht bestaat tussen afschrijvingen en investeringen. Voor de komende jaren wordt gestreefd naar een investeringsbedrag per jaar van € 400.000. De kantoorinrichting meubilair en dergelijke is niet in de staat van vaste activa opgenomen omdat deze door de verhuurder (provincie Utrecht) zijn aangeschaft. (zie ook bijlage 2).

6.1.1.2 Vlottende activa

De balanswaarde van vlottende activa zullen naar verwachting de komende jaren uitkomen op ruim € 3 miljoen. Dit is fors lager dan in voorgaande jaren op de geprognosticeerde balans was opgenomen. Dat komt met name door de post vorderingen publiekrechtelijke lichamen. Deze post is structureel lager omdat ODRU in samenspraak met zijn eigenaar gemeenten heeft afgesproken de voorschotfacturen over het eerste kwartaal in januari te factureren in plaats van in de maand ervoor.

De verwachting is dat de liquide middelen en de overlopende activa, met respectievelijk € 251.000 en € 75.000 niet in waarde zullen veranderen op de balans.

6.1.2 Passiva

6.1.2.1 Eigen vermogen

Zoals in de paragraaf weerstandsvermogen omschreven valt het huidige weerstandsvermogen van ODRU onder de vastgestelde bandbreedte van 1,0 en 1,4. Het AB zal worden voorgesteld om eigenaar gemeenten te vragen om een extra bijdrage voor de benodigde toevoeging aan de Algemene Reserve. De weerstandscapaciteit komt dan met € 1.091.000 op 1,0 uit. Afwachtende het AB besluit is deze ophoging nog niet verwerkt in de geprognosticeerde balans van ODRU.

De verwachting is dat er de komende jaren verder geen grote wijzigingen zullen optreden in het eigen vermogen. Op dit moment kent ODRU verschillende bestemmingsreserves, die naar verwachting allemaal worden uitgeput in 2023. In de jaren 2024 en verder zijn daarom geen middelen opgenomen voor bestemmingsreserves.

6.1.2.2 Voorzieningen

In de begroting 2024 is geen voorziening boventalligen op de balans opgenomen. De verwachting is namelijk dat de voorziening in 2023 kan worden afgebouwd doordat boventallige medewerkers elders een werkkring vinden of geen recht meer hebben op een uitkering. Voor zover mogelijk zal de organisatie proberen de boventallige medewerkers hierbij zo goed mogelijk te begeleiden.

6.1.2.3 Vaste Schuld

De verwachting is dat de komende jaren geen lening(en) nodig zijn voor de financiering van ODRU.

6.1.2.4 Overlopende passiva

De verwachting is dat er bij de vlottende passiva geen grote wijzigingen zullen plaatsvinden.

Onder overige vooruit ontvangen bedragen is de huurkorting opgenomen die is ontvangen van de provincie Utrecht. De ODRU heeft per 1 juli 2014 een huurovereenkomst afgesloten voor de periode van 10 jaar. In het contract is opgenomen dat over het eerste jaar (01-07-2014 t/m 30-06-2015) geen huur hoeft te worden betaald. Conform advies van de accountant is de huurkorting verdeeld over de gehele huurperiode van 10 jaar. Het gevolg hiervan is dat de korting als overlopende passiva is opgenomen. Per 2024 komt er een nieuwe huurovereenkomst met de Provincie Utrecht en loopt deze overlopende passiva op € 0.

6.2 Waarderingsgrondslagen

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Voor zover niet anders vermeldt zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale, c.q. inbreng waarde. De begroting is opgesteld in euro’s.

Investeringen worden gewaardeerd tegen de werkelijke verkrijgingprijs, zijnde de aanschafwaarde exclusief BTW en eventueel verminderd met ontvangen bijdragen van derden, verminderd met de daarop toegepaste afschrijvingen op basis van de te verwachten economische en/of technische levensduur en met inachtneming van de bepalingen uit de financiële verordening van de Omgevingsdienst, zoals vastgesteld door het AB d.d. 15 december 2022.

Op grond van het bovenstaande, en met inachtneming van de bepalingen zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten, worden de materiële vaste activa lineair afgeschreven in:

- 15 jaar : Technische installaties in bedrijfsgebouwen;
- 10 jaar : Verbouwingen; kantoormeubilair;
- 3 – 5 jaar : Software; automatiseringsapparatuur; telefooninstallaties.

Activa met een verkrijgingprijs van minder dan € 5.000 worden niet afzonderlijk geactiveerd.

Activa worden voor 50% van de werkelijke jaarafschrijving afgeschreven in het jaar van aanschaf en/of technische/economische ingebruikname. Er wordt géén rekening gehouden met een restwaarde.

6.2.1 Europese Economische en Monetaire Unie (EMU) saldo

Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo is in het BBV sinds 2018 een geprognosticeerde balans voorgeschreven. Dit betekent dat met ingang van 2018 in de begroting een geprognosticeerde (meerjaren)balans per 31 december is opgenomen.

Het EMU-saldo is een saldo op kasbasis en gemeenten hanteren een stelsel van baten en lasten. Toch is beheersing van het EMU-saldo de afgelopen jaren steeds prominenter op de agenda komen te staan. Op grond van de in Europa gemaakte afspraken is in economisch slechte tijden een EMU-tekort toegestaan (de overheidsschuld mag groeien), maar in economisch goede tijden moet de overheidsschuld afnemen, en daarvoor is een EMU-overschot nodig. Rijk en decentrale overheden zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor de beheersing van het Nederlandse EMU-tekort. De uitsplitsing van deze macronorm naar de verschillende overheidslagen is dan ook een discussie tussen Rijk, gemeenten, provincies en waterschappen die nog volop gaande is. De uitkomst ervan beïnvloedt met name de ruimte die gemeenten hebben om investeringen te doen.

BIJLAGE 1. Wijze van financiering

De financiële exploitatie van de ODRU is gebaseerd op de bijdragen van de eigenaar gemeenten. Die kent op dit moment de vorm van inputsturing: per gemeente worden de te maken uren afgesproken, er wordt vooraf één vast uurtarief afgesproken (via de Kadernota) en daarmee is de bijdrage van elke gemeente bekend, evenals bijna alle inkomsten voor de ODRU begroting. Op jaareinde wordt een afrekening gemaakt op basis van de werkelijk gerealiseerde uren.

Figuur 2 geeft de systematiek van begroten grafisch weer.

FIGUUR 2: BEGROTINGSMETHODIEK BIJ DE ODRU

1. Jaarlijks wordt een begroting opgesteld op basis van de gegarandeerde (G) gecontracteerde uren die voor onbepaalde tijd per gemeente zijn vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomst (DVO). Daarnaast worden langlopende contracten begroot. De formatie en vaste kosten zijn hierop afgestemd. De begroting is zo tenminste budgettair neutraal. Dit geeft een stabiele financiële basis voor de ODRU en de gemeenten
2. Afhankelijk van de rechtmatigheid en noodzaak wordt jaarlijks een begrotingswijziging (BGW) gemaakt. In de begrotingswijziging worden extra baten vanuit de vastgestelde UVP's (T+P-uren) opgenomen tegen het afgesproken basistarief. Hierdoor ontstaat dekking voor incidentele lasten, voornamelijk in te huren capaciteit om de productie te realiseren.
3. Naast de DVO (G-uren) en UVP (T+P uren) is het gebruikelijk dat in het lopende jaar de gemeente of andere opdrachtgevers aanvullende taken afnemen bij de ODRU. Voor deze aanvullende uren wordt het basistarief met een opslag van 10% gehanteerd.

BIJLAGE 2. Formatieoverzicht 2024

Formatieoverzicht tbv Begroting 2024	Formatie 1e Bijgestelde Begroting 2023		Formatie Begroting 2024	
Organisatie	**Aantal FTE**	**Kosten 2023**	**Aantal FTE**	**Kosten 2024**
Directeur/Management	6,89	891.900	6,89	927.600
Beleid & Vergunningen	31,97	2.712.000	31,97	2.820.400
Integraal Toezicht & Handhaving	42,75	3.665.100	42,75	3.811.700
Expertise & Advies	29,86	2.653.800	29,86	2.760.000
Bestuursbureau totaal	9,55	797.800	9,55	829.700
- Relatiemanagement	2,01	178.700	2,01	185.900
- Overhead	7,54	619.100	7,54	643.800
Planning & Control	3,74	316.000	3,74	328.600
Bedrijfsbureau totaal	20,04	1.520.200	20,04	1.565.400
- Uitvoering	6,64	376.400	6,64	391.500
- Overhead	13,40	1.143.800	13,40	1.173.900
Totaal Uitvoering	**113,23**	**9.586.000**	**113,23**	**9.969.500**
Totaal Overhead	**31,57**	**2.970.800**	**31,57**	**3.073.900**
Totaal ODRU	**144,80**	**12.556.800**	**144,80**	**13.043.400***

*EXCL. STELPOST Á € 389.800. BETREFT BUDGET VOOR HERZIEN FUNCTIEHUIS EN NOG NIET IN VASTGESTELD FORMATIEPLAN VERWERKTE BESLUITEN

Per uniform taakveld	Aantal FTE	Kosten 2023	Kosten 2024
Milieubeheer	85,27	7.291.600	7.583.400
Wonen en bouwen	20,70	1.765.900	1.836.500
Openbaar onderwijs	7,26	528.500	549.600
Overhead	31,57	2.970.800	3.073.900
Totaal	**144,80**	**12.556.800**	**13.043.400***

*EXCL. STELPOST Á € 389.800. BETREFT BUDGET VOOR HERZIEN FUNCTIEHUIS EN NOG NIET IN VASTGESTELD FORMATIEPLAN VERWERKTE BESLUITEN

BIJLAGE 3. Staat van activa

Jaar van aanschaf	Omschrijving	Aanschaf waarde	Afschrijving termijn	Afschrijving 2023	Boekwaarde eind 2023	Afschrijving 2024	Boekwaarde eind 2024
Investeringen verbouwingen							
2014	Verbouwing NDC Locatie 'de Boswerf'	50.000	10	5.000	2.500	2.500	-
Totaal Investeringen verbouwingen				**5.000**	**2.500**	**2.500**	**-**
Investeringen apparaten/installaties							
2010	Geluidsmeter	8.334	10	-	-	-	-
2015	Investering Kantoorautomatisering (AL)	319.463	5	-	-	-	-
2017	Geluidsmeter	12.876	10	1.288	4.506	1.288	3.219
2017	Investering software (office 365/Join/HR)	53.880	5	-	-	-	-
2017	Investering Laptops & dockingstations	45.368	3	-	-	-	-
2018	Investering laptops	170.601	3	-	-	-	-
2018	Investering mobiele telefoons	36.814	3	-	-	-	-
2018	Investering monitoren & toetsenborden	42.035	5	4.203	-	-	-
2018	Investering software (OLO-koppeling/Inspectieviev	35.944	5	3.594	-	-	-
2018	Investering kantoorinrichting	44.729	10	4.473	20.128	4.473	15.655
2018	Geluidsmeter	9.923	10	992	4.465	992	3.473
2019	Investering laptops	35.196	3	-	-	-	-
2019	Investering Kantoorautomatisering (servers, storag	178.239	5	35.648	17.824	17.824	-
2019	Investering software (BI-tool, squit/join/afas koppe	62.941	5	12.588	6.294	6.294	-
2020	Investering Transitie Kantoorautomatisering	23.456	3	3.909	-	-	-
2020	Investering software (migratie servers/oracle/signa	96.298	5	19.260	28.889	19.260	9.630
2021	Investering kantoorinrichting (stoelen NME)	11.828	10	1.183	8.871	1.183	7.688
2021	Investering transitie Kantoorautomatisering 2021	56.346	3	18.782	9.391	9.391	-
2021	Investering software 2021	52.329	5	10.466	26.165	10.466	15.699
2022	Belcellen 9e verdieping	22.206	10	2.221	18.875	2.221	16.655
2023	Vervangen laptops	234.000	4	29.250	204.750	58.500	146.250
2023	Vervangen telefoons	80.000	4	10.000	70.000	20.000	50.000
2023	Belcellen 9e verdieping	15.000	10	750	14.250	1.500	12.750
2023	Migratie RxMission en DMS	55.000	5	5.500	49.500	11.000	38.500
2023	Nieuwe Website ODRU	60.000	5	6.000	54.000	12.000	42.000
2023	Invoering nieuw ERP systeem	0	5	PM			
2023	Nieuwe bureau's buitenlocaties	6.000	10	300	5.700	600	5.100
2023	Applicatie kwaliteitscriteria	30.000	5	3.000	27.000	6.000	21.000
2024	Vervangingsinvesteringen 2024 -IT	300.000	3	-	-	50.000	250.000
2024	Vervangingsinvesteringen 2024 -Overig	100.000	5			10.000	90.000
2025	Vervangingsinvesteringen 2025 -IT	300.000	3				
2025	Vervangingsinvesteringen 2025 -Overig	100.000	5				
2026	Vervangingsinvesteringen 2026 -IT	300.000	3				
2026	Vervangingsinvesteringen 2026 -Overig	100.000	5				
2027	Vervangingsinvesteringen 2027 -IT	300.000	3				
2027	Vervangingsinvesteringen 2027 -Overig	100.000	5				
Totaal apparaten/installaties				**173.407**	**570.609**	**242.990**	**727.618**
	TOTAAL			**178.407**	**573.109**	**245.490**	**727.618**

Akkoord voorzitter: Akkoord secretaris:

BIJLAGE 4. Overzicht uren en bijdrage per gemeente

Gemeenten	DVO (G)	Bijdrage per gemeente
Gemeente Bunnik	4.359	€ 481.700
Gemeente De Bilt	8.507	€ 940.000
Gemeente De Ronde Venen	22.859	€ 2.525.900
Gemeente IJsselstein	15.626	€ 1.726.700
Gemeente Montfoort	5.553	€ 613.600
Gemeente Oudewater	4.300	€ 475.100
Gemeente Renswoude	3.310	€ 365.800
Gemeente Rhenen	4.425	€ 489.000
Gemeente Stichtse Vecht	15.923	€ 1.759.500
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	10.178	€ 1.124.700
Gemeente Veenendaal	7.362	€ 813.500
Gemeente Vijfheerenlanden	13.100	€ 1.447.500
Gemeente Wijk bij Duurstede	4.716	€ 521.100
Gemeente Woerden	13.679	€ 1.511.500
Gemeente Zeist	17.482	€ 1.885.100
	151.379	**€ 16.680.700**

<u>Wijzigingen ten opzichte van de begroting 2023</u>

- Verhoging DVO gemeente Zeist (422 uur) per 2023, via 1e Bijgestelde Begroting 2023.
- Verlaging DVO gemeente Montfoort (4.303 uur) per 2023, via 1e Bijgestelde Begroting 2023.

BIJLAGE 5. Informatie verbonden partijen

Gemeenten zijn conform het BBV verplicht gegevens van hun verbonden partijen op te nemen in hun jaarstukken en begroting. In onderstaande tabel zijn enkele gegevens opgenomen en verwijzingen aangegeven waar betreffende gegevens zijn te vinden in deze begroting.

Informatie verbonden partijen	beginbalans 2024	eindbalans 2024	Geraamd resultaat 1e bijgestelde begroting 2023	Geraamd resultaat begroting 2024	informatie te vinden op blz.
Eigen vermogen	314.586	809.086			blz. 27
Vreemd vermogen	3.171.000	3.160.000			blz. 27 en 28
Resultaat			-494.500	0	blz. 21
Risicobeheersing					blz. 14
Financiële kengetallen					blz. 16
Inzicht in overhead en kosten					blz. 19

NOTITIE algemeen bestuur
(agendapunt 4b - ter besluitvorming

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	het dagelijks bestuur
opsteller	B.J.N. Behrens-Benne
DB portefeuillehouder	S. Fröhlich
telefoon	088 – 022 50 00
datum	23 maart 2023
onderwerp	ontwerp-wijzigingsvoorstel Gemeenschappelijke regeling ODRU
t.b.v.	Vergadering d.d. 6 april 2023
aantal pag.	5
Bijlagen	Bijlage 1 - Gewijzigde regeling ODRU gemarkeerd
	Bijlage 2 - Gewijzigde regeling ODRU ongemarkeerd
	Bijlage 3 - Artikelsgewijze toelichting
	Bijlage 4 - Concept aanbiedingsbrieven (incl. inhoudelijke toelichting)
	Bijlage 5 - Stroomschema planning wijziging regeling ODRU

---

voorstel

Het algemeen bestuur besluit:

de deelnemende colleges voor te stellen de Gemeenschappelijke regeling ODRU te wijzigen conform bijgaand tekstvoorstel, teneinde de raden in de gelegenheid te stellen hun zienswijze daarop kenbaar te maken.

Samenvatting

Per 1 juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen gewijzigd. Deels bevat de wetswijziging bepalingen die direct in werking zijn getreden, deels bepalingen die in een wijziging van de tekst van de gemeenschappelijke regeling ODRU moeten worden opgenomen.
In deze notitie staan de uitgangspunten, op basis waarvan het voorstel tot wijziging van de Gemeenschappelijke regeling ODRU is opgesteld, alsmede een toelichting. Tevens wordt het besluitvormingsproces uiteengezet, met daarbij een planning die er op is gericht om voor 1 juli 2024 de Gemeenschappelijke regeling ODRU te hebben aangepast aan de gewijzigde wetgeving.
In de bijlagen treft u het tekstvoorstel aan, zowel gemarkeerd als ongemarkeerd, met artikelsgewijze toelichting. Daarnaast zijn concept aanbiedingsbrieven voor college en raad opgenomen.

Inleiding
Per 1 juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gewijzigd. Het algemeen bestuur is op 7 april 2022 daarover ingelicht (notitie agendapunt 6c). Een deel van de wetswijziging is direct in werking getreden. In de AB vergadering van 29 september 2022, bij het vaststellen van het vergaderschema 2023 (agendapunt 4d), is daar nader toelichting op gegeven. Een ander deel van de wetswijziging houdt in dat de tekst van de Gemeenschappelijke regeling ODRU voor 1 juli 2024 moet zijn aangepast aan de nieuwe Wgr.

Voor u ligt een voorstel tot wijziging van de regeling ODRU, met markeringen en ongemarkeerd, alsmede een artikelsgewijze toelichting. Tevens zijn concept aanbiedingsbrieven aan college en raad toegevoegd, met een inhoudelijke toelichting.

Overwegingen
Ter voorbereiding van dit voorstel tot wijziging van de regeling ODRU is overleg gevoerd met de directeuren van de vijf grote gemeenschappelijke regelingen binnen de regio Utrecht, te weten de VRU, de RUD Utrecht, de GGDrU en AVU. Daarbij is een aantal gezamenlijke uitgangspunten onderkend, ingegeven vanuit de onderliggende bedoeling van de wetswijziging, waaronder zoveel mogelijk transparantie ten behoeve van draagvlak bij de raden, zo min mogelijk bureaucratisch in relatie met de raden, alsmede zo min mogelijk bovenwettelijke bepalingen.

Het voorstel tot wijziging van de regeling ODRU is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:
1. We nemen in de GR alleen de wettelijk noodzakelijke verplichtingen op;
2. De betrokkenheid van de raden willen we vooral vergroten op inhoud (door beter informatieverkeer) en niet alleen op terrein van financiën (eigenaarschap);
3. De mogelijkheid voor raden om een reactie op de ontwerp kadernota te geven blijft bestaan;
4. Het DB zendt de verzoeken om zienswijze op de concept begroting en concept begrotings-wijzigingen aan de raden, zonder voorafgaande behandeling in het AB (conform het AB besluit van december 2022 (“scenario B”));
5. Actieve informatieplicht wordt uitgewerkt in processen en de tekst van de GR;
6. Wij ondernemen geen actie inzake gezamenlijke adviescommissie raden;
7. Er komt geen verplichting om een zienswijze op bestuursbesluiten te vragen;
8. De burgerparticipatie verloopt via de gemeenteraden;
9. Evaluatie van de GR vindt tenminste eenmaal per zes jaar plaats;
10. In de GR wordt het wettelijk verplichte over uittreding opgenomen, voor het overige verwijzen we naar een (te actualiseren) regeling voor (gedeeltelijke) uittreding.

Onderaan deze notitie vindt u een toelichting op de verwerking van de uitgangspunten in het tekstvoorstel.

Proces besluitvorming
Na vaststelling door het algemeen bestuur zendt het dagelijks bestuur het ontwerp-wijzigingsvoorstel aan alle colleges, met het verzoek dit aan hun respectievelijke raden voor te leggen. Ter ondersteuning is een model-aanbiedingsbrief voor de raden opgesteld. De colleges kunnen de zienswijzen van de raden tezamen met hun standpunt ten aanzien van deze zienswijzen aan het bestuur van de ODRU kenbaar maken. Vervolgens worden definitieve voorstellen voor het AB van 28 september 2023 voorbereid. Daarna kan het dagelijks bestuur het wijzigingsvoorstel aan de colleges voorleggen en kan de definitieve procedure voor instemming van de colleges en toestemming van de raden met de concept-wijzigingsvoorstellen starten. Naar verwachting is de regeling ODRU voor 1 juli 2024 gewijzigd.

In bijlage bij deze AB notitie treft u een planning met stroomschema aan. Deze is reeds gepresenteerd aan de regievoerders.

Financiën
Er zijn geen financiële gevolgen.

Toelichting op verwerking uitgangspunten in tekstvoorstel regeling ODRU

Algemeen
Uitgangspunt is dat in de GR alleen wijzigingen worden opgenomen die wettelijk noodzakelijk zijn. Op die manier blijft de GR zo flexibel mogelijk. Terwijl colleges en raden conform wetgeving worden betrokken, kan zowel het algemeen bestuur als het dagelijks bestuur besluiten dat bij een bepaalde ontwikkeling of onderwerp nadere betrokkenheid van colleges en/of raden noodzakelijk is.

Zienswijze kadernota
De wetgever beoogt de raden meer invloed te geven. In dat kader heeft de wetgever het niet nodig geacht om een verplichte zienswijze op de kadernota van de GR op te nemen.
De huidige werkwijze van de ODRU en de betrokkenheid van gemeenten, zowel ambtelijk als bestuurlijk, past goed bij de doelen van de Wgr en geeft de raden de gewenste invloed. Voorstel is om de huidige praktijk (met één aanpassing) voort te zetten. Aan de raden wordt een reactie op de ontwerp-kadernota (termijn acht weken) gevraagd, na behandeling in het algemeen bestuur (vergadering eind september). In de AB vergadering van december wordt de kadernota, eventueel aangepast, met kennisneming van de reacties van de raden, vastgesteld. Voorlopige zienswijzen worden betrokken in de behandeling in de AB vergadering van december. De raden krijgen (in tegenstelling tot huidige praktijk) geen separate reactie op de zienswijzen, maar zien het resultaat terug in de ontwerpbegroting, waarop zij een recht van zienswijze hebben. Dit draagt bij aan efficiency.

Direct werkende bepalingen

Er zijn enkele bepalingen die direct in werking zijn getreden bij de wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen per 1 juli 2022. Het betreft:

a. de procedure om te komen tot treffen, wijzigen en het toe-en uittreden van de GR;
b. termijnen en data zienswijzen en cycli kaders, begroting en jaarrekening zijn gewijzigd;
c. het DB moet voorafgaand aan de vaststelling in het AB van de begroting(swijziging) schriftelijk en gemotiveerd reageren op de zienswijzen van de raden;
d. de passieve informatieplicht wordt uitgebreid met een actieve informatieplicht;
e. de raden hebben een initiatiefrecht om een gemeenschappelijke adviescommissie van raadsleden in te stellen, die het AB van advies dient, de besluitvorming van de raden van de deelnemende gemeenten kan voorbereiden of deze raden van advies kan voorzien.

De direct werkende bepalingen zijn opgenomen in de (besluitvormings)processen van de ODRU en zijn verwerkt in voorliggend voorstel.

ad a) er zit een extra moment in voor de raad (zienswijze op ontwerp regeling, stap 5/6 planning);
ad b) verwerkt in vergaderschema en in voorliggend voorstel;
ad c) is opgenomen in procesplanning;
ad d) verwerkt in voorliggend voorstel
ad e) dit initiatief ligt bij de raden, de ODRU onderneemt zelf geen actie hierin, omdat het eigenaarschap belegd is en moet blijven bij de bestuurders, terwijl het meer beleidsinhoudelijk getinte opdrachtgeverschap meer aandacht verdient bij raadsleden. Daarin kan voorzien worden in de praktische werkwijze van de ODRU en AB leden in het informatieverkeer tussen ODRU en raad.

Verplichte onderdelen in GR

Een aantal bepalingen moet verplicht in de tekst van de GR worden opgenomen**:**

Zienswijze begroting en begrotingswijzigingen (ad b)
De wetgever heeft de termijn voor het indienen van een zienswijze op begroting en begrotingswijzigingen verlengd naar twaalf weken. Tevens heeft de wetgever het besluitvormingsproces aangescherpt. De

regeling ODRU is daarop aangepast. Teneinde te kunnen bijdragen aan het terugdringen van administratieve lasten en bestuurlijke druk (efficiency) wordt voortaan voor een begrotingswijziging waarbij geen wijziging wordt gebracht in de bijdragen van gemeenten geen zienswijze gevraagd.

Zienswijze op bepaalde bestuursbesluiten
Betreft de mogelijkheid voor raden om een zienswijze te geven op bepaalde bestuursbesluiten. Bij een uitvoeringsorganisatie als de ODRU houdt het algemeen bestuur toezicht op het financiële beheer van de organisatie, stelt een bedrijfsplan en beleidsplannen, alsmede de begroting en jaarstukken vast. Het dagelijks bestuur voert het dagelijks bestuur van de organisatie, beheert de inkomsten en uitgaven van de organisatie en stelt de regels vast voor de ambtelijke organisatie.
De colleges en raden sturen niet de bedrijfsvoering en interne organisatie aan, maar bepalen wel welk beleid de gemeente wil voeren, en welke taken zij neerleggen bij de ODRU. De invloed van de raad gaat dus niet zozeer over HOE de Omgevingsdienst de taken uitvoert, maar wel WAT de Omgevingsdienst aan taken uitvoert (de 'output').
Voorstel is dan ook om geen standaardzienswijze voor raden op bestuursbesluiten op te nemen, maar de keuze daarvoor over te laten aan het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur. Dit is conform de huidige praktijk.

Burgerparticipatie
De ODRU is een uitvoeringsorganisatie. Burgerparticipatie ligt meer voor de hand bij het bepalen van het beleid, dat bij de gemeenten zelf ligt. Voorstel is om de inspraak via de gemeenten te laten lopen, waarna de inbreng door de gemeente kan worden meenomen naar de ODRU in de opdrachtverlening, een project of een zienswijze. Burgerparticipatie zal worden gebruikt als dat wettelijk is voorgeschreven of het algemeen bestuur dat besluit.

Evaluatie van de GR
De wetgever stelt verplicht om een bepaling over evaluatie van de regeling op te nemen. Doel is om periodiek stil te staan bij het functioneren van de regeling. Wij stellen voor om dit periodiek, doch tenminste eenmaal per zes jaar te laten plaatsvinden. Deze frequentie draagt bij aan het voorkomen van administratieve lasten en bestuurlijke druk, maar draagt wel bij aan de doelstelling van de wetgever. Overigens rapporteert de ODRU middels (maandelijkse en kwartaal)rapportages over taakuitvoering per individuele gemeente en overlegt daarover met de regievoerder en/of wethouder. Daarnaast is er nauwe ambtelijke samenwerking (Regievoerdersoverleg), en wordt beleid en voortgang met het bestuur besproken. Ook kan de directeur van de ODRU worden uitgenodigd bij raadsvergaderingen.

Actieve informatieplicht
Deze is verwerkt in het voorstel. Niet alleen is gekeken naar de gemeentewet, maar ook naar de Wet Open Overheid (WOO). ODRU publiceert op dit moment reeds op de website agendabundels AB, en publiceert informatie op eigen Publicatieblad (overheid.nl). Daar komen straks bij de agenda en besluitenlijst van het dagelijks bestuur.

Uittredingsbepalingen
In de regeling ODRU zijn de wettelijk verplichte bepalingen met betrekking tot uittreding opgenomen. Daarbij is de procedure voor uittreding verhelderd. Tevens is het verwarrende begrip "gedeeltelijke uittreding" vervangen door "taak-of urenvermindering".

Technische reparatie
Per 1 januari 2020 is de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) in werking getreden. Om te kunnen deelnemen aan organisaties zoals de door de VNG opgerichte werkgeversorganisatie van samenwerkende verbanden (WSGO), en aan te sluiten bij de CAO, en eventuele pensioenstichtingen in de toekomst, is het noodzakelijk dat in de regeling ODRU een bepaling wordt opgenomen dat het algemeen bestuur, na zienswijze door de raden, kan besluiten tot oprichting of deelneming in een stichting of vereniging. Aangesloten is bij de tekst van de wet.

Planning en stroomschema ontwerp-wijzigingsvoorstel regeling ODRU d.d. 6 april 2023

Stappen besluitvorming wijziging GR-ODRU Fase 2

1. Het dagelijks bestuur besluit over gewenste wijzigingen en stelt deze voor aan het algemeen bestuur.
2. Het algemeen bestuur besluit om de colleges een voorstel voor wijziging voor te leggen.
3. Het dagelijks bestuur legt dit aan de colleges voor.
4. De colleges nemen een voorgenomen besluit tot wijziging.
5. De colleges vragen de raden zienswijzen met betrekking tot de voorgenomen wijzigingen.
6. De raden maken al dan niet zienswijzen kenbaar.
7. De colleges nemen ten aanzien van de zienswijzen standpunt in.
8. De colleges maken deze wensen kenbaar aan het bestuur van de ODRU.
9. Het bestuur bepaalt op basis van de zienswijzen welke wijzigingen breed gedragen zijn.
10. Het bestuur van de ODRU doet een voorstel tot wijziging aan de colleges.
11. De colleges nemen een definitief voorgenomen besluit tot wijziging van de GR-ODRU.
12. De colleges vragen op basis van dit voornemen toestemming aan de respectievelijke raden.
13. De raden verlenen al dan niet toestemming voor de wijziging.
14. De colleges besluiten definitief tot al dan niet wijziging van de GR-ODRU op basis van de al dan niet verleende toestemming van de respectievelijke raden.
15. Als tenminste twee derde van de colleges (na toestemming van de raad) en het algemeen bestuur besluiten tot wijziging, dan vindt de wijziging op dat moment plaats.
16. Vervolgens maakt Zeist als gemeente van vestiging de wijziging bekend en publiceert de geconsolideerde regeling op overheid.nl, waarna hij in werking treedt. De ODRU zorgt voor opname in het register van gemeenschappelijke regelingen.

actienummer	gremium	datum actie
1	DB	16 maart 2023
2	AB	6 april 2023
3	DB	Uiterlijk 14 april 2023
4-8	Colleges/raden	april-aug 2023
9	DB-AB	7-28 sept 2023
10	AB	5 oktober 2023
11-14	Colleges/raden	februari 2024
15	AB	april 2024
16	Zeist/ODRU	mei 2024

Separaat bij de AB stukken treft u een stroomschema van deze planning aan (bijlage 5).

De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater,
Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist,

ieder voor zover het zijn bevoegdheid betreft,

Overwegende dat:

- de colleges van de gemeenten Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Woerden, Wijk bij Duurstede en Zeist per 24 mei 2012 de G~~g~~emeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Regio Utrecht hebben getroffen;
- de colleges van burgemeester en wethouders op voorstel van het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst regio Utrecht besloten hebben om, naar aanleiding van de toetreding van het college van burgemeester en wethouders van de gemeente IJsselstein en de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen, per 10 juli 2015 de gemeenschappelijke regeling aan te passen;
- de colleges van burgemeester en wethouders op voorstel van het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst regio Utrecht besloten hebben om, naar aanleiding van de opheffing van de gemeenten Leerdam, Vianen en Zederik en de instelling van de gemeente Vijfheerenlanden, per 30 juli 2019 de gemeenschappelijke regeling aan te passen.
- de colleges van burgemeester en wethouders op voorstel van het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst regio Utrecht besloten hebben om, naar aanleiding van de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen, per 1 juli 2022, de gemeenschappelijke regeling aan te passen;

Gelet op:

- de Wet gemeenschappelijke regelingen, de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht, de Algemene wet bestuursrecht;
- ~~de verkregen toestemming van het algemeen bestuur van Milieudienst Zuidoost-Utrecht en het algemeen bestuur van Milieudienst Noord-West Utrecht tot het treffen van de gemeenschappelijke regeling en het algemeen bestuur van Omgevingsdienst Regio Utrecht tot het wijzigen van de gemeenschappelijke regeling;~~
- de verkregen toestemming van de raad van de gemeenten Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater,
  Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist;

besluiten dat:

de navolgende gemeenschappelijke regeling onder de naam “Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht” luidt als volgt:

Hoofdstuk 1 Definities

Artikel 1
In deze gemeenschappelijke regeling wordt verstaan onder:

a. de Omgevingsdienst: het openbaar lichaam Omgevingsdienst regio Utrecht, ingesteld bij deze ~~gemeenschappelijke~~ regeling;
b. de regeling: de~~ze~~ G~~g~~emeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht;
c. de gemeente~~(n)~~: ~~éé~~een ~~of meer~~ gemeente waarvan ~~de~~ het college aan deze ~~gemeenschappelijke~~ regeling deelneemt~~ende gemeenten~~, te weten de gemeente Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist;
~~c.~~d. college: een college van burgemeester en wethouders dat aan deze regeling deelneemt~~.~~;
~~d.~~e. raad: een raad van een gemeente

~~e.~~f. omgeving: duurzaam leven, wonen en werken, waaronder in ieder geval ook wordt begrepen: milieu, en mogelijk ruimte, veiligheid, bouwen, archeologie, monumenten en natuur;
~~f.~~g. de secretaris: de ambtelijk secretaris van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst;
~~g.~~h. de voorzittergemeente: de gemeente die de voorzitter levert;
~~h.~~i. de wet: de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Hoofdstuk 2 Het openbaar lichaam

Artikel 2

1. Er is een openbaar lichaam, welke rechtspersoonlijkheid bezit als bedoeld in artikel 8 lid 1 van de wet, genaamd Omgevingsdienst regio Utrecht.
2. De Omgevingsdienst is gevestigd te Zeist.
3. Voor de bevoegdheid tot uitvoering van haar nader in de regeling omschreven werkzaamheden, ~~zullen~~ verlenen de gemeenten mandaat aan de directeur van de Omgevingsdienst bij separaat besluit. ~~mandaat verlenen~~.
4. Waar in de regeling artikelen van de Gemeentewet of andere regelgeving van overeenkomstige toepassing worden verklaard, dient in de plaats van gemeente, de raad, het college van burgemeester en wethouders respectievelijk de burgemeester te worden gelezen: de Omgevingsdienst, zijn algemeen bestuur, zijn dagelijks bestuur respectievelijk zijn voorzitter.

Hoofdstuk 3 Door de Omgevingsdienst te behartigen belangen

Artikel 3

1. De Omgevingsdienst behartigt, met inachtneming van hetgeen hierover in de regeling is bepaald, de belangen van de gemeenten tezamen en van elke deelnemende gemeente afzonderlijk op het gebied van omgeving in de ruimste zin, voor zover de bevoegdheid daartoe de gemeente toekomt en aan de Omgevingsdienst gemandateerd is.
2. De Omgevingsdienst draagt zorg voor een organisatie ter behartiging van de in lid 1 genoemde belangen en van de ter uitvoering daarvan opgedragen en overeengekomen taken.

Hoofdstuk 4 Bestuurlijke organisatie
Afdeling 1 Het algemeen bestuur

Artikel 4

1. De Omgevingsdienst heeft een algemeen bestuur dat aan het hoofd van de Omgevingsdienst staat, bestaande uit de voorzitter en leden.
2. De colleges ~~van burgemeester en wethouders van de gemeenten~~ wijzen ieder uit hun midden één lid en één plaatsvervangend lid van het algemeen bestuur aan. De voorzittergemeente levert daarnaast nog de burgemeester of een andere wethouder als voorzitter~~.~~
3. De colleges van ~~burgemeester en wethouders van~~ twee of meer ~~deelnemende~~ gemeenten kunnen gezamenlijk een lid van het algemeen bestuur aanwijzen.
4. Als leden bedoeld in lid 2 en lid 3 worden aangewezen leden van de colleges ~~van burgemeester en wethouders van de gemeenten~~ die bij voorkeur met zaken op het gebied van omgeving zijn belast.
5. Als plaatsvervangend lid als bedoeld in lid 2 wijzen de colleges ~~van burgemeester en wethouders van de gemeenten~~ uit hun midden een ander dan het in lid 4 bedoeld lid aan.
6. In geval van verhindering of ontstentenis van een lid, kan deze worden vervangen door zijn of haar plaatsvervanger of kan dit lid voorafgaande aan de vergadering van het algemeen bestuur aan een ander lid van het algemeen bestuur verzoeken hem of haar te vervangen.

Artikel 5

1. De zittingsperiode van het algemeen bestuur is gelijk aan die van de ~~gemeente~~raden.
2. Het lidmaatschap van het algemeen bestuur eindigt in ieder geval zodra men ophoudt lid van het college ~~van burgemeester en wethouders van de gemeente~~ te zijn.
3. De (plaatsvervangende) leden van het algemeen bestuur kunnen te allen tijde zelf ontslag nemen. Van dit ontslag stellen zij de voorzitter, alsmede de voorzitter van het college ~~van burgemeester en wethouders~~ dat hen heeft aangewezen, onverwijld schriftelijk op de hoogte.

CONCEPT

4. ~~Het~~ Een college ~~van burgemeester en wethouders van iedere gemeente~~ kan het door hem aangewezen (plaatsvervangend) lid tussentijds ontslag verlenen als het lid niet langer het vertrouwen van dit college geniet.
5. Indien tussentijds een plaats binnen het algemeen bestuur openvalt, wijst het college ~~college van burgemeester en wethouders van de gemeente~~ die het aangaat in zijn eerstvolgende vergadering, of indien dit niet mogelijk is, ten spoedigste daarna, een nieuw lid aan.
6. Het college ~~van burgemeester en wethouders van de betrokken gemeente~~ geeft van elke aanwijzing tot lid of plaatsvervangend lid als bedoeld in lid 5 binnen twee weken schriftelijk kennis aan de voorzitter.

Artikel 6

1. Het algemeen bestuur vergadert eenmaal per kwartaal, tenzij het algemeen bestuur zelf anders bepaalt, en voorts zo dikwijls als de voorzitter dit nodig acht, dan wel hiertoe door ten minste een vijfde van het aantal leden een schriftelijk verzoek met opgave van redenen bij de voorzitter wordt ingediend. Het algemeen bestuur vergadert in ieder geval twee maal per jaar.
2. De vergaderingen van het algemeen bestuur zijn openbaar.
3. In afwijking van het bepaalde in lid 2 worden de deuren gesloten wanneer ten minste een vijfde van het aantal aanwezige leden daarom verzoekt of de voorzitter het nodig oordeelt. Het algemeen bestuur beslist vervolgens of met gesloten deuren zal worden vergaderd.
4. Het algemeen bestuur kan in een besloten vergadering op grond van de belangen als bedoeld in artikel ~~10~~ 5.1 van de Wet ~~openbaarheid van bestuur~~open overheid omtrent het in die vergadering met gesloten deuren behandelde en omtrent de inhoud van de stukken welke aan het algemeen bestuur worden overgelegd, geheimhouding opleggen. Deze wordt door hen die bij de behandeling aanwezig waren en allen die van het behandelde of de stukken kennis dragen, in acht genomen, totdat het algemeen bestuur de bedoelde geheimhouding opheft.
5. Het algemeen bestuur kan zich in de vergaderingen door adviseurs laten bijstaan.

Artikel 7

1. Het algemeen bestuur kan slechts vergaderen en besluiten nemen indien meer dan de helft van de leden van het algemeen bestuur aanwezig is.
2. Indien het op grond van lid 1 vereiste aantal leden niet aanwezig is bij een vergadering, kan de voorzitter opnieuw een vergadering beleggen, onder verwijzing naar dit artikel, waartoe minimaal 24 uur van tevoren wordt opgeroepen.
3. Op de vergadering als bedoeld in lid 2 is het bepaalde in lid 1 niet van toepassing, met dien verstande dat het algemeen bestuur over andere aangelegenheden dan die waarvoor de eerste vergadering was belegd alleen kan beraadslagen en besluiten nemen indien meer dan de helft van de leden van het algemeen bestuur aanwezig is.

Artikel 8

1. De leden van het algemeen bestuur hebben ieder één stem, behoudens ingeval een lid van het algemeen bestuur is aangewezen conform artikel 4 lid 3. Een lid, dat door twee of meer deelnemende collegesgemeenten is aangewezen, heeft even zoveel stemmen als het aantal colleges ~~van burgemeester en wethouders~~ door wie hij of zij is aangewezen. De voorzitter heeft in de vergadering een raadgevende stem~~.~~
2. Besluiten worden genomen bij volstrekte meerderheid van stemmen, tenzij in de regeling anders is bepaald.
3. Indien de stemmen met betrekking tot een bepaald voorstel staken, wordt het betrokken onderwerp aangehouden tot de eerstvolgende vergadering van het algemeen bestuur. Indien de stemmen in de eerstvolgende vergadering wederom staken, wordt het voorstel geacht te zijn verworpen. Ingeval de stemmen bij herstemming over besluiten met betrekking tot de benoeming, voordracht of aanbeveling van personen staken, beslist de voorzitter.
4. In de notulen van de vergaderingen van het algemeen bestuur en in de besluiten en adviezen wordt ten aanzien van alle uitspraken zowel het gevoelen van de meerderheid als dat van de minderheid van de leden van het algemeen bestuur tot uitdrukking gebracht.

Artikel 9

Buiten de in deze regeling of bij of krachtens wet bepaalde gevallen zijn er geen besluiten van het algemeen bestuur, waarvoor aan de raden vooraf zienswijze, als bedoeld in artikel 10, vijfde en zesde lid van de wet, wordt gevraagd.

ONTWERP

Artikel 10 ~~9~~

1. De voorzitter draagt er zorg voor dat ieder lid – met uitzondering van spoedeisende gevallen – ten minste 10 werkdagen voor de dag waarop het algemeen bestuur vergadert, schriftelijk wordt opgeroepen om bij deze vergadering aanwezig te zijn. In de oproepingsbrief worden plaats, datum en uur van de vergadering, alsmede een opgave van de te behandelen onderwerpen vermeld. Bij de oproepingsbrief worden zoveel mogelijk de stukken die op de te behandelen onderwerpen betrekking hebben gevoegd.
2. Het eerste lid is niet van toepassing op een vergadering als bedoeld in artikel 7 tweede lid.

Artikel 11~~0~~

De stukken die van het algemeen bestuur uitgaan worden door de secretaris en de voorzitter gezamenlijk ondertekend.

Artikel 12~~1~~

Het algemeen bestuur stelt voor zijn vergaderingen een reglement van orde vast. Dit reglement wordt overhandigd aan de leden van het algemeen bestuur.

Afdeling 2 Het dagelijks bestuur

Artikel 13~~2~~

1. De Omgevingsdienst heeft een dagelijks bestuur bestaande uit de voorzitter en daarnaast bestaande uit ten minste twee en ten hoogste vier leden waaronder een plaatsvervangend voorzitter.
2. De leden als bedoeld in lid 1 worden door en uit het algemeen bestuur aangewezen.
3. Het dagelijks bestuur stelt een portefeuilleverdeling vast.

Artikel 13~~4~~

1. Het algemeen bestuur wijst in de eerste vergadering van iedere zittingsperiode van het algemeen bestuur de leden van het dagelijks bestuur aan.
2. De leden van het dagelijks bestuur treden af op de dag waarop de zittingsperiode van het algemeen bestuur eindigt. Zij blijven indien en voor zover zij nog lid van het college ~~van burgemeester en wethouders van de gemeente~~ zijn, als lid van het dagelijks bestuur functioneren tot het moment waarop in hun opvolging is voorzien.
3. Een lid van het dagelijks bestuur dat tussentijds ophoudt lid van het algemeen bestuur te zijn, houdt tevens op lid van het dagelijks bestuur te zijn.
4. De leden van het dagelijks bestuur kunnen te allen tijde zelf ontslag nemen. Van dit ontslag stellen zij de voorzitter onverwijld schriftelijk op de hoogte.
5. Het algemeen bestuur kan een lid van het dagelijks bestuur ontslaan als dit lid niet langer het vertrouwen van het algemeen bestuur geniet.
6. Indien tussentijds een plaats in het dagelijks bestuur openvalt, wijst het algemeen bestuur zo spoedig mogelijk een nieuw lid aan. Indien het ontstaan van een vacature in het dagelijks bestuur gepaard gaat met het openvallen van een plaats in het algemeen bestuur, geschiedt de aanwijzing zo spoedig mogelijk nadat in de vacature binnen het algemeen bestuur is voorzien, maar in ieder geval binnen 6 weken na openvallen van de plaats in het dagelijks bestuur, tenzij de voorzitter een andere termijn vaststelt.

Artikel 15~~4~~

1. Het dagelijks bestuur vergadert zo vaak als de voorzitter dit nodig oordeelt of (één van) de leden van het dagelijks bestuur dit schriftelijk, onder opgave van te behandelen onderwerpen, aan de voorzitter verzoeken.
2. De artikelen 58, 59 en 60 lid 1 en lid 2 van de Gemeentewet zijn van overeenkomstige toepassing.
3. De voorzitter en elk lid hebben ieder één stem.
4. De vergaderingen van het dagelijks bestuur worden met gesloten deuren gehouden, voor zover het dagelijks bestuur niet anders heeft bepaald.
5. In de vergadering van het dagelijks bestuur kan slechts worden beraadslaagd en besloten indien tenminste de helft van het aantal leden aanwezig is. Indien het vereiste aantal leden niet aanwezig is, belegt de voorzitter opnieuw een vergadering.
6. Op de vergadering, bedoeld in lid 5, tweede volzin, is het bepaalde in lid 5 eerste volzin niet van toepassing, met dien verstande dat het dagelijks bestuur over andere aangelegenheden

ONTWERP

dan die waarvoor de eerste vergadering was belegd alleen kan beraadslagen en besluiten, indien tenminste de helft van het aantal leden aanwezig is.

7. Het dagelijks bestuur kan zich in de vergaderingen door adviseurs laten bijstaan.

Artikel 16

Buiten de in deze regeling of bij of krachtens wet bepaalde gevallen zijn er geen besluiten van het dagelijks bestuur, waarvoor aan de raden vooraf zienswijze, als bedoeld in artikel 10, vijfde en zesde lid van de wet, wordt gevraagd.

Afdeling 3 De voorzitter

Artikel 175

1. De voorzitter is voorzitter van Hhet algemeen bestuur en het dagelijks bestuur hebben dezelfde voorzitter.
2. De voorzitter wordt in de eerste vergadering van iedere zittingsperiode van het algemeen bestuur door en uit het algemeen bestuur aangewezen. De gemeente waarvan een lid in het Algemeen bestuur tot voorzitter is benoemd brengt in diens plaats een extra lid in het Algemeen bestuur in.
3. De gemeente die de voorzitter levert, is de voorzittergemeente.
4. 3. Bij afwezigheid of ontstentenis van de voorzitter wordt hij vervangen door de plaatsvervangend voorzitter. Deze wordt aangewezen tijdens de eerste vergadering van het algemeen bestuur.

Artikel 186

1. De voorzitter treedt af op de dag waarop de zittingsperiode van het algemeen bestuur eindigt. De voorzitter blijft indien en voor zover hij of zij nog lid van het college van burgemeester en wethouders van de betrokken deelnemende gemeente is, als voorzitter functioneren tot het moment waarop in zijn of haar opvolging is voorzien.
2. Indien de voorzitter ophoudt lid van het algemeen bestuur te zijn, houdt hij of zij tevens op voorzitter te zijn.
3. Het algemeen bestuur kan de voorzitter ontslaan als hij of zij niet langer het vertrouwen van het algemeen bestuur geniet.
4. Indien het voorzitterschap van de Omgevingsdienst tussentijds openvalt, wijst het algemeen bestuur zo spoedig mogelijk een nieuwe voorzittergemeente c.q. voorzitter aan.

Artikel 19

Buiten de in deze regeling of bij of krachtens wet bepaalde gevallen zijn er geen besluiten van de voorzitter, waarvoor aan de raden vooraf zienswijze, als bedoeld in artikel 10, vijfde en zesde lid van de wet, wordt gevraagd.

Afdeling 4 De secretaris

Artikel 2017

1. Het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur hebben een secretaris. Als secretaris treedt op de directeur van de Omgevingsdienst als genoemd in artikel 27 31 van deze regeling, of de door hem/haar aan te wijzen vervanger.
2. De secretaris staat het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur terzijde en is in beginsel bij de vergaderingen van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur aanwezig.
3. De secretaris draagt onder andere zorg voor:
   a. het administratief voorbereiden, agenderen en notuleren van de vergaderingen van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur;
   b. het coördineren en bewaken van en zorg dragen voor de voortgang van de besluitvorming van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.

Hoofdstuk 5 Aan de Omgevingsdienst overgedragen opgedragen taken en bevoegdheden
Afdeling 1 Taken van de Omgevingsdienst

ONTWERP

Artikel 21~~18~~

1. Ter behartiging van de belangen als vermeld in artikel 3, verricht de Omgevingsdienst uiteenlopende adviserende en uitvoerende taken op gebied van omgeving in de ruimste zin.
2. Tot de in lid 1 behorende taken behoren:
   a. coördinerende, afstemmende en adviserende taken die voor de gemeenten tezamen worden verricht;
   b. de uitoefening van de bij of krachtens de milieu- en omgevingswetgeving gegeven bevoegdheden, een en ander per deelnemende gemeente nader uit te werken bij mandaatbesluit;
   c. het adviseren en bijstaan van de gemeenten bij de uitoefening van hun taken, bevoegdheden of werkzaamheden in het kader van omgeving;
   d. het waar mogelijk verwerven van ondersteunende subsidies voor de gemeentelijke taakuitvoering;
   e. het bieden van een platform voor overleg over ontwikkelingen op gebied van omgeving in de ruimste zin;
   f. het beheer van de organisatie als bedoeld in artikel 3 lid 2.
3. In voorkomende gevallen verricht de Omgevingsdienst de in lid 1 bedoelde taken voor andere organisaties dan de gemeenten, op grond van daartoe te sluiten overeenkomsten. Voor de uitvoering van deze taken wordt, indien noodzakelijk, bij separaat besluit mandaat verleend aan de directeur van de Omgevingsdienst.

Artikel 22~~19~~

1. Ter uitvoering en nadere invulling van de in artikel ~~18~~ 21 bedoelde taken, maakt de Omgevingsdienst met ieder~~e~~ deelnemend~~e~~ college~~gemeente~~ bij overeenkomst schriftelijke ~~werk~~afspraken die worden vastgelegd in dienstverleningsovereenkomsten. Voor de uitvoering van de taken wordt bij separaat besluit mandaat verleend aan de directeur van de Omgevingsdienst~~.~~
2. De dienstverleningsovereenkomsten worden gesloten voor onbepaalde tijd.
3. ~~2.~~ Gedurende de looptijd van de overeenkomst kan de omvang van het door ieder deelnemend college van de Omgevingsdienst af te nemen aantal uren onder bepaalde, bij overeenkomst nader vast te stellen voorwaarden, worden geactualiseerd. Ook kunnen tussentijds aanvullende taken en/of uren worden overeengekomen.
   Bij een taak-of urenvermindering die leidt tot een vermindering van 10% of meer van het gegarandeerde aantal af te nemen uren van de Omgevingsdienst, zoals vastgelegd in een overeenkomst als bedoeld in het eerste lid, worden de hierdoor ontstane desintegratiekosten en frictiekosten vergoed door het college dat haar afname vermindert, volgens de daarvoor door het algemeen bestuur vastgestelde regeling.

~~3.~~

Afdeling 2 ~~Mandaat~~ Verlenen van extra taken ~~van~~en bevoegdheden aan de Omgevingsdienst

Artikel 23~~0~~

a. Onverminderd het bepaalde in de Algemene wet bestuursrecht en de overige toepasselijke wet- en regelgeving, gelden voor de opdracht tot uitvoering van taken en bevoegdheden door de ~~gemeenten~~ colleges aan de Omgevingsdienst, anders dan de taken en bevoegdheden die reeds op grond van artikel ~~18~~ 21 door de Omgevingsdienst zullen worden uitgevoerd respectievelijk uitgeoefend, de volgende voorschriften: Opdracht tot uitvoering van taken en bevoegdheden door de gemeenten dan wel een gemeente aan de Omgevingsdienst kan plaatsvinden op voorstel van het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur of één of meer gemeenten.
b. het dagelijks bestuur voert daartoe overleg met de colleges ~~colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten~~ en eventueel met andere daarvoor in aanmerking komende besturen, instellingen, diensten en personen.

ONTWERP

c. het dagelijks bestuur werkt de beoogde opdracht uit en legt die vast in een concept-besluit, voorzien van een financiële onderbouwing als bedoeld in de artikelen 32 en 33~~30 en 31~~, en van een regeling van de inhoudelijke en personele gevolgen, ter vaststelling door het algemeen bestuur.

Hoofdstuk 6 Taken, bevoegdheden en verantwoording ~~A~~algemeen ~~B~~bestuur, ~~D~~dagelijks ~~B~~bestuur en voorzitter

Afdeling 1 Het a~~A~~lgemeen ~~B~~bestuur

Artikel 24~~1~~

1. Aan het algemeen bestuur komen alle taken en bevoegdheden toe die aan de Omgevingsdienst bij of krachtens de regeling zijn opgedragen, die niet bij of krachtens de regeling dan wel op grond van toepasselijke wet- en regelgeving, aan het dagelijks bestuur of de voorzitter, dan wel een commissie als bedoeld in artikel ~~26~~ 30 zijn opgedragen. Tot deze taken en bevoegdheden behoren in ieder geval:
   ~~a. het benoemen, schorsen en ontslaan van de directeur;~~
   a. het houden van toezicht op het financiële beheer van de Omgevingsdienst;
   b. het vaststellen van een bedrijfsplan en beleidsplannen;
   c. het vaststellen van de begroting en de jaarstukken.
2. Het algemeen bestuur besluit slechts tot de oprichting van of de deelneming in stichtingen, maatschappen, vennootschappen, verenigingen, coöperaties, en onderlinge waarborgmaatschappijen, indien dat in het bijzonder aangewezen moet worden geacht voor de behartiging van het daarmee te dienen openbaar belang.
3. Het besluit bedoeld in het tweede lid wordt niet genomen dan nadat de raden een ontwerpbesluit is toegezonden en in de gelegenheid zijn gesteld hun zienswijze ter kennis van het algemeen bestuur te brengen.

Artikel 25~~2~~

1. Het algemeen bestuur geeft aan de raden ~~van de gemeenten~~, indien daartoe door één of meer leden van deze raden wordt gevraagd, dan wel ongevraagd, alle inlichtingen die voor een juiste beoordeling van het door het algemeen bestuur gevoerde en te voeren beleid nodig zijn. In het reglement van orde van het algemeen bestuur wordt de wijze waarop de bedoelde inlichtingen worden verstrekt, geregeld.
2. Ieder lid van het algemeen bestuur is aan het college en de raad van de eigen gemeente verplicht om alle door het betrokken college of de betrokken raad gewenste inlichtingen, die voor een juiste beoordeling van het door het bestuur gevoerde en te voeren beleid nodig zijn, te verstrekken. De inlichtingen worden verstrekt op de in de betrokken ~~deelnemende~~ gemeente gebruikelijke wijze.
3. Ieder lid van het algemeen bestuur is aan het college en de raad van de eigen gemeente verantwoording verschuldigd voor het door hem of haar in het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst gevoerde beleid. Verantwoording wordt afgelegd op de in de betrokken ~~deelnemende~~ gemeente gebruikelijke wijze.

Artikel 26

Ingezetenen van de gemeenten en belanghebbenden worden bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van beleid op grond van deze regeling slechts betrokken, voor zover dat bij of krachtens wet is vereist, of voor zover door het algemeen bestuur bepaald.

Afdeling 2 Het ~~D~~dagelijks ~~B~~bestuur

Artikel 27~~3~~

1. Aan het dagelijks bestuur komen de volgende taken en bevoegdheden toe:
   a. het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst, voor zover daarmee niet het algemeen bestuur op grond van de regeling dan wel bij of krachtens de toepasselijke wet- en regelgeving is belast;
   b. de voorbereiding van datgene waarover in de vergadering van het algemeen bestuur wordt beraadslaagd en besloten;
   c. de uitvoering van beslissingen van het algemeen bestuur;
   d. regels vast te stellen over de ambtelijke organisatie van ~~het openbaar lichaam~~de Omgevingsdienst;
   e. het beheer van de inkomsten en de uitgaven van de Omgevingsdienst;

CONCEPT

f. te besluiten tot privaatrechtelijke rechtshandelingen van het openbaar lichaam, met uitzondering van privaatrechtelijke rechtshandelingen als bedoeld in artikel 31a van de wet ~~gemeenschappelijke regelingen~~;

g. te besluiten namens het openbaar lichaam, het dagelijks bestuur of het algemeen bestuur rechtsgedingen, bezwaarprocedures of administratief beroepsprocedures te voeren of handelingen ter voorbereiding daarop te verrichten, tenzij het algemeen bestuur, voor zover ~~het~~ dat het algemeen bestuur aangaat, in voorkomende gevallen anders beslist;

h. de uitoefening van bevoegdheden van het algemeen bestuur, voor zover het algemeen bestuur daartoe besluit en onder door het algemeen bestuur vast te stellen regels.

2. Het dagelijks bestuur neemt, ook alvorens is besloten tot het voeren van een rechtsgeding, alle conservatoire maatregelen en doet wat nodig is ter voorkoming van verjaring of verlies van recht of bezit.

Artikel 28~~4~~

1. Het dagelijks bestuur geeft aan de raden van de gemeenten, indien daartoe door een of meer leden van deze raden wordt gevraagd, dan wel ongevraagd, alle inlichtingen die voor een juiste beoordeling van het door het dagelijks bestuur gevoerde en te voeren beleid nodig zijn.
2. Het dagelijks bestuur verstrekt het algemeen bestuur, indien daartoe door een of meer leden van het algemeen bestuur wordt gevraagd, dan wel ongevraagd, alle inlichtingen die het algemeen bestuur voor zijn taak nodig heeft, tenzij gewichtige redenen, zulks ter beoordeling van het dagelijks bestuur, zich hiertegen verzetten. Deze verplichting geldt eveneens voor de voorzitter en elk van de leden afzonderlijk.
3. Het dagelijks bestuur legt op verzoek van het algemeen bestuur verantwoording af voor het gevoerde dagelijks bestuur. Deze verplichting geldt eveneens voor de voorzitter en elk van de leden afzonderlijk.

Afdeling 3 De voorzitter

Artikel 29~~25~~

1. Aan de voorzitter komen de volgende taken en bevoegdheden toe:
   a. het leiden van de vergaderingen van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur;
   b. het in en buiten rechte vertegenwoordigen van de Omgevingsdienst. De voorzitter kan deze vertegenwoordiging opdragen aan een door haar/hem aan te wijzen persoon.
2. Indien ~~de gemeente, waarvan de voorzitter lid is van het college van burgemeester en wethouders,~~de voorzittergemeente partij is in een geding waarbij de Omgevingsdienst is betrokken, oefent een ander door het dagelijks bestuur aan te wijzen lid van het dagelijks bestuur de in lid 1 onder b. bedoelde bevoegdheid uit.

Hoofdstuk 7 Commissies

Artikel 30~~26~~

Het algemeen bestuur kan met inachtneming van het daarover in de ~~Wet gemeenschappelijke regelingen~~wet bepaalde, commissies van advies en commissies die dienen ter behartiging van bepaalde belangen, instellen.

Hoofdstuk 8 Personeel

Artikel 31~~27~~

1. De Omgevingsdienst heeft een directeur, die onder verantwoordelijkheid van het ~~algemeen~~ dagelijks bestuur belast is met de leiding van de Omgevingsdienst en met de zorg voor een juiste taakvervulling door de Omgevingsdienst.
2. Het ~~algemeen~~ dagelijks bestuur legt, na deze aan het algemeen bestuur te hebben voorgelegd, de instructie van de directeur vast in een Directiestatuut.
   ~~Het algemeen dagelijks bestuur benoemt, schorst en ontslaat op voordracht van ten minste drie leden van het algemeen bestuur en nadat het besluit aan het algemeen bestuur is voorgelegd, de directeur.~~
3. Aanwijzing, schorsing en ontslag van de directeur geschiedt door het dagelijks bestuur, nadat het besluit aan het algemeen bestuur is voorgelegd.
4. Het ~~algemeen~~ dagelijks bestuur regelt in overleg met het algemeen bestuur bij schorsing en/of ontslag de vervanging van de directeur.

CONCEPT

~~Artikel 28~~
~~Het dagelijks bestuur stelt, na het Georganiseerd Overleg, een rechtspositie- en arbeidsvoorwaardenregeling vast die op het personeel van de Omgevingsdienst van toepassing is.~~
~~Artikel 29~~
~~De aanstelling of benoeming, schorsing en het ontslag van personeel dat in dienst is van de Omgevingsdienst geschiedt door het dagelijks bestuur. Het dagelijks bestuur neemt daarbij de door het dagelijks bestuur vastgestelde rechtspositie- en arbeidsvoorwaardenregeling in acht.~~
~~Het dagelijks bestuur kan de in het eerste lid bedoelde bevoegdheden opdragen aan de directeur.~~

Hoofdstuk 9 Financiën
Afdeling 1 Toedeling kosten Omgevingsdienst

Artikel 32~~0~~
Het algemeen bestuur kan met inachtneming van het bepaalde in de artikelen 33~~1~~ en 34~~2~~, gehoord ~~de~~ de raden ~~van de gemeenten~~, ~~nadere~~ regels vaststellen met betrekking tot de door de gemeenten te betalen financiële bijdragen.

Artikel 33~~1~~
1. De kosten van de taken als bedoeld in artikel 21~~18~~ worden, voor zover deze niet uit andere inkomsten worden bestreden, door de gemeenten voldaan op basis van een jaarlijks vastgesteld uurtarief, waarbinnen tariefdifferentiatie mogelijk is.
2. Bij de kostentoerekening als bedoeld in lid 1 worden naast de directe uitvoeringskosten tevens de overheadkosten verdisconteerd.
3. De Omgevingsdienst kan ieder kwartaal voorschotnota's indienen bij de gemeenten.

Artikel 34~~2~~
1. Indien enig jaar een batig saldo oplevert wordt dit saldo toegevoegd aan het weerstandsvermogen van de Omgevingsdienst. Het weerstandsvermogen mag maximaal 10% van de jaaromzet bedragen. Voor zover het batig saldo van enig jaar zou leiden tot een weerstandsvermogen van meer dan 10% van de jaaromzet, wordt het saldo boven de 10 % gerestitueerd op basis van de in lid 3 opgenomen verdeelsleutel, tenzij een meerderheid van de ~~gemeenten~~ colleges gemotiveerd instemt met een doelreservering van het batig saldo voor de Omgevingsdienst. Het algemeen bestuur stelt hiertoe een voorstel vast.
2. Indien enig exploitatiejaar een nadelig saldo oplevert en het weerstandsvermogen ontoereikend is om dit nadelige saldo te dekken, stelt het algemeen bestuur een plan vast dat is gericht op het afbouwen en/of dekken van het nadelig exploitatie-saldo, het algemeen bestuur bepaalt tevens of en zo ja, tot welk bedrag de gemeenten zullen bijdragen in het nadelig exploitatiesaldo. Het bedoelde plan wordt niet eerder vastgesteld dan nadat de raden ~~van de gemeenten~~ gedurende een termijn van acht weken in de gelegenheid zijn gesteld om hun mening ten aanzien van het plan naar voren te brengen.
3. Wanneer het algemeen bestuur overeenkomstig het gestelde in het tweede lid een besluit heeft genomen omtrent het bijdragen door de gemeenten in het nadelig exploitatiesaldo, wordt het nadelig exploitatiesaldo door de gemeenten gedragen in verhouding tot het aantal in de dienstverleningsovereenkomsten gegarandeerde uren, gebaseerd op de taken genoemd in artikel 21~~18~~ lid 2, dat door ieder afzonderlijk~~e~~ ~~deelnemende gemeente~~college wordt afgenomen van de Omgevingsdienst en zoals dit is vastgesteld in de schriftelijke afspraken, oftewel de dienstverleningsovereenkomsten, ~~-~~als bedoeld in artikel 22~~19~~.

Artikel 35~~3~~
1. De gemeenten zullen er steeds zorg voor dragen dat de Omgevingsdienst te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.
2. Indien aan het algemeen bestuur blijkt dat een gemeente weigert deze uitgaven op de begroting te zetten, doet het algemeen bestuur onverwijld aan gedeputeerde staten het verzoek over te gaan tot toepassing van de artikelen 194 en 195 van de Gemeentewet.

Afdeling 2 Begroting en jaarstukken

ONTWERP

Artikel 364

1. Het dagelijks bestuur zendt vóór ~~15~~ 30 april van het jaar voorafgaande aan dat waarover de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de vertegenwoordigende organen.
2. Het algemeen bestuur stelt jaarlijks vóór ~~15 juli~~1 september de begroting voor het eerstkomende begrotingsjaar vast.
~~2.~~3. Het dagelijks bestuur zendt de algemene financiële en beleidsmatige kaders (ontwerp kadernota) aan de raden, waarna de raden gedurende een termijn van acht weken in de gelegenheid zijn hun reactie te geven. Het dagelijks bestuur voegt de reacties bij de ontwerp kadernota zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.
~~3.~~4. Het dagelijks bestuur zendt de ~~algemene financiële en beleidsmatige kaders (ontwerp-kadernota) en de~~ ontwerp-begroting, voorzien van een gespecificeerde toelichting uiterlijk ~~acht~~ twaalf weken voor de voorgenomen datum van vaststelling ~~toe~~ aan de raden ~~van de gemeenten~~ en de leden van het algemeen bestuur.
5. De raden ~~van de gemeenten~~ kunnen ~~zowel~~ omtrent de ~~ontwerp-kadernota als omtrent de~~ ontwerpbegroting bij het dagelijks bestuur gedurende een termijn van twaalf weken hun zienswijze naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijzen zijn vervat bij ~~de ontwerp-kadernota en~~ de ontwerpbegroting zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.
6. Het dagelijks bestuur stelt de raden voorafgaande aan het vaststellen van de begroting schriftelijk en gemotiveerd in kennis van zijn oordeel over de zienswijze, bedoeld in het v~~ierde~~ijfde lid, alsmede van de eventuele conclusies die het daaraan verbindt.
~~4.~~7. Het bepaalde in het tweede, ~~derde,~~ vierde ~~en~~, vijfde en zesde lid en het bepaalde in artikel 37, eerste en tweede lid, is, uitgezonderd de daarin genoemde data, van overeenkomstige toepassing op besluiten tot wijziging van de begroting, met uitzondering van die wijzigingen van de begroting waarbij geen wijziging wordt gebracht in de bijdragen van de gemeenten.

Artikel 375

1. Het algemeen bestuur doet zo spoedig mogelijk mededeling aan de raden ~~van de gemeenten~~ van de vaststelling van ~~de kadernota en~~ de begroting.
2. Het dagelijks bestuur zendt de begroting binnen 14 dagen na vaststelling, maar uiterlijk vóór 15 september aan gedeputeerde staten van de provincie Utrecht.
~~3. Met betrekking tot wijziging van de begroting zijn de artikelen 34 lid 2, 3 en 4 en 35 lid 1 en lid 2 van overeenkomstige toepassing, met uitzondering van de genoemde datum.~~
~~4.~~3. Het algemeen bestuur stelt bij besluit regels vast zoals bedoeld in artikel 212 en 213 Gemeentewet.

Artikel 38~~36~~

1. Uiterlijk op 1 juli volgend op het jaar waarop het betrekking heeft stelt het algemeen bestuur de jaarstukken, zijnde de jaarrekening en jaarverslag, voorzien van een accountantsverklaring, hierna rekening te noemen, vast.
2. Het dagelijks bestuur zendt de rekening binnen 14 dagen na vaststelling maar in ieder geval vóór 15 juli aan de raden ~~van de gemeenten~~.
3. Het dagelijks bestuur zendt de rekening binnen 14 dagen na vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 juli aan gedeputeerde staten van de provincie Utrecht.
4. Artikel 199 Gemeentewet is van overeenkomstige toepassing.

Hoofdstuk 10 Toetreding, uittreding, wijziging en opheffing

Artikel 39~~37~~

1. Toetreding tot de Omgevingsdienst is mogelijk nadat ~~het~~ een college van burgemeester en wethouders, na een daaraan voorafgaande zienswijze-procedure en verkregen toestemming van de raad van de gemeente waarvan het college wil toetreden, daartoe heeft besloten~~toetredende gemeente daartoe heeft besloten~~.
2. Het algemeen bestuur beslist over de voorwaarden waaronder de toetreding als bedoeld in lid 1 plaats kan vinden. Het toetredende college kan pas besluiten over de toetreding in het geval zij de voorwaarden voor de toetreding schriftelijk heeft aanvaard.
~~2.~~3. De toetreding komt tot stand nadat twee derde van de colleges, met inachtneming van het bepaalde in artikel 1, tweede en derde lid van de wet, daartoe besluiten.

ONTWERP

~~Het algemeen bestuur kan daarbij voorwaarden verbinden aan de toetreding. In dat geval komt de toetreding eerst tot stand nadat de toetredende gemeente de voorwaarden schriftelijk heeft aanvaard.~~
~~De toetreding gaat - nadat besluitvorming als bedoeld in artikel 39 heeft plaatsgevonden - in op een door het algemeen bestuur te bepalen tijdstip.~~

~~**Artikel 38**~~
~~Een gemeente kan geheel of gedeeltelijk uit de Omgevingsdienst treden indien het algemeen bestuur met de financiële en organisatorische gevolgen van de uittreding instemt. Het algemeen bestuur besluit daartoe met twee derde meerderheid van de stemmen. De financiële gevolgen van de uittreding komen ten laste van de uittredende gemeente.~~
~~In geval van uittreding verplicht de gemeente zich om het personeel over te nemen dat op grond van de regeling werkzaam is bij de Omgevingsdienst ten behoeve van de uitvoering van de taken en bevoegdheden voor deze betrokken gemeente. De gemeente kan met het algemeen bestuur een afwijkende regeling overeenkomen.~~
~~Uittreding uit de Omgevingsdienst kan slechts plaatsvinden nadat besluitvorming als bedoeld in artikel 39 heeft plaatsgevonden en met ingang van 1 januari van het jaar volgend op het jaar waarin het algemeen bestuur heeft besloten met de uittreding in te stemmen.~~
~~**Na uittreding komt de overeenkomst als bedoeld in artikel 19 te vervallen, tenzij anders wordt overeengekomen.**~~

Artikel 40
1. Een college kan, indien hij de gevolgen van de uittreding voor zijn rekening neemt, uit de regeling treden door een daartoe strekkend besluit van het betreffende college en na verkregen toestemming van de betreffende raad.
2. Uittreding kan plaatsvinden met inachtneming van een opzegtermijn van tenminste één jaar. Deze opzegtermijn vangt aan op 1 januari van het jaar volgend op dat waarin tot uittreden besloten is.
3. Een college zendt, na toestemming van zijn raad, het besluit tot uittreding aan het algemeen bestuur. De procedure voor uittreding vangt aan de dag nadat het algemeen bestuur het besluit heeft ontvangen.
4. Het algemeen bestuur inventariseert, conform de daartoe door het algemeen bestuur vastgestelde uittredingsregeling, de gevolgen van de uittreding, de wijze waarop met deze gevolgen kan of moet worden omgegaan en de voorwaarden voor uittreding.
5. Onder de gevolgen van de uittreding wordt in ieder geval verstaan de financiële, juridische, personele en organisatorische consequenties die het directe gevolg zijn van de uittreding.
6. In de uittredingsregeling wordt als uitgangspunt genomen dat de Omgevingsdienst alle frictiekosten en desintegratiekosten, onder aftrek van eventuele baten, in rekening brengt bij het uittredende college. Kosten die het uittredende college maakt ter voorbereiding op of als gevolg van de beslissing tot uittreding komen eveneens voor rekening van het uittredende college.
7. Voorafgaand aan en ten dienste van het eventueel te nemen besluit bedoeld in het eerste lid kan een college aan het algemeen bestuur verzoeken een voorlopige berekening uit te laten voeren van de kosten die met de uittreding gemoeid zijn. De kosten die voortvloeien uit het verzoek tot een voorlopige berekening komen geheel ten laste van het verzoekende college. De voorlopige berekening is niet bindend.

Artikel 41~~39~~
De inhoud van de regeling kan worden gewijzigd indien ten minste twee derde van de colleges ~~van burgemeester en wethouders~~, na een voorafgaande zienswijze-procedure en met toestemming van hun raad~~, van de gemeenten en het algemeen bestuur~~ daartoe hebben besloten.

Artikel 42~~0~~
1. De Omgevingsdienst kan worden opgeheven indien ten minste twee derde van de colleges ~~van burgemeester en wethouders van de gemeenten~~ daartoe besluiten.
2. Het algemeen bestuur stelt, ~~gehoord~~ nadat de raden om zienswijze is gevraagd ~~van de gemeenten~~, een liquidatieplan vast.

CONCEPT

3. Het liquidatieplan als bedoeld in lid 2 voorziet in de verplichting van de gemeenten om alle rechten en verplichtingen van de Omgevingsdienst over de gemeenten te verdelen volgens de verdeelsleutel van artikel 34, derde lid. ~~In het liquidatieplan zal de wijze van verdeling bepaald worden.~~

4. Het liquidatieplan als bedoeld in lid 2 omvat in ieder geval:
   a. een sociaal plan en voorziet in de gevolgen die de opheffing heeft voor het personeel dat is aangesteld bij dan wel in dienst is van de Omgevingsdienst;
   b. afspraken over de wijze waarop contracten van de Omgevingsdienst worden beëindigd of worden overgenomen, waarbij de verdeelsleutel bedoeld in het derde lid in acht genomen wordt;
   c. de wijze waarop huisvesting en onroerend goed van de Omgevingsdienst wordt afgestoten of wordt overgenomen, waarbij de verdeelsleutel bedoeld in het derde lid in acht genomen wordt, en
   d. de verdeling van alle goederen, zaken en vermogensrechten.

Hoofdstuk 11 Slotbepalingen

Artikel 43~~1~~

Indien zich zaken voordoen waarin deze ~~Gemeenschappelijke Regeling~~ regeling of de reglementen van orde niet voorzien, treft het algemeen bestuur de nodige voorzieningen. Het algemeen bestuur doet van deze voorzieningen onverwijld mededeling aan de ~~gemeenten~~colleges.

~~**Een voorziening als bedoeld in lid 1 wordt in ieder geval getroffen met betrekking tot de zorg van het dagelijks bestuur voor de archiefbescheiden, zoals bedoeld in de Archiefwet.**~~

Artikel 44

1. Het dagelijks bestuur is belast met de zorg voor de archiefbescheiden van de organen van het openbaar lichaam/het samenwerkingsverband, overeenkomstig een door het algemeen bestuur, met inachtneming van artikel 40 van de Archiefwet 1995 vast te stellen regeling (Archiefverordening), die aan gedeputeerde staten moet worden medegedeeld.
2. De zorg voor de archiefbescheiden die ontstaan uit hoofde van de door de deelnemende overheidsorganisaties gemandateerde taken berust bij deze overheden.
3. Bij opheffing van de gemeenschappelijke regeling wordt ten aanzien van de archiefbescheiden een voorziening getroffen conform artikel 4 lid 1 van de Archiefwet 1995..
4. De directeur is belast met het beheer van de archiefbescheiden, voor zover deze archiefbescheiden niet zijn overgebracht naar de archiefbewaarplaats.
5. De archivaris is belast met het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden, voor zover deze archiefbescheiden niet zijn overgebracht naar de archiefbewaarplaats.
6. Met het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden die ontstaan uit hoofde van de door een gemeente gemandateerde taken is belast de archivaris van de desbetreffende gemeente.

Artikel 45~~2~~

1. Deze ~~Gemeenschappelijke Regeling~~ regeling is in werking getreden per 24 mei 2012. Een wijziging treedt in werking op de eerste dag na bekendmaking met inachtneming van het daarover in de Wet gemeenschappelijke regelingen bepaalde.
2. Deze ~~Gemeenschappelijke R~~regeling geldt voor onbepaalde tijd.

Artikel 46

Het algemeen bestuur draagt ervoor zorg dat deze regeling periodiek, maar in ieder geval éénmaal per zes jaar, wordt geëvalueerd.

Artikel 47~~3~~

Deze ~~gemeenschappelijke~~ regeling kan worden aangehaald als “Gemeenschappelijke ~~R~~regeling Omgevingsdienst regio Utrecht”.

ONTWERP

Artikel 4844

1. Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Zeist draagt zorg voor de in artikel 26 van de Wwet gemeenschappelijke regelingen voorgeschreven bekendmaking in het gemeenteblad.

1.2. Het dagelijks bestuur voegt de gegevens, bedoeld in artikel 136, lid 2 van de wet, toe in het daarvoor bedoelde register. toezending van de regeling aan gedeputeerde staten van de provincie Utrecht.

ONTWERP

ONTWERP

De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist,

ieder voor zover het zijn bevoegdheid betreft,

Overwegende dat:

- de colleges van de gemeenten Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Woerden, Wijk bij Duurstede en Zeist per 24 mei 2012 de Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Regio Utrecht hebben getroffen;
- de colleges van burgemeester en wethouders op voorstel van het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst regio Utrecht besloten hebben om, naar aanleiding van de toetreding van het college van burgemeester en wethouders van de gemeente IJsselstein en de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen, per 10 juli 2015 de gemeenschappelijke regeling aan te passen;
- de colleges van burgemeester en wethouders op voorstel van het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst regio Utrecht besloten hebben om, naar aanleiding van de opheffing van de gemeenten Leerdam, Vianen en Zederik en de instelling van de gemeente Vijfheerenlanden, per 30 juli 2019 de gemeenschappelijke regeling aan te passen.
- de colleges van burgemeester en wethouders op voorstel van het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst regio Utrecht besloten hebben om, naar aanleiding van de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen, per 1 juli 2022, de gemeenschappelijke regeling aan te passen;

Gelet op:

- de Wet gemeenschappelijke regelingen, de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht, de Algemene wet bestuursrecht;
- de verkregen toestemming van de raad van de gemeenten Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist;

besluiten dat:

de navolgende gemeenschappelijke regeling onder de naam “Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht” luidt als volgt:

Hoofdstuk 1 Definities

Artikel 1
In deze gemeenschappelijke regeling wordt verstaan onder:

a. de Omgevingsdienst: het openbaar lichaam Omgevingsdienst regio Utrecht, ingesteld bij deze regeling;
b. de regeling: de Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht;
c. de gemeente: een gemeente waarvan het college aan deze regeling deelneemt, te weten de gemeente Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist;
d. college: een college van burgemeester en wethouders dat aan deze regeling deelneemt;
e. raad: een raad van een gemeente
f. omgeving: duurzaam leven, wonen en werken, waaronder in ieder geval ook wordt begrepen: milieu, en mogelijk ruimte, veiligheid, bouwen, archeologie, monumenten en natuur;
g. de secretaris: de ambtelijk secretaris van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst;
h. de voorzittergemeente: de gemeente die de voorzitter levert;
i. de wet: de Wet gemeenschappelijke regelingen.

ONTWERP

Hoofdstuk 2 Het openbaar lichaam

Artikel 2

1. Er is een openbaar lichaam, welke rechtspersoonlijkheid bezit als bedoeld in artikel 8 lid 1 van de wet, genaamd Omgevingsdienst regio Utrecht.
2. De Omgevingsdienst is gevestigd te Zeist.
3. Voor de bevoegdheid tot uitvoering van haar nader in de regeling omschreven werkzaamheden, verlenen de gemeenten mandaat aan de directeur van de Omgevingsdienst bij separaat besluit..
4. Waar in de regeling artikelen van de Gemeentewet of andere regelgeving van overeenkomstige toepassing worden verklaard, dient in de plaats van gemeente, de raad, het college van burgemeester en wethouders respectievelijk de burgemeester te worden gelezen: de Omgevingsdienst, zijn algemeen bestuur, zijn dagelijks bestuur respectievelijk zijn voorzitter.

Hoofdstuk 3 Door de Omgevingsdienst te behartigen belangen

Artikel 3

1. De Omgevingsdienst behartigt, met inachtneming van hetgeen hierover in de regeling is bepaald, de belangen van de gemeenten tezamen en van elke deelnemende gemeente afzonderlijk op het gebied van omgeving in de ruimste zin, voor zover de bevoegdheid daartoe de gemeente toekomt en aan de Omgevingsdienst gemandateerd is.
2. De Omgevingsdienst draagt zorg voor een organisatie ter behartiging van de in lid 1 genoemde belangen en van de ter uitvoering daarvan opgedragen en overeengekomen taken.

Hoofdstuk 4 Bestuurlijke organisatie

Afdeling 1 Het algemeen bestuur

Artikel 4

1. De Omgevingsdienst heeft een algemeen bestuur dat aan het hoofd van de Omgevingsdienst staat, bestaande uit de voorzitter en leden.
2. De colleges wijzen ieder uit hun midden één lid en één plaatsvervangend lid van het algemeen bestuur aan. De voorzittergemeente levert daarnaast nog de burgemeester of een andere wethouder als voorzitter
3. De colleges van twee of meer gemeenten kunnen gezamenlijk een lid van het algemeen bestuur aanwijzen.
4. Als leden bedoeld in lid 2 en lid 3 worden aangewezen leden van de colleges die bij voorkeur met zaken op het gebied van omgeving zijn belast.
5. Als plaatsvervangend lid als bedoeld in lid 2 wijzen de colleges uit hun midden een ander dan het in lid 4 bedoeld lid aan.
6. In geval van verhindering of ontstentenis van een lid, kan deze worden vervangen door zijn of haar plaatsvervanger of kan dit lid voorafgaande aan de vergadering van het algemeen bestuur aan een ander lid van het algemeen bestuur verzoeken hem of haar te vervangen.

Artikel 5

1. De zittingsperiode van het algemeen bestuur is gelijk aan die van de raden.
2. Het lidmaatschap van het algemeen bestuur eindigt in ieder geval zodra men ophoudt lid van het college te zijn.
3. De (plaatsvervangende) leden van het algemeen bestuur kunnen te allen tijde zelf ontslag nemen. Van dit ontslag stellen zij de voorzitter, alsmede de voorzitter van het college dat hen heeft aangewezen, onverwijld schriftelijk op de hoogte.
4. Een college kan het door hem aangewezen (plaatsvervangend) lid tussentijds ontslag verlenen als het lid niet langer het vertrouwen van dit college geniet.
5. Indien tussentijds een plaats binnen het algemeen bestuur openvalt, wijst het college die het aangaat in zijn eerstvolgende vergadering, of indien dit niet mogelijk is, ten spoedigste daarna, een nieuw lid aan.

CONCEPT

6. Het college geeft van elke aanwijzing tot lid of plaatsvervangend lid als bedoeld in lid 5 binnen twee weken schriftelijk kennis aan de voorzitter.

Artikel 6

1. Het algemeen bestuur vergadert eenmaal per kwartaal, tenzij het algemeen bestuur zelf anders bepaalt, en voorts zo dikwijls als de voorzitter dit nodig acht, dan wel hiertoe door ten minste een vijfde van het aantal leden een schriftelijk verzoek met opgave van redenen bij de voorzitter wordt ingediend. Het algemeen bestuur vergadert in ieder geval twee maal per jaar.
2. De vergaderingen van het algemeen bestuur zijn openbaar.
3. In afwijking van het bepaalde in lid 2 worden de deuren gesloten wanneer ten minste een vijfde van het aantal aanwezige leden daarom verzoekt of de voorzitter het nodig oordeelt. Het algemeen bestuur beslist vervolgens of met gesloten deuren zal worden vergaderd.
4. Het algemeen bestuur kan in een besloten vergadering op grond van de belangen als bedoeld in artikel 5.1 van de Wet open overheid omtrent het in die vergadering met gesloten deuren behandelde en omtrent de inhoud van de stukken welke aan het algemeen bestuur worden overgelegd, geheimhouding opleggen. Deze wordt door hen die bij de behandeling aanwezig waren en allen die van het behandelde of de stukken kennis dragen, in acht genomen, totdat het algemeen bestuur de bedoelde geheimhouding opheft.
5. Het algemeen bestuur kan zich in de vergaderingen door adviseurs laten bijstaan.

Artikel 7

1. Het algemeen bestuur kan slechts vergaderen en besluiten nemen indien meer dan de helft van de leden van het algemeen bestuur aanwezig is.
2. Indien het op grond van lid 1 vereiste aantal leden niet aanwezig is bij een vergadering, kan de voorzitter opnieuw een vergadering beleggen, onder verwijzing naar dit artikel, waartoe minimaal 24 uur van tevoren wordt opgeroepen.
3. Op de vergadering als bedoeld in lid 2 is het bepaalde in lid 1 niet van toepassing, met dien verstande dat het algemeen bestuur over andere aangelegenheden dan die waarvoor de eerste vergadering was belegd alleen kan beraadslagen en besluiten nemen indien meer dan de helft van de leden van het algemeen bestuur aanwezig is.

Artikel 8

1. De leden van het algemeen bestuur hebben ieder één stem, behoudens ingeval een lid van het algemeen bestuur is aangewezen conform artikel 4 lid 3. Een lid, dat door twee of meer deelnemende colleges is aangewezen, heeft even zoveel stemmen als het aantal colleges door wie hij of zij is aangewezen. De voorzitter heeft in de vergadering een raadgevende stem
2. Besluiten worden genomen bij volstrekte meerderheid van stemmen, tenzij in de regeling anders is bepaald.
3. Indien de stemmen met betrekking tot een bepaald voorstel staken, wordt het betrokken onderwerp aangehouden tot de eerstvolgende vergadering van het algemeen bestuur. Indien de stemmen in de eerstvolgende vergadering wederom staken, wordt het voorstel geacht te zijn verworpen. Ingeval de stemmen bij herstemming over besluiten met betrekking tot de benoeming, voordracht of aanbeveling van personen staken, beslist de voorzitter.
4. In de notulen van de vergaderingen van het algemeen bestuur en in de besluiten en adviezen wordt ten aanzien van alle uitspraken zowel het gevoelen van de meerderheid als dat van de minderheid van de leden van het algemeen bestuur tot uitdrukking gebracht.

Artikel 9

Buiten de in deze regeling of bij of krachtens wet bepaalde gevallen zijn er geen besluiten van het algemeen bestuur, waarvoor aan de raden vooraf zienswijze, als bedoeld in artikel 10, vijfde en zesde lid van de wet, wordt gevraagd.

Artikel 10

1. De voorzitter draagt er zorg voor dat ieder lid – met uitzondering van spoedeisende gevallen – ten minste 10 werkdagen voor de dag waarop het algemeen bestuur vergadert, schriftelijk wordt opgeroepen om bij deze vergadering aanwezig te zijn. In de oproepingsbrief worden plaats, datum en uur van de vergadering, alsmede een opgave van de te behandelen onderwerpen vermeld. Bij de oproepingsbrief worden zoveel mogelijk de stukken die op de te behandelen onderwerpen betrekking hebben gevoegd.

CONCEPT

2. Het eerste lid is niet van toepassing op een vergadering als bedoeld in artikel 7 tweede lid.

Artikel 11
De stukken die van het algemeen bestuur uitgaan worden door de secretaris en de voorzitter gezamenlijk ondertekend.

Artikel 12
Het algemeen bestuur stelt voor zijn vergaderingen een reglement van orde vast. Dit reglement wordt overhandigd aan de leden van het algemeen bestuur.

Afdeling 2 Het dagelijks bestuur

Artikel 13
1. De Omgevingsdienst heeft een dagelijks bestuur bestaande uit de voorzitter en daarnaast bestaande uit ten minste twee en ten hoogste vier leden waaronder een plaatsvervangend voorzitter.
2. De leden als bedoeld in lid 1 worden door en uit het algemeen bestuur aangewezen.
3. Het dagelijks bestuur stelt een portefeuilleverdeling vast.

Artikel 14
1. Het algemeen bestuur wijst in de eerste vergadering van iedere zittingsperiode van het algemeen bestuur de leden van het dagelijks bestuur aan.
2. De leden van het dagelijks bestuur treden af op de dag waarop de zittingsperiode van het algemeen bestuur eindigt. Zij blijven indien en voor zover zij nog lid van het college zijn, als lid van het dagelijks bestuur functioneren tot het moment waarop in hun opvolging is voorzien.
3. Een lid van het dagelijks bestuur dat tussentijds ophoudt lid van het algemeen bestuur te zijn, houdt tevens op lid van het dagelijks bestuur te zijn.
4. De leden van het dagelijks bestuur kunnen te allen tijde zelf ontslag nemen. Van dit ontslag stellen zij de voorzitter onverwijld schriftelijk op de hoogte.
5. Het algemeen bestuur kan een lid van het dagelijks bestuur ontslaan als dit lid niet langer het vertrouwen van het algemeen bestuur geniet.
6. Indien tussentijds een plaats in het dagelijks bestuur openvalt, wijst het algemeen bestuur zo spoedig mogelijk een nieuw lid aan. Indien het ontstaan van een vacature in het dagelijks bestuur gepaard gaat met het openvallen van een plaats in het algemeen bestuur, geschiedt de aanwijzing zo spoedig mogelijk nadat in de vacature binnen het algemeen bestuur is voorzien, maar in ieder geval binnen 6 weken na openvallen van de plaats in het dagelijks bestuur, tenzij de voorzitter een andere termijn vaststelt.

Artikel 15
1. Het dagelijks bestuur vergadert zo vaak als de voorzitter dit nodig oordeelt of (één van) de leden van het dagelijks bestuur dit schriftelijk, onder opgave van te behandelen onderwerpen, aan de voorzitter verzoeken.
2. De artikelen 58, 59 en 60 lid 1 en lid 2 van de Gemeentewet zijn van overeenkomstige toepassing.
3. De voorzitter en elk lid hebben ieder één stem.
4. De vergaderingen van het dagelijks bestuur worden met gesloten deuren gehouden, voor zover het dagelijks bestuur niet anders heeft bepaald.
5. In de vergadering van het dagelijks bestuur kan slechts worden beraadslaagd en besloten indien tenminste de helft van het aantal leden aanwezig is. Indien het vereiste aantal leden niet aanwezig is, belegt de voorzitter opnieuw een vergadering.
6. Op de vergadering, bedoeld in lid 5, tweede volzin, is het bepaalde in lid 5 eerste volzin niet van toepassing, met dien verstande dat het dagelijks bestuur over andere aangelegenheden dan die waarvoor de eerste vergadering was belegd alleen kan beraadslagen en besluiten, indien tenminste de helft van het aantal leden aanwezig is.
7. Het dagelijks bestuur kan zich in de vergaderingen door adviseurs laten bijstaan.

ONTWERP

Artikel 16
Buiten de in deze regeling of bij of krachtens wet bepaalde gevallen zijn er geen besluiten van het dagelijks bestuur, waarvoor aan de raden vooraf zienswijze, als bedoeld in artikel 10, vijfde en zesde lid van de wet, wordt gevraagd.

Afdeling 3 De voorzitter

Artikel 17
1. De voorzitter is voorzitter van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.
2. De voorzitter wordt in de eerste vergadering van iedere zittingsperiode van het algemeen bestuur door en uit het algemeen bestuur aangewezen. De gemeente waarvan een lid in het Algemeen bestuur tot voorzitter is benoemd brengt in diens plaats een extra lid in het Algemeen bestuur in.
3. Bij afwezigheid of ontstentenis van de voorzitter wordt hij vervangen door de plaatsvervangend voorzitter. Deze wordt aangewezen tijdens de eerste vergadering van het algemeen bestuur.

Artikel 18
1. De voorzitter treedt af op de dag waarop de zittingsperiode van het algemeen bestuur eindigt. De voorzitter blijft indien en voor zover hij of zij nog lid van het college is, als voorzitter functioneren tot het moment waarop in zijn of haar opvolging is voorzien.
2. Indien de voorzitter ophoudt lid van het algemeen bestuur te zijn, houdt hij of zij tevens op voorzitter te zijn.
3. Het algemeen bestuur kan de voorzitter ontslaan als hij of zij niet langer het vertrouwen van het algemeen bestuur geniet.
4. Indien het voorzitterschap tussentijds openvalt, wijst het algemeen bestuur zo spoedig mogelijk een nieuwe voorzittergemeente c.q. voorzitter aan.

Artikel 19
Buiten de in deze regeling of bij of krachtens wet bepaalde gevallen zijn er geen besluiten van de voorzitter, waarvoor aan de raden vooraf zienswijze, als bedoeld in artikel 10, vijfde en zesde lid van de wet, wordt gevraagd.

Afdeling 4 De secretaris

Artikel 20
1. Het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur hebben een secretaris. Als secretaris treedt op de directeur van de Omgevingsdienst als genoemd in artikel 31 van deze regeling, of de door hem/haar aan te wijzen vervanger.
2. De secretaris staat het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur terzijde en is in beginsel bij de vergaderingen van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur aanwezig.
3. De secretaris draagt onder andere zorg voor:
   a. het administratief voorbereiden, agenderen en notuleren van de vergaderingen van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur;
   b. het coördineren en bewaken van en zorg dragen voor de voortgang van de besluitvorming van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.

Hoofdstuk 5 Aan de Omgevingsdienst opgedragen taken en bevoegdheden

Afdeling 1 Taken van de Omgevingsdienst

Artikel 21
1. Ter behartiging van de belangen als vermeld in artikel 3, verricht de Omgevingsdienst uiteenlopende adviserende en uitvoerende taken op gebied van omgeving in de ruimste zin.
2. Tot de in lid 1 behorende taken behoren:

CONCEPT

a. coördinerende, afstemmende en adviserende taken die voor de gemeenten tezamen worden verricht;
b. de uitoefening van de bij of krachtens de milieu- en omgevingswetgeving gegeven bevoegdheden, een en ander per deelnemende gemeente nader uit te werken bij mandaatbesluit;
c. het adviseren en bijstaan van de gemeenten bij de uitoefening van hun taken, bevoegdheden of werkzaamheden in het kader van omgeving;
d. het waar mogelijk verwerven van ondersteunende subsidies voor de gemeentelijke taakuitvoering;
e. het bieden van een platform voor overleg over ontwikkelingen op gebied van omgeving in de ruimste zin;
f. het beheer van de organisatie als bedoeld in artikel 3 lid 2.

3. In voorkomende gevallen verricht de Omgevingsdienst de in lid 1 bedoelde taken voor andere organisaties dan de gemeenten, op grond van daartoe te sluiten overeenkomsten. Voor de uitvoering van deze taken wordt, indien noodzakelijk, bij separaat besluit mandaat verleend aan de directeur van de Omgevingsdienst.

Artikel 22

1. Ter uitvoering en nadere invulling van de in artikel 21 bedoelde taken, maakt de Omgevingsdienst met ieder deelnemend college bij overeenkomst schriftelijke afspraken die worden vastgelegd in dienstverleningsovereenkomsten. Voor de uitvoering van de taken wordt bij separaat besluit mandaat verleend aan de directeur van de Omgevingsdienst
2. De dienstverleningsovereenkomsten worden gesloten voor onbepaalde tijd.
3. Gedurende de looptijd van de overeenkomst kan de omvang van het door ieder deelnemend college van de Omgevingsdienst af te nemen aantal uren onder bepaalde, bij overeenkomst nader vast te stellen voorwaarden, worden geactualiseerd. Ook kunnen tussentijds aanvullende taken en/of uren worden overeengekomen. Bij een taak-of urenvermindering die leidt tot een vermindering van 10% of meer van het gegarandeerde aantal af te nemen uren van de Omgevingsdienst, zoals vastgelegd in een overeenkomst als bedoeld in het eerste lid, worden de hierdoor ontstane desintegratiekosten en frictiekosten vergoed door het college dat haar afname vermindert, volgens de daarvoor door het algemeen bestuur vastgestelde regeling.

Afdeling 2 Verlenen van extra taken en bevoegdheden aan de Omgevingsdienst

Artikel 23

a. Onverminderd het bepaalde in de Algemene wet bestuursrecht en de overige toepasselijke wet- en regelgeving, gelden voor de opdracht tot uitvoering van taken en bevoegdheden door de colleges aan de Omgevingsdienst, anders dan de taken en bevoegdheden die reeds op grond van artikel 21 door de Omgevingsdienst zullen worden uitgevoerd respectievelijk uitgeoefend, de volgende voorschriften: Opdracht tot uitvoering van taken en bevoegdheden door de gemeenten dan wel een gemeente aan de Omgevingsdienst kan plaatsvinden op voorstel van het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur of één of meer gemeenten.
b. het dagelijks bestuur voert daartoe overleg met de colleges en eventueel met andere daarvoor in aanmerking komende besturen, instellingen, diensten en personen.
c. het dagelijks bestuur werkt de beoogde opdracht uit en legt die vast in een concept-besluit, voorzien van een financiële onderbouwing als bedoeld in de artikelen 32 en 33, en van een regeling van de inhoudelijke en personele gevolgen, ter vaststelling door het algemeen bestuur.

CONCEPT

Hoofdstuk 6 Taken, bevoegdheden en verantwoording algemeen bestuur, dagelijks bestuur en voorzitter

Afdeling 1 Het algemeen bestuur

Artikel 24

1. Aan het algemeen bestuur komen alle taken en bevoegdheden toe die aan de Omgevingsdienst bij of krachtens de regeling zijn opgedragen, die niet bij of krachtens de regeling dan wel op grond van toepasselijke wet- en regelgeving, aan het dagelijks bestuur of de voorzitter, dan wel een commissie als bedoeld in artikel 30 zijn opgedragen. Tot deze taken en bevoegdheden behoren in ieder geval:
   a. het houden van toezicht op het financiële beheer van de Omgevingsdienst;
   b. het vaststellen van een bedrijfsplan en beleidsplannen;
   c. het vaststellen van de begroting en de jaarstukken.
2. Het algemeen bestuur besluit slechts tot de oprichting van of de deelneming in stichtingen, maatschappen, vennootschappen, verenigingen, coöperaties, en onderlinge waarborgmaatschappijen, indien dat in het bijzonder aangewezen moet worden geacht voor de behartiging van het daarmee te dienen openbaar belang.
3. Het besluit bedoeld in het tweede lid wordt niet genomen dan nadat de raden een ontwerpbesluit is toegezonden en in de gelegenheid zijn gesteld hun zienswijze ter kennis van het algemeen bestuur te brengen.

Artikel 25

1. Het algemeen bestuur geeft aan de raden, indien daartoe door één of meer leden van deze raden wordt gevraagd, dan wel ongevraagd, alle inlichtingen die voor een juiste beoordeling van het door het algemeen bestuur gevoerde en te voeren beleid nodig zijn. In het reglement van orde van het algemeen bestuur wordt de wijze waarop de bedoelde inlichtingen worden verstrekt, geregeld.
2. Ieder lid van het algemeen bestuur is aan het college en de raad van de eigen gemeente verplicht om alle door het betrokken college of de betrokken raad gewenste inlichtingen, die voor een juiste beoordeling van het door het bestuur gevoerde en te voeren beleid nodig zijn, te verstrekken. De inlichtingen worden verstrekt op de in de betrokken gemeente gebruikelijke wijze.
3. Ieder lid van het algemeen bestuur is aan het college en de raad van de eigen gemeente verantwoording verschuldigd voor het door hem of haar in het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst gevoerde beleid. Verantwoording wordt afgelegd op de in de betrokken gemeente gebruikelijke wijze.

Artikel 26

Ingezetenen van de gemeenten en belanghebbenden worden bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van beleid op grond van deze regeling slechts betrokken, voor zover dat bij of krachtens wet is vereist, of voor zover door het algemeen bestuur bepaald.

Afdeling 2 Het dagelijks bestuur

Artikel 27

1. Aan het dagelijks bestuur komen de volgende taken en bevoegdheden toe:
   a. het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst, voor zover daarmee niet het algemeen bestuur op grond van de regeling dan wel bij of krachtens de toepasselijke wet- en regelgeving is belast;
   b. de voorbereiding van datgene waarover in de vergadering van het algemeen bestuur wordt beraadslaagd en besloten;
   c. de uitvoering van beslissingen van het algemeen bestuur;
   d. regels vast te stellen over de ambtelijke organisatie van de Omgevingsdienst;
   e. het beheer van de inkomsten en de uitgaven van de Omgevingsdienst;
   f. te besluiten tot privaatrechtelijke rechtshandelingen van het openbaar lichaam, met uitzondering van privaatrechtelijke rechtshandelingen als bedoeld in artikel 31a van de wet;
   g. te besluiten namens het openbaar lichaam, het dagelijks bestuur of het algemeen bestuur rechtsgedingen, bezwaarprocedures of administratief beroepsprocedures te voeren of

CONCEPT

handelingen ter voorbereiding daarop te verrichten, tenzij het algemeen bestuur, voor zover dat het algemeen bestuur aangaat, in voorkomende gevallen anders beslist;

h. de uitoefening van bevoegdheden van het algemeen bestuur, voor zover het algemeen bestuur daartoe besluit en onder door het algemeen bestuur vast te stellen regels.

2. Het dagelijks bestuur neemt, ook alvorens is besloten tot het voeren van een rechtsgeding, alle conservatoire maatregelen en doet wat nodig is ter voorkoming van verjaring of verlies van recht of bezit.

Artikel 28

1. Het dagelijks bestuur geeft aan de raden van de gemeenten, indien daartoe door een of meer leden van deze raden wordt gevraagd, dan wel ongevraagd, alle inlichtingen die voor een juiste beoordeling van het door het dagelijks bestuur gevoerde en te voeren beleid nodig zijn.
2. Het dagelijks bestuur verstrekt het algemeen bestuur, indien daartoe door een of meer leden van het algemeen bestuur wordt gevraagd, dan wel ongevraagd, alle inlichtingen die het algemeen bestuur voor zijn taak nodig heeft, tenzij gewichtige redenen, zulks ter beoordeling van het dagelijks bestuur, zich hiertegen verzetten. Deze verplichting geldt eveneens voor de voorzitter en elk van de leden afzonderlijk.
3. Het dagelijks bestuur legt op verzoek van het algemeen bestuur verantwoording af voor het gevoerde dagelijks bestuur. Deze verplichting geldt eveneens voor de voorzitter en elk van de leden afzonderlijk.

Afdeling 3 De voorzitter

Artikel 29

1. Aan de voorzitter komen de volgende taken en bevoegdheden toe:
   a het leiden van de vergaderingen van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur;
   b het in en buiten rechte vertegenwoordigen van de Omgevingsdienst. De voorzitter kan deze vertegenwoordiging opdragen aan een door haar/hem aan te wijzen persoon.
2. Indien de voorzittergemeente partij is in een geding waarbij de Omgevingsdienst is betrokken, oefent een ander door het dagelijks bestuur aan te wijzen lid van het dagelijks bestuur de in lid 1 onder b. bedoelde bevoegdheid uit.

Hoofdstuk 7 Commissies

Artikel 30

Het algemeen bestuur kan met inachtneming van het daarover in de wet bepaalde, commissies van advies en commissies die dienen ter behartiging van bepaalde belangen, instellen.

Hoofdstuk 8 Personeel

Artikel 31

1. De Omgevingsdienst heeft een directeur, die onder verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur belast is met de leiding van de Omgevingsdienst en met de zorg voor een juiste taakvervulling door de Omgevingsdienst.
2. Het dagelijks bestuur legt, na deze aan het algemeen bestuur te hebben voorgelegd, de instructie van de directeur vast in een Directiestatuut.
3. Aanwijzing, schorsing en ontslag van de directeur geschiedt door het dagelijks bestuur, nadat het besluit aan het algemeen bestuur is voorgelegd.
4. Het dagelijks bestuur regelt in overleg met het algemeen bestuur bij schorsing en/of ontslag de vervanging van de directeur.

Hoofdstuk 9 Financiën

Afdeling 1 Toedeling kosten Omgevingsdienst

ONTWERP

Artikel 32
Het algemeen bestuur kan met inachtneming van het bepaalde in de artikelen 33 en 34, gehoord de raden, regels vaststellen met betrekking tot de door de gemeenten te betalen financiële bijdragen.

Artikel 33
1. De kosten van de taken als bedoeld in artikel 21 worden, voor zover deze niet uit andere inkomsten worden bestreden, door de gemeenten voldaan op basis van een jaarlijks vastgesteld uurtarief, waarbinnen tariefdifferentiatie mogelijk is.
2. Bij de kostentoerekening als bedoeld in lid 1 worden naast de directe uitvoeringskosten tevens de overheadkosten verdisconteerd.
3. De Omgevingsdienst kan ieder kwartaal voorschotnota's indienen bij de gemeenten.

Artikel 34
1. Indien enig jaar een batig saldo oplevert wordt dit saldo toegevoegd aan het weerstandsvermogen van de Omgevingsdienst. Het weerstandsvermogen mag maximaal 10% van de jaaromzet bedragen. Voor zover het batig saldo van enig jaar zou leiden tot een weerstandsvermogen van meer dan 10% van de jaaromzet, wordt het saldo boven de 10 % gerestitueerd op basis van de in lid 3 opgenomen verdeelsleutel, tenzij een meerderheid van de colleges gemotiveerd instemt met een doelreservering van het batig saldo voor de Omgevingsdienst. Het algemeen bestuur stelt hiertoe een voorstel vast.
2. Indien enig exploitatiejaar een nadelig saldo oplevert en het weerstandsvermogen ontoereikend is om dit nadelige saldo te dekken, stelt het algemeen bestuur een plan vast dat is gericht op het afbouwen en/of dekken van het nadelig exploitatie-saldo, het algemeen bestuur bepaalt tevens of en zo ja, tot welk bedrag de gemeenten zullen bijdragen in het nadelig exploitatiesaldo. Het bedoelde plan wordt niet eerder vastgesteld dan nadat de raden gedurende een termijn van acht weken in de gelegenheid zijn gesteld om hun mening ten aanzien van het plan naar voren te brengen.
3. Wanneer het algemeen bestuur overeenkomstig het gestelde in het tweede lid een besluit heeft genomen omtrent het bijdragen door de gemeenten in het nadelig exploitatiesaldo, wordt het nadelig exploitatiesaldo door de gemeenten gedragen in verhouding tot het aantal in de dienstverleningsovereenkomsten gegarandeerde uren, gebaseerd op de taken genoemd in artikel 21 lid 2, dat door ieder afzonderlijk college wordt afgenomen van de Omgevingsdienst en zoals dit is vastgesteld in de schriftelijke afspraken, oftewel de dienstverleningsovereenkomsten, als bedoeld in artikel 22.

Artikel 35
1. De gemeenten zullen er steeds zorg voor dragen dat de Omgevingsdienst te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.
2. Indien aan het algemeen bestuur blijkt dat een gemeente weigert deze uitgaven op de begroting te zetten, doet het algemeen bestuur onverwijld aan gedeputeerde staten het verzoek over te gaan tot toepassing van de artikelen 194 en 195 van de Gemeentewet.

Afdeling 2 Begroting en jaarstukken

Artikel 36
1. Het dagelijks bestuur zendt vóór 30 april van het jaar voorafgaande aan dat waarover de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de vertegenwoordigende organen.
2. Het algemeen bestuur stelt jaarlijks vóór 1 september de begroting voor het eerstkomende begrotingsjaar vast.
3. Het dagelijks bestuur zendt de algemene financiële en beleidsmatige kaders (ontwerp kadernota) aan de raden, waarna de raden gedurende een termijn van acht weken in de gelegenheid zijn hun reactie te geven. Het dagelijks bestuur voegt de reacties bij de ontwerp kadernota zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.
4. Het dagelijks bestuur zendt de ontwerpbegroting, voorzien van een gespecificeerde toelichting, uiterlijk twaalf weken voor de voorgenomen datum van vaststelling aan de raden en de leden van het algemeen bestuur.

CONCEPT

5. De raden kunnen omtrent de ontwerpbegroting bij het dagelijks bestuur gedurende een termijn van twaalf weken hun zienswijze naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijzen zijn vervat bij de ontwerpbegroting zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.
6. Het dagelijks bestuur stelt de raden voorafgaande aan het vaststellen van de begroting schriftelijk en gemotiveerd in kennis van zijn oordeel over de zienswijze, bedoeld in het vijfde lid, alsmede van de eventuele conclusies die het daaraan verbindt.
7. Het bepaalde in het tweede, vierde, vijfde en zesde lid en het bepaalde in artikel 37, eerste en tweede lid, is, uitgezonderd de daarin genoemde data, van overeenkomstige toepassing op besluiten tot wijziging van de begroting, met uitzondering van die wijzigingen van de begroting waarbij geen wijziging wordt gebracht in de bijdragen van de gemeenten.

Artikel 37

1. Het algemeen bestuur doet zo spoedig mogelijk mededeling aan de raden van de vaststelling van de begroting.
2. Het dagelijks bestuur zendt de begroting binnen 14 dagen na vaststelling, maar uiterlijk vóór 15 september aan gedeputeerde staten van de provincie Utrecht.
3. Het algemeen bestuur stelt bij besluit regels vast zoals bedoeld in artikel 212 en 213 Gemeentewet.

Artikel 38

1. Uiterlijk op 1 juli volgend op het jaar waarop het betrekking heeft stelt het algemeen bestuur de jaarstukken, zijnde de jaarrekening en jaarverslag, voorzien van een accountantsverklaring, hierna rekening te noemen, vast.
2. Het dagelijks bestuur zendt de rekening binnen 14 dagen na vaststelling maar in ieder geval vóór 15 juli aan de raden.
3. Het dagelijks bestuur zendt de rekening binnen 14 dagen na vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 juli aan gedeputeerde staten van de provincie Utrecht.
4. Artikel 199 Gemeentewet is van overeenkomstige toepassing.

Hoofdstuk 10 Toetreding, uittreding, wijziging en opheffing

Artikel 39

1. Toetreding tot de Omgevingsdienst is mogelijk nadat een college van burgemeester en wethouders, na een daaraan voorafgaande zienswijze-procedure en verkregen toestemming van de raad van de gemeente waarvan het college wil toetreden, daartoe heeft besloten.
2. Het algemeen bestuur beslist over de voorwaarden waaronder de toetreding als bedoeld in lid 1 plaats kan vinden. Het toetredende college kan pas besluiten over de toetreding in het geval zij de voorwaarden voor de toetreding schriftelijk heeft aanvaard.
3. De toetreding komt tot stand nadat twee derde van de colleges, met inachtneming van het bepaalde in artikel 1, tweede en derde lid van de wet, daartoe besluiten.

Artikel 40

1. Een college kan, indien hij de gevolgen van de uittreding voor zijn rekening neemt, uit de regeling treden door een daartoe strekkend besluit van het betreffende college en na verkregen toestemming van de betreffende raad.
2. Uittreding kan plaatsvinden met inachtneming van een opzegtermijn van tenminste één jaar. Deze opzegtermijn vangt aan op 1 januari van het jaar volgend op dat waarin tot uittreden besloten is.
3. Een college zendt, na toestemming van zijn raad, het besluit tot uittreding aan het algemeen bestuur. De procedure voor uittreding vangt aan de dag nadat het algemeen bestuur het besluit heeft ontvangen.
4. Het algemeen bestuur inventariseert, conform de daartoe door het algemeen bestuur vastgestelde uittredingsregeling, de gevolgen van de uittreding, de wijze waarop met deze gevolgen kan of moet worden omgegaan en de voorwaarden voor uittreding.
5. Onder de gevolgen van de uittreding wordt in ieder geval verstaan de financiële, juridische, personele en organisatorische consequenties die het directe gevolg zijn van de uittreding.

CONCEPT

6. In de uittredingsregeling wordt als uitgangspunt genomen dat de Omgevingsdienst alle frictiekosten en desintegratiekosten, onder aftrek van eventuele baten, in rekening brengt bij het uittredende college. Kosten die het uittredende college maakt ter voorbereiding op of als gevolg van de beslissing tot uittreding komen eveneens voor rekening van het uittredende college.
7. Voorafgaand aan en ten dienste van het eventueel te nemen besluit bedoeld in het eerste lid kan een college aan het algemeen bestuur verzoeken een voorlopige berekening uit te laten voeren van de kosten die met de uittreding gemoeid zijn. De kosten die voortvloeien uit het verzoek tot een voorlopige berekening komen geheel ten laste van het verzoekende college. De voorlopige berekening is niet bindend.

Artikel 41
De inhoud van de regeling kan worden gewijzigd indien ten minste twee derde van de colleges, na een voorafgaande zienswijze-procedure en met toestemming van hun raad daartoe hebben besloten.

Artikel 42
1. De Omgevingsdienst kan worden opgeheven indien ten minste twee derde van de colleges daartoe besluiten.
2. Het algemeen bestuur stelt, nadat de raden om zienswijze is gevraagd, een liquidatieplan vast.
3. Het liquidatieplan als bedoeld in lid 2 voorziet in de verplichting van de gemeenten om alle rechten en verplichtingen van de Omgevingsdienst over de gemeenten te verdelen volgens de verdeelsleutel van artikel 34, derde lid.
4. Het liquidatieplan als bedoeld in lid 2 omvat in ieder geval:
   a. een sociaal plan en voorziet in de gevolgen die de opheffing heeft voor het personeel dat is aangesteld bij dan wel in dienst is van de Omgevingsdienst;
   b. afspraken over de wijze waarop contracten van de Omgevingsdienst worden beëindigd of worden overgenomen, waarbij de verdeelsleutel bedoeld in het derde lid in acht genomen wordt;
   c. de wijze waarop huisvesting en onroerend goed van de Omgevingsdienst wordt afgestoten of wordt overgenomen, waarbij de verdeelsleutel bedoeld in het derde lid in acht genomen wordt, en
   d. de verdeling van alle goederen, zaken en vermogensrechten.

Hoofdstuk 11 Slotbepalingen

Artikel 43
Indien zich zaken voordoen waarin deze regeling of de reglementen van orde niet voorzien, treft het algemeen bestuur de nodige voorzieningen. Het algemeen bestuur doet van deze voorzieningen onverwijld mededeling aan de colleges.

Artikel 44
1. Het dagelijks bestuur is belast met de zorg voor de archiefbescheiden van de organen van het openbaar lichaam/het samenwerkingsverband, overeenkomstig een door het algemeen bestuur, met inachtneming van artikel 40 van de Archiefwet 1995 vast te stellen regeling (Archiefverordening), die aan gedeputeerde staten moet worden medegedeeld.
2. De zorg voor de archiefbescheiden die ontstaan uit hoofde van de door de deelnemende overheidsorganisaties gemandateerde taken berust bij deze overheden.
3. Bij opheffing van de gemeenschappelijke regeling wordt ten aanzien van de archiefbescheiden een voorziening getroffen conform artikel 4 lid 1 van de Archiefwet 1995..
4. De directeur is belast met het beheer van de archiefbescheiden, voor zover deze archiefbescheiden niet zijn overgebracht naar de archiefbewaarplaats.
5. De archivaris is belast met het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden, voor zover deze archiefbescheiden niet zijn overgebracht naar de archiefbewaarplaats.
6. Met het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden die ontstaan uit hoofde van de door een gemeente gemandateerde taken is belast de archivaris van de desbetreffende gemeente.

CONCEPT

Artikel 45

1. Deze regeling is in werking getreden per 24 mei 2012. Een wijziging treedt in werking op de eerste dag na bekendmaking met inachtneming van het daarover in de Wet gemeenschappelijke regelingen bepaalde.
2. Deze regeling geldt voor onbepaalde tijd.

Artikel 46

Het algemeen bestuur draagt ervoor zorg dat deze regeling periodiek, maar in ieder geval éénmaal per zes jaar, wordt geëvalueerd.

Artikel 47

Deze regeling kan worden aangehaald als “Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht”.

Artikel 48

1. Het college van de gemeente Zeist draagt zorg voor de in artikel 26 van de wet voorgeschreven bekendmaking in het gemeenteblad.
2. Het dagelijks bestuur voegt de gegevens, bedoeld in artikel 136, lid 2 van de wet, toe in het daarvoor bedoelde register

ONTWERP

TOELICHTING
Wijzigingsvoorstel Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht n.a.v. wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen per 1 juli 2022

Inleiding
Onderstaand wordt artikelsgewijs toelichting gegeven op de voorgestelde tekstwijziging van de Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht. Deze toelichting behoort bij de brief aan de colleges van de deelnemende gemeenten d.d. ….. 2023 met het ontwerp-wijzigingsbesluit van de Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht.

Overwegingen

- Een verwijzing naar de wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen per 1 juli 2022 is opgenomen.
- Het is overbodig om de zin over het treffen van de gemeenschappelijke regeling op te nemen; derhalve wordt deze geschrapt.

Artikel 1 definities
De definities zijn aangescherpt, maar niet inhoudelijk gewijzigd. Het begrip gemeenten is nader gespecificeerd. De colleges zijn deelnemer in de omgevingsdienst. De raden zijn in de definities opgenomen.

Artikel 2
Toekomstige tijd is vervangen door tegenwoordige tijd.

Artikel 4 en 5
Ten gevolge van verbetering definities in artikel 1 is de tekst van artikel 4 en artikel 5 aangepast.

Artikel 6
De Wet open overheid (Woo) is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) en is per 1 mei 2022 in werking getreden. De tekst is hierop aangepast.

Artikel 8
Ten gevolge van verbetering definities in artikel 1 is de tekst van artikel 8 aangepast.

Artikel 9, 16 en 19
De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) schrijft voor dat in de regeling een bepaling wordt opgenomen over welke besluiten van het bestuur voor zienswijze aan de raden worden gestuurd. In de regeling is invulling gegeven aan de mogelijkheden die de wet geeft voor het geven van zienswijzen door de raden op besluiten van het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en de voorzitter.
Naast de zienswijzen die zijn vastgelegd in de wet en de regeling, blijft het mogelijk dat het bestuur van de Omgevingsdienst regio Utrecht de raden om een reactie vraagt, alvorens een besluit te nemen. Zie ook toelichting op artikel 36.

Artikel 13 (nu 14)
Ten gevolge van verbetering definities in artikel 1 is de tekst van artikel 13 (nu 14) aangepast.

Artikel 17 en 18
Ten gevolge van verbetering definities in artikel 1 is de tekst van artikel 17 lid 1 en lid 3 en artikel 18 aangepast.

Hoofdstuk 5
De Omgevingsdienst werkt in mandaat in opdracht van het college van de deelnemende gemeenten. De Omgevingsdienst is een uitvoerende organisatie; er is geen sprake van delegatie van bevoegdheden. Het woord “overgedragen” is vervangen door het woord “opgedragen”.

Artikel 22
Ten gevolge van verbetering definities in artikel 1 is de tekst van artikel 22 aangepast.
Lid 4 is een nieuw lid. De ‘gedeeltelijke uittreding’ oftewel, de urenvermindering en de gevolgen daarvan zijn op deze plek toegevoegd. Het artikel over uittreding (artikel 40) gaat nu alleen nog over daadwerkelijke uittreding uit de regeling. De uittredingsregeling moet dus worden gewijzigd en van toepassing worden verklaard op vermindering van taken/uren.

Artikel 23
Ten gevolge van verbetering definities in artikel 1 is de tekst van artikel 23 aangepast.

Artikel 24
Lid 1: de bevoegdheid om de directeur te benoemen, te schorsen of te ontslaan is een bevoegdheid die door de wet (artikel 33b WGR) aan het dagelijks bestuur is voorbehouden. Zie artikel 31.
Lid 2 en 3: zijn toegevoegd om het mogelijk te maken dat de organisatie bijvoorbeeld kan aansluiten bij een werkgeversorganisatie (thans WSGO) of een pensioenstichting. Voor de raden is een recht op zienswijze opgenomen.

Artikel 25
Ten gevolge van verbetering definities in artikel 1 is de tekst van artikel 25 aangepast.

Artikel 26
Dit nieuwe artikel gaat in op burgerparticipatie. Hoewel de Omgevingsdienst alleen taken uitvoert in opdracht van de colleges, kan het in voorkomende gevallen wenselijk zijn om ingezetenen van de gemeenten en belanghebbenden bij de voorbereiding, uitvoering of evaluatie van beleid van de Omgevingsdienst te betrekken. Daarom is opgenomen dat het algemeen bestuur daartoe kan besluiten.

Artikel 27, 29 en 30
Ten gevolge van verbetering definities in artikel 1 is de tekst van artikel 27, 29 en 30 aangepast.

Artikel 31
Per 1 januari 2020 is de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) in werking getreden. Daarmee is een einde gekomen aan het benoemen van ambtenaren. Ambtenaren zijn in dienst van de regeling op basis van een arbeidsovereenkomst. Dit geldt ook voor de directeur.
Op grond van artikel 33b van de Wet gemeenschappelijke regelingen is het dagelijks bestuur bevoegd de arbeidsovereenkomst met de directeur aan te gaan, te wijzigen en te beëindigen. De directeur is ook secretaris van het algemeen en dagelijks bestuur.
In die hoedanigheid wordt de directeur aangewezen (vergelijkbaar met de secretaris en griffier bij een gemeente worden aangewezen (artikel 100-102 gemeentewet). In de Wet gemeenschappelijke regelingen is de functie en aanwijzing van de secretaris niet expliciet geregeld. Om die reden is het niet nodig op te nemen dat de aanwijzing als secretaris van rechtswege eindigt als de functie van secretaris geen onderdeel meer uitmaakt van de werkzaamheden van de betreffende ambtenaar. Het woord “aanwijzing” is gebruikt, in plaats van “in dienst nemen”, omdat de directeur niet in dienst hoeft te zijn. Er kan ook (tijdelijk) sprake zijn van detachering of inhuur.
De bevoegdheid tot aanwijzen, schorsen (“op non actief stellen”) en ontslaan wordt bij het dagelijks bestuur gelegd. Maar niet dan nadat het algemeen bestuur is geraadpleegd. De bestaande tekst over voordracht door tenminste drie AB leden is overbodig, nu het DB de voordracht doet, en het besluit voorlegt aan het AB.

Artikel 28 oud
Is verwijderd. De CAO Samenwerkende gemeenten is van toepassing op de Omgevingsdienst.

Artikel 29 oud
Is verwijderd. Sedert de invoering van de Wnra (1 januari 2020) is er sprake van arbeidsovereenkomsten. Het dagelijks bestuur is op grond van artikel 33b WGR bevoegd tot het sluiten van een arbeidsovereenkomst. De voorzitter kan de rechtshandeling verrichten. Het dagelijks bestuur kan dit ook aan de directeur opdragen.

Artikel 32, 33 en 34
Ten gevolge van verbetering definities in artikel 1 is de tekst van artikel 32 en artikel 34 aangepast. Tevens is nummerverwijzing aangepast.

Artikel 34
In artikel 34 lid 3 is een tekstuele verduidelijking aangebracht; duidelijker is welke uren worden bedoeld.

Artikel 36
Lid 1 en 2: de data zijn aangepast aan de gewijzigde Wgr.
Lid 3: De wetgever heeft geen zienswijze op de kadernota opgenomen. Toch hecht het algemeen bestuur van Odru er waarde aan dat de raden in de gelegenheid worden gesteld hun reactie op de ontwerp-kadernota te geven. Dat zal dan ook ieder jaar gebeuren, waarbij de huidige reactietermijn van 8 weken in stand blijft. Met die termijn blijft het mogelijk om met cijfers te werken die zo actueel mogelijk zijn.
Overigens is in de wet de zienswijze op begroting en begrotingswijziging behouden, maar met een verlenging van de termijn voor raden van 8 naar 12 weken. Lid 5 is een uitwerking van de gewijzigde Wgr.
Lid 6 geeft aan dat voor een wijziging van de begroting waarbij geen wijziging wordt gebracht in de bijdragen van de gemeenten niet de zienswijzeprocedure hoeft te worden gevolgd. Dit om de administratieve en bestuurlijke last te verminderen. Uiteraard stelt wel het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst, op voorstel van het dagelijks bestuur en na advisering door de auditcommissie, de begrotingswijziging vast.

Artikel 37
Lid 1 en 2: ten gevolge van verbetering definities in artikel 1 is de tekst van lid 1 aangepast. Tevens is nummerverwijzing aangepast. Ter verbetering van efficiency wordt er geen apart bericht meer gestuurd van de vaststelling van de kadernota, maar wordt hierover bericht bij de toezending van de ontwerp begroting aan de raden, zoals bedoeld in artikel 36 lid 4.

Lid 3: staat nu in artikel 36 lid 7.

Artikel 38
Ten gevolge van verbetering van definities in artikel 1 is de tekst aangepast. Tevens zijn de data aangepast aan de gewijzigde Wgr.

Artikel 39
De urenvermindering (“gedeeltelijke uittreding”) is geregeld in artikel 23 en de overige inhoud van deze bepaling is opgenomen in artikel 40.

Artikel 40
In artikel 40 zijn de afspraken rondom uittreding vastgelegd. De tekst van het oude artikel 39 leidde tot vragen, omdat het leek alsof een college pas kon besluiten tot uittreden na instemming van het algemeen bestuur. De tekst van artikel 40 is duidelijker, en in overeenstemming met hetgeen in de bestaande regeling en wet van toepassing is.

Artikel 41
De wijziging van de Wgr is in dit artikel verwerkt.

Artikel 42
De wijziging van de Wgr is in dit artikel verwerkt. Op grond van artikel 9 Wgr dient de regeling bepalingen te bevatten omtrent de vereffening van het vermogen bij ontbinding van de regeling. In lid 3 is een verdeelsleutel opgenomen.

Artikel 43 en 44
Ten gevolge van verbetering definities in artikel 1 is de tekst aangepast. De voorzieningen voor de Archiefwet zijn ten gevolge van de wijziging Wgr nader uitgewerkt in artikel 44. De tekst is conform het model uit de Handreiking Inrichting informatie-en archiefbeheer bij samenwerkingsverbanden (VNG/LOPAI).

Artikel 45 en 47
Ten gevolge van verbetering definities in artikel 1 is de tekst aangepast.

Artikel 46
De gewijzigde Wgr schrijft voor dat een evaluatie van de regeling in de regeling wordt opgenomen.

Artikel 48
Aangepast aan de wettelijke voorschriften.

Bezoekadres:
Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

Postadres:
Postbus 13101
3507 LC Utrecht

088 – 0225000
info@odru.nl
www.odru.nl

kvk 55523544
btw NL85 1750 126 B01
iban NL35 BNGH 0285 1555 71

<Naam Gemeente>
Aan de gemeenteraad,
ter attentie van het College van B&W
<adres>
<postcode + woonplaats>

Utrecht, <datum> 2023

Uw kenmerk:	-
Ons kenmerk:	INT20.1011/<kenmerk#>
Behandeld door:	A.E. van Vuuren

Onderwerp: Voorstel wijziging van de Gemeenschappelijke regeling ODRU

CONCEPT

Geacht college,

Op 1 juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gewijzigd. Een deel van de wetswijziging is direct in werking getreden, hetgeen ook invloed heeft op het proces van besluitvorming inzake wijziging van een gemeenschappelijke regeling, en een deel van de wetswijziging leidt tot wijziging van de regeling ODRU, op uiterlijk 1 juli 2024.

Het bestuur van de ODRU stelt u voor om de regeling ODRU te wijzigen. Daartoe ontvangt u een ontwerp-wijziging van de Gemeenschappelijke regeling ODRU (verder te noemen: regeling ODRU), alsmede een toelichting op dit voorstel.

Verzoek
Wij verzoeken u in te stemmen met de ontwerp-wijziging van de regeling ODRU en uw raad zo spoedig mogelijk bijgevoegde ontwerp-wijziging van de regeling ODRU aan te bieden voor het aan u (binnen een termijn van acht weken) kenbaar maken van zijn zienswijze. Ter uwer ondersteuning hebben wij een model aanbiedingsbrief aan de raad toegevoegd.

Ten behoeve van een tijdige verwerking in een definitief voorstel, verzoeken wij u om uiterlijk op 15 augustus 2023, de zienswijze van uw raad, alsmede uw standpunt en eventuele wensen, kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur, bestuur via het e-mailadres bestuurssecretariaat@odru.nl ter attentie van de bestuurssecretaris, mevr. B.J.N. Behrens-Benne.

Na ontvangst van uw reactie
Vervolgens worden de definitieve voorstellen voor het algemeen bestuur van 28 september 2023 voorbereid. Na de vergadering van het algemeen bestuur wordt een concept-wijziging van de regeling ODRU in oktober 2023 aan u voorgelegd en kan de definitieve procedure voor instemming van de colleges, na toestemming van de raden, van de 15 deelnemende gemeenten, worden ingezet. Wij rekenen alsdan op uw reactie uiterlijk medio februari 2024.

Naar verwachting kunnen wij dan in de vergadering van het algemeen bestuur van april 2024 de definitieve wijziging van de regeling afronden en erna de bekendmaking verzorgen. Na bekendmaking is de regeling ODRU gewijzigd.

Met vriendelijke groet,
het dagelijks bestuur Omgevingsdienst regio Utrecht

namens deze,
Sjors Fröhlich
voorzitter

bijlagen
- tekstvoorstel gewijzigde regeling ODRU gemarkeerd en ongemarkeerd
- artikelsgewijze toelichting
- toelichting inhoudelijk, incl. proces besluitvorming
- modelaanbiedingsbrief raden

c.c. AB-lid ODRU, Regievoerder

Modelbrief colleges aan radenbijlage bij brief aan colleges (gepland verzending uiterlijk 14 april 2023)

Bijlagen:

- tekstvoorstel gewijzigde regeling ODRU gemarkeerd en ongemarkeerd

- artikelsgewijze toelichting

- toelichting inhoudelijk, incl. proces besluitvorming

Geachte raad,

Voor u ligt een ontwerp-wijziging van de Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU), verder te noemen regeling ODRU.

De ODRU is een samenwerkingsverband tussen de 15 deelnemende gemeenten in de regio Utrecht, die zowel wettelijke taken als niet-wettelijke taken op het gebied van de leefomgeving uitvoert in opdracht van de colleges van de deelnemende gemeenten. De regeling ODRU bevat de afspraken over de samenwerking tussen de colleges in de ODRU, alsook de samenwerking van de ODRU met de deelnemende gemeenten (colleges en raden).

Op 1 juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen gewijzigd. Ten gevolge daarvan dient de regeling ODRU voor 1 juli 2024 te worden gewijzigd. De ontwerp-wijziging van de regeling ODRU is door het bestuur van de ODRU voorgelegd aan de deelnemende colleges van de ODRU. Wij kunnen instemmen met dit voorstel en leggen het daarom aan u voor ten behoeve van het kenbaar maken van uw zienswijze.

In de bijlage bij deze brief is een toelichting geschreven op de wijze waarop het bestuur van de ODRU de wetswijziging heeft verwerkt in de voorgestelde ontwerp-wijziging regeling ODRU.

Wij verzoeken u uw zienswijze ten aanzien van bijgevoegde ontwerp-wijziging regeling ODRU aan ons college kenbaar te maken op uiterlijk (….. 2023, termijn 8 weken, dusdanige datum dat college op uiterlijk 15 augustus de zienswijze met standpunt en evt. wensen college aan ODRU kenbaar kan maken). Indien u geen zienswijze kenbaar wil maken, verzoeken wij u dit zo spoedig mogelijk aan ons te laten weten.

Uw college zal vervolgens uw zienswijze aan het bestuur van de ODRU kenbaar maken. Vervolgens zal de ODRU definitieve voorstellen voorbereiden voor de vergadering van het algemeen bestuur van de ODRU op 28 september 2023. Daarna kan het dagelijks bestuur een wijzigingsvoorstel (concept-wijziging regeling ODRU) aan de colleges voorleggen en kan de definitieve procedure voor instemming van de colleges en toestemming van de raden van de 15 deelnemende gemeenten worden ingezet. De verwachting is dat de regeling ODRU voor 1 juli 2024 wordt gewijzigd.

Bijlage bij aanbiedingsbrief d.d. ….
Toelichting op ontwerp-wijziging regeling ODRU inhoudelijk incl. proces besluitvorming

Inleiding
Per 1 juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen gewijzigd. Deze wijziging heeft als doel de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen en de kaderstellende en controlerende rol van gemeenteraden in relatie tot gemeenschappelijke regelingen te versterken.
Deels bevat de wetswijziging bepalingen die per 1 juli 2022 direct in werking zijn getreden, deels bepalingen die in een wijziging van de tekst van de gemeenschappelijke regeling ODRU moeten worden opgenomen. De verplicht op te nemen onderdelen zijn vrij uit te werken verplichte bepalingen in de regeling.
Ter voorbereiding van dit voorstel tot wijziging van de regeling ODRU is overleg gevoerd met de directeuren van de vijf grote gemeenschappelijke regelingen binnen de regio Utrecht, te weten de VRU, de RUD Utrecht, de GGDrU en AVU. Het streven is om voor de gemeenten in de regio Utrecht zoveel mogelijk op dezelfde basis te werken.

Toelichting

Algemeen
De ODRU vindt het belangrijk de betrokkenheid van raden vooral te vergroten op inhoud, en niet alleen te beperken tot het terrein van financiën (eigenaarschap). Daarin kan voorzien worden in de praktische werkwijze van de ODRU en AB leden in het informatieverkeer tussen ODRU en raad.

Als uitgangspunt is gehanteerd dat in de regeling ODRU alleen wijzigingen worden opgenomen die wettelijk noodzakelijk zijn. Op die manier blijft de regeling ODRU zo flexibel mogelijk.
Dat gezegd hebbende, zijn er toch enkele bovenwettelijke mogelijkheden opgenomen. Het bestuur van de ODRU wil de betrokkenheid van de raden bij de kadernota behouden. Tevens kan zowel het dagelijks als het algemeen bestuur besluiten dat bij een bepaalde ontwikkeling of onderwerp nadere betrokkenheid van burgers, colleges en/of raden noodzakelijk is.

Zienswijze kadernota
De wetgever beoogt de raden meer invloed te geven. In dat kader heeft de wetgever het toch niet nodig geacht om een verplichte zienswijze op de kadernota van de gemeenschappelijke regeling op te nemen. Het bestuur van de ODRU vindt dat de huidige werkwijze van de ODRU en de betrokkenheid van gemeenten, zowel ambtelijk als bestuurlijk, goed past bij de doelen van de Wet en de raden de gewenste invloed geeft. Voorstel is om de huidige praktijk (met één aanpassing) voort te zetten. Aan de raden wordt een reactie op de ontwerp-kadernota gevraagd, met een termijn van acht weken. Het algemeen bestuur stelt (in december) de kadernota, eventueel aangepast, met kennisneming van de reacties van de raden, vast. De raden krijgen (in tegenstelling tot huidige praktijk) geen separate reactie op de zienswijzen, maar zien het resultaat terug in de ontwerpbegroting, waarop zij een recht zienswijze hebben. Dit draagt bij aan efficiency.

Onderstaand een toelichting op de bepalingen die per 1 juli 2022 zijn ingegaan (directe werkende bepalingen) en de bepalingen die voor 1 juli 2024 in de regeling ODRU moeten zijn opgenomen (verplichte bepalingen). Tot slot is een technische wijziging opgenomen, die noodzakelijk is om aan de wet te kunnen voldoen.

Direct werkende bepalingen
De volgende onderdelen: de zienswijze van de gemeenteraad bij het treffen, wijzigen, uittreden of beëindigen van een regeling, de bevoegdheid om een gemeenschappelijke adviescommissie in te stellen, de actieve informatieplicht, het recht van onderzoek, de onderzoeksmogelijkheden van lokale rekenkamer(commissie)s en de wijziging van de begrotingscyclus zijn per 1 juli 2022 direct in werking getreden.

Het recht van onderzoek en onderzoeksmogelijkheden lokale rekenkamers
Deze wettelijke bepalingen vergen geen opname in de tekst van de regeling.

Initiatiefrecht gemeenschappelijke adviescommissie
De raden hebben een initiatiefrecht om een gemeenschappelijke adviescommissie van raadsleden in te stellen, die het algemeen bestuur van een gemeenschappelijke regeling van advies dient, de besluitvorming van de raden van de deelnemende gemeenten kan voorbereiden of deze raden van advies kan voorzien. Dit initiatief ligt bij de raden, de ODRU onderneemt zelf geen actie hierin.
De overige direct werkende bepalingen zijn opgenomen in de (besluitvormings)processen van de ODRU en zijn verwerkt in voorliggend voorstel.

Zienswijze begroting en begrotingswijzigingen (wijziging begrotingscyclus)
De wetgever heeft de termijn voor het indienen van een zienswijze op begroting en begrotingswijzigingen verlengd naar twaalf weken. Tevens heeft de wetgever het besluitvormingsproces aangescherpt. De regeling ODRU is daarop aangepast. Teneinde te kunnen bijdragen aan het terugdringen van administratieve lasten en bestuurlijke druk (efficiency) wordt voortaan voor een begrotingswijziging waarbij geen wijziging wordt gebracht in de bijdragen van gemeenten geen zienswijze gevraagd.

Zienswijze m.b.t. gemeenschappelijke regeling
De wetgever heeft een extra stap ingevoegd. De wetgever geeft de raad de mogelijkheid een zienswijze in te dienen bij een ontwerpregeling. De raad kan zijn opvatting binnen acht weken kenbaar maken. Na verwerking van de zienswijzen van de raden, wordt aan de colleges van de deelnemende gemeenten om instemming gevraagd. Het college heeft (conform reeds voor 1 juli 2022 bestaande wettekst) voor instemming toestemming nodig van de raad.

Actieve informatieplicht
Deze is verwerkt in het voorstel. Niet alleen is gekeken naar de gemeentewet, maar ook naar de Wet Open Overheid (WOO). ODRU publiceert op dit moment reeds op de website agendabundels AB, en publiceert informatie op eigen Publicatieblad (overheid.nl). Daar komen straks bij de agenda en besluitenlijst van het dagelijks bestuur.

Verplichte onderdelen in GR

Zienswijze op bepaalde bestuursbesluiten
Betreft de mogelijkheid voor raden om een zienswijze te geven op bepaalde bestuursbesluiten. Bij een uitvoeringsorganisatie als de ODRU houdt het algemeen bestuur toezicht op het financiële beheer van de organisatie, stelt een bedrijfsplan en beleidsplannen, alsmede de begroting en jaarstukken vast. Het dagelijks bestuur voert het dagelijks bestuur van de organisatie, beheert de inkomsten en uitgaven van de organisatie en stelt de regels vast voor de ambtelijke organisatie.
De colleges en raden sturen niet de bedrijfsvoering en interne organisatie aan, maar bepalen wel welk beleid de gemeente wil voeren, en welke taken zij neerleggen bij de ODRU. De invloed van de raad gaat dus niet zozeer over HOE de Omgevingsdienst de taken uitvoert, maar wel WAT de Omgevingsdienst aan taken uitvoert (de ‘output’).
Er is geen standaardzienswijze voor raden op bestuursbesluiten opgenomen, maar zowel het dagelijks bestuur als algemeen bestuur kunnen kiezen voor het betrekken van de raad. Dit is conform de huidige praktijk.

Burgerparticipatie
De ODRU is een uitvoeringsorganisatie. Burgerparticipatie ligt meer voor de hand bij het bepalen van het beleid, dat bij de gemeenten zelf ligt. Voorstel is om de inspraak via de gemeenten te laten lopen, waarna de inbreng door de gemeente kan worden meenomen naar de ODRU in de opdrachtverlening, een project of een zienswijze. Burgerparticipatie zal worden gebruikt als dat wettelijk is voorgeschreven of het algemeen bestuur dat besluit.

Evaluatie van de GR
De wetgever stelt verplicht om een bepaling over evaluatie van de regeling op te nemen. Doel is om periodiek stil te staan bij het functioneren van de regeling. Voorgesteld is om dit periodiek, doch tenminste eenmaal per zes jaar te laten plaatsvinden. Deze frequentie draagt bij aan het voorkomen van administratieve lasten en bestuurlijke druk, en draagt bij aan de doelstelling van de wetgever.

Uittredingsbepalingen
In de regeling ODRU zijn de wettelijk verplichte bepalingen met betrekking tot uittreding opgenomen. Daarbij is de procedure voor uittreding verhelderd. Tevens is het verwarrende begrip “gedeeltelijke uittreding” vervangen door “taak-of urenvermindering”.

Technische reparatie
Per 1 januari 2020 is de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) in werking getreden. Om te kunnen deelnemen aan organisaties zoals de door de VNG opgerichte werkgeversorganisatie van samenwerkende verbanden (WSGO), en aan te sluiten bij de CAO, en eventuele pensioenstichtingen in de toekomst, is het noodzakelijk dat in de regeling ODRU een bepaling wordt opgenomen dat het algemeen bestuur, na zienswijze door de raden, kan besluiten tot oprichting of deelneming in een stichting of vereniging. Aangesloten is bij de tekst van de wet.

Planning wijziging regeling ODRU (fase 2)

Omgevingsdienst regio Utrecht

DB

16 mrt 23

Stap 1: Besluit om wijziging regeling ODRU voor te leggen aan AB

Stap 3: DB legt de wijziging regeling ODRU voor aan de colleges

Uiterlijk 14 april 23

7 sept 23

Stap 9: het DB bepaalt o.b.v. de ontvangen zienswijzen welke wijzigingen breed gedragen zijn en doet voorstel aan AB.

mrt 2024

Stap 15a Voorbereiding besluitvorming wijziging regeling ODRU t.b.v. AB

AB

6 april 23

Stap 2: Besluit om wijziging regeling ODRU voor te leggen aan de colleges

28 sept 23

Stap 10: Het bestuur doet voorstel tot wijziging regeling ODRU aan colleges. Aanbieding door DB 5 okt 23

april 2024

Stap 15b tenminste 2/3 van de colleges en AB besluit tot wijziging regeling ODRU

College

april – augustus 23

Stap 4: Colleges nemen een voorgenomen besluit tot wijziging regeling ODRU

Stap 5: Colleges vraagt aan raad om zienswijze voorgenomen besluit college.

Stap 7: Colleges nemen t.a.v. zienswijze raad standpunt in over de wijziging regeling ODRU

15 aug 23

Stap 8: Colleges maken standpunt kenbaar aan bestuur van de ODRU.

Stap 11 College neemt een definitief voorgenomen besluit tot wijziging van de regeling ODRU

Stap 12 College vraagt o.b.v. dit voornemen toestemming aan de raad

febr 24

Stap 14 Colleges besluiten al dan niet tot wijziging van de regeling ODRU o.b.v. al dan niet verleende toestemming raad

Raden

Stap 6 Raden maken al dan niet zienswijze kenbaar aan college

8 wk

Stap13 De raden verlenen al dan niet toestemming voor wijziging regeling ODRU

Stap 16: Zeist/ODRU: publicatie aangepaste GR-ODUR **mei 2024**

NOTITIE algemeen bestuur
(agendapunt 4c1 - ter besluitvorming)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	het dagelijks bestuur
opsteller	Danielle Verkade
DB portefeuillehouder	Sjors Fröhlich
telefoon	088 – 022 50 00
datum	20 maart 2023
onderwerp	Versterking samenwerking RUD-ODRU
t.b.v.	Vergadering d.d. 6 april 2023
aantal pag.	3
bijlagen	bijlage 1: Notitie Handelingskader samenwerking RUD Utrecht - ODRU bijlage 2: Conceptbrief aan colleges en provincie

---

voorstel

Voorgesteld wordt om:
- Te besluiten tot verkenning van de mogelijkheden van één robuuste Omgevingsdienst voor heel Utrecht en bijbehorend traject;
- Te besluiten tot opdrachtverlening aan beide directeuren om een spoorboekje op te stellen en deze te agenderen voor de algemeen bestuursvergaderingen van juli 2023;
- In te stemmen met bijgaande brief, opgesteld door de voorzitters van de beide algemeen besturen, en de toezending daarvan aan de aangesloten colleges van B&W ter informering van gemeenteraden en provinciale staten.

---

samenvatting
De algemeen besturen van de RUD Utrecht en de ODRU hebben de afgelopen periode uitgesproken dat de samenwerking tussen beide organisaties moet worden voorzien van een steviger handelingskader. Dit om voldoende robuustheid en kwaliteit van dienstverlening te (kunnen blijven) waarborgen in het licht van de actuele/toekomstige vraagstukken en ontwikkelingen in het domein van de leefomgeving. Hiervoor is een verkenning van één robuuste Omgevingsdienst voor heel Utrecht noodzakelijk. De managementteams van beide organisaties hebben hierom ook gevraagd.
In deze notitie lichten we de inhoudelijke beweegredenen voor deze verkenning toe, waarbij we ingaan op het doel, het beoogd resultaat en het te volgen proces/traject. Wij vragen hierbij besluitvorming om in te stemmen met de verkenning van de mogelijkheden van één robuuste Omgevingsdienst. Tot slot gaan we in op de zorgvuldige communicatie die dit traject vraagt.

---

1. Aanleiding
Afgelopen maanden hebben de algemeen besturen van de RUD Utrecht en de ODRU ieder voor zich gesproken over een steviger fundament voor de samenwerking tussen beide omgevingsdiensten. Het advies van beide DB's is, in het licht van de vraagstukken ontwikkelingen in het domein van de leefomgeving, dat de samenwerking moet worden voorzien van een steviger handelingskader voor beide organisaties. Dit om voldoende robuustheid en kwaliteit van dienstverlening te (kunnen blijven) waarborgen. Een weging van de mogelijke opties om dit te bewerkstelligen leidt tot de voorlopige

conclusie dat de meest kansrijke oplossing hiervoor is de vorming van één robuuste Omgevingsdienst voor heel Utrecht op termijn. De management teams van beide organisaties hebben dit ook geadviseerd. Het algemeen bestuur van de RUD Utrecht heeft dit advies op 3 februari overgenomen. Het algemeen bestuur van de ODRU heeft op 16 februari aangegeven, dat in de ODRU-Koers wordt opgenomen dat we de mogelijkheden van één robuuste Omgevingsdienst gaan verkennen. Dat is in beide gevallen geen besluit tot fusie.

In deze notitie lichten we de inhoudelijke beweegredenen voor deze verkenning toe, waarbij we ingaan op het doel, en het beoogd resultaat en het te volgen proces/traject. Tot slot gaan we in op de zorgvuldige communicatie die dit traject vraagt.

2. Toelichting op behoefte nadere verkenning één robuuste Omgevingsdienst

Al langere tijd is er op diverse terreinen samenwerking tussen RUD Utrecht en de ODRU, zoals bij de voorbereiding op de Omgevingswet, het toezicht op energiebesparing en de U&H strategie. Landelijke en regionale ontwikkelingen en steeds complexere maatschappelijke vraagstukken, die in veel gevallen gemeente- en provinciegrenzen overstijgen, vragen om intensievere interbestuurlijke-, interdisciplinaire- en ketensamenwerking. Dit geldt ook voor de samenwerking binnen de provincie Utrecht en tussen de omgevingsdiensten ODRU en RUD Utrecht. Ook wordt kennis en capaciteit schaarser door krapte op de arbeidsmarkt en wordt innovatie en de doorontwikkeling van producten en diensten geremd door beperkte financiering in combinatie met kostenstijgingen. Samenwerkingspartners, zoals VRU en GGD, komen we steeds vaker tegen bij onze inhoudelijke opgaven. Zij zijn op schaal van de provincie georganiseerd en geven aan dat de samenwerking wordt bemoeilijkt door de structuur met twee omgevingsdiensten. De toekomstbestendigheid en de kwaliteit van de taakuitvoering voor overheden komen steeds verder onder druk te staan. Robuustheid van overheden is hierbij essentieel.

De RUD Utrecht en de ODRU hebben derhalve op 13 januari 2022 een intentieovereenkomst voor versterkte samenwerking gesloten. Sinds 1 juli 2022 is er een procesmanager aangesteld om de samenwerking te stimuleren en faciliteren. Het meest recente voorbeeld van samenwerking is de dienstverleningsovereenkomst die is vastgesteld voor de samenwerking op het gebied van bodemtaken vanaf 1 januari 2023, óndanks het feit dat de Omgevingswet is uitgesteld. Dit zijn positieve ervaringen, die laten zien dat beide diensten elkaar inderdaad versterken door samenwerking. Tegelijkertijd signaleerden de gezamenlijke MT's tijdens de bijeenkomst van 14 juni 2022 ook dat we ingrijpender keuzes, die een nog groter effect hebben op de wederzijdse versterking, (nog) niet maken. Dat betekent dat we in de mogelijkheden die er zijn om elkaar te versterken en robuuster te maken, ergens halverwege blijven steken. Het opstellen van dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) is geen oplossing voor het probleem. Meer toelichting hierop in de bijgaande notitie (bijlage 1), opgesteld ter voorbereiding op het gezamenlijk DB van januari 2023.

Het bovenstaande bevestigt dat er meer nodig is dan enkel energie om samen te werken. Het vraagt om gerichte keuzes in de bedrijfsvoering. Keuzes die de directeuren niet kunnen maken zonder bestuurlijk kader. Keuzes die tijd en/of geld kosten. Maar ook keuzes die noodzakelijk zijn.
Bij het maken van die keuzes vragen wij een gericht handelingskader van de beide algemeen besturen. Dat handelingskader maakt het mogelijk om de grote opgaven waar uw gemeente en de provincie voor staat samen aan te pakken, om fundamentele keuzes te maken, om efficiënter te werken en om een betere en kwalitatief hoogstaande dienstverlening te bieden in de regio Utrecht. Voor elke deelnemer met dezelfde kwaliteit en intensiteit. De verkenning van de mogelijkheden van één robuuste Omgevingsdienst voor heel Utrecht is daarbij als meest passende oplossingsrichting voorgesteld door de beide DB's.

3. Doel en resultaat van de verkenning van één robuuste Omgevingsdienst

Het doel van de verkenning is om een vanuit voor- en nadelen onderbouwd besluit te kunnen nemen in beide algemeen besturen over de vraag of het verstandig is om tot de vorming van één robuuste Omgevingsdienst over te gaan en met zicht op een traject dat daarvoor passend is.

In de verkenning verdiepen we als eerste de inhoudelijke (beweeg)redenen om één robuuste Omgevingsdienst voor heel Utrecht te overwegen. Op welke punten kan één omgevingsdienst beter functioneren en voor wie wordt het resultaat beter? In de bovengenoemde notitie is een aantal onderwerpen en voorbeelden toegelicht (zie bijlage 1). In de verkenning willen we deze toelichting aanscherpen met als doel voor alle betrokkenen de redenen voor een te nemen besluit goed te motiveren.

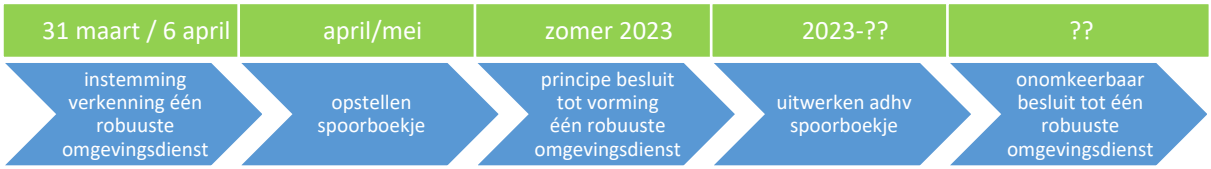
Om transparantie in verwachtingen over een te volgen proces te borgen, stellen we als tweede stap een concept spoorboekje op, met daarin opgenomen de te volgen route en stations van een mogelijk vervolgtraject. Onderwerpen waar aan valt te denken zijn governance, financieringssystematiek, cultuur en de besluitvormingsmomenten en het draagvlak bij gemeenteraden in het gehele proces.

Ten derde onderzoeken we in voorbereiding op een mogelijk vervolgtraject een aantal uitgangspunten. Het gaat om zaken waar bij aanvang van het traject keuzes in gemaakt moeten worden. Voor zover nu te overzien betreft het:

- aansturing en besluitvorming van een mogelijk vervolgtraject vanuit twee omgevingsdiensten (bijvoorbeeld met oprichting van een bestuurscommissie);
- mogelijke ondersteuning door een externe expert/partij;
- beheersing van de nadelen/risico's van een vervolgtraject;
- beslissingsbevoegdheid (college/GS en/of raad/PS).

4. Proces verkenning van één robuuste Omgevingsdienst

Het voorstel is om de verkenning van de mogelijkheden van één robuuste Omgevingsdienst rond de zomer 2023 af te ronden. In de vergadering van het algemeen bestuur van juli of september 2023 kan dan een "principe besluit" worden genomen om wel of niet een traject tot één robuuste Omgevingsdienst in te gaan aan de hand van bovengenoemd spoorboekje. Hiervoor wordt bij de RUD een extra bestuursvergadering ingelast, indien het lukt om de verkenning in juni af te hebben.



5. Financieel inzicht en dekking

In het spoorboekje nemen we ook een eerste raming op van de verwachte incidentele kosten en frictiekosten. We zijn in gesprek met de provincie en het rijk over dekkingsmogelijkheden van deze kosten.

6. Communicatie

In een fase waarin twee gemeenschappelijke regelingen in gesprek zijn over versteviging van de samenwerking en verkenning van één robuuste Omgevingsdienst voor heel Utrecht is het belangrijk om de communicatie naar alle betrokkenen duidelijk, transparant en identiek te houden. De RUD Utrecht en de ODRU zetten zich daar voor in en stemmen onderling hun berichtgeving af. In gesprek met het AB van de ODRU werd ook aandacht gevraagd voor de communicatie met de gemeenteraden en de regievoerders.

Het voorstel van de voorzitters van de beide algemeen besturen is om bijgaande gezamenlijke brief te versturen aan de colleges van burgemeester en wethouders, met het verzoek deze door te geleiden naar de gemeenteraden en provinciale staten (bijlage 2). De brief beschrijft de aanloop, het waarom van de versteviging van de samenwerking en het proces van de verkenning van de mogelijkheden van één robuuste Omgevingsdienst.

NOTITIE

Aan	Algemeen bestuur ODRU
Van	Danielle Verkade/Arnold van Vuuren
Datum	6 februari 2023
Onderwerp	Handelingskader samenwerking RUD Utrecht - ODRU
t.b.v.	Bespreking op AB-Heidag 16 februari
aantal pag.	
Bijlagen	-

Samenvatting
Op 20 januari hebben de dagelijks besturen van RUD Utrecht en ODRU besproken dat een steviger fundament voor de samenwerking van beide OD's perspectief biedt en dat zij dat met hun algemeen besturen zullen bespreken.
Onderstaande tekst is een samenvatting van de notitie die beide DB's ter beschikking hadden om het gesprek over de samenwerking te voeden. De tekst geeft overzicht van het speelveld en voorbeelden uit de samenwerking waar het wel - en waar het niet lukt onder de huidige intentieovereenkomst voor de samenwerking. Aan het slot staan de bestuurlijke opties die een handelingskader geven voor de samenwerking.

Het advies van beide DB's is dat in het licht van de ontwikkelingen in het domein van de leefomgeving, de samenwerking van een steviger handelingskader voor beide organisaties moet worden voorzien. Dit om voldoende robuustheid en kwaliteit van dienstverlening te blijven waarborgen. De beste mogelijkheid hiervoor is om uit te spreken dat onze diensten op termijn worden samengevoegd. Het algemeen bestuur van de RUD heeft dit advies op vrijdag 3 februari overgenomen.

Toelichting

De RUD Utrecht en de ODRU werken sinds ruim een jaar samen onder de bestuurlijk vastgestelde intentieovereenkomst. Samenwerken gaat echter niet vanzelf. De eerste stappen in bijvoorbeeld de pilot bodem laten zien dat er beperkende factoren zijn. Het verschil in processen, systemen en financieringssystematiek werkt vertragend. Evenals verschillen in mensen en organisatiecultuur. Terwijl er inhoudelijke kansen zijn en de noodzaak er is om een win-win te creëren door intensivering van de samenwerking. Om deze kansen te (kunnen) benutten zijn bestuurlijke keuzes voor een handelingskader voor samenwerking nodig. In deze notitie tonen we een aantal oplossingsrichtingen ter inspiratie.

Landelijke ontwikkelingen
Zie hoofdstuk 3 van de concept-koers ODRU.

De Utrechtse situatie
De ODRU is bij de vorming van het stelsel van omgevingsdiensten ontstaan na een fusie van de milieudiensten Noordwest Utrecht en Zuidoost Utrecht en bestaat uit vijftien gemeenten in de provincie Utrecht. De ambitie van beide milieudiensten was daarbij ook de toevoeging van de milieudienst Servicebureau Gemeenten alsmede de ontbrekende gemeenten en de provincie in één Omgevingsdienst. Uiteindelijk is echter, naast de ODRU, de RUD Utrecht ontstaan door instemming met de vorming van een gemeenschappelijke regeling van de elf overige gemeenten in de provincie en de provincie Utrecht naar aanleiding van nationaal beleid. Beide omgevingsdiensten voeren sinds de oprichting als individuele omgevingsdiensten milieutaken (vergunningverlening, toezicht, handhaving en advies) uit voor de bij hen aangesloten gemeenten en provincie.

Landelijke en regionale ontwikkelingen en steeds complexere maatschappelijke vraagstukken die in veel gevallen gemeente- en provinciegrenzen overstijgen, vragen om intensievere interbestuurlijke, interdisciplinaire en ketensamenwerking. Dit geldt ook voor de samenwerking binnen de provincie Utrecht en tussen de ODRU en de RUD Utrecht. Daarbij wordt kennis en capaciteit schaarser door krapte op de arbeidsmarkt en wordt innovatie en doorontwikkeling van producten en diensten geremd door beperkte financiering in combinatie met kostenstijgingen. Samenwerkingspartners, zoals VRU en GGD, komen we steeds meer tegen in de opgaven. Zij zijn op schaal van de provincie georganiseerd en geven aan dat het lastiger samenwerken is met twee omgevingsdiensten. De toekomstbestendigheid en de kwaliteit van de taakuitvoering voor overheden komen steeds verder onder druk te staan. Robuustheid van overheden is hierbij essentieel.

Aanleiding: intentie tot samenwerking
Door onder meer de landelijke ontwikkelingen en de provinciale uitdagingen zijn de beide omgevingsdiensten met elkaar in gesprek getreden. Deze gesprekken zijn op alle niveaus gevoerd. Zowel op directie en managementniveau, maar zeker ook door onze collega's in de uitvoering. Hieruit is duidelijk geworden dat we elkaar nodig hebben om robuuste dienstverlening en kwaliteitsverbetering te kunnen waarborgen.

De RUD Utrecht en de ODRU hebben hierom op 13 januari 2022 een intentieovereenkomst voor versterkte samenwerking gesloten. Al langere tijd is er op diverse terreinen samenwerking, zoals bij de voorbereiding op de Omgevingswet, het toezicht op energiebesparing en de U&H strategie. Sinds 1 juli 2022 is er een procesmanager aangesteld om de samenwerking te stimuleren en faciliteren. Het meest recente voorbeeld van samenwerking is de dienstverleningsovereenkomst die is vastgesteld voor de samenwerking op de bodemtaken vanaf 1 januari 2023, ondanks het feit dat de Omgevingswet is uitgesteld.

Dit zijn positieve ervaringen, die laten zien dat beide diensten elkaar inderdaad kunnen versterken door samenwerking. Tegelijkertijd signaleerden de gezamenlijke MT's tijdens de bijeenkomst van 14 juni 2022 ook dat we ingrijpender keuzes, die een nog groter effect hebben op de wederzijdse versterking, niet maken. Dat betekent dat we in de mogelijkheden die er zijn om elkaar te versterken en robuuster te maken, ergens halverwege blijven steken. Daarbij constateerden we in gezamenlijkheid de nadrukkelijke behoefte om de samenwerking concreet en minder vrijblijvend te maken. De beide directeuren brachten deze behoefte in bij het eigen DB van oktober 2022. Hierbij werd overeengekomen dat we het gesprek over samenwerking langs de inhoud willen voeren.

Kansen voor samenwerking tussen RUD Utrecht en ODRU
De intentie voor samenwerking tussen de beide omgevingsdiensten in de provincie Utrecht is niet alleen een vrijwillige keuze. Gaande het gesprek van de MT's werd duidelijk: op een aantal onderwerpen zijn we naar de toekomst toe niet in staat om de noodzakelijke kwaliteit te leveren als losse Omgevingsdienst.

Onderwerpen als

- Vergunningverlening
- Toezicht & Handhaving
- Advies op milieuvragen
- Afhandeling bodemverzoeken

kunnen we op dit moment zelfstandig uitvoeren Wel zijn er hoog specialistische vraagstukken die we niet robuust in huis hebben.

Andere onderwerpen daarentegen, die ook raken aan bovenstaande onderwerpen, als

- Energietransitie
- Stikstofproblematiek
- Integrale gebiedsontwikkeling
- Uitvoering- en handhavingsstrategie (UHS)
- Data- en informatie-gedreven dienstverlening
- Specialistische taken bedrijfsvoering

kunnen we samen efficiënter en/of beter uitvoeren of zijn alleen niet goed te realiseren. De twee omgevingsdiensten samen kunnen dat wel. Deze onderwerpen raken onze VTH- en adviestaken en de opgaven vragen ook om een doorontwikkeling van die taken.

Samenwerken gaat echter niet vanzelf. Hieronder volgen vier praktijkvoorbeelden van onderwerpen waarop samenwerking meerwaarde biedt en tegelijkertijd niet eenvoudig van de grond komt.

Voorbeeld 1: DVO bodemtaken
In het kader van de Omgevingswet gaan bepaalde (basis)taken verschuiven van bevoegd gezag van de provincie naar de gemeente. In de praktijk betekent dit, dat er taken overgaan van de RUD Utrecht naar de ODRU. In het project Warme overdracht bodemtaken werken partijen samen aan een goede overdracht van de taken. RUD Utrecht heeft medewerkers met kennis en ervaring over de taken en het gebied en ODRU heeft dat niet op al die specifieke taken en in totaal onvoldoende capaciteit. Het is niet wenselijk om afscheid te nemen van de RUD-medewerkers om vervolgens bij de ODRU mensen te gaan werven. Tegelijk vraagt de Omgevingswet om aanpassingen van producten, processen en werkwijzen die beide diensten moeten ontwikkelen. Het is niet efficiënt om dit ieder voor zich te doen.

In de werkgroep is samen bepaald welke taken het betreft, welke locaties in de ODRU-gemeenten liggen, hoe de taken er met ingang van de Omgevingswet uitzien. Het resultaat van elke stap was goed, de weg ernaartoe had behoorlijke hobbels. Elkaar begrijpen over het product, waar ieder een andere productnaam heeft, in een ander bedrijfsonderdeel heeft ondergebracht, een andere rapportagevorm, een andere klantverhouding heeft, is niet eenvoudig.
Bij eenieder was er energie voor het opstellen van de dienstverleningsovereenkomst. Eenmaal onderweg ontstonden er kleine en grote discussies die voortkomen uit verschillen in processen, systemen en financieringssystematiek. Een medewerker van RUD Utrecht die ingezet gaat worden bij ODRU voert vertrouwd werk uit, maar in een proces en werkinstructie van de ODRU, rapporteert in een ander zaaksysteem, binnen de afspraken die er zijn met ODRU-deelnemers.

Trots op de gesloten dienstverleningsovereenkomst kijken we terug op een tijdrovend traject met hobbels. We verwachten dat we voor komende onderwerpen waar samenwerking wenselijk is, een gelijksoortig traject met elkaar doorlopen. De verschillen maken dat de eerste dienstverleningsovereenkomst niet direct een blauwdruk kan zijn voor andere taakvelden.

Voorbeeld 2: Data- en informatie gedreven dienstverlening
De rol van data is sterk toegenomen, ook in de taakvelden van de Omgevingsdienst. De verwachtingen waar data en informatie aan bij kunnen dragen zijn hoog.

Neem als voorbeeld het taakveld bodem. Actuele en correcte informatie over de bodem en ondergrond is cruciaal bij het bepalen van het afwegingskader voor ontwikkelingen, aanpassingen en vernieuwingen in onze fysieke leefomgeving. Daarnaast is er een behoefte bij opdrachtgevers voor goede kwaliteit van informatie op dit moment. Bodeminformatie is momenteel versnipperd tussen overheden in de provincie Utrecht, niet goed vindbaar en er zitten grote verschillen in kwaliteit en actualiteit. Meerdere gemeenten geven aan om samen met het overdragen van de bodemtaken ook graag het beheer van bodeminformatie bij de omgevingsdienst te willen beleggen. Verder spelen er landelijke ontwikkelingen, zoals de Omgevingswet en de Basis Registratie Ondergrond, die aanleiding geven om te investeren in bodeminformatie.

Omgevingsdiensten worden zo meer en meer informatiediensten. Een provinciebrede aanpak is een minimale vereiste om de data te kunnen inzetten bij behoeften van provincie en gemeenten. Door de huidige omvang van onze organisaties is er intern niet voldoende massa om grote stappen vooruit te kunnen maken, terwijl hier wel veel kansen liggen. Door de grote hoeveelheid data die de OD's beschikbaar hebben, kunnen zij bij initiatieven snel en accuraat inzicht geven in de mogelijkheden en onmogelijkheden vanuit milieuperspectief (op bijvoorbeeld een gis-kaart). Daarnaast kan deze data expliciet worden ingezet om risicogericht en informatie gestuurd te gaan toezichthouden en handhaven. Op beide onderwerpen willen de OD's stappen maken, maar het is een kennisintensief onderwerp waar onvoldoende capaciteit voor beschikbaar is en die een zekere kritieke massa vraagt om door te kunnen ontwikkelen. Wij hebben in de samenwerking mensen nodig die de bronnen beschikbaar maken, data analyseren, openbaar toegankelijk maken waar nodig en adviezen opstellen voor deelnemers.

Concreet is deze dienstverlening geleverd bij de onderbouwing van de diffuus lood aanpak in de gemeente De Ronde Venen of het opgestelde OCB-beleid voor (meerdere gemeenten gezamenlijk) Houten, Wijk bij Duurstede en Bunnik. Om data- of informatie gedreven dienstverlening te kunnen bieden in opgaven (zeker niet alleen bodem) zijn op dit moment de verschillen in systemen beperkend. Wanneer de data bij de omgevingsdiensten samenkomt, kan het VTH-proces verder worden geoptimaliseerd. Denk bijvoorbeeld aan de ontwikkeling van risicogestuurd en data gedreven werken. Verder is met data-analyse uitvoeringsbeleid voor een individuele gemeente of gezamenlijk te monitoren en nieuw beleid te onderbouwen.

Voorbeeld 3: Stikstofproblematiek
In de stikstofopgave en in het Nationaal Programma Landelijk Gebied (NPLG) kunnen de omgevingsdiensten in Utrecht de provincie en gemeenten ondersteunen in het bereiken van de opgave. De RUD Utrecht en de ODRU hebben samen meer kennis, data en tools van milieu, natuur, water en bodem die ingezet kunnen worden ten behoeve van de stikstofopgave, de woningbouw en het NPLG. Het landelijk beleid is nog niet uitgekristalliseerd, maar duidelijk is dat het thema komende jaren belangrijk blijft. Provincie en gemeenten maken beleid op dit thema, stikstof is echter grens overstijgend. In het kader van gelijk speelveld is het nodig dat kaders en regels op elkaar aansluiten in de regio Utrecht.

We zien op dit moment urgentie bij overheden om in te grijpen ten aanzien van vervuiling en het herstel van de natuur. Daar waar er tot voor kort alleen inzet werd gevraagd door de provincie op het onderwerp stikstof, zien we nu ook gemeenten vragen om advies en data-analyse. De toenemende behoefte aan goede data kunnen de RUD Utrecht en de ODRU leveren door samen bijvoorbeeld vorm te geven aan een databank over veehouderijen. Provincie en gemeenten kunnen die informatie gebruiken bij het opstellen van kaders en regels. Toezicht kan aanvullende bezoeken brengen aan veehouderijen om te controleren of maatregelen worden nageleefd. RUD Utrecht en ODRU kunnen niet zelfstandig deze complexe, grens overstijgende opgave aanvliegen. In het bijzonder, omdat er dan onbewust en onbedoeld geen gelijk speelveld ontstaat in beleid en uitvoering.

Een databank veehouderijen is een voorbeeld van een product dat de omgevingsdiensten kunnen bieden. De diensten kunnen hun kennis- en informatiepositie versterken op de verschillende milieuthema’s om te zetten bij vraagstukken van deelnemers en het ontwikkelen van regionale strategie. Iedere overheid voor zich geeft ongelijk speelveld voor inwoners en bedrijven. De ODRU en de RUD Utrecht willen de kwetsbaarheid laten afnemen door de gezamenlijke inzet van meer eigen specialisten,

met de benodigde expertise. Die expertise is van een hoog specialistisch niveau en aan verandering onderhevig. Er is dan ook ruimte voor kennisverbreding en -verdieping.

De maatschappelijke druk is hoog om deze complexe opgave op te pakken. Door ervaringen in de pilot bodem voorzien we dat de samenwerking op de stikstofproblematiek vastloopt als we niet aan de voorkant scherpe keuzes maken over systemen en andere belemmerende verschillen tussen onze diensten.

Voorbeeld 4: Bedrijfsrisico's bij bedrijfsvoering
Een Omgevingsdienst heeft allerlei medewerkers in dienst voor een goede bedrijfsvoering en ter invulling van wettelijke verplichtingen, zoals medewerkers bij communicatie, informatiemanagement en HRM. Op een aantal onderwerpen gaat het om zeer specialistisch werk voor een beperkt aantal uren per week.
Beide diensten afzonderlijk hebben een aantal functies waarvan we er maar één kennen. Voorbeelden hiervan zijn één administrateur, één administratief medewerker HRM en één applicatiebeheerder AFAS. En functies die we nu niet hebben, maar wel ingevuld moeten worden: CISO, Privacy Officer, Business Architect. Dit zijn rollen waarvoor we nu inhuren, omdat het geen fulltime functies zijn. Dit zijn allemaal belangrijke en kwetsbare functies. Bij vakantie, verlof of bij vertrek ontstaan hier direct 'problemen'. Een samenwerking van de twee omgevingsdiensten is wenselijk – en zelfs noodzakelijk -, omdat de risico's dan kleiner zijn. De meeste functies zullen dan qua werkhoeveelheid door twee medewerkers moeten worden bezet en uitgevoerd, waardoor je de risico's en de continuïteit beter borgt.

Een belangrijke uitdaging is wel dat door eigen systemen, eigen werkwijze en eigen financieringsstructuur het kostbaar is om samen te werken. Op het moment dat we gaan samenwerken op het gebied van bedrijfsvoering, moeten medewerkers kunnen werken in twee verschillende sets van processen, werkinstructies, applicaties en financieringsafspraken. Het kost tijd om beide sets te doorzien en te kunnen uitvoeren. Dat betekent ook dat zij in beide situaties licenties nodig hebben. Het inwerken van medewerkers en licenties in twee omgevingsdiensten geven dusdanig veel extra kosten, dat het niet te realiseren is binnen het huidige bestuurlijke kader voor de samenwerking. Daarvoor is de meerwaarde tegenover de meerkosten niet te verantwoorden. En geeft daarbij een hogere foutkans.

Om de volledige voordelen te kunnen benutten is het voor het onderwerp bedrijfsvoering noodzakelijk om te werken met één set van processen, systemen en werkwijze. Dat is een behoorlijke opgave om te harmoniseren. Tegelijk kan deze harmonisatie ook een hefboom zijn naar andere taakvelden. Nu zijn in veel taakvelden juist die processen en systemen de belemmering naar (verdergaande) samenwerking. Op het moment dat omwille van de risico's in de bedrijfsvoering deze zaken worden geharmoniseerd, ontstaat ruimte voor samenwerking op andere plekken.

RUD Utrecht en ODRU: samen lukt het beter
Zoals hierboven aangegeven zien de RUD Utrecht en ODRU voor verschillende onderwerpen geen oplossing als dienst alleen, uitsluitend in de samenwerking. De redenen komen veelal overeen. De MT's zien vijf hoofdredenen waarom dergelijke opgaven beter samen kunnen worden aangepakt.

De belangrijkste reden is robuustheid in kennis, capaciteit en kritische massa. Zeker in de huidige arbeidsmarkt waarin veel functieprofielen en talenten nauwelijks te werven zijn. Door samen te werken kunnen we de aanwezige kennis en capaciteit zo efficiënt en effectief mogelijk inzetten ten behoeve van de opgaven van de deelnemers. De ODRU en RUD Utrecht voldoen in gezamenlijkheid beter aan de verplichte kwaliteitscriteria, zoals ook geconcludeerd door het rapport van Van Aartsen. Samen zijn we in staat om opgaven efficiënter aan te pakken dan ieder voor zich. Samen zijn we in staat om te functioneren als het kenniscentrum voor onze deelnemers.

Voor een groot aantal onderwerpen is een gelijk speelveld (level playing field) in de provincie Utrecht een belangrijke reden voor samenwerking. Aan initiatiefnemers, inwoners en bedrijven is niet goed uit te leggen dat er verschillende kaders of toetsingscriteria zijn voor eenzelfde situatie of in een direct aangrenzend gebied. Of sterker: een probleem laat zich niet binnen de structuur van twee afzonderlijke omgevingsdiensten oplossen, zoals van toepassing op de grote maatschappelijke uitdagingen waar Nederland voor staat. Door op schaalgrootte van de provincie Utrecht te opereren (een goede start is gemaakt met bijvoorbeeld de Utrechtse Uitvoering & Handhaving Strategie), zijn keuzes beter uit te leggen en kunnen specifieke opgaven daadwerkelijk met de noodzakelijke kwaliteit opgelost worden.
In het kader van dienstverlening geeft bundeling van de taken duidelijkheid aan initiatiefnemers, inwoners en bedrijven. Zij begrijpen niet dat het afhangt van de locatie en/of de taak welke Omgevingsdienst in de provincie Utrecht de vraag behandelt. Met name adviesbureaus en regionaal opererende bedrijven als ook samenwerkingspartners in de regio geven aan dat één Omgevingsdienst een betere robuustere gesprekspartner zou zijn.

Opgaven beter samen aanpakken:
- robuustheid in kennis, capaciteit en kritische massa
- efficiënter
- kenniscentrum voor onze deelnemers
- gelijk speelveld in de provincie Utrecht
- betere gesprekspartner voor samenwerkingspartners

Gezamenlijke MT in gesprek
Op 16 november 2022 hebben de MT's van RUD Utrecht en ODRU elkaar opnieuw ontmoet in het kader van de samenwerking. In een actieve sessie hebben wij nagedacht over de grote inhoudelijke opgaven die er liggen voor beide omgevingsdiensten, waar intensieve samenwerking essentieel is en wat deze samenwerking tegenhoudt. Korte samenvatting: er ontstond positieve energie.

Toch komen niet alle mogelijke kansen direct van de grond. Collega's lopen aan tegen beperkingen in verband met uren en capaciteit. En nu het eerste DVO (bodem) tussen de RUD Utrecht en de ODRU gesloten is, wordt helder dat een duidelijke samenwerkingsstructuur noodzakelijk is, maar wordt gemist. De lopende initiatieven voor samenwerking laten zien dat de cultuur en de mensen tussen beide organisaties onderling verschillen. Er is respect en interesse voor elkaar, maar het gaat niet vanzelf. Het is nodig elkaar goed te begrijpen. Goed te luisteren naar de belangen van de ander. Het is nodig om die energie te stimuleren, voordat de echte kansen benut gaan worden.
Daarnaast zijn de afwijkende ondersteunende processen, systemen en financieringssystematiek een beperkende factor in de samenwerking. Er is maatwerk nodig om de noodzakelijke stappen te zetten in de samenwerking. Samenwerken betekent in veel gevallen ook het uitvoeren van werkzaamheden voor deelnemers van de andere Omgevingsdienst. Dat betekent werkzaamheden uitvoeren in de systemen en processen van de ander. Die consequentie geeft verhoogde complexiteit en inefficiëntie.

Belemmeringen in samenwerking
- Beperkingen met uren en capaciteit
- Onduidelijke samenwerkingsstructuur
- Processen, systemen, financieringssystematiek wijken veel af
- Mensen en cultuur zijn verschillend
- Onvoldoende elkaar begrijpen, luisteren, belangen in beeld

Bestuurlijke keuzes
Samenvattend onderscheiden we inhoudelijke opgaven waar de provincie en de gemeenten voor staan en de omgevingsdiensten een taak/rol in (kunnen) hebben, in drie soorten:
- Opgaven die niet door een Omgevingsdienst alleen kunnen worden gerealiseerd;
- Opgaven die samen efficiënter/beter/robuuster kunnen worden gerealiseerd;
- Opgaven die alleen samen lukken als er fundamentele keuzes gemaakt worden.

In alle gevallen, zonder uitzondering, krijgen de MT-leden energie van de intensieve samenwerking. Wij zoeken naar een werkwijze om samen de volgende stap te zetten. Beide MT's willen graag de hobbels gladstrijken om het voor medewerkers mogelijk te maken, dat initiatiefnemers, inwoners en bedrijven profijt hebben van de samenwerking. Het bovenstaande bevestigt dat er meer nodig is dan enkel energie om samen te werken. Het vraagt om gerichte keuzes in de bedrijfsvoering. Keuzes die de directeuren niet kunnen maken zonder bestuurlijk kader. Keuzes die tijd en/of geld kosten. Maar ook keuzes die noodzakelijk zijn.

Bij het maken van die keuzes vragen wij een gericht handelingskader van de beide besturen. Dat handelingskader maakt het mogelijk om de grote opgaven waar uw provincie/gemeente voor staat samen aan te pakken, om fundamentele keuzes te maken, om efficiënter te werken en om een betere en kwalitatief hoogstaande dienstverlening te bieden in de regio.

Andere overheden tonen ons verschillende oplossingsrichtingen:

- **Samenwerken waar dat meerwaarde biedt voor de opgave tegen betaalbare maatschappelijke kosten**
  Deze richting is huidige ingeslagen weg. RUD Utrecht en ODRU werken samen op diverse thema's binnen de mogelijkheden die er nu zijn. Waar processen, systemen of financieringssystematiek (tarief) te beperkend zijn, krijgt de samenwerking geen verdieping of we moeten voor ieder op te lossen probleem ieder afzonderlijk naar ons bestuur om keuzes te maken.

- **Robuust de toekomst tegemoet treden als één organisatie**
  Deze richting is een traject naar een fusie naar één Omgevingsdienst.

- **Transformeren naar omgevingsdiensten die onderling specialistische taken verdelen**
  Deze richting is een specialisatie van beide diensten, waarbij de ene dienst gebruik maakt van het specialisme van de andere dienst. Zo hoeven niet alle specialismen in beide diensten robuust aanwezig te zijn. Voorbeelden zijn het Gelders stelsel en de Zuid-Hollandse omgevingsdiensten. Het Rijk heeft geen voorkeur voor deze vorm van specialisatie, omdat er versplintering plaatsvindt en diensten alsnog afhankelijk zijn van anderen.

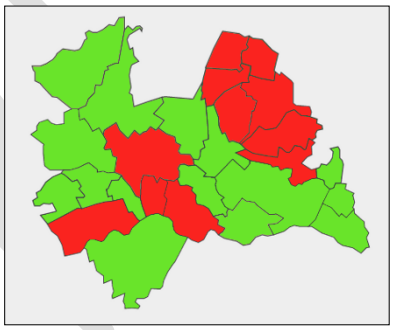
- **Ontwikkelen van een shared serviceorganisatie**
  Deze richting is een traject waarbij een deel van de organisatie ingericht wordt als een shared serviceorganisatie die werk uitvoert voor beide omgevingsdiensten. Bijvoorbeeld een gezamenlijke afdeling bedrijfsvoering die zowel de RUD Utrecht als de ODRU faciliteert in haar bedrijfsvoering.

Welk handelingskader wilt u meegeven aan de Utrechtse omgevingsdiensten om de robuuste dienstverlening en kwaliteitsverbetering te kunnen (blijven) realiseren?

Deze laatste vraag is aan de beide dagelijks besturen voorgelegd. Hun gezamenlijk advies is om toe te werken naar het op termijn samengaan van beide diensten.

Geachte colleges van B&W en GS in de provincie Utrecht,

Graag willen wij u informeren over de recente ontwikkelingen in de samenwerking tussen de twee omgevingsdiensten in de provincie Utrecht. Wij verzoeken u om deze brief ook door te geleiden naar uw gemeenteraad en Provinciale Staten. En wij zijn benieuwd of uw College of uw Raad of Staten ons iets mee willen geven voor het hieronder voorgestelde traject. De directeuren van beide Omgevingsdiensten zijn graag bereid toelichting te geven in uw Raad of Staten.
De algemeen besturen van de Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht en de Omgevingsdienst regio Utrecht willen de mogelijkheden van één robuuste Omgevingsdienst voor heel Utrecht verkennen. In deze brief willen wij u de redenen voor dit traject toelichten, de opdracht die er nu ligt bij de twee omgevingsdiensten en een doorkijk geven naar de toekomst.



Utrechtse situatie
In de provincie Utrecht zijn de overheden verenigd in twee omgevingsdiensten: Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD Utrecht) en de Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU). Beide omgevingsdiensten voeren sinds de oprichting als individuele omgevingsdiensten milieutaken (vergunningverlening, toezicht, handhaving en advies) uit voor de bij hen aangesloten gemeenten en provincie.

Intentie tot samenwerking
Al langere tijd is er op diverse terreinen samenwerking tussen de RUD Utrecht en de ODRU, zoals bij de voorbereiding op de Omgevingswet, het toezicht op energiebesparing en de Uitvoerings- en Handhavingsstrategie. Landelijke en regionale ontwikkelingen en steeds complexere maatschappelijke vraagstukken, die in veel gevallen gemeente- en provinciegrenzen overstijgen, vragen om intensievere interbestuurlijke-, interdisciplinaire- en ketensamenwerking. Dit geldt ook voor de samenwerking binnen de provincie Utrecht en tussen de omgevingsdiensten ODRU en RUD Utrecht. Ook wordt kennis en capaciteit schaarser door krapte op de arbeidsmarkt en wordt innovatie en de doorontwikkeling van producten en diensten geremd door beperkte financiering in combinatie met kostenstijgingen. Samenwerkingspartners, zoals VRU en GGD, komen we steeds vaker tegen bij onze inhoudelijke opgaven. Zij zijn op schaal van de provincie georganiseerd en geven aan dat de samenwerking wordt bemoeilijkt door de structuur met twee omgevingsdiensten. De toekomstbestendigheid en de kwaliteit van de taakuitvoering voor overheden komen steeds verder onder druk te staan. Robuustheid van overheden is hierbij essentieel.

De RUD Utrecht en de ODRU hebben hierom op 13 januari 2022 een intentieovereenkomst voor versterkte samenwerking gesloten. Sinds 1 juli 2022 is er een procesmanager aangesteld om de samenwerking te stimuleren en faciliteren. Het meest recente voorbeeld van samenwerking is de dienstverleningsovereenkomst (DVO) die is vastgesteld voor de samenwerking op de bodemtaken vanaf 1 januari 2023, ondanks het feit dat de Omgevingswet was uitgesteld.

RUD en ODRU: samen lukt het beter
Dit zijn positieve ervaringen, die laten zien dat beide diensten elkaar inderdaad versterken door samenwerking. De intentie voor samenwerking tussen de beide omgevingsdiensten is niet alleen een vrijwillige keuze. Op een aantal onderwerpen zijn beide diensten naar de toekomst toe niet in staat om de noodzakelijke kwaliteit te leveren als losse Omgevingsdienst.

Onderwerpen als vergunningverlening, toezicht & handhaving, advies op milieuvragen en afhandeling bodemverzoeken kunnen we op dit moment zelfstandig uitvoeren. Wel zijn er hoog specialistische vraagstukken die we niet robuust in huis hebben.
Andere onderwerpen daarentegen, die ook raken aan bovenstaande onderwerpen, als energietransitie, stikstofproblematiek, integrale gebiedsontwikkeling, uitvoering- en handhavingsstrategie, data- en informatie-gedreven dienstverlening en specialistische taken bedrijfsvoering kunnen we samen efficiënter en/of beter uitvoeren of zijn alleen niet goed te realiseren. De twee omgevingsdiensten samen kunnen dat wel. Deze onderwerpen raken onze VTH- en adviestaken en de opgaven vragen ook om een doorontwikkeling van die taken.

Samenwerken gaat echter niet vanzelf. Praktijkvoorbeelden laten zien, dat de RUD Utrecht en ODRU voor verschillende opgaven geen oplossing als dienst alleen hebben, uitsluitend in de samenwerking. De belangrijkste reden is robuustheid in kennis, capaciteit en kritische massa. Zeker in de huidige arbeidsmarkt waarin veel functieprofielen en talenten moeilijker te werven zijn. In het kader van dienstverlening geeft bundeling van de taken duidelijkheid aan initiatiefnemers, inwoners en bedrijven. Zij begrijpen niet dat het afhangt van de locatie en/of de taak welke Omgevingsdienst in de provincie Utrecht de vraag behandelt. Met name adviesbureaus en regionaal opererende bedrijven als ook samenwerkingspartners in de regio geven aan dat één Omgevingsdienst een betere robuustere gesprekspartner zou zijn.

De samenwerking heeft meer potentie en -zeker met alle ontwikkelingen in zicht- ook meer noodzaak dan met de huidige bestuurlijke kaders wordt gerealiseerd. Op dit moment maken we ingrijpender keuzes, die een nog groter effect hebben op de wederzijdse versterking, (nog) niet. Dat betekent dat we in de mogelijkheden die er zijn om elkaar te versterken en robuuster te maken, ergens halverwege blijven steken.

Versteviging van de samenwerking; verzoek vanuit beide organisaties
Niet alle mogelijke kansen komen nu direct van de grond. Nu het eerste DVO (bodem) tussen de RUD Utrecht en de ODRU gesloten is, wordt helder dat een duidelijke samenwerkingsstructuur noodzakelijk is, maar wordt gemist. De lopende initiatieven voor samenwerking laten zien dat de afwijkende ondersteunende processen, systemen en financieringssystematiek een zeer beperkende factor is in de samenwerking en het kost relatief veel tijd, energie en geld om dat te overwinnen.

Samenvattend onderscheiden we inhoudelijke opgaven waar de provincie en de gemeenten voor staan en de omgevingsdiensten een taak/rol in (kunnen) hebben, in drie soorten:
- Opgaven die niet door een Omgevingsdienst alleen kunnen worden gerealiseerd;
- Opgaven die samen efficiënter/beter/robuuster kunnen worden gerealiseerd;
- Opgaven die alleen samen lukken als er fundamentele keuzes gemaakt worden.

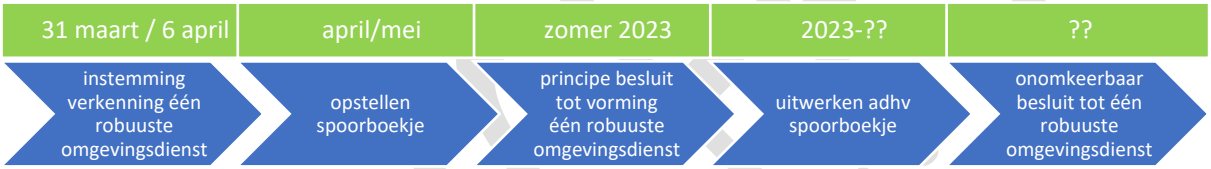
Wij willen graag samen de volgende stap zetten. De omgevingsdiensten zelf willen het mogelijk maken, dat initiatiefnemers, inwoners en bedrijven profijt hebben van de samenwerking. Het bovenstaande bevestigt dat er meer nodig is. Het vraagt om gericht handelingskader dat het mogelijk maakt om de grote opgaven waar uw gemeente of uw provincie voor staat samen aan te pakken, om fundamentele keuzes te maken, om efficiënter te werken en om een betere en kwalitatief hoogstaande dienstverlening te bieden in de regio Utrecht. Voor elke deelnemer met dezelfde kwaliteit en intensiteit.

De beide algemeen besturen hebben een gericht handelingskader geboden in de opdracht om een verkenning van de mogelijkheden van één robuuste Omgevingsdienst voor heel Utrecht. De besturen hebben meerdere opties gewogen en achten dit de meest passende oplossingsrichting. Eén Omgevingsdienst in heel Utrecht die in de komende landelijke en regionale ontwikkelingen voldoende robuustheid en kwaliteit van dienstverlening kan blijven waarborgen. Deze oplossingsrichting waarbij we samen bouwen aan één Omgevingsdienst voor alle gemeenten in de provincie past in de lijn die

voorgesteld is door de RUD Utrecht in de Kadernota 2024 en van de Koers 2023-2027 van de ODRU die voorligt aan uw college van B&W en ter informatie aan de gemeenteraad wordt verzonden in …..

Spoorboekje 'Naar één robuuste Utrechtse Omgevingsdienst'
Onderdeel van de opdracht van de besturen aan de RUD Utrecht en de ODRU is om een spoorboekje te maken voor een eventueel traject om tot één robuuste Omgevingsdienst voor heel Utrecht te komen. In het spoorboekje komt de te volgen route te staan met de stations waar we even stil staan en het moment dat het proces onomkeerbaar is. Onderwerpen die daar in terug komen zijn bijvoorbeeld governance, financieringssystematiek, cultuur en de besluitvormingsmomenten in het gehele proces.
Op die manier trekken de omgevingsdiensten en hun 27 deelnemers samen op.
In het spoorboekje nemen we ook een eerste raming op van de verwachte incidentele kosten en frictiekosten. We zijn in gesprek met de provincie en het rijk over dekkingsmogelijkheden van deze kosten.

Vervolg
Het voorstel is om de verkenning van de mogelijkheden van één robuuste Omgevingsdienst rond de zomer 2023 af te ronden. In de vergadering van het algemeen bestuur van juli of september 2023 kan dan een principebesluit worden genomen om wel of niet een traject in te gaan aan de hand van het opgestelde spoorboekje. Hiervoor wordt eventueel bij de RUD een extra bestuursvergadering ingelast.



Na de bestuursvergaderingen van juli 2023 informeren wij u over het genomen besluit en het eventueel te volgen spoorboekje.

Met vriendelijke groet,

Voorzitter bestuur RUD Utrecht
De heer J. Spelt

Voorzitter bestuur ODRU
De heer S. Fröhlich

CONCEPT

NOTITIE algemeen bestuur
(agendapunt 4c2 - ter vaststelling)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	het dagelijks bestuur
opsteller	A.E. van Vuuren
DB portefeuillehouder	S. Fröhlich
telefoon	088 – 022 50 00
datum	27-02-2023
onderwerp	Koers ODRU 2023-2027
t.b.v.	Vergadering d.d. 06-04-2023
aantal pag.	1
Bijlagen	Bijlage 1 - Koers ODRU 2023-2027
	Bijlage 2 - Handreiking aanbiedingsbrief gemeenteraden

Voorstel

Voorgesteld wordt om:
1. De tekst van de Koers ODRU 2023-2027 vast te stellen als concept;
2. Te besluiten dit concept te zenden aan de colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten en te vragen om, indien deze gewenst is, een schriftelijke reactie uiterlijk 9 juni 2023;
3. Te besluiten dat de colleges bij een eventuele gang naar de gemeenteraad bijgaande handreiking gebruiken;
4. In de juli-vergadering van het algemeen bestuur de (evt. aangepaste) Koers ODRU 2023-2027 vast te stellen.

---

samenvatting

De koers van de ODRU geeft de identiteit en de ontwikkelingsrichting en -opgave voor de organisatie.
Het bestuur van de ODRU stelt ten minste eens in de vier jaar de koers voor de ODRU vast. De laatste keer dat dit gebeurde was in 2019.
De voorliggende koers wordt door het algemeen bestuur vastgesteld: eerst als concept om voor te leggen aan de colleges (die dit desgewenst aan hun raad voorleggen) en daarna definitief in de vergadering van juli 2023.
Inhoudelijk wordt de lijn van VTH-taken en kennis- en adviescentrum van de afgelopen jaren doorgetrokken. De externe opgaven zijn talrijk en omvangrijk doordat het (beleids-) veld van de fysieke leefomgeving sterk in beweging is met de grote transitieopgaven die daar spelen. Ook het landelijke Interbestuurlijk Programma Versterking VTH zal ontwikkelingen nodig maken. Deze externe ontwikkelingen zijn meermaals door het algemeen bestuur besproken. De bijgaande koers is daarvan de weerslag.
Tegen deze achtergrond en gebaseerd op de inmiddels opgedane ervaringen in de versterkte samenwerking met de RUD Utrecht, besluit het algemeen bestuur om een verkenning naar de mogelijkheden van één robuuste Omgevingsdienst voor heel Utrecht te starten (zie agendapunt 4AB vergadering april). Dit is ook opgenomen in de bijgaande koers.

KOERS 2023-2027
OMGEVINGSDIENST REGIO UTRECHT

De Omgevingsdienst Regio Utrecht is kennis- en adviescentrum voor milieu en duurzaamheid en voert in mandaat taken uit voor Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving binnen het Omgevingsrecht

Colofon

Titel	Koers 2023-2027
Revisie	0.5
Datum	16 maart 2023
Aantal Pagina's	15
Auteurs	Omgevingsdienst Regio Utrecht

Contactpersoon	**A.E. van Vuuren**
ODRU	Archimedeslaan 6, 3584 BA Utrecht

Copyright	© Omgevingsdienst regio Utrecht

opgesteld door	A.E. van Vuuren
versie 0.2 besproken met	managementteam 19 januari 2023
versie 0.3 besproken met	dagelijks bestuur 2 februari 2023
versie 0.3 besproken met	RVO (9 februari 2023); OR (20 feb 2023); Intern ODRU (14/2 en 21/2) AB-Heidag (16 feb. 2023)
versie 0.4 besproken door	dagelijks bestuur 16 maart 2023
versie 0.5 besproken door	algemeen bestuur 6 april 2023
versie x.x vastgesteld door	algemeen bestuur 6 april 2023
Kenmerk	

Inhoud

1 Inleiding 4

2 De toegevoegde waarde van de ODRU 4

2.1 De ODRU anno 2023 4

2.2 Wat doen we en waarom? 5

2.3 Bestuurlijke uitgangspunten 6

2.4 Visie 7

3 Externe ontwikkelingen en betekenis voor gemeenten en ODRU 9

3.1 Omgevingswet, WKB en woningbouwopgave 9

3.2 Warmtetransitie, klimaatadaptatie en biodiversiteit, energie en circulaire samenleving 10

3.3 Stikstof en Kaderrichtlijn Water 11

3.4 Invloed van de leefomgeving op gezondheid en veiligheid 12

3.5 Interbestuurlijk programma versterking VTH 12

3.6 Maatschappelijke informatiebehoefte 13

3.7 Bekostigingssystematiek en productieafspraken met gemeenten 13

3.8 Verkenning van één Omgevingsdienst voor heel Utrecht 13

4 De ontwikkelagenda voor de komende vier jaar samengevat 14

5 Hoe voeren we deze agenda uit? 15

CONCEPT

1 Inleiding

Voor u ligt de Koers die het algemeen bestuur wil uitzetten voor de ontwikkeling van de ODRU in de periode 2023-2027. We bouwen hiermee voort op vergelijkbare koersdocumenten uit vorige periodes en geven daarvan een actualisatie. Dat is nodig door externe ontwikkelingen die veel invloed hebben op het werk van de ODRU en omdat de ODRU en de gemeenten zich ontwikkelen. De ontwikkelingen geven nieuwe accenten voor de publieke opgaven, waar de vijftien aangesloten gemeenten en de ODRU voor staan.
De koers geeft aan welke toegevoegde waarde van de ODRU wordt gevraagd en wat dat betekent voor onze positionering, taken en instrumenten. Hieraan koppelen wij ambities en die bepalen de agenda voor de verdere ontwikkeling van onze organisatie. Die interne ontwikkeling (het 'hoe') is op zich geen onderdeel van deze koers. Hiervoor maken wij een intern werkprogramma in samenspraak met het dagelijks bestuur en mogelijk keren onderdelen terug in de jaarlijkse kadernota en begrotingsteksten. De basis van de koers voor de ODRU blijft dezelfde: missie, visie, kernwaarden en de waarde die wij willen toevoegen voor onze gemeenten. Met deze basis starten wij in dit koersdocument. In hoofdstuk 3 behandelen we de externe ontwikkelingen en de veranderende vraag voor gemeenten en de ODRU. In hoofdstuk 4 vatten we dit samen in ambities voor de komende vier jaar. Tot slot zetten we in hoofdstuk 5 kort uiteen hoe we de ontwikkelagenda willen uitvoeren.
Door de focus in dit document op veranderingen en ontwikkelingen lijkt het reguliere, lopende werk minder aandacht te krijgen. In de praktijk is dat zeker niet het geval, want de uitvoering van het reguliere werk is de basis en de drager van de ontwikkelingen.

2 De toegevoegde waarde van de ODRU

2.1 De ODRU anno 2023

De ODRU is een gemeenschappelijke regeling van vijftien gemeenten in de provincie Utrecht. Los van landelijke ontwikkelingen hebben middelgrote en kleine Utrechtse gemeenten al eerder hun krachten gebundeld in twee milieudiensten, die in 2012 de ODRU vormden. Deze bundeling op het gebied van het omgevingsrecht leverde voor de gemeenten samen en voor elke gemeente afzonderlijk betere garanties voor:

- de kwaliteit en beleidsneutraliteit van de uitvoering,
- financiële schaalvoordelen,
- een vermindering van kwetsbaarheid.

Door deze 'shared service'-gedachte is de ODRU - naast de VTH-taken vergunningverlening, toezicht en handhaving - ook kenniscentrum voor milieu en duurzaamheid. Vanuit deze positie heeft de ODRU een breed palet aan adviserende en uitvoerende taken in huis. Denk aan onze centra voor natuur- en duurzaamheidscommunicatie en onze advisering bij ruimtelijke projecten en voor bodembeleid. Voor de gemeenten IJsselstein en De Ronde Venen voeren we ook bouwtaken[1] uit (vergunningverlening en toezicht en handhaving).

De ODRU houdt toezicht op 15.000 actieve bedrijven. Hun risicoprofiel in de vijftien deelnemende gemeenten is relatief beperkt, omdat geen sprake is van zware industrie. Dus is het risico op grote incidenten (milieurampen) laag. Aan de andere kant is het risico op voortdurend doorsijpelende milieuschade - met op langere termijn grote schade - veel meer aan de orde. Het naleefgedrag van de ondernemers is onvoldoende, van administratieve onvolkomenheden tot milieurisico's, waardoor hercontroles en handhaving nodig zijn. Grote risico's bespreken we met de betreffende gemeente. Om efficiënter toezicht te houden, met een zo groot mogelijk maatschappelijk effect, werken we inmiddels met programmatisch en risicogestuurd toezicht, naast keten- en gebiedstoezicht.

[1] Onder deze taken verstaan wij het toetsen van omgevingsvergunningen aan alle onderdelen die nodig zijn: van welstand, bestemmingsplan/omgevingsplan tot constructieveiligheid. En het houden van toezicht op de naleving hiervan en waar nodig handhavend optreden

Onze gemeenten kennen een diversiteit aan bedrijven. Een beperkt aantal bedrijven valt onder de Brzo-inrichtingen (Besluit risico zware ongevallen, waar gevaarlijke stoffen worden opgeslagen in bepaalde omvang). De Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied verzorgt bij deze bedrijven de vergunningverlening, toezicht en handhaving. De provincie is bevoegd gezag voor de bouw- en milieuaspecten van een bepaalde categorie bedrijven. Een deel van de bijbehorende, uitvoerende bouwtaken wordt waarschijnlijk overgebracht van de gemeenten naar de Omgevingsdiensten RUD Utrecht en ODRU. Grote verkeersstromen over weg en spoor zorgen voor een forse druk op de fysieke leefomgeving. De ODRU regisseert de uitvoering van projecten voor geluidssanering (c.q. gevelaanpassingen). Ook zijn we alert op ondermijning en de risico's daarvan.

In de afgelopen jaren nam de dienstverlening van de ODRU in omvang en in diversiteit toe. De productie in uren steeg van ruwweg 130.000 in 2015 naar 190.000 in 2022. De ODRU is financieel gezond, de organisatie is vanuit het eigenaarsperspectief en - naar het oordeel van de accountant - in control en volop in ontwikkeling. De verhouding vaste medewerkers en flexibele schil (inhuur) is met circa 2/3 – 1/3 uit balans. De contractering en verantwoording zijn gebaseerd op het eenvoudige gegeven van verwacht aantal uren maal uurtarief, dat integraal kostendekkend is. Daardoor is de verantwoording te weinig gericht op de maatschappelijke doelen, kost de administratie teveel tijd en is er onvoldoende stimulans of ruimte voor efficiency en innovatie. Het algemeen bestuur voelt zich eigenaar. Om goed aan de huidige en toekomstige vraag te voldoen, is een doorontwikkeling nodig. Hiervoor geeft deze koers de richting aan.

2.2 Wat doen we en waarom?

De missie van de ODRU is een veilige, duurzame en gezonde fysieke leefomgeving in onze vijftien gemeenten.

Deze doelen kunnen we alleen bereiken door het samenspel van inwoners, bedrijven, politiek en openbaar bestuur en wetenschap, ieder vanuit eigen verantwoordelijkheid. Wij zijn ons bewust van de mogelijkheden en beperkingen van onze specifieke functie in de bredere context van dit samenspel.
In de eerste plaats is de ODRU een professionele, publieke uitvoeringsorganisatie voor de taken die door de gemeenten aan ons zijn toegekend. Wij werken onder het gezag van Colleges van B&W. Zij zijn bestuurlijk eindverantwoordelijk voor ons handelen en leggen daarover publieke verantwoording af. Wij zijn een uitvoeringsorganisatie die - op basis van vastgesteld beleid - vergunningen verleent, toezicht houdt, handhavend optreedt, projecten uitvoert en informatieproducten en adviezen levert aan inwoners, bedrijven en overheden.
Hiervan afgeleid - en dus in nauw verband hiermee - vervullen we een functie als kennis- en expertisecentrum in ons vakgebied. Van daaruit ondersteunen we ook het beleid van onze gemeenten. Deze functie is gestoeld op de kennis en informatie die we in de uitvoering opdoen en voortbrengen én op de kennis en informatie die we zelf voor de uitvoering toch al nodig - en daardoor - in huis hebben.

De rijksoverheid heeft in het Besluit Omgevingsrecht (BOR) vastgelegd welke taken gemeenten moeten overdragen aan hun Omgevingsdienst, genaamd het 'basistakenpakket'. Onder deze categorie valt slechts een deel van onze werkzaamheden, een ander deel valt onder de eerder beschreven 'shared service'-gedachte.

Voor de VTH en adviestaken hebben wij de volgende expertisegebieden in huis:

- VTH Milieu, agrarisch en industrieel
- VTH Bouw
- VTH Sloop
- Asbest
- Afvalwater (indirecte lozingen)
- Archeologie
- Bodem
- Omgevingsveiligheid
- Geluid en trillingen
- Lucht en geur
- Licht
- Ecologie
- Ruimtelijke ordening & milieu
- Energiebesparing & energietransitie
- Natuur & duurzaamheid

CONCEPT

Vanuit onze taken voor natuur- en duurzaamheidscommunicatie runnen we vier centra voor natuur- en milieueducatie.

Onze producten en diensten leggen we vast in een producten- en dienstencatalogus die ons algemeen bestuur - als eigenaar - vaststelt. Hierin komen de bovenbeschreven drie categorieën voor: het wettelijk bepaalde basistakenpakket, de aanvullende taken die alle deelnemende gemeenten bij de ODRU neerleggen en de zogenaamde 'menutaken', maatwerk dat een individuele gemeente kan afnemen terwijl andere gemeenten dat niet doen (zoals de bouwtaken).

2.3 Bestuurlijke uitgangspunten

De ODRU is een uitvoeringsorganisatie van professionals. De basis voor ons werken is dat we verlengd, lokaal bestuur zijn, dus in mandaat of in opdracht van onze gemeenten en in dienst van de samenleving werken. Onze organisatie bestaat uit de leden van het algemeen en dagelijks bestuur en alle medewerkers. In lijn met ieders rol en verantwoordelijkheid werken we samen aan onze missie.

Net als in de vorige bestuursperiode hanteert het algemeen bestuur uitgangspunten die onze deelnemende gemeenten als eigenaar en opdrachtgever verbinden aan de ODRU:

- De **gelijkwaardigheid** tussen de deelnemers via het 'one man, one vote'-principe.
- Het bestuur hanteert het belangrijke onderscheid tussen bestuurder in de **rol van eigenaar** ODRU en bestuurder in de **rol van opdrachtgever**. De regievoerder binnen de gemeente heeft een cruciale rol. Deze onderhoudt onder meer het contact op hoofdlijnen met de ODRU en ondersteunt de bestuurder vooral in zijn rol als opdrachtgever en eigenaar.
- De **meerwaarde** van de ODRU voor de samenleving (in de regio) vinden wij vanzelfsprekend en dat dragen wij uit. Daarvan is de beleidsneutraliteit bij de beoordelingen van de ODRU een essentieel onderdeel. Als het verantwoordelijk gemeentebestuur wil afwijken van een beoordeling van de ODRU van een vergunningaanvraag of een voorgenomen handhavingsinterventie, legt de bestuurder dit vast, motiveert het en maakt het openbaar.
- **Vertrouwen en dichtbij** zijn kernbegrippen in onze organisatie en in de relatie met en tussen de gemeenten en de ODRU. Het algemeen bestuur betrekt en informeert - structureel en op de juiste momenten - de colleges en raden van de gemeenten. Wij zijn periodiek in gesprek met de gemeenten over wet- en regelgeving op ons werkterrein en over maatschappelijke ontwikkelingen die relevant zijn voor onze visie op ons huidige en toekomstige functioneren. Anticiperend gedrag is hierbij het vertrekpunt.
- Om het volumevoordeel optimaal te benutten, zorgen de ODRU en onze deelnemers voor **uniformiteit, standaardisatie en harmonisatie** in de uitvoering van onze taken. Dat draagt bij aan de inhoudelijke kwaliteit van onze dienstverlening en aan het uitgangspunt van zoveel mogelijk publieke waarde tegen zo laag mogelijke publieke kosten. Om de uitvoeringskosten zo laag mogelijk te houden, zijn, behalve uniforme processen, ook een slimme interne bedrijfsvoering van belang, evenals een slimme toedeling van uitvoeringstaken door gemeenten (efficiency vanuit de hele beleidsketen). Daarnaast is er ruimte voor dienstverlening en kwaliteit op maat: waar mogelijk en gewenst, en tegen gezamenlijk afgesproken voorwaarden. Gemeenten willen - tussen de gemeenten - verschillen mogelijk maken in af te nemen taken en diensten. Hiervan worden consequenties en risico's met de betreffende gemeenten via de dienstverleningsovereenkomst gedekt.

CONCEPT

2.4 Visie

In de visie beschrijven we wat voor organisatie de ODRU moet zijn om de missie te realiseren.

Overtuiging
Een veilige, duurzame en gezonde fysieke leefomgeving vinden wij een publieke waarde die essentieel is voor de kwaliteit van leven, nu en in de toekomst. Onmisbaar hiervoor zijn goede vergunningverlening en toezicht en handhaving, en een goede informatievoorziening aan inwoners, bedrijven en gemeenten om hun beleidsontwikkeling voor deze publieke waarden te ondersteunen.
Het fundament waarop onze maatschappelijke toegevoegde waarde is gebaseerd, bestaat uit:
- onze professionals met hun kennis, competenties en vaardigheden en
- onze data en daarop gebaseerde informatie.

Uiteraard zijn ook wet- en regelgeving belangrijke onderdelen van dit fundament, maar dat is niet specifiek voor de ODRU. De kennis ervan is dat wel.

Schaalvoordeel
Doordat wij deze taken voor onze vijftien gemeenten in één hand hebben, kunnen wij ze met de best mogelijke informatiepositie, kennis en kwaliteit uitvoeren, tegen zo laag mogelijke publieke kosten. Dat kunnen wij meer robuust doen dan wanneer elke gemeente dit individueel moet organiseren. Onze toegevoegde waarde volgt uit onze schaalvoordelen en uit onze beleidsneutraliteit en oriëntatie op de uitvoering. Wij doen alleen taken waarvoor dit geldt.

Beleidsneutraal en objectief
Onder de ‘best mogelijke kwaliteit’ verstaan wij nadrukkelijk ook onze focus op de (bedoeling van) de vastgestelde regelgeving en onze onafhankelijke, beleidsneutrale, inhoudelijke beoordelingen bij de toepassing en interpretatie van deze regelgeving. Dat zien we terug in onze vergunningverlening, ons toezicht en onze handhaving en in onze informatieverstrekking en advisering. Hierdoor zijn voor ons deskundigheid, objectiviteit en onafhankelijke, inhoudelijke beoordelingen zeer belangrijke waarden.

Nabijheid
Wij doen ons werk alsof wij onderdeel zijn van de gemeente, waarvoor wij werken. Formeel zijn wij dat niet, maar praktisch en gevoelsmatig wel. Wij kennen de mensen die voor onze taken relevant zijn, hebben goed contact met hen, zijn goed op de hoogte van wat in de gemeente speelt en kennen het beleid van een gemeente goed. Het betekent ook dat wij een verantwoordelijk bestuurder goed en tijdig informeren over relevante ontwikkelingen.

Anticiperen
De fysieke leefomgeving ontwikkelt en verandert voortdurend. Nieuwe producten, productiemethodes en markten ontstaan (zoals voor nieuwe stoffen, energiebesparing en -opwekking), nieuwe wet- en regelgeving wordt ontwikkeld op verschillende bestuursniveaus die ons werk beïnvloeden (zoals Omgevingswet, energietransitie, stikstofbeleid) en nieuwe wetenschappelijke inzichten en mogelijkheden doen hun intrede (ZZS, Pfas, stikstof, digitalisering). Ook de verwachtingen in de samenleving van de overheid - en dus de ODRU - veranderen. Als professionele uitvoeringsorganisatie en kennis- en expertisecentrum anticiperen wij op dergelijke ontwikkelingen. Dat vraagt van ons een externe oriëntatie en het vermogen om nieuwe ontwikkelingen te vertalen naar onze uitvoering en advisering aan gemeenten.

Samenwerken
Samenwerking wordt in onze organisatie steeds belangrijker. Oorzaken zijn de toenemende integratie van kennisvelden en de ICT-ontwikkelingen. Niemand kan het meer in zijn eentje doen. Samenwerking, intern en extern, is meestal noodzakelijk, omdat wij nooit alle relevante kennis zelf in huis kunnen hebben. Onze filosofie is ‘dat hoeft ook niet, als wij maar goed samenwerken’. Voor ons is samenwerking dan ook een kerncompetentie.

CONCEPT

Wij hechten groot belang aan interne samenwerking en aan samenwerking met onze externe partners. De belangrijkste zijn onze vijftien gemeenten, provincie Utrecht, RIVM, andere wetenschappelijke instituten, de Omgevingsdiensten, in het bijzonder de RUD Utrecht, toezichthouders en uitvoerders binnen de rijksdienst, de VRU en de GGD, waterschappen, politie, OM en koepelorganisaties als VNG en IPO. Op enkele strategische terreinen van de bedrijfsvoering zijn ook marktpartijen belangrijke partners voor ons. Denk aan ondersteuning van informatievoorziening, werving en selectie en inhuur van tijdelijk personeel of uitbesteding van werk.

Deskundig

Wij hebben de kennis, vaardigheden en competenties in huis die horen bij onze taken en houden deze op peil. Dat geldt voor de inhoudelijke expertisegebieden en voor onze kerncompetentie om te zorgen voor goede uitvoering. Van daaruit helpen wij gemeenten om hun beleid te vertalen naar uitvoering. Ontwikkeling in de taken betekent meestal ook dat we nieuwe kennis, vaardigheden en competenties moeten ontwikkelen. Dat doen we door onze medewerkers goed op te leiden, nieuwe medewerkers aan te trekken en eventueel nieuwe functies te creëren.

Werkgeverschap

Bij de ODRU is het fijn werken. Wij vormen een warme organisatie waarin collega's zich om elkaar bekommeren en de menselijke maat leidend is. Collega's worden gewaardeerd om hun resultaten en ondersteund in hun ontwikkeling. De kaders waarbinnen - en de middelen waarmee - collega's hun resultaten moeten realiseren, zijn duidelijk. Daarvoor voelen zij zich ook met plezier verantwoordelijk, juist omdat zij weten dat hun werk bijdraagt aan onze missie en de visie.

Samenvattend zijn onze **kernwaarden**:

- Dichtbij
- Samen
- Deskundig
- Objectief
- Anticiperend
- Maatschappelijk bewust

CONCEPT

3 Externe ontwikkelingen en betekenis voor gemeenten en ODRU

Externe ontwikkelingen hebben de komende vier jaar een grote invloed op de opgaven voor gemeenten, de samenwerking tussen gemeenten en de ODRU, de producten en diensten van de ODRU en op de organisatie als geheel. De belangrijkste zijn:

- Omgevingswet, WKB en de woningbouwopgave
- Warmtetransitie, energie, klimaatadaptatie en biodiversiteit, circulaire samenleving
- Invloed van leefomgeving op gezondheid en veiligheid
- Stikstofdossier en Waterkwaliteit (Kaderrichtlijn water)
- Interbestuurlijk programma VTH versterking
- Maatschappelijke informatiebehoefte

Andere ontwikkelingen uit eigen beweging (van ODRU of gemeenten) zijn ook belangrijk voor de komende vier jaar:

- In de afspraken met gemeenten leggen wij minder - en minder gedetailleerde - nadruk op uren en meer nadruk op output en maatschappelijk effect.
- Bekostigingssystematiek die het voorgaande faciliteert en ruimte biedt aan innovatie van de dienstverlening.
- Versterking van de samenwerking met de RUD Utrecht.

Hieronder beschrijven we deze ontwikkelingen.

3.1 Omgevingswet, WKB en woningbouwopgave

De ontwikkeling

1) Omgevingswet (OW)
De doelstelling van wet- en regelgeving in het fysieke domein is en blijft het beschermen van publieke waarden en belangen en een gelijk speelveld voor inwoners en bedrijven. De Omgevingswet brengt een fundamentele verandering aan in de manier waarop dit moet worden bereikt. Voor ons werk betekent dat:
   - meer ruimte voor gemeentelijke differentiatie,
   - meer werken vanuit zorgplicht, doelen en kaders, waarbinnen de bevoegd gezagen in hun vergunningverlening vanuit integraal perspectief beoordelen of een initiatief mogelijk gemaakt kan worden,
   - minder vergunningplichtige activiteiten en meer werken met meldingsplicht,
   - milieubelastende activiteiten centraal staan, in plaats van (bedrijfsmatige) inrichtingen,
   - gemeenten leges voor milieuvergunningen kunnen heffen waarvoor wij informatie aanleveren,
   - de initiatiefnemer zelf de participatie van belanghebbenden moet organiseren,
   - de bevoegde gezagen, die bij een initiatief zijn betrokken, moeten opereren als één overheid (gecoördineerd overheidsoptreden)
   - de overdracht van bodemtaken van provincie naar gemeenten, die ze vervolgens door ons laten uitvoeren.

2) Wet kwaliteitsborging bouw (WKB)
De invoering van de WKB verlegt een deel van het technisch-inhoudelijk toetsen door overheden naar gecertificeerde marktpartijen. De initiatiefnemer moet deze zelf inschakelen. Daarvoor in de plaats komen meldingen aan het bevoegd gezag. Dit heeft gevolgen voor de taken en het beleid van gemeenten en voor de ODRU, voor wat betreft de bouwtaken. Gemeenten moeten een beleid hebben voor het behandelen van de meldingen en in welke gevallen een eigen controle nodig is op basis van een risico-inschatting.

CONCEPT

3) Woningbouwopgave
De landelijke opgave voor het bouwen van woningen werkt door in de provincie en de ODRU-gemeenten. Al gaat de opschaling van nieuwbouw nog traag, we verwachten hiervoor toch een toenemende vraag van gemeenten en initiatiefnemers. Denk aan ROM-adviezen, bouwgebonden milieu- en veiligheidsaspecten van vergunningen en bouwvergunningen en -toezicht voor de gemeenten, waarvoor wij de bouwtaken uitvoeren.

Betekenis voor de ODRU

De Omgevingswet en de WKB worden waarschijnlijk per 1-1-2024 van kracht. Voor verschillende onderdelen hebben gemeenten nog tot 2029 tijd om te implementeren. Samen met onze gemeenten zijn wij klaar voor de invoering. Na 1-1-2024 verwachten wij dat wij nog veel leerervaring moeten opdoen en werkwijzen en opleidingen moeten aanpassen.
De woningbouwopgave zet (samen met de grote transities op duurzaamheid, zie hieronder) druk op de leersnelheid van gemeenten en de ODRU. Landelijk wordt een toename verwacht (en gevreesd) in de structurele uitvoeringskosten. Wij proberen deze te beperken door samen met de gemeenten te harmoniseren en te werken met uniforme uitvoeringsprocessen. Ook willen we de toenemende mogelijkheden van - en eisen aan - gegevensuitwisseling en automatisering optimaal benutten. De Omgevingswet geeft gemeenten ook op de milieuthema's meer beleidsruimte. Wij verwachten dat zij onze kennis van deze thema's en de uitvoering meer gebruiken bij hun beleidsontwikkeling. Ook onze beleidsadvisering kan bijdragen aan gemeentelijk beleid of de doorontwikkeling van de regionale Uitvoerings- en handhavingsstrategie. Door uniforme uitvoeringsprocessen verbetert de kwaliteit en worden de uitvoeringskosten beperkt.
Voor de beoordeling van meer complexe vergunningaanvragen moeten de bevoegde gezagen samen een integrale afweging maken. Wij brengen specialistische kennis in en organiseren eventueel het uitvoeringsproces. In dergelijke complexe gevallen maken wij niet zélf de integrale afweging.
Door de combinatie van maatschappelijke opgaven in de leefomgeving en de veranderingen in het optreden van bevoegde gezagen met hun nieuwe instrumentarium (OW, WKB) kunnen meer gemeenten de wens hebben hun bouwtaken - of een deel daarvan - elders onderbrengen. Daarmee kunnen zij de kwaliteit borgen en de uitvoeringskosten zo laag mogelijk houden. Denken zij hierbij aan de ODRU, dan staan wij klaar. Het versterkt bovendien de robuustheid van onze bestaande bouwtaken.

3.2 Warmtetransitie, klimaatadaptatie en biodiversiteit, energie en circulaire samenleving

De ontwikkeling

Het regeerakkoord, het provinciale beleid en de meeste college-akkoorden van de ODRU-gemeenten bevatten stevige ambities voor duurzaamheid. Deze delen wij - net als veel gemeenten - op in warmtetransitie, klimaatadaptatie en biodiversiteit, circulaire samenleving en energiegebruik.

- Doel van de warmtetransitie is het gebruik van aardgaswarmte te vervangen door duurzame warmte, onder andere via wijkuitvoeringsplannen en (beleid voor) bodemenergie.
- Doel van klimaatadaptatie en biodiversiteit is de kwetsbaarheid voor gevolgen van klimaatverandering (te veel of te weinig water, hittestress, verandering ecosysteem) verkleinen en de trend van afnemende biodiversiteit keren.
- Doel van de circulaire samenleving is zo weinig mogelijk reststoffen overhouden door anders te ontwerpen en te produceren, andere materialen te gebruiken en zoveel mogelijk te hergebruiken.
- Doel bij energiegebruik is het aanbod en gebruik van hernieuwbare energie vergroten en de efficiency in het verbruik verhogen. Dit gaat via meer hernieuwbare productie, (nieuwe) logistiek en opslag en besparingsmogelijkheden.

De warmte- en energietransitie is inmiddels voor iedereen urgent en leidt nog jarenlang tot innovaties op het gebied van producten en regelgeving. Thema's zijn energiebesparing in bestaande gebouwen en

productiemethoden, aardgasvrij en/of energieneutraal bouwen, meer opwekking en distributie van energie met wind, zon en bodemwarmte en de logistiek van waterstof. Dit zijn bekende ontwikkelingen en ongetwijfeld volgen nieuwe, nog onbekende. Dat geldt ook voor de ontwikkeling van stoffen die een nieuwe belasting kunnen vormen voor het milieu (zoals ZZS), de publieke gezondheid en/of de biodiversiteit.

Betekenis voor de ODRU

De afgelopen jaren hebben wij - op verzoek van gemeenten - producten en diensten op dit gebied ontwikkeld, zoals het toezicht op energiebesparing door bedrijven en op tenminste energielabel C voor kantoren. Meer producten en diensten volgen, zoals het toezicht op laadpalen voor auto's. Daarnaast wordt het circulair bouwen mogelijk een wettelijke eis, die in vergunningverlening en in toezicht en handhaving een rol gaat spelen. Het omgaan met 'grondstoffen', die voorheen in de wetgeving als afval werden gezien, kan consequenties hebben voor onze VTH -taken. Dit zijn voorbeelden van onze VTH-rol en VTH-innovaties.
Daarnaast werken de thema's door in drie andere rollen: onze bedrijfsvoering, advisering en educatieve taken. Via onze Centra voor Natuur- en duurzaamheidscommunicatie werken we aan kennisoverdracht aan een breed publiek. Ook laten we kinderen kennismaken met deze thema's. In onze beleidsadvisering speelt circulariteit ook een rol. Zo was dit al het geval in ons advies aan gemeenten over bodembeleid en het reguleren van grondstromen. Hiermee voorkomen wij dat grond onnodig in de categorie afval terechtkomt.
De innovaties in technologie, wetenschappelijke inzichten en beleid die wij verwachten, vragen van ons een alerte, anticiperende houding en voortdurende ontwikkeling van producten en diensten, in samenspraak met de gemeenten.

3.3 Stikstof en Kaderrichtlijn Water

De ontwikkeling

De lagere uitstoot van stikstof voor natuur en biodiversiteit is de komende jaren een belangrijk thema. Niet alleen voor alle sectoren die hieraan bijdragen, maar ook voor onze gemeenten. Het landelijke, provinciale en gemeentelijke beleid is nog in ontwikkeling. Vast staat al wel dat de uitvoering complex is en specialistische kennis vraagt. De uitvoering heeft ook invloed op de informatievoorziening (zoals verdeling 'stikstofruimte'), op de vergunningverlening en op toezicht en handhaving. Het vraagstuk is grensoverschrijdend en de aanpak geldt voor de gehele provincie. Volgens recent rijksbeleid moeten water en bodem meer sturend worden voor het ruimtegebruik. In de (EU-) Kaderrichtlijn Water zijn doelen geformuleerd voor de kwaliteit van oppervlakte- en grondwater. Lidstaten moeten deze doelen in 2027 hebben gerealiseerd. De derde en laatste uitvoeringsperiode is net begonnen. In de twee eerdere uitvoeringsperioden is - sinds de vaststelling van KRW - de waterkwaliteit in Nederland achteruit gegaan, in plaats van verbeterd. Dat maakt de komende jaren de druk groot om verbeteringen te realiseren.

Betekenis voor de ODRU

De sturende invloed van bodem en water op het (beleid voor) ruimtegebruik doet een extra beroep op onze specialismen. Wij schatten in dat de waterkwaliteitsdoelen vooral worden vertaald in regels voor het verminderen van lozingen op het riool, illegale lozingen, emissies uit de landbouw (nutriënten, medicijnen en chemische stoffen) en emissies van zeer zorgwekkende stoffen. Een deel van deze vernieuwde regels moeten wij toepassen in vergunningverlening en toezicht. Behalve dit kwalitatief-inhoudelijke aspect kan hier ook een volumevraagstuk aan vastzitten, namelijk meer toezicht en handhaving. Versterkte samenwerking met de waterbeheerders ligt voor de hand. Het stikstofbeleid levert extra informatievragen op, vraagt specialistische kennis en werkt door in vergunningverlening, toezicht en handhaving van de ODRU.

CONCEPT

3.4 Invloed van de leefomgeving op gezondheid en veiligheid

De ontwikkeling

Publieke gezondheid en veiligheid worden steeds belangrijker in de eisen aan de fysieke leefomgeving. Denk aan gezondheidseffecten door hittestress in de bebouwde omgeving, geluidsbelasting, slechte luchtkwaliteit en slechte bodem-(water-)kwaliteit. Negatieve effecten worden steeds minder geaccepteerd, zoals het debat over houtstook in veel gemeenten illustreert. Ook de toenemende wetenschappelijke informatie over gezondheidseffecten kan leiden tot extra regelgeving. De ontwikkeling op het gebied van omgevingsveiligheid is dezelfde.

Betekenis voor de ODRU

De samenwerking met GGD en VRU ontwikkelen wij verder, liefst samen met de RUD Utrecht. Voor de omgevingsveiligheid is een landelijk register in ontwikkeling, waarop de ODRU aansluit. Mogelijk vloeit uit de ontwikkelingen nieuwe regelgeving voort, die wij vervolgens moeten toepassen. De Omgevingswet geeft ruimte om te werken aan een gezonde leefomgeving. Met onze lokale en inhoudelijke kennis adviseren wij gemeenten bij beleidskeuzes op dit terrein.

3.5 Interbestuurlijk programma versterking VTH

De ontwikkeling

De kwaliteit van de leefomgeving is van groot maatschappelijk belang, maar is toch onvoldoende geborgd in het stelsel van omgevingsdiensten, inclusief hun eigenaren, opdrachtgevers en het Rijk als stelselverantwoordelijke. Dit was de hoofdconclusie van de Commissie van Aartsen in maart 2021. De Commissie gaf tien indringende aanbevelingen voor verbeteringen. Het Rijk heeft hiervoor, samen met bestuurders van Omgevingsdiensten, VNG, ODNL en IPO, een interbestuurlijk programma in uitvoering gebracht. Daarnaast werkt het Rijk steeds vaker met Specifieke uitkeringen (projectsubsidies), waarvan omgevingsdiensten gebruik kunnen maken. De invloed van de verenigde omgevingsdiensten (in ODNL) wordt groter. Niet alleen als gesprekspartner voor rijksinstanties, maar ook voor beleid en samenwerking van- en tussen individuele omgevingsdiensten. Het VTH-stelsel blijft dan wel op hoofdlijnen hetzelfde, de positie van omgevingsdiensten verandert. Ook de positie van gemeenteraden met het oog op hun Gemeenschappelijke Regelingen (zoals de ODRU) kan veranderen, mede door de nieuwe Wet Gemeenschappelijke Regelingen. Deze wet heeft als doel de invloed van gemeenteraden te vergroten.

Betekenis voor de ODRU

De resultaten van het Interbestuurlijk programma kunnen leiden tot nieuwe keuzes voor gemeenten en de ODRU, en/of aangepaste wetgeving die moet worden doorgevoerd. Denk aan de financieringssystematiek, de robuustheid en kwaliteitsniveau, informatiedeling, inzet van strafrecht, regionaaluitvoeringsprogramma, het toezicht op het functioneren van de ODRU, de verbinding tussen gemeentelijke beleidsontwikkeling en advisering door de ODRU en de borging van de onafhankelijkheid van toezicht en handhaving.
Voor onze robuustheid en kwaliteitsniveau is de samenwerking met de RUD Utrecht van strategisch belang, vooral door de in dit hoofdstuk beschreven externe ontwikkelingen. We bouwen ook voort op de Uitvoerings- en Handhavingsstrategie die alle Utrechtse gemeenten in 2022 hebben vastgesteld. De verdere ontwikkeling daarvan doen we samen met de gemeenten en de RUD Utrecht. Wij zetten soms het strafrecht in als instrument voor handhaving en hebben hiervoor enkele BOA's in dienst. Wij blijven goed monitoren of onze inzet in balans is met de zaken die het OM en de rechtbank daadwerkelijk overnemen. In onze bedrijfsvoering moeten we de sturings- en verantwoordingslijnen van onze vijftien eerste opdrachtgevers goed in balans houden en matchen met die van Rijk, provincie en ODNL. De verplichte onderdelen van de nieuwe Wet Gemeenschappelijke Regelingen hebben wij uiterlijk 2024 ingevoerd. Daarnaast vergroten wij de betrokkenheid van raadsleden op de inhoud door hen betere informatie te verstrekken.

CONCEPT

3.6 Maatschappelijke informatiebehoefte

De ontwikkeling

Het werken met data wordt voor alle kennis- en informatiegedreven organisaties, zoals de ODRU, steeds meer het primaire, sturende proces. Wij werken meer data op naar informatie en kennis. Enerzijds voor andere interne processen, zoals toezicht en handhaving, vergunningverlening, advisering, bedrijfsvoering. Anderzijds stellen wij informatie en kennis extern beschikbaar voor gemeenten, inwoners en bedrijven. De verwachtingen van de samenleving over de informatievoorziening van en door de overheid nemen toe, maar het vertrouwen in overheidsinformatie is gemiddeld afgenomen.

Betekenis voor de ODRU

De ODRU wil op dit thema verder ontwikkelen. Samen met andere publieke diensten willen wij werken aan meer, gezaghebbende en geografisch gepresenteerde informatievoorziening over de kwaliteit van de leefomgeving in Utrecht. Om deze forse ambitie met voldoende kwaliteit en robuustheid te realiseren, is samenwerking met de RUD Utrecht noodzakelijk. Daarnaast zijn samenwerking en gegevensuitwisseling met andere Utrechtse partners, Omgevingsdiensten en landelijke partners nodig. Ook in onze interne bedrijfsvoering laten we de informatievoorziening een steeds grotere rol spelen. Wij maken bijvoorbeeld onze inspanningen voor toezicht en vergunningverlening zo selectief, efficiënt en effectief mogelijk.

3.7 Bekostigingssystematiek en productieafspraken met gemeenten

Begrotingssystematiek

De ODRU heeft een solide bekostigingssystematiek. Deze heeft wel een aantal neveneffecten die we willen aanpakken (zie paragraaf 2.1). Het proefdraaien met een nieuwe financieringssystematiek (een deel overhead lumpsum, de rest via uurtarief en verantwoorden op producten en uren per product), hebben we nog even on hold gezet. We willen eerst goed aansluiten op wat in 2023 in het landelijke Interbestuurlijk programma VTH wordt ontwikkeld.

Productieafspraken met gemeenten

Samen met de regievoerders van de gemeenten zijn we bezig de contractering en verantwoording aan te passen. Deze worden meer gericht op de inhoud, worden minder gedetailleerd en tertiaalrapportages hebben al kwartaalrapportages vervangen. Gedurende het jaar doen we, onder andere met filmpjes op onze website, verslag over wat wij doen en bereiken. Dit moet ook leiden tot een eenvoudiger, interne administratie en betere informatie voor gemeenteraden.

3.8 Verkenning van één Omgevingsdienst voor heel Utrecht

De besturen van de RUD Utrecht en de ODRU hebben begin 2022 een intentieovereenkomst over de samenwerking gesloten. Beide diensten willen elkaar zoveel mogelijk versterken voor een optimale publieke dienstverlening. Op het terrein van de bodemtaken hebben we - aanvullend - een dienstverlenings-overeenkomst tussen beide diensten gesloten. Daarmee kunnen we op dit terrein eenvoudig taken voor elkaar uitvoeren en onze kennis en capaciteit optimaal inzetten. De samenwerking heeft meer potentie en - met de bovenbeschreven ontwikkelingen in zicht - ook meer noodzaak dan met de huidige bestuurlijke kaders wordt gerealiseerd. De besturen willen daarom de mogelijkheden van één robuuste Omgevingsdienst voor heel Utrecht verkennen. Daarin zouden dan beide bestaande diensten samenkomen. Dat is van belang om in het licht van alle inhoudelijke opgaven de kwaliteit en robuustheid van de dienstverlening te blijven garanderen.

CONCEPT

4 De ontwikkelagenda voor de komende vier jaar samengevat

De beschreven, externe ontwikkelingen leiden voor gemeenten en de ODRU tot een veranderende vraag naar diensten en producten. Ook kunnen onze opgaven op het gebied van organisatie en bedrijfsvoering veranderen. Niet alle veranderingen zijn inhoudelijk onvoorspelbaar. In elk geval signaleren wij zes rode draden:

1. Het beroep op externe samenwerking wordt groter.
2. Met de RUD Utrecht verkennen we de mogelijkheden van één Omgevingsdienst voor heel Utrecht.
3. Beoordelingen gebeuren binnen ruimere beleidskaders (Omgevingswet).
4. Investeren in specialismen (bijvoorbeeld externe veiligheid, grondwater, stikstof, afval als grondstof, (nieuwe) zeer zorgwekkende stoffen, gedragsbeïnvloeding en effectiviteit van het toezicht, publieke informatievoorziening).
5. Vragen komen bij de ODRU binnen via de regievoerders van de gemeenten. De ontwikkelingen leiden ook tot een complexere opgave voor deze regievoerders, individueel binnen de eigen gemeente en gezamenlijk als verbond van opdrachtgevers van de ODRU.
6. Vereenvoudigen van de bedrijfsvoering en moderniseren van het functiegebouw. Vanuit de maatschappelijke opgaven worden de eisen aan de ODRU - voor een deel van de taken – zwaarder. Dat moet doorwerken in de eisen die aan sommige functies gesteld worden en wij willen medewerkers meer ontwikkelmogelijkheden bieden om de kennis in de organisatie niet alleen te ontwikkelen, maar ook vast te houden.

Het bovenstaande betekent dat de ODRU met haar missie en visie als houvast en richtsnoer:

- externe ontwikkelingen tijdig signaleert en de betekenis ervan duidt voor gemeenten en de ODRU. We innoveren tijdig om aan nieuwe vragen te voldoen als deze bij de ODRU passen,
- investeert in strategische partnerschappen met relevante publieke organisaties en marktpartijen om flexibeler en sneller in te spelen op veranderingen.
  Aan de publieke kant denken we in de eerste plaats aan de RUD Utrecht, aan ODNL (het samenwerkingsverband van alle omgevingsdiensten), aan de provincie, de GGD, de VRU, waterschappen, politie en OM en enkele departementen van het Rijk en het RIVM.
  Aan de (semi-)private kant denken we aan brancheorganisaties op provinciale schaal, onderwijsinstellingen, ingenieursbureaus en marktpartijen die onze bedrijfsvoering kunnen faciliteren. Marktpartijen zetten we vaker in voor de productie op de minder kennisintensieve onderdelen met voldoende volume, vanuit onze competentie om de uitvoering te organiseren.
- de U&H-strategie verder ontwikkelt en uitvoert, samen met de RUD Utrecht, alle Utrechtse gemeenten en andere bevoegde gezagen in Utrecht.
- investeert in de informatievoorziening (extern) en het informatie gedreven werken (intern).
- de administratieve last voor de ODRU en de gemeenten vermindert, waar het gaat om planning, productieafspraken, monitoring van productie en verantwoording. Dit gaat hand in hand met meer oriëntatie op het gewenste maatschappelijk effect en meer transparantie over de productie aan de hand van kengetallen.
- een nieuwe bekostigingssystematiek invoert.
- het functiegebouw aanpast op de veranderende vraag en een flexibele schil van maximaal 20% van de totale capaciteit realiseert.
- beleid en normen ontwikkelt voor de kwaliteit van onze dienstverlening en monitoring van de realisatie daarvan. Dit doen we zo mogelijk samen met de RUD Utrecht en in overeenstemming met de U&H-strategie.
- zorgt dat het algemeen bestuur als eigenaar bepaalt welke producten en diensten de ODRU wel en niet aanbiedt.
- investeert in de informatievoorziening voor gemeenteraden en het gesprek daarover stimuleert.

CONCEPT

5 Hoe voeren we deze agenda uit?

De agenda in het vorige hoofdstuk geeft aan waarop wij ons willen ontwikkelen (het 'wat'), in aanvulling op een goede uitvoering van de dagelijkse dienstverlening. Onze ontwikkeling realiseren we binnen de kaders van de meerjarenbegroting en voor zover deze kaders toereikend zijn of kunnen worden gemaakt.

De agenda is omvangrijk en niet alles kan tegelijk. We ontwikkelen zoveel mogelijk langs - en in - de lijn van het lopende werk. Deze ontwikkelingen gaan namelijk grotendeels over het lopende werk en worden daarin geïntegreerd. Waar dat als aanpak niet voldoende is, richten we een apart project of programma in. We maken geen uitgebreid uitvoeringsplan voor vier jaar, maar kiezen - in overleg met het bestuur - per begrotingsjaar de prioriteiten en informeren het bestuur over de voortgang. Met een intern ontwikkelprogramma (de "zonnebloemthema's") sturen we op de beoogde resultaten.

CONCEPT

Gemeenteraad…..
Van college B en W

Adres
Postcode Woonplaats

datum	xx april 2023
Uw kenmerk:	-
Ons kenmerk:	<kenmerk>
Behandeld door:	…..
Onderwerp:	Koers Omgevingsdienst Regio Utrecht 2023-2027

Geachte leden van de Raad,

Bijgaand bieden wij u de (concept-) koers van onze Omgevingsdienst Regio Utrecht aan. Het algemeen bestuur van de ODRU heeft dit concept vrijgegeven en zal de koers definitief vaststellen in haar vergadering van 6 juli 2023. Mocht uw raad een reactie willen geven op bijgaand concept, dan ontvangt het college deze graag uiterlijk ……., zodat wij uiterlijk 9 juni een reactie aan ODRU kunnen sturen. Uw inbreng wordt dan meegenomen in de afweging in het algemeen bestuur van de ODRU bij het vaststellen van de definitieve koers.

De koers van de ODRU geeft de identiteit en de ontwikkelingsrichting en -opgave voor de organisatie. Het bestuur van de ODRU stelt ten minste eens in de vier jaar de koers voor de ODRU vast. De laatste keer dat dit gebeurde was in 2019.
Het doel is voldoende robuustheid en kwaliteit van dienstverlening te (kunnen blijven) waarborgen. Inhoudelijk wordt de lijn van VTH-taken en kennis- en adviescentrum van de afgelopen jaren doorgetrokken. De externe opgaven zijn nu en de komende jaren talrijk én omvangrijk, doordat het (beleids-) veld van de fysieke leefomgeving sterk in beweging is met de grote transitieopgaven die daar spelen. Ook het landelijke Interbestuurlijk Programma Versterking VTH zal ontwikkelingen nodig maken. Deze externe ontwikkelingen zijn door het algemeen bestuur besproken en vertaald naar een ontwikkelagenda voor de organisatie. De bijgaande koers is daarvan de weerslag.
Tegen de achtergrond van de ontwikkelingen in het beleidsveld en gebaseerd op de inmiddels opgedane ervaringen in de versterkte samenwerking met de RUD Utrecht, hebben de algemeen besturen van de ODRU en de RUD Utrecht besloten tot een verkenning naar de mogelijkheden van één robuuste Omgevingsdienst voor heel Utrecht, waarin beide huidige diensten dan zouden samenkomen. Dit is ook opgenomen in de bijgaande koers en uw raad ontvangt hierover een aparte informerende brief van beide voorzitters.

Met vriendelijke groet,

College van B en W

NOTITIE algemeen bestuur
(agendapunt 4d - ter besluitvorming)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	dagelijks bestuur
opsteller	Babette Behrens-Benne
DB portefeuillehouder	B.C. Lont
telefoon	088 – 022 50 00
datum	22 maart 2023
onderwerp	Vacature auditcommissie
t.b.v.	Vergadering d.d. 6 april 2023
aantal pag.	2
bijlage	Reglement auditcommissie ODRU 2015

---

voorstel

Voorgesteld wordt om:
de vacatureruimte in de auditcommissie in te vullen in de vergadering van het algemeen bestuur van 6 april 2023, dusdanig dat er drie leden van de auditcommissie zijn.

---

samenvatting
De auditcommissie is een adviescommissie van het algemeen bestuur. Het Reglement auditcommissie ODRU 2015 (verder te noemen: reglement) schrijft voor dat de auditcommissie bestaat uit drie leden, benoemd door het algemeen bestuur uit zijn midden. In de auditcommissie is een vacature ontstaan.
De heer Van der Velden is in december 2022 teruggetreden als wethouder, en is daarmee geen lid meer van het algemeen bestuur en de auditcommissie.
Naar aanleiding van de oproep aan het algemeen bestuur heeft zich tot aan datum verzending van deze notitie één kandidaat gemeld voor de vacature in de auditcommissie. Voorgesteld wordt om in de AB-vergadering van 6 april het derde lid van de auditcommissie te benoemen.

---

toelichting

<u>inleiding</u>
Volgens het Reglement auditcommissie ODRU 2015 (verder te noemen: reglement) bestaat de auditcommissie uit drie leden, die door het algemeen bestuur uit zijn midden worden benoemd. Bij tussentijds openvallen van een plaats, voorziet het algemeen bestuur zo spoedig mogelijk voor de invulling van de opgevallen plaats.

<u>Werkzaamheden auditcommissie</u>
Onderstaande werkzaamheden worden door de auditcommissie uitgevoerd.
De auditcommissie adviseert aan en overlegt namens het algemeen bestuur over:
a. de benoeming van de accountant, als bedoeld in artikel 2 van de Controleverordening;
b. het programma van eisen voor de accountantscontrole;
c. de bestuurlijke rapportages en jaarverslag/jaarrekening.

De auditcommissie bevordert dat onderzoeken van de accountant, het dagelijks bestuur en de interne audits op elkaar worden afgestemd.

De auditcommissie draagt zorg voor het verzamelen van kennis over de relevante bedrijfsvoeringthema's en overdracht daarvan aan het algemeen bestuur.

De auditcommissie heeft de volgende taken:

a) het namens het algemeen bestuur voeren van overleg over en het uitbrengen van advies aan het algemeen bestuur over een onderwerp, als genoemd in artikel 2, tweede lid;
b) het op eigen titel uitbrengen van advies aan en informeren van het algemeen bestuur;
c) de adviezen van de auditcommissie aan het algemeen bestuur worden zo mogelijk aan de betreffende stukken voor het algemeen bestuur toegevoegd;
d) het voeren van overleg met het dagelijks bestuur, in de persoon van de portefeuillehouder financiën en ambtelijke ondersteuning, en de accountant.

De auditcommissie vergadert tenminste tweemaal per jaar.

<u>financiën</u>
Er zijn geen financiële gevolgen van dit besluit.

Reglement Auditcommissie
Omgevingsdienst regio Utrecht

Definitief

Omgevingsdienst regio Utrecht
Maart 2015

opgesteld door	B.J.N. Behrens-Benne
beoordeeld door	DT
vastgesteld	AB 16 april 2015
kenmerk	INT1599.001/ 1025

Het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU),

gelet op:
- Artikel 24 Wet gemeenschappelijke regelingen
- Artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling ODRU;

besluit:

vast te stellen het navolgende reglement Auditcommissie van de gemeenschappelijke regeling ODRU:

Inhoudsopgave:

artikel 1 begripsbepalingen **4**

artikel 2 instelling auditcommissie ..... Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.

artikel 3 taken ..... Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.

artikel 4 samenstelling , benoeming en zittingsduur ..... Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.

artikel 5 voorzitter ..... Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.

artikel 6 secretaris **4**

artikel 7 aanvullende bevoegdheden auditcommissie ... Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.

artikel 8 verantwoording ..... Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.

artikel 9 vergaderingen ..... Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.

artikel 10 quorum en stemmen **4**

artikel 11 inwerkingtreden en citeertitel ..... Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.

Reglement Auditcommissie Omgevingsdienst regio Utrecht 2015

Artikel 1 begripsbepalingen

In deze verordening wordt verstaan onder:

a. de commissie: de auditcommissie;
b. voorzitter: voorzitter van de auditcommissie
c. secretaris: de medewerker die door de directeur van de ODRU wordt aangewezen en de auditcommissie ambtelijk ondersteunt
d. Controleverordening: de door het algemeen bestuur vastgestelde controleverordening ODRU
e. de wet: de Wet gemeenschappelijke regelingen

Artikel 2 instelling auditcommissie

1. Het algemeen bestuur stelt een auditcommissie in.

2. De auditcommissie adviseert aan en overlegt namens het algemeen bestuur over:

a. de benoeming van de accountant, als bedoeld in artikel 2 van de Controleverordening;

b. het programma van eisen voor de accountantscontrole;

c. de bestuurlijke rapportages en jaarverslag/jaarrekening.

3. De auditcommissie bevordert dat onderzoeken van de accountant, het dagelijks bestuur en de interne audits op elkaar worden afgestemd.

4. De auditcommissie draagt zorg voor het verzamelen van kennis over de relevante bedrijfsvoeringthema's en overdracht daarvan aan het algemeen bestuur.

Artikel 3. taken

De auditcommissie heeft de volgende taken:

a. het namens het algemeen bestuur voeren van overleg over en het uitbrengen van advies aan het algemeen bestuur over een onderwerp, als genoemd in artikel 2, tweede lid;

b. het op eigen titel uitbrengen van advies aan en informeren van het algemeen bestuur;

c. de adviezen van de auditcommissie aan het algemeen bestuur worden zo mogelijk aan de betreffende stukken voor het algemeen bestuur toegevoegd;

d. het voeren van overleg met het dagelijks bestuur, in de persoon van de portefeuillehouder financiën en ambtelijke ondersteuning, en de accountant.

Artikel 4 samenstelling, benoeming en zittingsduur

1. De auditcommissie bestaat uit drie leden.
2. De leden worden door het algemeen bestuur uit zijn midden benoemd.
3. De benoeming geschiedt voor de zittingsperiode, gelijk aan die van de leden van het zittende algemeen bestuur. Dit geldt eveneens voor tussentijdse benoemingen.
4. Het lidmaatschap van de auditcommissie vervalt door het verlies van de hoedanigheid van lid van het algemeen bestuur, door ontslagname of door een besluit – met redenen omkleed- van het algemeen bestuur.
5. In tussentijds in de auditcommissie opengevallen plaatsen, wordt zo spoedig mogelijk door het algemeen bestuur voorzien.
6. Leden van de auditcommissie worden bij afwezigheid niet vervangen.

Artikel 5 voorzitter

1. De voorzitter wordt door de auditcommissie uit zijn midden benoemd.
2. De voorzitter is belast met:
   a. het leiden van de vergadering
   b. namens de auditcommissie het woord voeren
3. Bij afwezigheid van de voorzitter treedt één van de andere leden als plaatsvervangend voorzitter op.

Artikel 6 secretaris

1. De secretaris draagt zorg voor de ambtelijke ondersteuning van de commissie en de voorzitter.
2. De secretaris is bij iedere vergadering van de auditcommissie aanwezig.
3. De secretaris draagt zorg voor het opstellen van een verslag na de vergadering.
4. De directeur kan een plaatsvervangend secretaris aanwijzen.

Artikel 7 aanvullende bevoegdheden auditcommissie

Naast het uitbrengen van advies en het voeren van overleg, als bedoeld in artikel 3, is de auditcommissie bevoegd:

a. informatie in te winnen bij en te overleggen met leden van het dagelijks bestuur, de ambtelijke organisatie, belanghebbenden en de accountant;

b. externe deskundigheid in te schakelen die de commissie van advies dient, mits het algemeen bestuur hiervoor vooraf middelen beschikbaar heeft gesteld;

c. handelingen te verrichten die nodig zijn in verband met de opdrachtverlening aan de accountantsdiensten of de beëindiging daarvan.

Artikel 8 verantwoording

De commissie legt middels haar verslagen verantwoording af aan het algemeen bestuur over haar werkzaamheden. In de regel zullen de notulen worden vastgesteld in de eerstvolgende vergadering.; indien echter alle leden van de Auditcommissie en de overige deelnemers schriftelijk met de inhoud van de notulen instemmen, kan de vaststelling daarvan ook eerder plaatsvinden. De notulen worden ten blijke van hun vaststelling ondertekend door de voorzitter en secretaris van de auditcommissie.

Artikel 9 vergaderingen

1. De commissie vergadert ten minste twee maal per jaar en voorts zo vaak als de voorzitter of twee van haar leden dit noodzakelijk achten, maar in ieder geval zo vaak als nodig is volgens een jaarlijks op te stellen schema rekening houdend met de planning- en controlcyclus van de ODRU.
2. De controller van ODRU neemt als adviseur deel aan de vergaderingen van de Auditcommissie.
3. De portefeuillehouder Financiën van het dagelijks bestuur wordt uitgenodigd voor de vergaderingen van de Auditcommissie en ontvangt als agendalid de stukken.

Artikel 10 quorum en stemmen

1. De commissie vergadert niet indien niet ten minste twee van de leden aanwezig zijn.
2. De commissie besluit bij meerderheid van stemmen.
3. Bij het staken van stemmen wordt het ontbrekende commissielid verzocht schriftelijk een stem uit te brengen.

Artikel 11 inwerkingtreden en citeertitel

1. Dit reglement wordt aangehaald als 'Reglement auditcommissie ODRU 2015'.
2. Deze verordening treedt in werking op 17 april 2015

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 16 april 2015.

de voorzitter,

G.F. Naafs

de secretaris,

J. Post

NOTITIE algemeen bestuur (agendapunt 4e - ter vaststelling)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	het dagelijks bestuur
opsteller	L. Gommans
DB portefeuillehouder	S. Fröhlich
telefoon	088 – 022 50 00
datum	28 februari 2023
onderwerp	Aanwijzing toezichthouder informatie- en archiefbeheer
t.b.v.	Vergadering d.d. 6 april 2023
aantal pag.	2
bijlagen	-

---

voorstel

Voorgesteld wordt om:

1. het aanwijzingsbesluit Toezichthouder informatie-en archiefbeheer 2020 in te trekken
2. de (gemeente)archivaris van de gemeente Zeist met ingang van 1 januari 2023 aan te wijzen als toezichthouder informatie-en archiefbeheer bij de ODRU.

---

samenvatting

Als gevolg van onderstaande situatie wordt het algemeen bestuur van de ODRU gevraagd met ingang van 1 januari 2023 de (gemeente) archivaris van Zeist aan te wijzen als toezichthouder informatie- en archiefbeheer bij de ODRU. Daarnaast wordt aan het algemeen bestuur van de ODRU gevraagd om het aanwijzingsbesluit van de archivaris van Amersfoort in te trekken. Gemeente Zeist heeft vanaf 1 januari 2023 de beschikking over een gemeentearchivaris en gaat deze taak weer zelf uitvoeren.

---

toelichting

<u>inleiding</u>

De afgelopen jaren voerde Archief Eemland namens de gemeente Zeist de regie over het toezicht op de ODRU. De reden hiervoor was dat de gemeente Zeist sinds juli 2016 geen gemeentearchivaris in huis had. In 2018 heeft het college van B&W de heer De Groot aangewezen als toezichthouder informatiebeheer. Dit was nodig om op dat moment het toezicht, onder ‘mandaat’, uit te kunnen blijven oefenen.

Mede als gevolg van de invoering van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) per 1 januari 2020 en de verordende bevoegdheid van het algemeen bestuur ODRU aangaande de vaststelling van de Archiefverordening (AV) heeft het algemeen bestuur van de ODRU de mogelijkheid zelfstandig zijn archivaris aan te wijzen. Om continuïteit te behouden heeft de ODRU in 2020[1] de (gemeente)archivaris van Amersfoort aangewezen als toezichthouder, zodat de heer de Groot het toezicht kon blijven uitvoeren. De heer De Groot is lange tijd werkzaam geweest als archiefinspecteur voor de ODRU waarvoor onze grote dank.

[1] AB besluit d.d. 1 oktober 2020

Inmiddels is de situatie bij gemeente Zeist veranderd en hebben zij het toezicht per 1 januari 2023 zelf georganiseerd. Het toezicht op het informatie- en archiefbeheer bij de gemeenschappelijke regelingen zal worden uitgevoerd door de gemeente Zeist, onder de verantwoordelijkheid van de gemeentearchivaris. De inspectiewerkzaamheden zullen worden uitgevoerd door de auditor en kwaliteitsmedewerker informatiebeheer bij de gemeente Zeist.

Overwegingen

Gemeente Zeist heeft het toezicht op het informatie- en archiefbeheer weer overgenomen.
Daarom stelt het dagelijks bestuur voor om met ingang van 1 januari 2023 de (gemeente) archivaris van Zeist aan te wijzen als toezichthouder informatie- en archiefbeheer bij de ODRU (conform artikel 2 Archiefverordening ODRU 2019[2]). De toezichtwerkzaamheden door de gemeentearchivaris van gemeente Amersfoort, uitgevoerd door de archiefinspecteur van Amersfoort in de persoon van J.A. de Groot, zijn overgedragen en beëindigd. Het aanwijzingsbesluit 2020 kan hierbij worden ingetrokken.

De aanwijzing van de archiefbewaarplaats van Zeist als archiefbewaarplaats van de ODRU (artikel 4 Archiefverordening ODRU 2019), blijft ongewijzigd.

financiën

De inzet van de archiefinspecteur voor de ODRU wordt voor de ODRU met gesloten beurs uitgevoerd.

[2] Vastgesteld AB 20 december 2018

NOTITIE algemeen bestuur
(agendapunt 6a - ter kennisgeving)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	het dagelijks bestuur
opsteller	L. Gommans
DB portefeuillehouder	S. Fröhlich
telefoon	088 – 022 50 00
datum	3 maart 2023
onderwerp	Verantwoording informatiebeheer en archief
t.b.v.	Vergadering 6 april 2023
aantal pag.	2
Bijlage	Verslag informatiebeheer en archief 2021-2022 (juli)_0.6

Voorstel
Kennis te nemen van het verslag informatiebeheer en archief 2021-2022 0.6 (zijnde het plan van aanpak van de ODRU)

Samenvatting
Jaarlijks schrijft de archiefinspecteur een toezichtrapportage over zijn bevindingen met betrekking tot de informatiehuishouding van de ODRU. Hij doet dit door middel van Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's). Met de toezichtrapportage legt de archivaris verantwoording af aan het dagelijks bestuur. Op grond van artikel 3 van de Archiefverordening legt het dagelijks bestuur tenminste eenmaal per twee jaar verantwoording aan het algemeen bestuur af over de aan hen opgedragen zorg voor de archief bescheiden.

De ODRU herkent de geconstateerde verbeterpunten uit de toezichtrapportages. De achterstanden zijn fors en de verbeteringen vergen tijd. In de afgelopen jaren zijn veel verbeterpunten opgepakt, maar deze zijn nog niet voldoende afgerond. De aanpak van de verbeterpunten staat in bijgaand verslag informatiebeheer en archief 2021-2022.

De hoofdlijn van deze aanpak is:
- Prioriteit ligt in 2023 bij het organiseren van goed informatiebeheer voor de toekomst, zodat informatie duurzaam toegankelijk blijft en er geen nieuwe achterstanden bijkomen. Het nieuwe zaaksysteem zal hier in grote mate in faciliteren.
- Daarnaast zetten we in op het afronden van de projecten "Teruggave analoge dossiers", het "Vernietigen van analoge dossiers" en het Vervangingsbesluit. Deze projecten zijn de laatste stap naar volledig digitaal informatiebeheer.
  Alle andere verbeterpunten pakken wij op zodra hiervoor ruimte is in 2023 en anders schuift dit naar volgend jaar.

Wij denken hiermee een haalbare ambitie te hebben geformuleerd die zowel realistisch is als recht doet aan de wettelijke vereisten en zeer beperkte restrisico's over laat.

Toelichting

Inleiding
Om invulling te geven aan de aanbevelingen is een verbeterplan opgesteld waaruit acties worden gestart. Op grond van artikel 3 van de Archiefverordening ODRU 2019 informeert het dagelijks bestuur het algemeen bestuur tenminste eenmaal per twee jaren over het archiefbeheer. Het algemeen bestuur wordt op basis van het bijgevoegde verslag informatiebeheer en archief 2021-2022, in het kader van de archiefverordening en het besluit informatiebeheer geïnformeerd.

De gemeentearchivaris van archief Eemland (Amersfoort) heeft tot 31 december 2022 in opdracht van de centrumgemeente Zeist toezicht gehouden op het beheer van de nog niet-overgebrachte archieven bij Omgevingsdienst regio Utrecht. Dit is een wettelijke taak op basis van artikel 32 van de Archiefwet 1995. De archiefinspecteur van Archief Eemland heeft in opdracht van de gemeentearchivaris het toezicht op het informatie- en archiefbeheer van de ODRU uitgevoerd over 2020, 2021 en 2022. Een uitgebreide toelichting bij elk verbeterpunt staat in het verslag informatiebeheer en archief 2021-2022.

Financiën
In de eerste (ontwerp) bijgestelde begroting van 2023 is een eenmalig bedrag van EUR 156.000 opgenomen voor de teruggave en vernietiging van analoge dossiers.

Verslag informatiebeheer en archief 2019-2022 (juli)

Lisanne Gommans
13-01- 2023
V0.6

Versiebeheer

Documenthistorie

Versie	Datum	Gewijzigd door	Aard van de wijziging
0.1	13-07-2022	Lisanne Gommans	Initiële versie
0.2	15-07-2022	Lisanne Gommans	Feedback Nurten Unal
0.3	27-07-2022	Jacko de Groot	Reactie op verslag om het SMART te maken. Toevoegen van een realistische capaciteitsplanning en inzet medewerkers informatiebeheer (DIV) etc.
0.4	11-08-2022	Lisanne Gommans	Feedback Jacko de Groot
0.5	12-08-2022	Lisanne Gommans	Feedback Robert Groenendijk
0.6	13-01-2023	Lisanne Gommans	Actualisering voor DB en AB

Inhoudsopgave

1. Inleiding 4
1.1 Achtergrond 4
1.2 Leeswijzer 4
1.3 Bijlagen 4
2. Verbeterpunten horizontaal en verticaal toezicht 5
2.1 Horizontaal toezicht 5
2.2 Verticaal toezicht 5
3. Trello 6
4. Verantwoording activiteitenplanning 7
4.1 Terugbrengen analoge dossiers 7
4.2 Achterstand vernietiging 8
4.3 Handboek vervanging gemeenten 9
4.4 Handboek vervanging ODRU 10
4.5 Verdere invulling Besluit Informatiebeheer ODRU 2019 10
4.6 DAP 11
4.7 Kwaliteitssysteem 11
4.8 Gemeenschappelijke regeling aanpassen 12
4.9 RODIN 12
4.10 Archiveren social media 13
5. Evaluatie en bijsturen activiteitenplanning 13

1. Inleiding

1.1 Achtergrond

Archiefbescheiden worden ontvangen of gecreëerd op basis van door de dienst uitgevoerde werkprocessen. Met behulp van haar archieven moet elke overheidsorganisatie in staat zijn verantwoording af te leggen over haar handelen. Voorwaarde daarbij is dat het informatiebeheer op orde is en blijft, wat betekent dat informatie authentiek, vindbaar, beschikbaar en volledig is. Dat geldt ongeacht de verschijningsvorm, dus zowel voor papieren (analoge) als digitale archieven.

De toezichthouder informatiebeheer houdt *horizontaal* toezicht, namens het college van burgemeester en wethouders van Zeist (centrumgemeente), op het beheer van de nog niet-overgebrachte archieven bij de Omgevingsdienst regio Utrecht. Ook vindt er *verticaal toezicht* plaats door Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht. De ODRU heeft een toezichtbrief van de Gedeputeerde Staten en een toezicht rapportage van het toezicht op het informatiebeheer ontvangen.

Het toezicht op het informatiebeheer vindt plaats volgens het VNG-model Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's). In overleg met de toezichthouder informatiebeheer zal dit model aangevuld worden met een toelichting en een planning. Deze drie documenten vormen gezamenlijk de input voor het jaarlijks horizontale en verticale toezicht op het informatiebeheer en archief. In de planning staat op welke wijze en wanneer de ODRU de verbeterpunten uit het horizontale en verticale toezicht gaat realiseren. Ook bevat de planning een actuele status update van de activiteiten. De verantwoording van de gemaakte keuzes bij het realiseren van de activiteiten staat in onderliggende notitie.

1.2 Leeswijzer

Hoofstuk 2 beschrijft de verbeterpunten uit het horizontale en verticale toezicht.

Hoofdstuk 3 verantwoordt de planning van het archief- en informatiebeheer.

Hoofstuk 4 beschrijft de evaluatie en verantwoording van de activiteitenplanning.

1.3 Bijlagen

Bijlage 1: KPI formulier Niet Overgebracht met deelvragen ODRU 2021 – 2022

Bijlage 2: Activiteitenplanning Informatiebeheer Trello 2022

Bijlage 3: Toezichtverslag informatie- en archiefbeheer 2020 (2021)

Bijlage 4: Toezichtbrief GS aan DB ODRU IBT Informatiebeheer 2018-2019 (1e helft 2020)

2. Verbeterpunten horizontaal en verticaal toezicht

2.1 Horizontaal toezicht

De gemeentearchivaris van archief Eemland (Amersfoort) houdt in opdracht van de centrumgemeente Zeist toezicht op het beheer van de nog niet-overgebrachte archieven bij Omgevingsdienst regio Utrecht. Dit is een wettelijke taak op basis van artikel 32 van de Archiefwet 1995. De archiefinspecteur van Archief Eemland heeft in opdracht van de gemeentearchivaris het toezicht op het informatie- en archiefbeheer van de ODRU uitgevoerd over 2020 (2021). In deze paragraaf worden de nog niet voltooide verbeterpunten uit het toezicht benoemd en aangevuld met de stand van zaken (juli 2022).

Verbeterpunten gemeentearchivaris 2019 (2020)

1. Geef in 2021 nadere invulling aan de inhoud van de artikelen in het Besluit Informatiebeheer ODRU en implementeer dit in uw informatiehuishouding. *80% gerealiseerd*
2. Onderzoek of alle afspraken en procedures met de deelnemende gemeenten zijn vastgelegd, zo niet maak deze en leg deze vast in een DAP. *25% gerealiseerd*
3. Pas de gemeenschappelijke regeling betreffende het informatie- en archiefbeheer aan overeenkomstig de genoemde handreiking van de LOPAI/KVAN/BRAIN. *Wordt gerealiseerd bij aanpassing van de GR.*
4. Geef uitvoering aan de geconstateerde bevindingen uit het kwaliteitssysteem, breng deze jaarlijks ter kennisneming aan het bestuur en de archivaris van de ODRU. *Niet gerealiseerd*
5. Stel met iedere zorgdrager (deelnemende gemeente) een (generiek) handboek vervanging archiefbescheiden op en laat de individuele gemeente een vervangingsbesluit nemen (2020 en 2021) en neem de afspraken op in uw kwaliteitssysteem. *75% gerealiseerd*
6. Stel in 2021, als sluitstuk van vervanging, het handboek vervanging archiefbescheiden op voor uw bedrijfsvoering organisatie, neem het vervangingsbesluit en ga over tot de implementatie. *Niet gerealiseerd.*
7. Actualiseer het Plan van Aanpak vernietiging uit 2019, stel de middelen beschikbaar en zorg ervoor dat de achterstand in de analoge archiefvernietiging voor 1 juli 2021 is afgerond. *50% gerealiseerd*
8. Laatste verbeterpunt:
   a. Neem in de periode 2020 – 1 juli 2021 contact op met de verantwoordelijke gemeenten om concrete uitvoeringsafspraken te maken in het beëindigen van de in bruikleen verstrekte dossiers en de fysieke dossiers aan hen terug te geven. *Gerealiseerd.*
   b. Zorg dat uiterlijk 1 juli 2021 de in bruikleen verstrekte fysieke dossiers, die zijn opgeslagen bij OASIS, daadwerkelijk zijn teruggeven aan de rechthebbende gemeente. *Niet gerealiseerd*
   c. Stel dossieroverzichten samen, per gemeente, van de dossiers die teruggaan en laat deze voor akkoord tekenen door zowel de ODRU en de ontvangende gemeente. Hiermee wordt de in het verleden in bruikleen verstrekte dossiers aan ODRU beëindigd. *Gerealiseerd*
   d. Zorg dat op 1 juli 2021 een plan van aanpak gereed is met wat te doen met het restant van de overgebleven analoge dossiers en betrek mij hierbij. *Niet gerealiseerd*

Verbeterpunt gemeentearchivaris 2020 (2021)

1. Maak van uw activiteitenplan 2020 - 2021 een integraal (allesomvattend) en actueel verbeterplan 2021 – 2022 met alle nog openstaande verbeterpunten uit de toezichtrapportage 2019 (2020) van de gemeentearchivaris en de openstaande verbeterpunten uit de beoordeling 2016 – 2018 van Gedeputeerde Staten en in het derde/vierde kwartaal van 2021 aangevuld met de bevindingen uit de nog extern te houden audit. Deel aan het einde van ieder kwartaal de actuele resultaten van het verbeterplan met mij als toezichthouder. Daarnaast wordt het een vast agendapunt, najaar 2021 en het voorjaar 2022, in het Strategisch Informatie Overleg (S.I.O.). *Gerealiseerd*
2. Stel beleid op voor het archiveren van sociale media in relatie tot integraal informatiebeheer in uw organisatie. *Niet gerealiseerd*

Verbeterpunt gemeentearchivaris 2021 (2022):

1. Werk uw Bedrijfsvoeringsverslag ODRU (verbeterplan) informatiebeheer en archief 2021 – 2022 (juli) nader uit met een realistische personele capaciteit en inzet per verbeterpunt. De verbeterpunten:
   a. Teruggave analoge dossiers:
   b. Handboeken deelnemende gemeenten;
   c. Dossier Afspraken en Procedures (DAP),

Hierbij is uw organisatie mede afhankelijk van de deelnemende gemeenten, die voor het realiseren van de genoemde verbeterpunten ODRU ook een capaciteit moet leveren. Neem hiervoor tijdig contact op met de deelnemers en houdt hiervoor in de nadere uitwerking van uw verbeterplan rekening mee.

3. Verantwoording activiteitenplanning

In dit hoofdstuk wordt per verbeterpunt een korte toelichting gegeven met daarbij de huidige stand van zaken en bijzonderheden.

3.1 Terugbrengen analoge dossiers

Activiteit

De ODRU beschikt niet over een archiefruimte die voldoet aan de gestelde eisen in de Archiefregeling. Alle fysieke dossiers die ter beschikking zijn gesteld door de gemeenten zijn op dit moment opgeslagen bij Oasis Group. Oasis kan geen documenten overleggen waarin staat dat zij voldoet aan de eisen. Naast het gebrek aan de juiste bewaaromstandigheden is voor de meeste dossiers de termijn van terbeschikkingstelling verlopen. In de periode 1993-2010 is in overeenkomsten een termijn van 20 jaar vastgelegd voor de terbeschikkingstelling.

Met het teruggeven van de fysiek permanent te bewaren dossiers aan de deelnemende gemeenten zal de omvang in de opslagruimte bij OASIS significant afnemen. Deze dossiers worden door de ontvangende gemeente, in overleg met de beheerder van de archiefbewaarplaats, overgebracht naar de archiefdienst/gemeentearchief. De bewaaromstandigheden in deze bewaarplaatsen voldoen aan de eisen die gesteld zijn aan archiefbewaarplaatsen. Dit in tegenstelling tot de eerdergenoemde opslagruimten. Na het teruggeven van de dossiers aan de gemeenten zullen de dossiers van de ODRU overblijven. De volgende stap is om te bepalen wat hier mee gaat gebeuren. Er moet dan worden besloten of er nog een archiefruimte nodig is. In dat geval moet een nieuwe archiefruimte worden gezocht voor de opslag van de dossiers.

Status

Alle dossiers zijn gesorteerd per gemeente. Er zijn overzichtslijsten opgesteld waarbij ontbrekende gegevens zijn aangevuld. Begin 2022 is het onderzoek naar schimmelvorming en ongedierte uitgevoerd. De uitslag van het onderzoek is negatief, dat wil zeggen er zijn geen schimmels of ongedierte gevonden. Dit betekent dat fase 1 van het project teruggave analoge dossiers is afgerond. Fase 2 houdt in dat er gesprekken worden gevoerd met de gemeenten en archiefdiensten. Tijdens deze gesprekken worden afspraken gemaakt over de teruggave van de dossiers. Er is een formulier opgesteld waarin de gemeente ter voorbereiding vragen kan beantwoorden over o.a. het transport. Het eerste gesprek met gemeente Zeist heeft op 1 juli 2022 plaatsgevonden en is goed verlopen. Helaas kunnen zij de dossiers niet op korte termijn in ontvangst nemen. Oasis heeft voorbereidingen getroffen voor het transport en een offerte opgesteld. Deze is goedgekeurd door de ODRU. Zodra een gemeente en ODRU akkoord geven voor het transport kan Oasis na een week het transport uitvoeren. In het eerste kwartaal van 2023 worden de gesprekken met alle gemeenten. Vooralsnog verwachten we dat het project in het derde kwartaal van 2023 is afgerond.

Bijzonderheden
Door de bijzondere omstandigheden m.b.t. COVID-19 en de extra werkzaamheden die Oasis heeft uitgevoerd ter voorbereiding van de teruggave en het onderzoek naar schimmelvorming en ongedierte heeft het traject, ook wel fase 1, langer geduurd. Tijdens het uitvoeren van fase 2 heeft het project enige tijd stilgelegen vanwege organisatorische wijzigingen. Vooralsnog verwacht de ODRU de volledige teruggave in oktober 2023 te hebben afgerond.

Risicofactoren
Het voorspoedig verlopen van de teruggave is afhankelijk van de medewerking van de gemeenten en archiefinspecteurs. De ODRU wil in gesprek gaan met de gemeenten en de archiefdienst om afspraken te maken over de teruggave van de dossiers en het transport. Beide partijen zullen akkoord moeten gaan met de omstandigheden van de dossiers en de afspraken die hier over worden gemaakt. Daarnaast moet de uitvoering van het transport plaats kunnen vinden voor de gestelde deadline.

3.2 Achterstand vernietiging

Activiteit
Door capaciteitsproblemen heeft van 2014 t/m 2020 geen vernietiging plaatsgevonden van archiefbescheiden. De laatste vernietiging heeft plaatsgevonden op de documenten van 2012 t/m 2014. Zoals terug te lezen in de toezichtverslagen. Daarmee wordt er verzuimd in de verplichting die artikel 3 van de Archiefwet oplegt. De achterstand moest op 1 juli 2021 weggewerkt zijn en dat is helaas niet gelukt.

Op d.d. 01-01-2022 staan er 82267 zaken in Join zonder bewaartermijn en startdatum bewaartermijn. Als gevolg kan er van deze zaken geen vernietigingslijst worden opgesteld. De bewaartermijn dient te worden vastgesteld aan de hand van de zaakresultaten die beschreven staan in de Selectielijst voor archiefbescheiden van gemeentelijke en intergemeentelijke organen (1996) en de Selectielijst gemeenten en intergemeentelijke organen 2017. Vanaf 01-01-2020 is het toekennen van de bewaartermijn en daarmee ook het starten van de bewaartermijn aan zaken geautomatiseerd. Op deze zaken is de Selectielijst gemeenten en intergemeentelijke organen 2020 van toepassing. De zaken zonder bewaartermijn moeten met terugwerkende kracht en met maatwerk worden benaderd.

Status
De aanpak voor het inhalen van de achterstanden wordt beschreven in het Plan van Aanpak vernietiging 2019. Dit plan is niet meer actueel en moet worden geactualiseerd om over te kunnen gaan op de daadwerkelijke vernietiging. In het vierde kwartaal van 2022 wordt dit plan geactualiseerd en voorgelegd aan de archiefinspecteur.

De applicaties zijn in samenwerking met functioneel beheer voorbereid op het met terugwerkende kracht toekennen van de bewaartermijnen aan de zaken van 2014-2020.

In 2021 is een projectteam samengesteld met vier tijdelijke krachten. Hier is in 2022 €145.000 voor geoormerkt. De projectmedewerkers zullen alle dagdozen van 2014-2018 herschikken in dozen per gemeente. Hierbij wordt gesorteerd op gemeente, kern, straatnaam, zaakkenmerk en datum. Door deze herschikking zij de te vernietigen documenten beter vindbaar in de dozen. Daarnaast kunnen de blijvend te bewaren documenten op deze manier beter overgedragen worden aan de gemeenten of een archiefbewaarplaats. Er zijn nog geen afspraken gemaakt over analoge of digitale overdracht. Hier zullen t.z.t. afspraken over worden gemaakt met de deelnemende gemeenten. De ODRU streeft ernaar dat de herschikking in december van 2022 wordt afgerond.

Op voorwaarde dat het plan van aanpak wordt goedgekeurd en het project herschikken dagdozen word afgerond kan in het eerste kwartaal van 2023 worden gestart met de vernietiging.

Bijzonderheden
De deadline is niet gehaald. In 2021 en 2022 is alle tijd gestoken in het goed voorbereiden van het proces en het herschikken van de analoge documenten. De vernietiging wordt uitgevoerd in samenwerking met de functioneel beheerders. Vooralsnog staat dit op de planning van 2023 en streeft de ODRU ernaar om de achterstand in het vierde kwartaal van 2023 ingehaald te hebben.

In overleg met functioneel beheer willen wij voor de eigen bedrijfsvoering in Afas eerst de focus leggen op de toekomst en het vastleggen van digitale documenten voor de bedrijfsvoering verbeteren. Daarmee willen we borgen dat in de toekomst het vernietigingsproces beter en sneller zal verlopen. Na het verbeteren van het digitale informatiebeheer in Afas wordt het analoge deel bijgewerkt en worden de achterstanden ingehaald.

Risicofactoren
Voor het uitvoeren van de vernietiging is meer capaciteit nodig. Er zijn projectmedewerkers ingehuurd voor het herschikken van de dagdozen. Deze inzet is ook nodig voor het voorbereiden en uitvoeren van de vernietiging.

3.3 Handboek vervanging gemeenten

Activiteit
De ODRU werkt aan toegankelijk en duurzaam informatiebeheer. De ODRU gaat hierbij uit van een situatie waarbij volledig digitaal en zaakgericht wordt gewerkt. Er is geen plaats meer voor analoge archiefbescheiden. In het kader van de uitvoering van de aan de ODRU gemandateerde taken van de gemeenten worden de analoge archiefbescheiden met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2019 vervangen door digitale reproducties, waarna deze analoge archiefbescheiden worden vernietigd. De digitale reproducties voldoen aan de eisen van de toepasselijke wet- en regelgeving, waardoor ze de analoge archiefbescheiden vervangen. De analoge archiefbescheiden dienen vervolgens drie maanden na het scannen vernietigd te worden.

Het ‘Handboek Vervanging’ vormt de inhoudelijke grondslag voor het te nemen ‘Besluit vervanging archiefbescheiden voor gemandateerde taken door Omgevingsdienst regio Utrecht 2021’ (hierna Vervangingsbesluit). In het ‘Handboek Vervanging’ zijn de beleidsmatige, procesmatige en technische inrichting van de vervanging van de te bewaren en de te vernietigen archiefbescheiden vastgelegd. Het ‘Handboek Vervanging’ is opgesteld volgens de archief wet- en regelgeving. De ODRU digitaliseert sinds 1 januari 2019 alle analoge stukken volgens de eisen die beschreven zijn in dit Handboek vervanging. Er is echter nog geen Vervangingsbesluit genomen en daardoor blijven de analoge stukken op dit moment leidend. De ODRU wil daarom met terugwerkende kracht alle analoge stukken vanaf 1 januari 2019 gaan vervangen.

Status
In 2020 en 2021 is door Regionaal Archief Zuid Utrecht (RAZU) een audit uitgevoerd op het informatiebeheer bij de ODRU. De audit is uitgevoerd naar aanleiding van het handboek vervanging dat door de ODRU is opgesteld en gedeeld met de deelnemende gemeenten van GR RAZU. Hier is een positief advies uit voort gekomen met enkele voorwaarden. Een van de voorwaarden van het positieve advies is een bezoek op locatie. Dit zal in het eerste kwartaal van 2023 worden gepland. De begeleidende brief, het handboek vervanging en het Vervangingsbesluit zullen daarna naar de deelnemende gemeenten Bunnik, Utrechtse Heuvelrug en Vijfheerenlanden worden verstuurd.

Het handboek dat is opgesteld voor de deelnemende gemeenten van GR RAZU is een goede basis om ook met de andere gemeenten de stappen te gaan zetten tot het nemen van het vervangingsbesluit. Het handboek is op generieke wijze opgesteld en de bijlagen zullen op de gemeente worden afgestemd. In het eerste kwartaal van 2023 zullen alle gemeente worden aangeschreven met een begeleidende brief, het handboek vervanging en het Vervangingsbesluit met het verzoek deze in behandeling te nemen bij het collega van B&W. Hier zijn de regievoerders van op de hoogte gesteld in december 2022.

Risicofactoren
De ODRU streeft ernaar het traject af te ronden in 2023, maar er kunnen ook factoren meespelen die ervoor zorgen dat het langer zal duren. Het afronden van de acties rondom het handboek vervanging met de gemeenten is afhankelijk van de medewerking van de gemeenten en de archivaris of archiefinspecteur. Door de uitgebreide en nauwkeurige audit van het RAZU gaan wij ervan uit dat het handboek vervanging ook door de andere gemeenten wordt goedgekeurd. Als er toch wijzigingen nodig zijn zal er meer tijd nodig zijn. Daarnaast moet er ruimte zijn in de agenda van het college van B&W om het verzoek van de ODRU te behandelen.

3.4 Handboek vervanging ODRU

Verbeterpunt 7 Toezichtinformatie (jaarverslag) 2018-2019 (2020) en Verbeterpunt 1 Toezichtbrief IBT Informatiebeheer 2018-2019 (1e helft 2020)

Activiteit

Bij paragraaf 3.3 is het belang van toegankelijke en duurzame informatie benoemd. De ODRU streeft ernaar om volledig digitaal te werken. Dat betekent dat ook de ODRU zelf een besluit tot vervanging moet nemen. Om dat te kunnen doen moet er voor worden gezorgd dat alle analoge stukken m.b.t. de bedrijfsvoering volgens de eisen van het Handboek Vervanging worden gedigitaliseerd en geregistreerd. Hiervoor moet de applicatie Afas Profit verder worden ingericht op het gebied van archivering.

Status

Er wordt voorwerk gedaan voor de inrichting van Afas Profit. Bij alle documenttypen worden de bijbehorende bewaartermijnen uit de Selectielijst gemeenten en intergemeentelijke organen 2020 gekoppeld. Deze kunnen daarna door de functioneel beheerders worden doorgevoerd in de applicatie. Zodra de digitalisering en archivering van alle stukken is ingericht kan een vervangingsbesluit worden genomen. Dan zal het Handboek Vervanging van de ODRU en het verzoek om het nemen van een vervangingsbesluit worden aangeboden aan het MT, DB en AB.

Risicofactoren

De inrichting van Afas Profit wordt uitgevoerd door de functioneel beheerders van de ODRU. Om de acties voor dit verbeterpunt uit te voeren moeten deze medewerkers beschikbaar worden gemaakt.

3.5 Verdere invulling Besluit Informatiebeheer ODRU 2019

Verbeterpunt 1 Toezichtinformatie (jaarverslag) 2018-2019 (2020)

Activiteit

In het kader van de uitvoering van taken van de gemeenschappelijke regeling wordt door de ODRU informatie ontvangen, gecreëerd, uitgewisseld en gearchiveerd. Deze informatie vormt de basis voor de bedrijfsvoering van de ODRU. Met het Besluit Informatiebeheer wordt voor de ODRU als archiefvormende organisatie de ambtelijke verantwoordelijkheid voor het beheer, het in goede, geordende en toegankelijke staat brengen en het bewaren van documenten vastgelegd. Het besluit is daarbij zowel van toepassing op digitale documenten als op papieren documenten. Het besluit informatiebeheer is op 29 november 2018 vastgesteld door het algemeen bestuur. De ODRU heeft deels invulling gegeven aan de artikelen uit het besluit.

Status

Diverse artikelen in het besluit informatiebeheer zijn terug te vinden in andere verbeterpunten uit het toezicht. Er zijn ook enkele punten waar nog geen invulling aan is gegeven of waar verbeteringen in kunnen worden doorgevoerd. Per artikel wordt kort de status benoemd.

Artikel 1: In 2020 is het Strategisch informatie Overleg in (S.I.O.) ingesteld. Hier is in 2022 een nieuwe invulling aan gegeven. Twee keer per jaar vindt het S.I.O. overleg plaats. Bij dit overleg zijn het afdelingshoofd van het bedrijfsbureau, adviseur recordmanagement, de directeur van de ODRU en de archivaris en archiefinspecteur.

Artikel 2: paragraaf 3.9 geeft toelichting bij dit artikel.

Artikel 3: In 2020 is het informatiebeheerplan opgesteld en vastgelegd door het algemeen bestuur. Dit is een document dat in ontwikkeling zal blijven. Bij nieuwe ontwikkelingen van de ODRU wordt dit geactualiseerd en aangevuld.

Artikel 4: Continu proces. Er worden wekelijks procesverbeteringen doorgevoerd om de taken op het gebied van informatiebeheer beter te kunnen uitvoeren.

Artikel 5: Dit artikel is op dit moment erg actueel voor de ODRU. Zoals in paragraaf 3.3 en 3.4 is beschreven is de ODRU druk met het opstellen van een handboek vervanging en het ophalen van het vervangingsbesluit bij alle deelnemende gemeenten.

Artikel 6: De toezichthouder informatiebeheer is actief betrokken bij verbeterpunt 9 uit de toezichtinformatie, het teruggeven van de terbeschikkinggestelde dossiers. Verder zijn in 2020 alle zaken m.b.t. ruimtelijke ordening en horeca van gemeente IJsselstein en Montfoort in overleg met de toezichthouder overgedragen aan beide gemeenten. In 2022 zijn alle bouwdossiers overgedragen aan gemeente Montfoort.

Artikel 7: De toezichthouder informatiebeheer is betrokken bij de aanbesteding van het nieuwe VTH-zaaksysteem. Hier is in 2020 een positief advies voor afgegeven. Daarnaast is de toezichthouder actief betrokken bij de verbeterpunten m.b.t. het Handboek vervanging.

Artikel 8: In 2020 werkt de ODRU aan het inhalen van de achterstanden bij de vernietiging van analoge en digitale informatie. Hier zal de toezichthouder informatiebeheer ook bij worden betrokken. De ODRU zal hiervoor een machtiging tot vernietiging gaan vragen, nadat alle voorbereidingen zijn getroffen.

Artikel 9 en 10 zijn nog niet aan de orde geweest. De ODRU zal hier in 2022 en 2023 mee verder gaan.

3.6 DAP

Verbeterpunt 2 Toezichtinformatie (jaarverslag) 2018-2019 (2020) en Verbeterpunt 3 Toezichtbrief IBT Informatiebeheer 2018-2019 (1e helft 2020)

Activiteit

In een DAP (Dossier Afspraken en Procedures) worden details, processen, afspraken en procedures vastgelegd die gemaakt zijn tussen opdrachtgever en opdrachtnemer. De ODRU heeft nog geen DAP opgesteld. De afspraken en procedures met de deelnemende gemeenten op het gebied van informatie- en archiefbeheer zijn op dit moment niet goed vastgelegd of zijn moeilijk terug te vinden. Daarom wil de ODRU deze afspraken in kaart brengen en nieuwe afspraken goed vastleggen.

Status

Afspraken die zijn gemaakt tijdens de totstandkoming van de milieudiensten Noord-West Utrecht en Zuid Oost-Utrecht zijn niet meer duidelijk vast te leggen. Daarom wil de ODRU bij het opstellen van een DAP focussen op de afspraken die wel bekend zijn en de afspraken die in de toekomst worden gemaakt. Er moet eerst een goed basisdocument worden opgesteld dat daarna gevuld kan gaan worden. Op 5 juli 2022 heeft een eerste gesprek met gemeente Renswoude plaatsgevonden over het opstellen van een generiek DAP dat bruikbaar is voor alle gemeenten. Daarnaast zijn de eerste contacten gelegd met gemeente Wijk bij Duurstede. De ODRU is in afwachting van een nieuw model-DAP waarin wijzigingen zijn aangebracht m.b.t. de Omgevingswet. Dit zal naar verwachting in februari klaar zijn.

Het DAP kan vervolgens worden gebruik om afspraken uit het DVO en de uitvoeringsovereenkomsten vast te leggen. Ook kunnen afspraken over DUTO archiveren onder de Omgevingswet worden vastgelegd.

3.7 Kwaliteitssysteem

Verbeterpunt 5 Toezichtinformatie (jaarverslag) 2018-2019 (2020) en Verbeterpunt 3 Toezichtbrief IBT Informatiebeheer 2018-2019 (1e helft 2020)

Activiteit

Vanaf juli 2019 worden er bij de ODRU kwaliteitscontroles uitgevoerd op alle zaak- en documentregistraties in Decos Join. Tijdens deze controles wordt er gecontroleerd op metadatering, volledigheid van de registratie, kwaliteit van bestanden en archivering. Na het uitvoeren van de controles worden fouten en mogelijke vervolgacties vastgelegd in een rapportage. Deze bevindingen worden vervolgens geregistreerd in Join.

Status
In 2021 is door de ODRU onderzoek gedaan naar verbeteringen bij de kwaliteitscontroles. Er is gekeken of de huidige applicaties van de ODRU de controles kunnen ondersteunen. Ook is de KIDO zelfevaluatie ingevuld om te zien op welke onderdelen de ODRU nog kan verbeteren. De ODRU wil de controles efficiënter gaan uitvoeren en beter kunnen rapporteren. Door organisatorisch wijzigingen is deze actie gepauzeerd. De ODRU heeft ook verzuimd om de jaarlijkse rapportages te delen met de archiefinspecteur en het MT. Het voornemen is om in 2023 verder te gaan met deze verbeterslag en het maken van rapportages.

Door de ontwikkelingen binnen de ODRU met betrekking tot het nieuwe zaaksysteem en het datagestuurd werken ligt er extra veel focus op de datakwaliteit. Informatiemanagement wil hier in 2023 ook aandacht aan gaan besteden.

Risicofactoren
Er zijn verschillende oplossingen beschikbaar om de kwaliteitscontroles te verbeteren. Zo kunnen de huidige applicaties worden aangepast zodat ze beter kunnen faciliteren en is er speciale software op de markt die kwaliteitscontroles efficiënter maken of zelfs automatiseren. Hier zijn capaciteit en middelen voor nodig die beschikbaar moeten worden gemaakt.

3.8 Gemeenschappelijke regeling aanpassen
Verbeterpunt 4 Toezichtinformatie (jaarverslag) 2018-2019 (2020)

Activiteit
In de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht is onder lid 2 van artikel 41 het volgende over het archief opgenomen: ‘Een voorziening als bedoeld in lid 13 wordt in ieder geval getroffen met betrekking tot de zorg van het dagelijks bestuur voor de archiefbescheiden, zoals bedoeld in de Archiefwet. Dit is zeer beknopt beschreven en geeft weinig concrete aandachtspunten weer voor het informatie- en archiefbeheer.

Status
De ODRU is bezig met het aanpassen van de Gemeenschappelijke Regeling vanwege de wetswijziging in de Wet Gemeenschappelijke regelingen, juli 2022. Hier zal ook de archiefparagraaf in worden meegenomen. Bij deze aanpassing zal gebruik worden gemaakt van de ‘Handreiking Inrichting informatie- en archiefbeheer bij samenwerkingsverbanden’ van de VNG om het artikel over informatie- en archiefbeheer uit te breiden.

3.9 RODIN
Verbeterpunt 1 Toezichtbrief IBT Informatiebeheer 2018-2019 (1e helft 2020)

Activiteit
RODIN staat voor Referentiekader Opbouw Digitaal Informatiebeheer. In RODIN zijn eisen beschreven voor het beleid en de organisatie, voor het informatiebeheer, voor ICT-beheer en beveiliging, voor een digitale beheeromgeving waarin digitale archieven duurzaam en toegankelijk worden beheerd. Het referentiekader heeft betrekking op de gehele digitale beheeromgeving.

Status
In 2021 heeft de ODRU samen met RAZU een audit gedaan over het informatiebeheer t.b.v. het Handboek Vervanging. Het RAZU heeft hierin RODIN aangehouden als basis voor de audit. Er is geen audit uitgevoerd door een andere onafhankelijke partij.

3.10 Archiveren social media
Verbeterpunt 2 Toezichtrapportage (jaarverslag) 2020 (2021)

Activiteit
De ODRU heeft nog geen beleid geschreven over het archiveren van social media. Met het toenemende gebruik van sociale media, zoals Facebook, Instagram en Twitter is het belangrijk dat de ODRU hier ook beleid voor gaat ontwikkelen en implementeren. Op de website www.odru.nl wordt geen gebruik gemaakt van social media, maar wordt ook informatie geplaatst die gearchiveerd moet worden. Als laatste zijn er nog geen duidelijke afspraken over het archiveren van e-mail. Een groot deel van de e-mails worden geregistreerd in het DMS wanneer zij deel uitmaken van het proces. Er is niet vastgelegd wat er met het resterende deel van de e-mails moet gebeuren.

Status
De ODRU is een aanbesteding gestart voor het vernieuwen van de website. Hier zal de archivering van de website in mee worden genomen. Andere activiteiten met betrekking tot dit verbeterpunten moeten nog worden gestart.

4. Evaluatie en bijsturen activiteitenplanning

De adviseur recordmanagement en de medewerkers recordmanagement zorgen voor de bewaking en tijdige bijsturing van de activiteitenplanning. De voortgang van de activiteitenplanning wordt besproken in het Strategisch Informatieoverleg (SIO). Hierbij zijn de adviseur recordmanagement, Hoofd Bedrijfsbureau, directeur en archivaris en archiefinspecteur aangesloten. Bij wijzigingen in de activiteitenplanning worden zij tijdig op de hoogte gesteld.

NOTITIE algemeen bestuur
(agendapunt 6b - ter kennisgeving)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	het dagelijks bestuur
opsteller	Danielle Verkade
DB portefeuillehouder	De heer H. Zevenhuizen
telefoon	088 – 022 50 00
datum	21 maart 2023
onderwerp	Voortgangsrapportage U&H strategie 2023
t.b.v.	Vergadering d.d. 6 april 2023
aantal pag.	2
bijlage	Voortgangsrapportage implementatie en doorontwikkeling U&H-strategie

---

voorstel

Voorgesteld wordt om:

1) Kennis te nemen van de inhoud van de notitie 'Voortgangsrapportage implementatie en doorontwikkeling Uitvoerings- en Handhavingsstrategie'.

---

samenvatting

In 2022 hebben de Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht een regionaal uniforme 'Uitvoering- en Handhavingsstrategie' (hierna: U&H-strategie) vastgesteld. Met deze notitie presenteren we de voortgangsrapportage die een overall beeld geeft van de voortgang die gemaakt is ten opzichte van de doelstellingen die zijn opgenomen in de U&H-strategie.
In het eerste kwartaal van 2023 wordt op basis van dit inzicht een plan van aanpak voor de rest van 2023 opgesteld. Afhankelijk van de mogelijkheden volgt daarop een gevalideerde opdracht aan de omgevingsdiensten, een aanvullende vraag om financiering, herschikken van prioriteiten, of anderszins.

---

toelichting

<u>inleiding</u>

In 2022 hebben de Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht een regionaal uniforme U&H-strategie) vastgesteld. Deze U&H-strategie gaat over de taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) die gemeenten en provincie voor uitvoering hebben overgedragen aan de omgevingsdiensten (ODRU en RUD[1]). De basis is er, maar we zijn er nog (lang) niet. We starten een proces van doorontwikkeling. Tijdens dit proces zoomen we steeds weer uit om ons af te vragen of we nog steeds de juiste dingen doen, in de juiste volgorde en om te bepalen of de samenhang nog steeds zo logisch is als deze zou moeten blijven.

[1] De Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD) & Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)

aanpak voor de doorontwikkeling in 2022

De vraag die centraal stond was: Hoe realiseren we de doelen uit de U&H-strategie?
Daaronder staan vragen als: zijn de gestelde doelen voldoende SMART, hoe interpreteren we de doelen, kunnen we de realisatie ook monitoren, hanteren de ODRU en de RUD dezelfde definiëring en waar staan we nu al?
De U&H-strategie is veelomvattend, ambitieus en bevat veel onderwerpen op een verschillend schaalniveau (grootheid). Daarom is er voor gekozen om de doorontwikkeling in eerste aanleg te baseren op tien thema's. Binnen die thema's is er vervolgens op verschillende detailniveaus gewerkt door werkgroepen. De werkgroepen zijn bemenst door specialisten uit diverse organisaties, met dien verstande dat elke werkgroep in ieder geval een medewerker van beide omgevingsdiensten bevatte.
Elke werkgroep had zijn eigen opdracht. Elke opdracht was volgens hetzelfde format opgezet, zodat de uitwerking van alle werkgroepen in zekere zin met elkaar overeen kwam.

Uitgangspunten die bij deze aanpak zijn gehanteerd:

- Alle subdoelstellingen uit de U&H-strategie worden als prioriteit gezien.
- Per thema hoeven ODRU en RUD niet altijd samen op te trekken. De doelstellingen zijn helder (WAT); daarop moeten de beide omgevingsdiensten 'scoren'. Maar de weg er naartoe (HOE) kan per omgevingsdienst verschillen.
- Het kan noodzakelijk zijn de prioriteiten toch anders te stellen, omdat er geen capaciteit beschikbaar is voor bepaalde onderwerpen.

inhoud

Alle tien werkgroepen binnen de U&H samenwerking hebben in bijgaande voortgangsrapportage aangegeven waar ze staan ten opzichte van de gestelde subdoelen uit de U&H-strategie. Voor 2022 zijn de tien werkgroepen aan de slag gegaan met de gestelde 26 subdoelen. Met deze rapportage wordt ook inzichtelijk wat er in 2023 doorontwikkeld moet worden.

Realisatie	Aantal	Percentage
gerealiseerd	12	46%
in uitvoering	9	34%
nog op te starten	5	19%

Bij veel subdoelstellingen die 'in uitvoering' zijn is bewust gekozen om aan te sluiten bij de voorbereidingen op de Omgevingswet. Omdat de Omgevingswet nog niet inwerking getreden is, lopen die voorbereidingen nog. De subdoelstellingen die 'nog op te starten' zijn betreffen het thema gezondheid en het thema kwaliteitscriteria. Beide zaken worden komende periode opgepakt.

De voortgangsrapportage implementatie en doorontwikkeling U&H-strategie is opgenomen in de bijlage. Vanaf pagina 6 is voor elke werkgroep de voortgang aangegeven. Op pagina 23 en verder is met de bovenstaande smileys de voortgang visueel gemaakt.

vervolg

In het eerste kwartaal van 2023 wordt op basis van dit inzicht een plan van aanpak voor de rest van 2023 en verder opgesteld. Het plan wordt in Q2 van 2023 door de regionale stuurgroep vastgesteld. Vervolgens wordt gekeken of en hoe de gevraagde middelen uit het plan van aanpak kunnen worden aangewend. Afhankelijk van de mogelijkheden volgt daarop een gevalideerde opdracht aan de omgevingsdiensten, een aanvullende vraag om financiering, herschikken van prioriteiten of anderszins.

communicatie

De voortgangsrapportage is ook ter informatie verzonden aan de regievoerders en de
VTH- beleidsadviseurs van de gemeenten. Het algemeen bestuur van de RUD Utrecht ontvangt ook rond deze tijd de voortgangsrapportage, ter kennisname.

Voortgangsrapportage implementatie en doorontwikkeling U&H-strategie

Aan: Regionale werkgroep VTH provincie Utrecht, aangevuld met regievoerders en werkgroepleden doorontwikkeling U&H strategie

Van: projectleider en leden kernteam

Datum: 6 december 2022

Beste lezer,

Inleiding
In 2022 hebben de Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht een regionaal uniforme "uitvoering- en handhavingstrategie" (hierna: U&H-strategie) vastgesteld.
Deze U&H-strategie gaat over de taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) die gemeenten en provincie voor uitvoering hebben overgedragen aan de omgevingsdiensten[1] (ODRU en RUD). De colleges van burgemeester & wethouders en Gedeputeerde Staten zijn bevoegd gezag voor het uitvoeren van deze taken.
De basis voor deze U&H-strategie ligt in de Omgevingswet en de 'Verordening kwaliteit vergunningverlening, toezicht en handhaving omgevingsrecht' die door de Utrechtse gemeenteraden en gedeputeerde staten zijn vastgesteld. 'U&H-strategie' betreft een term die in de Omgevingswet wordt gehanteerd. We kennen deze strategie in de huidige vorm als 'VTH beleid'.
De essentie wijzigt niet: het gaat om een beschrijving van uitvoeringskaders voor vergunningverlening, toezicht en handhavingstaken.
Voor de volledigheid: de regionale U&H-strategie heeft geen betrekking op taken die de bevoegde gezagen zelf uitvoeren, de zogeheten thuistaken.

Waarom ook alweer een regionale uniforme U&H-strategie?

a. Het voldoen aan de wettelijke verplichting te beschikken over een gezamenlijke U&H-strategie op het niveau van de omgevingsdiensten;
b. Het kwaliteitsniveau (Omgevingswet en Kwaliteitscriteria) voor de uitvoering en de manier waarop de Utrechtse omgevingsdiensten omgaan met de VTH-taakuitvoering ligt vast;
c. Er is eenduidigheid in de doelstellingen;
d. De U&H-strategie is een uitstekende basis (fundament) voor verdere doorontwikkeling van gezamenlijk beleid;
e. De U&H-strategie legt in de taakuitvoering een basis voor het creëren van een gelijk speelveld naar inwoners en bedrijven.

Geen papieren tijger
De regionale U&H-strategie is door alle bevoegde gezagen vastgesteld. Hiermee is een stevig fundament voor gezamenlijke doorontwikkeling neergelegd. Op dit fundament bouwen we in Utrecht gezamenlijk verder aan een stevig en mooi huis.
Wat stellen we ons daarbij voor?

- Gezamenlijk (regionaal) werken aan de doelstellingen uit de U&H-strategie
- De acties die nodig zijn om doelen te bereiken operationaliseren
- Toetsen of deze acties binnen de bestaande (financiële) kaders passen
- Monitoren van de voortgang
- Rapporteren over de voortgang

[1] De Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD) & Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)

- Evalueren en werken aan een actualisatie va de U&H-strategie (eind 23)
- Herhaling van deze cyclus

We doen dit met zijn allen: beleidsmedewerkers van de bevoegde gezagen, regievoerders en vakinhoudelijk medewerkers, grotendeels van de omgevingsdiensten. We stemmen af op managementniveau in een stuurgroep en haken op de juiste momenten lokale bestuurders en de algemeen besturen van de omgevingsdiensten aan.

Waarom deze rapportage?
Deze rapportage geeft een overall beeld van de voortgang die gemaakt is ten opzichte van de in de U&H-strategie opgenomen doelstellingen. De rapportage wordt gedeeld met alle betrokkenen, zodat op alle niveaus (ambtelijk en bestuurlijk, bij bevoegde gezagen en OD's) de informatie voorzieningen gelijk is.
De rapportage is onderdeel van de jaarlijkse verantwoording over de uitvoering van VTH taken, zoals vastgelegd in de procescriteria uit de wet VTH.

Stand van zaken december 2022
De U&H-strategie is door alle bevoegde gezagen in de provincie Utrecht vastgesteld (unicum!)
De doelstellingen uit de U&H-strategie zijn gecategoriseerd en in 10 werkgroep opdrachten (op basis van onderwerp/thema) uitgezet.
De werkgroep opdrachten zijn uitgewerkt en geven per onderwerp/thema een beeld over:
- Haalbaarheid van de doelen
- Realisatie tot nu toe
- Ontwikkelopgave komend half jaar
- (financiële) Haalbaarheid
- Verantwoordelijkheid
- Randvoorwaarden voor implementatie

Dit beeld per werkgroep wordt beschreven in deze uitgebreide voortgangsrapportage.
Met deze rapportage wordt meteen een streep gezet onder de eerste fase van de doorontwikkeling.
We hebben in beeld welke opgave er ligt en hebben deze opgave per onderwerp/thema omgezet in acties.
Deze worden samengebracht in een plan van aanpak, dat in het 1e kwartaal van 2023 wordt opgesteld.
De acties zullen in nieuwe werkvormen worden omgezet in resultaat.
De gerealiseerde doelen en successen worden ook in de rapportage benoemd.

Vervolg in 2023
We hebben inzichtelijk wat er in 2023 door ontwikkeld moet worden. Het is per onderwerp/thema samengevat in deze rapportage. In het 1e kwartaal van 2023 wordt op basis van dit inzicht een plan van aanpak voor de rest van 2023 opgesteld. Vervolgens wordt gekeken of en hoe de gevraagde middelen uit het plan van aanpak kunnen worden aangewend.
Afhankelijk van de mogelijkheden volgt daar dan een gevalideerde opdracht aan de omgevingsdiensten, een aanvullende vraag om financiering, herschikken van prioriteiten etc. op.

Inhoud

1. Algemeen 4
2. Voortgangsrapportage thema Klachten 6
3. Voortgangsrapportage thema Uniformering 8
4. Voortgangsrapportage thema Energiebesparing 10
5. Voortgangsrapportage thema Gezondheid 12
6. Voortgangsrapportage thema Dienstverlening 14
7. Voortgangsrapportage thema Risico analyse en prioritering 15
8. Voortgangsrapportage thema Vergunningen, OBM, MBA 16
9. Voortgangsrapportage thema Kwaliteitscriteria VTH 18
10. Voortgangsrapportage thema Bouwen 20
11. Voortgangsrapportage thema Zeer Zorgwekkende Stoffen 21

Bijlagen:

1. U&H-strategie in beeld
2. Overzicht voortgang doelstellingen (kleurscores)
3. Projectstructuur

1. Algemeen

We zien de vaststelling van de U&H-strategie als de minimale basis. We hebben een plateau bereikt, vastgeklikt.
We zijn inmiddels gewoon met de metafoor van een prachtig Utrechts huis. De palen zitten in de grond en de fundering ligt. Nu verder met de ruwbouw, verdiepingen etc. Hoe het eindplaatje eruit gaat zien weten we niet omdat we continu blijven ontwikkelen met elkaar.
Deze doorontwikkeling is, net als de bouw van dat schitterende huis, afhankelijk van vele factoren.

De intensieve samenwerking afgelopen jaar heeft ons geleerd dat:

- Er al ontzettend veel bereikt is. Een aantal doelen uit de U&H-strategie is al bereikt en op veel onderwerpen is goede voortgang te zien.
- Er enorme betrokkenheid en vakmanschap is geleverd in de werkgroepen.
- Er behoefte is aan het leggen en bewaken van onderlinge samenhang tussen de diverse onderwerpen/thema's.
- Er behoefte is aan stevige centrale sturing op het geheel.
- Er behoefte is aan afstemming/positionering ten aanzien van brede regionale samenwerking, zeker wanneer het regionale programma Omgevingswet wordt opgeheven.
- Niet alles (tegelijk) kan.
- Er grote en abstracte opgaven liggen ten aanzien van het implementeren van de onderwerpen "Gezondheid" en "Zeer zorgwekkende stoffen".

Deze voortgangsrapportage blikt terug, maar is ook gericht op ontwikkeling in 2023. Daarbij focussen we op het eerste half jaar.
Alle onderwerpen/thema's van de U&HS- strategie zijn in kleine of grotere mate belegd bij de omgevingsdiensten, maar hangen niet per se als project onder de doorontwikkeling van de U&H-strategie. Wel wordt er vanuit het project U&H-strategie regelmatig gemonitord op de voortgang van deze projecten. De doelstellingen en prestatie-indicatoren uit de U&H-strategie worden dan via die route geïmplementeerd.

<u>Uitgangspunten voor het vervolg</u>

- We organiseren ons op een robuuste wijze. Alle relevante spelers in de regio zijn op de juiste wijze aangehaakt, zowel op ambtelijk als op bestuurlijk niveau. De verbeelding van de projectstructuur is als bijlage bij deze rapportage gevoegd.

- Bij nieuwe ontwikkelingen zullen we steeds weer uitzoomen en ons als eerste afvragen of als gevolg van een ontwikkeling de scope van de U&HS wijzigt of opdrachten aan de omgevingsdiensten worden uitgebreid. We maken hierbij gebruik van kennis uit het land (geleerde lessen, voorbeelden elders op een hoger niveau signalen delen).

- De doorontwikkeling van de U&HS relateren we altijd aan het Interbestuurlijk programma VTH stelsel.

- Waar het kan trekken de omgevingsdiensten nu al gezamenlijk op. We zoeken die gezamenlijkheid steeds meer op.

- "De winkel blijft altijd open". De dienstverlening lijdt niet onder de doorontwikkeling. Dat is ook onze kracht.

We onderscheiden 10 onderwerpen/thema's in deze rapportage:

Thema uit de U&H-strategie	Onderwerp (werkgroep)
Uitvoeringskwaliteit en dienstverlening	Klachten
Thema overstijgend	Uniformering
Omgevingskwaliteit en duurzaamheid	Energiebesparing
Veiligheid en gezondheid	Gezondheid
Uitvoeringskwaliteit en dienstverlening	Dienstverlening
Veiligheid en gezondheid; financiën	Risico analyse en prioritering
Omgevingskwaliteit en duurzaamheid	Vergunningen, OBM & MBA
Uitvoeringskwaliteit en dienstverlening	Kwaliteitscriteria VTH
Veiligheid en gezondheid	Bouwen
Veiligheid en gezondheid	Zeer zorgwekkende stoffen

Deze rapportage geeft een beeld van waar we staan ten opzichte van de in de U&H- strategie gestelde subdoelen. Het is het resultaat van het werk van 10 verschillende werkgroepen, bemenst door diverse Utrechtse VTH specialisten. Het geeft een beeld van geboekte resultaten en ontwikkelopgaven voor 2023.

2. Voortgangsrapportage thema Klachten

a. Doelstellingen uit de U&H-strategie

De regionale U&H-strategie is ons vertrekpunt. Hierin staat wat we de komende jaren aan doelen willen bereiken. De doelen en indicatoren zijn vastgesteld in alle colleges.

SUBDOELSTELLING	INDICATOR
a) De komende twee jaar moet het aantal overtredingen geconstateerd n.a.v. een klacht in kaart zijn gebracht.	Aantal overtredingen.
b) Goede bereikbaarheid (100%) bij overlast-meldingen.	24-uurs bereikbaarheid (piketdienst).
c) Optimaliseren van klachtenafhandeling door uiterlijk binnen 2 werkdagen een terugkoppeling te geven.	Reactietijd terugkoppeling klachten.
d) De indiener van een klacht of een handhavings-verzoek krijgt een terugkoppeling over wat er met het verzoek of de klacht is gedaan.	Percentage digitale berichtgeving waarin proces en voortgang zijn opgenomen.
e) Bij het behandelen van elke klacht of handhavings-verzoek wordt deze zo breed als de klacht of het handhavingsverzoek is ingediend behandeld.	Aantal klachten en handhavingsverzoeken dat conform het verzoek behandeld is.

b. Stand van zaken realisatie doelstellingen

De subdoelstellingen b t/m e zijn gerealiseerd. De ODRU en RUD zijn zowel binnen- als buiten kantoortijden goed bereikbaar. Beide diensten koppelen terug naar indieners van klachten. Dat gebeurt binnen twee werkdagen. De terugkoppeling heeft in ieder geval betrekking op de procesmatige afhandeling. Daar waar mogelijk wordt ook inhoudelijk terug gekoppeld.
Wanneer een klacht of handhavingsverzoek wordt ontvangen, wordt altijd gekeken of er meerdere (keten)partners moeten worden geïnformeerd (of geactiveerd) in de casus. En zo ja, dan wordt daar de juiste actie op ondernomen.

Ten aanzien van subdoelstelling a zijn bij beide omgevingsdiensten projecten/trajecten gestart. De RUD ontwikkelt een klachtenanalysetool in 2023, die inzicht gaat bieden in meer dan slechts aantal en soort klachten.

Bij de ODRU wordt gewerkt aan het (beter) inrichten van de registratie van gevalideerde klachten en operationalisering van de klachtenanalysetool.

Opdracht verleend: ja
Opdracht eigenaar: Strategisch manager RUD & Afdelingshoofd ITH ODRU

c. Programmering 2023 - ontwikkelpad tot 1 juli

RUD:

- Inrichten registratie van gevalideerde meldingen en klachten. Operationalisering van de klachten analysetool.

ODRU:

- Inrichten registratie van gevalideerde meldingen en klachten;
- Verbeteren inrichting klachten niet voor afhandeling door de ODRU en de doorstuur mogelijkheden naar partners;
- Verbeteren klachtenrapportage naar gemeenten;
- Inregelen klachten rapportage per thema (geur/geluid/afval etc.).

Er worden geen separate acties opgestart. Alle ontwikkelpunten worden betrokken bij reeds lopende trajecten.

d. Opgenomen in jaarprogramma/begroting?

Ja

e. Waar zijn de taken belegd (wie is verantwoordelijk)?

RUD: Strategisch manager
ODRU: Afdelingshoofd ITH

f. Wat is nodig voor succesvolle implementatie?

Monitoring en sturing op de voortgang van de programmering voor 2023.

3. Voortgangsrapportage thema Uniformering

a. Doelstellingen uit de U&H-strategie

De regionale U&H-strategie is ons vertrekpunt. Hierin staat wat we de komende jaren aan doelen willen bereiken. De doelen en indicatoren zijn vastgesteld in alle colleges.

SUBDOELSTELLING	INDICATOR
geen.	

b. Stand van zaken realisatie doelstellingen

Er is geen subdoelstelling in de U&H- strategie opgenomen ten aanzien van dit thema. De U&H-strategie bevat wel niet doelstelling geformuleerde opgaven. Deze zijn in het kader van de doorontwikkeling als "overige doelstellingen" getypeerd. Het gaat om het uniformeren van toezicht in de praktijk, evaluatie van het format voor uitvoeringsprogramma's en samenwerking in toezicht
De U&H- strategie bevat een toezichtstrategie die erg breed en divers is. Het geeft geen garantie op eenduidige toepassing. De toezichtstrategie moet versimpeld worden en daarna geoperationaliseerd.
De gebruikte rapportage formats worden geëvalueerd en er wordt gekeken in hoeverre deze geüniformeerd kunnen worden. Ten slotte worden samenwerkingsafspraken vertaald in de dagelijkse werkprocessen.
De omgevingsdiensten willen hier samen in optrekken.

Opdracht verleend: nee
Opdracht eigenaar: nog niet bekend

c. Programmering 2023 - ontwikkelpad tot 1 juli

- Cafetariamodel opstellen met vormen van toezicht beschrijven (concept gereed)
- Koppeling tussen risicomodule, toezichtstrategie & capaciteit beschrijven (afhankelijk van middelen uit het IBP VTH[2] en beschikbare capaciteit).
- Verbetering van inrichten van systemen (continu).
- KPI's formuleren (loopt).
- Operationele samenwerking operationaliseren (werkprocessen, werkafspraken regionaal, loopt)
- Doorontwikkelen gedragsinterventies (leren van elkaar)

Realisatie is afhankelijk van:
- Een zo actueel mogelijk bedrijvenbestand
- Een actuele risico analyse milieu

d. Opgenomen in jaarprogramma/begroting?

Dit is niet specifiek opgenomen in het jaarprogramma c.q. begroting. De grootste opgave ligt in het verbinden van risicomodule, toezichtstrategie en capaciteit en het operationaliseren. Een deel van de financiering kan gevonden worden in gelden vanuit het IBP VTH. Er zal eerst een plan van aanpak moeten komen, voordat er naar het financieringsvraagstuk gekeken kan worden. Het plan van aanpak wordt in het 1e kwartaal van 2023 opgesteld.

e. Waar zijn de taken belegd (wie is verantwoordelijk)?

Deze taak c.q. opdracht is nog niet belegd daardoor is er ook geen verantwoordelijke aan te spreken.

[2] Interbestuurlijk Programma VTH n.a.v. het rapport "Van Aartsen"

f. Wat is nodig voor succesvolle implementatie?

Er moet een opdracht liggen op basis van het plan van aanpak. Vanzelfsprekend moet er voldoende (ICT) capaciteit te zijn/ontwikkelbudget.

Deze overige doelstellingen hebben niet de hoogste prioriteit. Enerzijds omdat het geen vastgestelde subdoelstellingen betreft. Aan de andere kant is succesvolle realisatie afhankelijk van een zo actueel mogelijk bedrijvenbestand en een actuele risico analyse. Daar ligt een hogere prioriteit.

4. Voortgangsrapportage thema Energiebesparing

a. Doelstellingen uit de U&H-strategie

De regionale U&H-strategie is ons vertrekpunt. Hierin staat wat we de komende jaren aan doelen willen bereiken. De doelen en indicatoren zijn vastgesteld in alle colleges.

SUBDOELSTELLING	INDICATOR
a) Het stimuleren van energiezuinigheid/ energiebesparing wordt meegenomen in het VTH-proces.	Aantal controles waarin energie-aspecten zijn meegenomen als onderdeel van het totaal aantal controles
b) In beeld brengen welke vergunningplichtige mba's geactualiseerd moeten worden op energie-aspecten (voorschriften).	Er ligt een overzicht en voorstel voor daadwerkelijke actualisatie.
c) Het stimuleren van bovenwettelijke maatregelen ten aanzien van energiezuinigheid / energiebesparing, zoals duurzame energie opwek wordt meegenomen in het VTH-proces.	Percentage van 25% van de adviesgesprekken in vooroverleg waarin energie-aspecten vroegtijdig en met aandacht voor bovenwettelijke normen wordt besproken en getoetst op haalbaarheid.
d) Het inzichtelijk maken van het naleefgedrag per branche en de problematiek die daaraan ten grondslag ligt door het uitvoeren van een nulmeting.	De in kaart gebrachte effecten.
e) Komende twee jaren is het streven bij alle controles met energie-aspecten volledig te voldoen aan energiebesparende maatregelen met een terugverdientijd van < 5 jaar.	Aantal bedrijven (percentueel) van het totale aantal energiecontroles dat voldoet aan de informatieplicht en energiebesparingsplicht 'Reductie in KWH/CO2 equivalent.

b. Stand van zaken realisatie doelstellingen

Het stimuleren van energiezuinigheid en energiebesparing zijn al onderwerp bij controles, maar ook bij vooroverleg. Tijdens vooroverleg komen ook bovenwettelijke maatregelen aan de orde. Hier is nog winst te behalen aan de marktzijde. De overheid treedt niet op als adviseur. Daarom is het creëren van bewustwording de meest voorname doelstelling**.** Dit kan opgenomen worden in de processen voor vooroverleg als thema/check.
Ten aanzien van subdoelstelling b is geen verdere actie vereist. Energie aspecten worden algemene regels onder de Omgevingswet.
Het inzichtelijk maken van het naleefgedrag sluit niet aan op de genoemde indicator. We richten ons op beweegredenen om zo gedrag te kunnen beïnvloeden. Dit is haalbaar, maar vergt aanpassing van indicatoren. Gedragsbeïnvloeding is breder inzetbaar. Klein beginnen is wel het adagium. We gaan hier met het oog op de doorontwikkeling vanaf 2024 een nieuwe subdoelstelling met indicatoren voor ontwikkelen.
Subdoelstelling e is staande praktijk. Om een nog beter beeld van terugverdientijd te krijgen, hebben we gekeken naar de registratie van reductie in kW/CO2. Dat is onzeker en tot nu toe niet haalbaar.

De inzet van de SPUK gelden (specifieke uitkering van het Rijk) zullen worden ingezet om onze uitvoerende slagkracht te vergroten en het aantal energiecontroles bij bedrijven fors te verhogen, daarnaast zijn we in voorbereiding op het veranderend wettelijk kader omtrent het thema energiebesparing. ODRU en RUD hebben een projectstructuur opgezet om te komen tot eenduidige selectie van bedrijven om energiecontroles bij uit te voeren. Zo creëren we een gelijker speelveld in de provincie Utrecht.

c. Programmering 2023 - ontwikkelpad tot 1 juli

Uitbreiden en verbeteren van wat we al doen.
Monitoren van de beschikbare SPUK gelden.
Ontwikkelen van een nieuwe subdoelstelling en indicator ten aanzien van gedragsbeïnvloeding.

d. Opgenomen in jaarprogramma/begroting?

Ja. Die geldt voor de energiecontroles en voor de voorbereiding op de Omgevingswet.
De vergroting van de slagkracht en verhogen van het aantal energiecontroles (RUD) niet, dat is afhankelijk van de SPUK gelden.

e. Waar zijn de taken belegd (wie is verantwoordelijk)?

RUD: Strategisch manager
ODRU: Afdelingshoofd ITH

f. Wat is nodig voor succesvolle implementatie?

Een goede SPUK aanvraag en monitoringsstructuur, zodat de middelen toebedeeld worden aan de ODRU en de RUD. Verder dient er sturing op het “cluster” energie plaats te vinden om de middelen effectief in te zetten voor fysieke en administratieve controles in onze regio.

5. Voortgangsrapportage thema Gezondheid

a. Doelstellingen uit de U&H-strategie

De regionale U&H-strategie is ons vertrekpunt. Hierin staat wat we de komende jaren aan doelen willen bereiken. De doelen en indicatoren zijn vastgesteld in alle colleges.

SUBDOELSTELLING	INDICATOR
a) Vanuit VTH-perspectief onderzoeken we welke gezondheidsindicatoren c.q. -normen worden gehanteerd in de regio en bevorderen we informatie-uitwisseling tussen verschillende gemeenten op dit thema.	Er ligt een toepasbaar advies of uitwerking over bruikbare indicatoren.
b) In 2024 is voor de risicoanalyse van Bal-activiteiten onderzocht of en hoe volksgezondheidsaspecten opgenomen kunnen worden in de beoordeling.	Er ligt een toepasbaar advies of uitwerking.
c) Vanuit het VTH-instrumentarium onderzoeken we (bovenregionaal) in hoeverre we kunnen monitoren en evalueren op gezondheidsrisico's voor onder andere milieubelastende activiteiten met de benodigde kennis.	Er ligt een toepasbaar advies of uitwerking.

b. Stand van zaken realisatie doelstellingen

Gezondheid is een nieuw thema voor het VTH domein/ stelsel onder de Omgevingswet. Wij bevinden ons nu in de verkennende fase. Ter voorbereiding op de Omgevingswet zal dit onderwerp door meerdere betrokkenen moeten worden uitgewerkt. Vanzelfsprekend is de GGD daar ook bij betrokken.
Daaruit moet blijken:

- wat de stand van zaken is in visies en beleid rond “Gezondheid” en weten we welke rol en taken hierin zijn vastgelegd voor VTH-uitvoering.
- in hoeverre de gezondheidssituatie (nulsituatie) in beeld is.
- welke organisaties rond het thema Gezondheid i.r.t. VTH relevant zijn.
- waar VTH-uitvoering als instrumenten in de instrumentenmix relevant kan zijn bij de opzet van visies en beleid.
- Hoe het onderwerp gezondheid onderdeel gemaakt wordt van de risicoanalyse

Opdracht verleend: nee
Opdracht eigenaar: nog niet bekend

c. Programmering 2023 - ontwikkelpad tot 1 juli

Inventarisatie uitvoeren met bovengenoemde resultaten.
Risicomodule aanpassen (verdere integratie gezondheid).
Er zal in het 1e kwartaal een plan van aanpak worden opgesteld.

d. Opgenomen in jaarprogramma/begroting?

Nee

e. Waar zijn de taken belegd (wie is verantwoordelijk)?

Taken zijn nog niet belegd daardoor ook geen verantwoordelijke toegewezen.

f. Wat is nodig voor succesvolle implementatie?

Een plan van aanpak dat inzicht geeft in de concrete acties die nodig zijn. Dit gaat samen met een versterking met de relatie met de GGD en betere vertegenwoordiging in het regionale milieu-gezondheidsnetwerk. Tot slot moeten we inhoudelijke expertise ontwikkelen op dit nieuwe thema. Hier zijn dan ook structurele middelen voor nodig welke nog niet zijn begroot.

6. Voortgangsrapportage thema Dienstverlening

a. Doelstellingen uit de U&H-strategie

De regionale U&H-strategie is ons vertrekpunt. Hierin staat wat we de komende jaren aan doelen willen bereiken. De doelen en indicatoren zijn vastgesteld in alle colleges.

SUBDOELSTELLING	INDICATOR
a) De verzender van een schriftelijk verzoek krijgt binnen 3 werkdagen een antwoord (via e-mail, schriftelijk of telefonisch).	Aantal ontvangstbevestigingen die voldoen aan de gestelde reactietermijn van drie werkdagen.
b) Indieners hebben in zoveel mogelijk gevallen inzicht in het vergunningenproces.	Percentage digitale berichtgeving waarin proces en voortgang vergunningverlening zijn opgenomen.

b. Stand van zaken realisatie doelstellingen

De werkprocessen om aan de subdoelstellingen te voldoen zijn al operationeel. Het proces voor subdoelstelling b zal in werking treden bij de ingang van een werkend DSO. De opgave zal liggen in de ontwikkeling en operationalisering van de monitoringsindicatoren (KPIs).

c. Programmering 2023 - ontwikkelpad tot 1 juli

Het betreft relatief kleine onderwerpen, welke onderdeel zijn van lopende ontwikkel- en implementatietrajecten. Denk aan het inrichten van applicaties en standaardbrieven/sjablonen. Er worden geen separate acties opgestart.

d. Opgenomen in jaarprogramma/begroting?

Ja. Niet als zodanig specifiek beschreven.

e. Waar zijn de taken belegd (wie is verantwoordelijk)?

RUD: Manager bedrijfsvoering
ODRU: Afdelingshoofd ITH

f. Wat is nodig voor succesvolle implementatie?

Wanneer de Omgevingswet in werking is getreden moet er een (interne) ontwikkelopdracht liggen en moet er voldoende ICT-capaciteit voor de ontwikkeling van de KPIs zijn.

7. Voortgangsrapportage thema Risico analyse en prioritering

a. Doelstellingen uit de U&H-strategie

De regionale U&H-strategie is ons vertrekpunt. Hierin staat wat we de komende jaren aan doelen willen bereiken. De doelen en indicatoren zijn vastgesteld in alle colleges.

SUBDOELSTELLING	INDICATOR
a) Door toepassing van risicoanalyses wordt getracht efficiëntie en effectiviteit te bewerkstelligen. De begroting dient dekkend te zijn voor de inzet op risicobeheersing en beleidsdoelrealisatie.	Percentage overschrijdingen van de begroting van het programma handhaving. Percentage onderbesteding van de begroting van het programma handhaving.
b) Er wordt periodiek geïnventariseerd of de begroting voldoet aan de beide elementen.	Beleidsdoelrealisatie opdrachtgevers (afhankelijk van scoringmogelijkheid van beleid). Ontwikkelingen/koers naleefgedrag.

b. Stand van zaken realisatie doelstellingen

Het realiseren van de geformuleerde subdoelstellingen is afhankelijk van de realisatie van andere onderwerpen/thema's. In de huidige situatie voldoen de omgevingsdiensten aan de subdoelstellingen.

Met het oog op de toekomst wensen wij een zo actueel mogelijk bedrijvenbestand, een actuele risico analyse en een vertaling naar de uitvoeringspraktijk. De RUD en de ODRU hanteren elk hun eigen systematiek om tot een actueel bedrijvenbestand te komen en dat te behouden. Het zou mooi zijn wanneer beide methoden meer kunnen worden samengebracht in de toekomst.

Opdracht verleend: nee
Opdracht eigenaar: nog niet bekend

c. Programmering 2023 - ontwikkelpad tot 1 juli

- kennis over activiteitgericht werken vergroten
- onderwerp bodem in de risico analyse verwerken
- bedrijvenbestand op orde, elke organisatie op eigen wijze.

d. Opgenomen in jaarprogramma/begroting?

RUD: Ja, de RGT systematiek is per 2023 de vaste systematiek voor de toepassing van het milieutoezicht.
ORDU: Ja, met dien verstande dat er, naast het geautomatiseerde gedeelte, er nog veel handwerk vereist is om het bedrijvenbestand op orde te krijgen.

e. Waar zijn de taken belegd (wie is verantwoordelijk)?

RUD: Strategisch manager
ODRU: Afdelingshoofd ITH

f. Wat is nodig voor succesvolle implementatie?

Beide omgevingsdiensten werken verder aan het actualiseren van het bedrijvenbestand. Zij kunnen in gesprek met elkaar om te kijken of er een gezamenlijke koers te formuleren is.

8. Voortgangsrapportage thema Vergunningen, OBM, MBA

a. Doelstellingen uit de U&H-strategie

De regionale U&H-strategie is ons vertrekpunt. Hierin staat wat we de komende jaren aan doelen willen bereiken. De doelen en indicatoren zijn vastgesteld in alle colleges.

SUBDOELSTELLING	INDICATOR
a) 2 jaar na inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn alle vergunningplichtige omgevingsplan-activiteiten getoetst aan de vergunningenstrategie.	Percentage getoetste aanvragen.
b) 2 jaar na inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn alle vergunningplichtige mba's in beeld.	Percentage dossiers dat geanalyseerd is op gevolgen/veranderingen door de Omgevingswet.
c) 2 jaar na inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn alle huidige 'Omgevingsvergunning beperkte milieutoets' (OBM-vergunningen) in beeld.	Percentage geactualiseerde Obm-vergunningen van rechtswege als deel van het totaal aantal Obm-vergunningen.
d) Vanaf 2022 is 90% van alle vergunningaanvragen getoetst aan en voldoen de verleende vergunningen aan de wettelijke eisen.	Aantal vergunningen.
e) Inzichtelijk maken van de actualiteit van vergunningen in 2022. Binnen vijf jaar beschikken alle bedrijven over een actuele vergunning, dan wel is een actualisatietoets uitgevoerd en is een eventuele actualisatie gepland.	Aantal vergunningen.

b. Stand van zaken realisatie doelstellingen

De invulling en uitwerking van de subdoelen die hier worden genoemd hebben een sterke relatie met de invoering van de Omgevingswet. Op weg naar de datum van inwerkingtreding wordt er het nodige werk verzet. De ruggengraat voor het werk in het VTH domein is het bedrijvenbestand (ook wel inrichtingenbestand). Eén van de veranderingen ten gevolge van de Omgevingswet is het loslaten van het begrip "Inrichting" en de introductie van het begrip Milieubelastende activiteit (MBA). Om na de inwerkingtredingsdatum ons werk te kunnen doen is het van belang om de inrichtingen om te zetten naar MBA's. Deze actie valt binnen de scope van de projecten ter voorbereiding op de Omgevingswet en zal op basis van risico's worden opgepakt. De totale omzetting wordt niet voor inwerkingtreding afgerond. Voor de situatie na inwerking treding, de monitoring en actualisatie, moeten we zorgen voor de juiste afspraken in de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) tussen omgevingsdiensten en opdrachtgevers.

c. Programmering 2023 - ontwikkelpad tot 1 juli

- Veel ontwikkelpunten zijn onderdeel van de implementatie van de Ow.
- Actueel bedrijvenbestand (en werken met MBA's) is randvoorwaardelijk.

d. Opgenomen in jaarprogramma/begroting?

Voorbereiding op de Omgevingswet wel. Voor de situatie na inwerking treding moeten afspraken in de DVO's gemaakt worden. Ten aanzien van een actueel bedrijvenband volstaat hier de verwijzing naar onderwerp/thema 7.

e. Waar zijn de taken belegd (wie is verantwoordelijk)?

RUD: Strategisch manager
ODRU:

f. Wat is nodig voor succesvolle implementatie?

Adequate opdrachtverstrekking en doorvertaling in de totale DVO opdracht.

9. Voortgangsrapportage thema Kwaliteitscriteria VTH

a. Doelstellingen uit de U&H-strategie

De regionale U&H-strategie is ons vertrekpunt. Hierin staat wat we de komende jaren aan doelen willen bereiken. De doelen en indicatoren zijn vastgesteld in alle colleges.

SUBDOELSTELLING	INDICATOR
a) Goed opgeleid personeel dat voldoet aan de meest recente kwaliteitscriteria VTH en beschikt over de competenties oplossingsgericht denken en actief regievoeren	90% voldoen aan de gestelde kwaliteitscriteria VTH.
b) Goed opgeleid personeel dat voldoet aan de meest recente kwaliteitscriteria VTH en beschikt over de competenties oplossingsgericht denken en bestuurlijk sensitief handelen.	90% voldoen aan de gestelde kwaliteitscriteria VTH.

b. Stand van zaken realisatie doelstellingen

ODRU

In 2016 is het onderwerp Kwaliteitscriteria uitvoerig aan de orde geweest bij de ODRU. Er heeft toen een actualisatie plaatsgevonden met opleidingen en het opdoen van ervaring. Daarmee voldeed de ODRU aan de Kwaliteitscriteria. Na deze actualisatie is het onderwerp Kwaliteitscriteria niet voldoende onder de aandacht gebleven. Met de vele personeelswisselingen en de instroom van junior medewerkers, is het onduidelijk of de ODRU op alle aan haar in uitvoering gegeven deskundigheidsgebieden nog voldoet aan de Kwaliteitscriteria. ODRU wil, naast een nieuwe actualisatie en opnieuw gerichter investeren in opleidingen, zorgen voor een goede borging. Er moet rekening mee worden gehouden dat hier vele uren voor nodig zijn, zowel projectmatig als inhoudelijk voor het voldoen aan de kwaliteitseisen. Voor de borging is het wenselijk dat er een systeem beschikbaar komt, waarin het beheer van het voldoen aan de Kwaliteitscriteria kan plaatsvinden.

RUD

In 2020 is er bij de RUD nog een uitgebreide inventarisatie gedaan aan de hand van een opgestelde kennismatrix. Aan de hand hiervan is een Plan van Aanpak opgesteld. Op de meeste onderdelen voldoet de RUD nog aan de kwaliteitscriteria. In het Plan van Aanpak is aangegeven waar formatie en/of opleidingen niet voldoende zijn. Ten aanzien van de formatie richt dit zich met name op de specialistische gebieden als bijv. luchtkwaliteit en externe veiligheid en de nieuwe onderdelen van de kwaliteitscriteria zoals energie. Daar waar mogelijk wordt de samenwerking gezocht met o.a. de ODRU of wordt ingehuurd. Ook is in het Plan van Aanpak aangegeven waar de formatie krap is en waar ervaren medewerkers tussen nu en 5 jaar de pensioengerechtigde leeftijd bereiken. Dit om ook voor de lange termijn te borgen dat de RUD kan blijven voldoen aan de kwaliteitscriteria. Dit zal een flinke uitdaging worden omdat dit zich met name richt op het milieugebied. Gelet op de krappe arbeidsmarkt is moeilijk ervaren en goed gekwalificeerd personeel te vinden. De RUD richt zich daarom ook op het opleiden van “jonge” medewerkers, de opleidingen zijn opgenomen in het opleidingsplan van de RUD.

Opdracht verleend: nee
Opdracht eigenaar: Nog niet bekend

c. Programmering 2023 - ontwikkelpad tot 1 juli

- Inventarisatie en analyse voor het onderdeel kwaliteitscriteria; vaststellen wat er moet worden gedaan om te voldoen aan de Kwaliteitscriteria 2.3
- Onderzoeken welk systeem voldoet aan de borging van het proces
- Uitwerken plan van aanpak (o.a. opleidingsplan)
- Implementatieplan met begroting en tijdpad

d. Opgenomen in jaarprogramma/begroting?

Nee, daarom moet er eerst een implementatie plan met begroting worden opgesteld.

e. Waar zijn de taken belegd (wie is verantwoordelijk)?

Nog niet belegd.

f. Wat is nodig voor succesvolle implementatie?

Vastgesteld plan van aanpak met begroting als onderdeel van een opdracht voor een actualisatie van het huidige plan van aanpak kwaliteitscriteria.

10. Voortgangsrapportage thema Bouwen

a. Doelstellingen uit de U&H-strategie

De regionale U&H-strategie is ons vertrekpunt. Hierin staat wat we de komende jaren aan doelen willen bereiken. De doelen en indicatoren zijn vastgesteld in alle colleges.

SUBDOELSTELLING	INDICATOR
a) Bevorderen van voldoende ventilatie en daglichttoetreding bij bouw en expliciet toetsen aan BENG-normen.	Aantal vergunningen gecheckt op ventilatie en daglichttoetreding eisen bij bouw en de BENG-normen.

b. Stand van zaken realisatie doelstellingen

De ODRU voert bouwtaken uit voor enkele deelnemers, de RUD voert geen bouwtaken uit.
Er wordt onderzocht of alle vergunningverleners bouw voldoende op de hoogte zijn van deze richtlijn. Er moet in de VTH applicatie ingeregeld worden dat het aantal vergunningen waarin BENG van toepassing is kan worden gemonitord.

c. Programmering 2023 - ontwikkelpad tot 1 juli

Implementatie Ow en Wkb volgen.

- Implementatie WKB
- Vertaling in RxMission

d. Opgenomen in jaarprogramma/begroting?

Ja, als onderdeel van implementatie OW/WKB.

e. Waar zijn de taken belegd (wie is verantwoordelijk)?

ODRU: Afdelingshoofd Beleid en vergunningen

f. Wat is nodig voor succesvolle implementatie?

Een inventarisatie van kennis onder vergunningverleners. Eventueel een aanvullende opleiding/training. Monitoring op het onderwerp inrichten in de VTH applicatie.

11. Voortgangsrapportage thema Zeer Zorgwekkende Stoffen

a. Doelstellingen uit de U&H-strategie

De regionale U&H-strategie is ons vertrekpunt. Hierin staat wat we de komende jaren aan doelen willen bereiken. De doelen en indicatoren zijn vastgesteld in alle colleges.

SUBDOELSTELLING	INDICATOR
a) Binnen 2 jaar na inwerkingtreding van de Omgevingswet vindt een inventarisatie plaats van de milieubelastende activiteiten waar ZZS stoffen worden gebruikt.	Percentage milieubelastende activiteiten (verder: mba's) wat hierop getoetst is.

b. Stand van zaken realisatie doelstellingen

RUD:

Er wordt in samenwerking met de Provincie Utrecht integratie gezocht met de IPO lijn op het gebied van ZZS. Komend jaar zal er een pilot worden gestart vanuit deze IPO lijn waaraan de RUD zal deelnemen. Aan het einde van deze pilot willen we geleerd hebben hoe we om gaan met, en een werkwijze kunnen uitrollen bij de omgevingsdiensten en het betrokken waterschap HDSR.

ODRU:

Binnen de ODRU worden de laatste jaren wordt bij vergunningverlening voorschriften opgenomen die te maken hebben met de uitvraag van ZZS bij vergunning plichtige bedrijven. Bij de ODRU groeit de aandacht voor ZZS bij toezicht. Ook bij milieucontroles wordt steeds vaker geprobeerd om het gebruik van ZZS bij specifieke bedrijven inzichtelijke te maken. Daarnaast vinden er gesprekken plaats bij deze bedrijven om het gebruik van ZZS te verminderen. Primair zit dit proces voornamelijk nog in de inventariserende fase.

Er is een plan van aanpak opgesteld om dit thema projectmatig te implementeren. Om aan de slag te kunnen, zal dit plan (al dan niet geactualiseerd) inclusief begroting vastgesteld moeten worden, gevolgd door een opdracht aan de omgevingsdiensten. Uitgangspunt is dat we rekening houden met de Omgevingswet, maar dat we ruimt de tijd nemen voor alles. Kwaliteit gaat voor snelheid. In het licht van dat uitgangspunt zetten we steeds kleine stappen en beoordelen we steeds weer of we nog de juiste weg bewandelen. Randvoorwaardelijk is een gecommitteerde bezetting voor de looptijd van het plan van aanpak. Zoals het er nu naar uit ziet is dat twee jaar.

c. Programmering 2023 - ontwikkelpad tot 1 juli

Plan van aanpak met begroting voorleggen, met de vraag of en wanneer dit tot uitvoering kan worden gebracht.

d. Opgenomen in jaarprogramma/begroting?

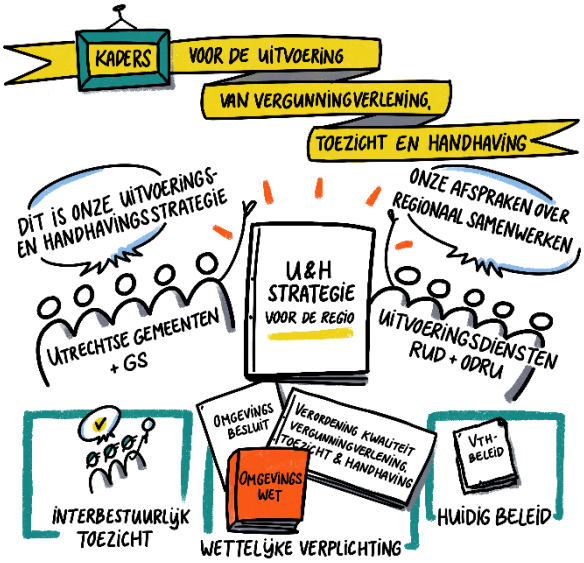
Nee

e. Waar zijn de taken belegd (wie is verantwoordelijk)?

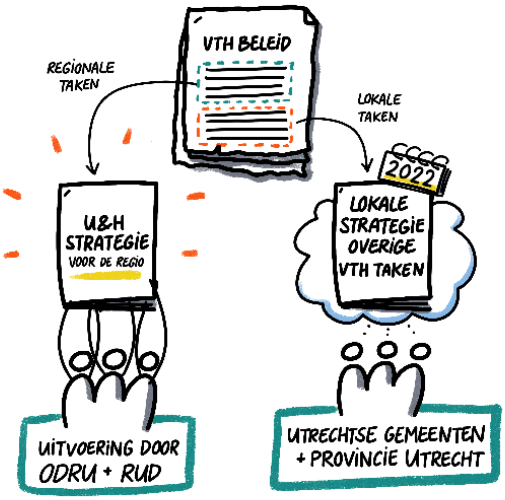
Nog niet belegd.

f. Wat is nodig voor succesvolle implementatie?

Een duidelijke opdracht verstrekking. Daarnaast zullen er structureel middelen nodig zijn om de robuustheid en de expertise van onze organisatie op dit thema te vergroten.


KADERS
VOOR DE UITVOERING
VAN VERGUNNINGVERLENING,
TOEZICHT EN HANDHAVING
DIT IS ONZE UITVOERINGS- EN HANDHAVINGSSTRATEGIE
ONZE AFSPRAKEN OVER REGIONAAL SAMENWERKEN
U&H STRATEGIE VOOR DE REGIO
UTRECHTSE GEMEENTEN + GS
UITVOERINGSDIENSTEN RUD + ODRU
OMGEVINGS BESLUIT
VERORDENING KWALITEIT VERGUNNINGVERLENING, TOEZICHT & HANDHAVING
OMGEVINGS WET
VTH-BELEID
INTERBESTUURLIJK TOEZICHT
WETTELIJKE VERPLICHTING
HUIDIG BELEID

MISSIE + VISIE
(KWALITEITS) DOELEN
DSO
ORGANISATIE
U&H STRATEGIE VOOR DE REGIO
STRATEGIE
PREVENTIE
AFSPRAKEN SAMENWERKING MEERVOUDIGE VERGUNNING
• PROCES
• INHOUD AANVRAAG
• BESLUITVORMING
CHECK
AANVRAAG
TOEZICHT, SANCTIE, GEDOOG
VERGUNNING

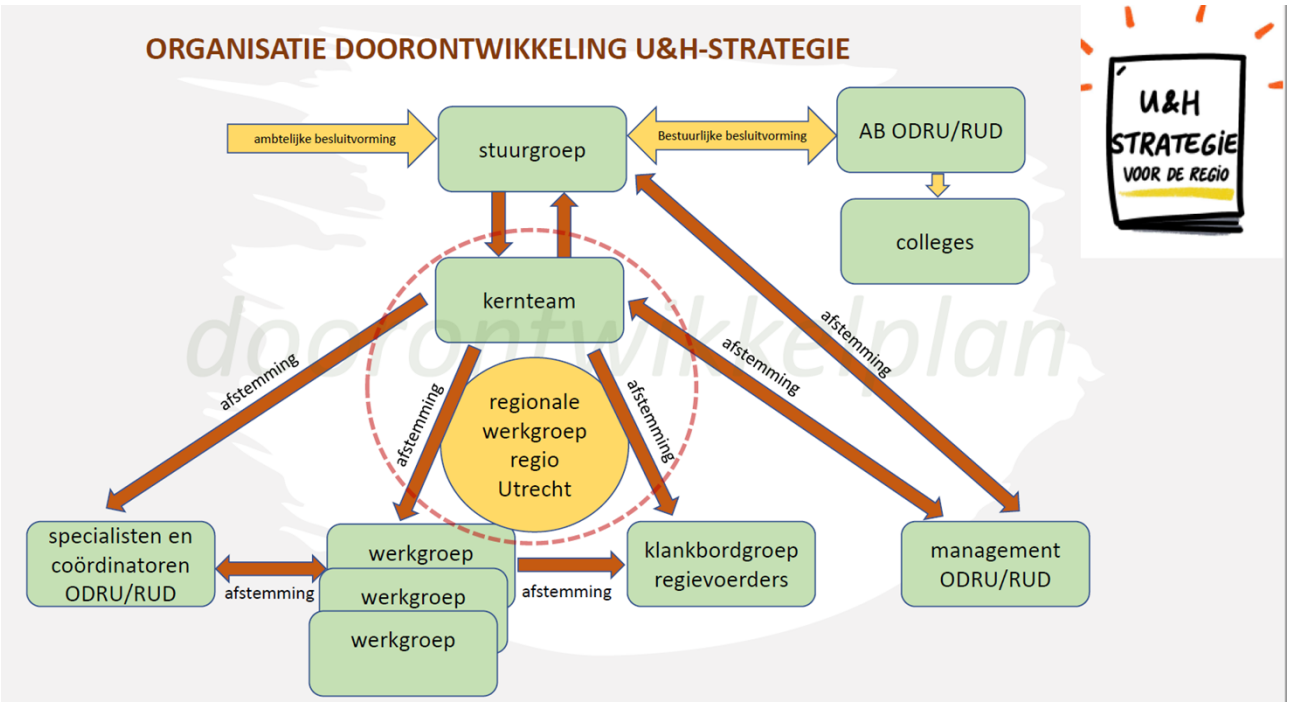

VTH BELEID
REGIONALE TAKEN
LOKALE TAKEN
U&H STRATEGIE VOOR DE REGIO
2022
LOKALE STRATEGIE OVERIGE VTH TAKEN
UITVOERING DOOR ODRU + RUD
UTRECHTSE GEMEENTEN + PROVINCIE UTRECHT

DIT IS ONZE UITVOERINGS- EN HANDHAVINGSSTRATEGIE
ONZE AFSPRAKEN OVER REGIONAAL SAMENWERKEN
U&H STRATEGIE VOOR DE REGIO
UTRECHTSE GEMEENTEN + GS
UITVOERINGSDIENSTEN RUD + ODRU

SUBDOELSTELLING	REALISATIE Groen: gerealiseerd Oranje: in uitvoering Rood: nog op te starten	KORTE TOELICHTING
De komende twee jaar moet het aantal overtredingen geconstateerd n.a.v. een klacht in kaart zijn gebracht.	😐	Er wordt een klachten analysetool ontwikkeld bij de RUD in 2023. Zowel ODRU als RUD richten de VTH applicatie op deze doelstelling in.
Goede bereikbaarheid (100%) bij overlast-meldingen.	🟢	ODRU en RUD zijn zowel binnen- als buiten kantoortijd goed bereikbaar (24/7).
Optimaliseren van klachtenafhandeling door uiterlijk binnen 2 werkdagen een terugkoppeling te geven.	🟢	Afhankelijk van de inhoud wordt er een terugkoppeling op proces en/of inhoud gegeven.
De indiener van een klacht of een handhavings-verzoek krijgt een terugkoppeling over wat er met het verzoek of de klacht is gedaan.	🟢	
Bij het behandelen van elke klacht of handhavings-verzoek wordt deze zo breed als de klacht of het handhavingsverzoek is ingediend behandeld.	🟢	
Het stimuleren van energiezuinigheid/ energiebesparing wordt meegenomen in het VTH-proces.	🟢	
In beeld brengen welke vergunningplichtige mba's geactualiseerd moeten worden op energie-aspecten (voorschriften).	🟢	Energiebesparing wordt ook voor de vergunningplichtige bedrijven in algemene regels opgenomen, geen verdere actie voor nodig.
Het stimuleren van bovenwettelijke maatregelen ten aanzien van energiezuinigheid / energiebesparing, zoals duurzame energie opwek wordt meegenomen in het VTH-proces.	🟢	Dit is standaard onderdeel van het vooroverleg/omgevingstafel.
Het inzichtelijk maken van het naleefgedrag per branche en de problematiek die daaraan ten grondslag ligt door het uitvoeren van een nulmeting.	😐	Registratie naleefgedrag vindt al plaats. De beweegreden moet worden toegevoegd (gedragscomponent). Resultaten van de informatieplicht energiebesparing als 0-meting gebruiken.
Komende twee jaren is het streven bij alle controles met energie-aspecten volledig te voldoen aan energiebesparende maatregelen met een terugverdientijd van < 5 jaar.	🟢	Dit is staande praktijk.
Vanuit VTH-perspectief onderzoeken we welke gezondheidsindicatoren c.q. -normen worden gehanteerd in de regio en bevorderen we informatie-uitwisseling tussen verschillende gemeenten op dit thema.	☹️	
In 2024 is voor de risicoanalyse van Bal-activiteiten onderzocht of en hoe volksgezondheidsaspecten opgenomen kunnen worden in de beoordeling.	☹️	Dit traject moet nog gestart worden in 2023
Vanuit het VTH-instrumentarium onderzoeken we (bovenregionaal) in hoeverre we kunnen monitoren en evalueren op gezondheidsrisico's voor onder andere milieubelastende activiteiten met de benodigde kennis.	😐	Er is een 1e verkenning gedaan. Dit onderwerp moet voortgezet worden in 2023. Een volledige en deskundige bemensing kan een knelpunt zijn.
De verzender van een schriftelijk verzoek krijgt binnen 3 werkdagen een antwoord (via e-mail, schriftelijk of telefonisch).	😐	De ODRU en RUD zijn hiermee gestart. In 2023 wordt naar aanscherping en/of verbreding van de scope gekeken.

Indieners hebben in zoveel mogelijk gevallen inzicht in het vergunningenproces.		De ODRU en RUD verzenden ontvangstbevestigingen met procedure- en contact informatie. Er wordt in de toekomst gekeken naar track & trace mogelijkheden en naar procedure beschrijvingen op gemeentelijke websites waar naar verwezen kan worden.
Door toepassing van risicoanalyses wordt getracht efficiëntie en effectiviteit te bewerkstelligen. De begroting dient dekkend te zijn voor de inzet op risicobeheersing en beleidsdoelrealisatie.		Staande praktijk.
Er wordt periodiek geïnventariseerd of de begroting voldoet aan de beide elementen.		
2 jaar na inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn alle vergunningplichtige omgevingsplan-activiteiten getoetst aan de vergunningenstrategie.		Loopt als onderdeel van de voorbereiding op de Omgevingswet.
2 jaar na inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn alle vergunningplichtige mba's in beeld.		Loopt als onderdeel van de voorbereiding op de Omgevingswet.
2 jaar na inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn alle huidige 'Omgevingsvergunning beperkte milieutoets' (Obm-vergunningen) in beeld.		Loopt als onderdeel van de voorbereiding op de Omgevingswet.
Vanaf 2022 is 90% van alle vergunningaanvragen getoetst aan en voldoen de verleende vergunningen aan de wettelijke eisen.		Staande praktijk.
Inzichtelijk maken van de actualiteit van vergunningen in 2022. Binnen vijf jaar beschikken alle bedrijven over een actuele vergunning, dan wel is een actualisatietoets uitgevoerd en is een eventuele actualisatie gepland.		Loopt als onderdeel van de voorbereiding op de Omgevingswet.
Goed opgeleid personeel dat voldoet aan de meest recente kwaliteitscriteria VTH en beschikt over de competenties oplossingsgericht denken en actief regievoeren		ODRU en RUD voldoen aan de KC 2.2, gebaseerd op een plan van enkele jaren oud. Er is een nieuw plan van aanpak op basis van de KC 2.3 nodig.
Goed opgeleid personeel dat voldoet aan de meest recente kwaliteitscriteria VTH en beschikt over de competenties oplossingsgericht denken en bestuurlijk sensitief handelen.		ODRU en RUD voldoen aan de KC 2.2, gebaseerd op een plan van enkele jaren oud. Er is een nieuw plan van aanpak op basis van de KC 2.3 nodig.
Bevorderen van voldoende ventilatie en daglichttoetreding bij bouw en expliciet toetsen aan BENG-normen.		Loopt als onderdeel van de voorbereiding op de Omgevingswet.
Binnen 2 jaar na inwerkingtreding van de Omgevingswet vindt een inventarisatie plaats van de milieubelastende activiteiten waar ZZS stoffen worden gebruikt.		Deze doelstelling is erg mager. Om dit doel te bereiken kunnen we nu afwachten en aansluiten bij wat hier landelijk over wordt opgeleverd. Wij werken liever aan een plan dat veel meer nut heeft voor een implementatie in de uitvoering.
CATEGORIE "overig" (geen prioriteit)	**REALISATIE** **Groen: gerealiseerd** **Oranje: in uitvoering** **Rood: nog op te starten**	**KORTE TOELICHTING**
Uniformeren toezichtstrategie		De U&H- strategie bevat een toezichtstrategie die erg breed en divers is. Het geeft geen garantie op eenduidige toepassing. De toezichtstrategie moet versimpeld worden en daarna geoperationaliseerd.

Evaluatie regionaal format jaarlijks uitvoeringsprogramma	😐	Vindt in 2023 plaats.
Samenwerken in toezicht	😐	Implementatie regionale intentie overeenkomst VTH.
Gedragsbeïnvloeding ter bevordering van naleefgedrag ontwikkelen	☹	Concreet en begrijpelijk maken welke stappen genomen moeten worden.
Activiteit gericht toezicht uitvoeren	☹	Denken in activiteiten is nieuw onder de Omgevingswet en vraagt om inpassing in de toezichtspraktijk. Er zijn al wel wat praktijkervaringen binnen de provincie.
Risicoanalyse toepassen op bedrijvenbestand	☹	Het bedrijvenbestand moet hiervoor actueel zijn, en de koppeling tussen risico analyse, mba's en bedrijven moet kunnen worden gemaakt.
Kwalitatieve beoordelingskaders milieuthema's	☹	De vergunningenstrategie kan worden aangevuld met kwalitatieve beoordelingskaders voor de milieuthema's; rekening houdend met de lokale regelgeving in het Omgevingsplan. Die behoefte zal zeker verschillen per gemeente
Taakscheiding en roulering werkzaamheden V en TH	😐	
Praktijktesten stijlgevoeligheid inrichten	☹	Benutten van competenties in de daarvoor geschikte situatie. Aansluiten bij de "OW competenties".



NOTITIE algemeen bestuur
(agendapunt 6c - ter kennisgeving)

aan	de leden van het algemeen bestuur
van	het dagelijks bestuur
opsteller	J. Pronk / R. Hosman
DB portefeuillehouder	W. Catsburg
telefoon	088 – 022 50 00
datum	21 maart 2023
onderwerp	Vervolg op aanpak toezicht energielabel-C kantoren
t.b.v.	Vergadering d.d. 6 april 2023
aantal pag.	2
bijlagen	geen

---

voorstel

Voorgesteld wordt om kennis te nemen van het volgende:

1. conform afspraak in het algemeen bestuur van 15 december 2022 wordt het toezicht op het energielabel-C verplichting voortgezet conform de daar geschetste aanpak;
2. daarnaast heeft overleg plaatsgevonden met de regievoerders. Afgesproken is om een proefproject (pilot) met een gewijzigde aanpak uit te voeren. Met deze aanpak wordt er directer overgegaan tot handhaving. Hiervoor wordt een aantal kantoorgebouwen binnen de gemeente De Bilt geselecteerd. Onderzocht wordt of deze manier van toezichthouden effectiever is bij het voldoen aan de energielabel-C verplichting bij kantoorgebouwen;
3. de resultaten van beide manieren van toezicht worden vergeleken, waarna in overleg met de regievoerders de wijze van uitvoering van het toezicht kan worden aangepast.

---

samenvatting

Er is op 15 december 2022 in uw AB gediscussieerd over de (ter kennisgeving) notitie over het toezicht energielabel-C verplichting voor kantoren. Een aantal bestuurders vond de aanpak niet kordaat genoeg. Er is afgesproken wel de voorgestelde aanpak uit te voeren en gelijktijdig met regievoerders in overleg te gaan om te bezien waar de aanpak strenger zou kunnen. Met de regievoerder van de gemeente De Bilt is een proefproject (pilot) voorbereid waar we voor deze gemeente, met extra data input vanuit deze gemeente, de preventieve en correctieve aanpak combineren en sneller overgaan tot sanctioneren.
De resultaten van deze aangepaste aanpak in de gemeente De Bilt vergelijken we met de eerder overeengekomen toezicht strategie voor de label-C verplichting. Mocht de aangepaste werkwijze aantoonbaar effectiever zijn dan de huidige dan zal de ODRU, in overleg met de regievoerders, de aanpak wijzigen. Het benodigde aantal extra uren voor de ODRU én de inzet voor de gemeente zelf worden dan afgestemd.

Toelichting

<u>inleiding</u>

Veel kantoren moeten vanaf 1 januari jl. voldoen aan de energielabel-C verplichting. De ODRU voert namens de deelnemende gemeenten hierop het toezicht uit. Er is discussie ontstaan hoe we dit zo efficiënt en effectief mogelijk aanpakken. De ODRU heeft op ervaring een, conform de geldende sanctiestrategie, zorgvuldige aanpak gekozen. Een aantal gemeenten stelt echter een strengere aanpak voor.

Overwegingen

Als uitgangspunt voor de toezichtaanpak op de energielabel-C verplichting gebruikt de ODRU de interventieladder (IL&T). E.e.a. conform de geldende sanctiestrategie. Hierbij zet het bevoegd gezag op een zorgvuldige manier gedurende het proces, indien nodig, steeds zwaardere instrumenten in.
In het proefproject worden de preventieve en de correctieve aanpak gecombineerd en wordt sneller overgegaan tot 'sanctioneren'.
Binnen het proefproject wordt de aanschrijvingsbrief afgestemd met de regievoerder van de gemeente De Bilt om een door de gemeente gedragen brief te creëren. De ODRU levert een bijgewerkte adreslijst op basis van de lijst van RVO. De gemeente vult deze lijst aan met de naam van de eigenaar of gebruiker (doelbinding persoonsgegevens) van de kantoren.

Monitoring

De resultaten van deze aangepaste aanpak in de gemeente De Bilt vergelijken we met de eerder overeengekomen toezicht strategie voor de label-c verplichting. We kijken hierbij naar het aantal contactmomenten, bestede tijd en het effect van de eerste aanschrijving (hoeveel personen reageren op de aanschrijving en leveren ze de gevraagde informatie). De resultaten zullen in september 2023 beschikbaar zijn.
Mocht de aangepaste werkwijze in het proefproject aantoonbaar effectiever zijn dan de eerder door het Algemeen Bestuur vastgestelde aanpak, dan gaat de ODRU, in overleg met de regievoerders, in 2024 de aanpak wijzigen en zal dit waar nodig in het UVP 2024 worden verwerkt..

financiën

Als voor deze afwijkende aanpak meer uren van De Bilt of de ODRU noodzakelijk zijn, zullen deze extra uren ten laste komen van de gemeente De Bilt.

VERSLAG Auditcommissie d.d. 27 maart 2023

aan	De leden van de Auditcommissie
t.a.v.	Auditcommissie, leden algemeen bestuur
kopie aan	portefeuillehouder Financiën DB, directie
opsteller	B.J.N. Behrens-Benne
kenmerk	INT20.XXXX
aantal pag.	4

vergadering	Auditcommissie Omgevingsdienst regio Utrecht
vergaderdatum	27 maart 2023

Aanwezig

De heer A. Wisseborn	Stichtse Vecht	Voorzitter Auditcommissie
De mevrouw H. de Groot	Bunnik	Lid Auditcommissie
De heer B.C. Lont	Oudewater	portefeuillehouder DB
De heer A.E. van Vuuren	ODRU	directeur, Secretaris
Mevrouw B.J.N. Behrens-Benne	ODRU	bestuurssecretaris
Mevrouw A. Huisman	ODRU	controller
De heer M. Azzaimi	Accountants en belastingadviseurs Verstegen	accountant (Verstegen)
De heer W. de Vries		accountant (Verstegen)

Afwezig

-

1	**opening en vaststellen agenda** De voorzitter opent de vergadering. Aanwezig voor de jaarstukken 2022 zijn de heren M. Azzaimi en W. de Vries, accountants en belastingadviseurs Verstegen.
2	**vaststellen verslag 5 december 2022** Het verslag van 5 december 2022 wordt ongewijzigd vastgesteld.
3	**financiële stukken AB-vergadering 6 april 2023**
3.1	**AB 4a - ter vaststelling en ter bespreking: financiële stukken ODRU**
3.1.1	**AB 4a1 - ter vaststelling: jaarstukken 2022** De heer De Vries krijgt het woord. In het dagelijks bestuur heeft de heer Azzaimi toelichting gegeven. De accountant doet twee controles: de interim controle en de jaarrekeningcontrole. De interimcontrole betreft vooral processen, en resulteert in een managementletter, gericht aan de organisatie (directeur). De jaarrekening wordt gecontroleerd op rechtmatigheid en getrouwheid. Het concept accountantsverslag is gereed. De samenwerking is uitstekend; de accountant heeft wel vragen gesteld en de jaarrekening is op punten aangescherpt. De laatste versie is van 22 maart 2023 *(red: deze ligt voor aan het AB van 6 april a.s.)*. De accountant geeft een goedkeurende verklaring af na de vaststelling door het algemeen bestuur.

CONCEPT

Akkoord voorzitter Akkoord secretaris

	De heer Wisseborn vraagt of ODRU afhankelijk is van externe partijen voor aanlevering van informatie ten behoeve van de Sisa verantwoording. Dat is niet het geval. De heer Wisseborn vraagt de accountant naar de wijzigingen op de jaarrekening. De heer De Vries antwoordt dat dit met name tekstuele wijzigingen waren, zodat de terminologie aansluit op regelgeving, zoals de BBV. Er zijn geen vragen meer voor de accountant. De heren Azzaimi en De Vries verlaten de vergadering. De heer Wisseborn geeft aan dat de bijstelling van de begroting 2023 gerechtvaardigd is met de gegeven onderbouwing, maar hij verwacht wel dat een aantal gemeenten financieel in de knel komen en dat dit in het algemeen bestuur aan de orde komt. De heer Lont geeft een toelichting. Voor het jaar 2022 wordt het tekort aangevuld uit de algemene reserve van de ODRU. Voor 2023 is bijstelling nodig o.a. ten gevolge van de CAO stijging. De gemeenten wordt een extra bijdrage gevraagd, het overzicht zit in bijlage 1. De ODRU heeft bij dit voorstel zelf een bezuinigingsopgave van een half miljoen. De stijging als gevolg van het principe-akkoord over de CAO is voor het grootste deel verwerkt in het nieuw voorgestelde tarief voor 2023 *(red: zie toelichting in AB 4a2, noot in AB notitie)*. De heer Wisseborn geeft aan dat gemeenten kunnen draaien aan twee knoppen: het tarief in het AB en het aantal af te nemen uren door de gemeente zelf in overleg met de ODRU. Het uitgangspunt is reëel begroten, en dat gebeurt. Mevrouw De Groot geeft aan dat de gemeenten ingrijpende financiële keuzes moeten maken de komende jaren, soms zelf noodzakelijke investeringen niet kunnen doen. De begroting is degelijk onderbouwd, maar zij ziet onvoldoende urgentie om kosten te besparen in de voorstellen. De heer Van Vuuren geeft aan hiervoor begrip te hebben, maar duidelijk moet zijn dat de ODRU al jaren geen vet op de botten heeft. Hij ziet wel ruimte in relatief goedkopere inhuur en procesoptimalisatie. Dat laatste leidt tot minder uren per product, maar deze efficiencyverbetering leidt niet tot tariefverlaging. Mevrouw De Groot twijfelt niet aan de noodzaak van investeringen, maar vraagt wel om te bezien of temporisering mogelijk is en of er wellicht andere mogelijheden zijn om kosten te besparen.
actie	De Auditcommissie verzoekt om ten behoeve van de bespreking in de AB vergadering inzicht te hebben op drie punten. Wat gebeurt er als investeringen worden uitgesteld, hoe houden we grip op de bezuinigingsopgave van een half miljoen van de ODRU in 2023 en wat gebeurt er als gemeenten de uren afname verminderen als gevolg van de de financiële problematiek. Daarnaast kijken naar 2024 en latere jaren welke kostenbesparingen mogelijk zijn.
Besluit/ advies	De Auditcommissie maakt een procesopmerking. De Auditcommissie heeft de indruk dat over de aanvulling van de algemene reserve twee maal een besluit wordt gevraagd: zowel bij het besluit over de jaarrekening 2022 als bij het agendapunt ontwerp-begroting 2023. De Auditcommissie adviseert om dit in het vervolg niet op te nemen in twee voorstellen, maar dit bij één agendapunt in het voorstel (besluit) op te nemen, en bij het andere agendapunt in de toelichting een verwijzing op te nemen.
Besluit/ advies	De Auditcommissie adviseert het algemeen bestuur de jaarstukken 2022 vast te stellen en in te stemmen met het weerstandsvermogen en de gevolgen ervan conform voorstel

CONCEPT

Akkoord voorzitter Akkoord secretaris

	(beslispunt 1 tot en met 4).
3.1.2	**AB 4a2 - ter bespreking: eerste (ontwerp) bijgestelde begroting 2023** De heer Lont licht de eerste (ontwerp) bijgestelde begroting 2023 toe. Het inflatiedeel is verwerkt , Conform systeem is het verschil tussen DVO en UVP toegevoegd. De extra opdracht voor ODRU om het tekort van een half miljoen weg te werken, is opgenomen en hij vraagt aandacht voor het ten gevolge van de wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen gewijzigde proces voor vaststelling begroting en begrotingswijzigingen. Het AB ziet de ontwerpen niet voordat het DB deze voor zienswijze aan de raden zendt. De directeur geeft aan dat de ODRU de facturen verstuurt met het huidige tarief, maar opneemt dat het AB in juli besluit over de tariefverhoging (met terugwerkende kracht geldend per 1 januari 2023) en dat daarna de ODRU een navordering stuurt. Desgevraagd antwoordt hij dat als het algemeen bestuur niet besluit tot tariefverhoging, er een tekort van 1 tot 1,5 miljoen voorligt. De rekening volgt dan bij de jaarafrekening. Besluit/ advies De Auditcommissie acht de kwaliteit van de ontwerp-bijgestelde begroting 2023 goed. De Auditcommissie adviseert het algemeen bestuur positief over het voorstel.
3.1.3	**AB 4a3 - ter bespreking: (ontwerp) begroting 2024** De heer Lont licht de (ontwerp)begroting 2024 toe. De gebruikelijke voorbehouden zijn opgenomen. De Omgevingswet wordt per 1 januari 2024 van kracht. Besproken wordt de inhuur. De DVO uren worden ambtelijk ingevuld, de UVP uren met inhuur. Wat nu gebeurt is dat inhuur deels in de DVO uren is opgenomen, doordat vacatures niet vervuld kunnen worden. De directeur verwacht dat op een aantal disciplines, zoals bijv. geluid, zelfs met inhuur een tekort aan menskracht blijft bestaan. Besproken wordt de betekenis daarvan. Gevolg vermindering van ambities of gradaties in uitvoering.Tevens wordt besproken of inhuur vooraf beter geraamd kan worden. Planning en control zal bij het opstellen van de kadernota 2025 bekijken of de raming voor inhuur realistisch en goed onderbouwd is. Besluit/ advies De Auditcommissie adviseert het algemeen bestuur positief over het voorstel.
3.2	**AB 4b - ter vaststelling: ontwerp-wijzigingsvoorstel Gemeenschappelijke regeling ODRU** De directeur geeft aan dat dit agendapunt is opgenomen in verband met de betekenis voor de Planning en control cyclus. De Auditcommissie heeft geen opmerkingen.
3.3	**AB 4d - benoeming lid Auditcommissie** Tot op heden heeft zich één kandidaat gemeld. De Auditcommissie is akkoord met het voorstel zoals voorligt.
4	**rondvraag en sluiting** Er zijn geen vragen. De voorzitter sluit de vergadering.

CONCEPT

Akkoord voorzitter Akkoord secretaris

Actielijst

	Vergadering d.d.	Onderwerp	Door wie	Wanneer af
1	28 maart 2022/ 5 dec 2022	Agenderen aanpak voor afgifte verklaring van rechtmatigheid door het dagelijks bestuur als dit in de toekomst niet meer door de accountant afgegeven mag worden.	Controller	AC 2023
2	28 maart 2022	Reglement Auditcommissie toetsen en evt. updaten	Bestuurs-secretaris	2022/2023
3	19 september 2022	Zorgen voor antwoord op evt. vraag over de gekozen rechtsvorm van de ODRU.	Directeur	2023/2024
4	5 dec 2022	Terugkoppeling aandachtpunt voor de controlemaatregelen t.a.v. de risico's 'bestuurlijke pressie' en 'politieke gevoegligheid'	DB-portefeuille-houder/ Controller	Febr. 2023

CONCEPT

Akkoord voorzitter

Akkoord secretaris

Opmerkingen vanuit de vergadering van de financieel expertgroep van 27 maart 2023 t.b.v. AB vergadering 6 april 2023

Op 27 maart 2023 heeft er een teams-vergadering plaatsgevonden met daarbij aanwezig de medewerkers van P&C van de ODRU en een aantal financiële experts van de deelnemende gemeenten. In totaal waren hierbij 12 gemeenten vertegenwoordigd.

In het overleg zijn geen inhoudelijke opmerkingen gemaakt over de financiële stukken die op de AB agenda van 6 april zijn opgenomen. Wel zijn er vragen gesteld en beantwoord. Dit leidde niet tot adviezen aan het AB.

Hieronder de vijf belangrijkste punten uit dit overleg:

a) Gevraagd is naar wat de meerwaarde is van het weerstandsvermogen terwijl eigenaar-gemeenten risicodrager zijn. Door de ODRU is aangegeven dat dit vermogen, bij een bestuursbesluit, is gecreëerd zodat de ODRU de eerste klappen zelf kan opvangen.
b) Waarom er sprake is van een stijging van het risico van de loon- en prijsindex, terwijl in de (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2023 hiermee rekening kan worden gehouden. Door de ODRU is aangegeven dat in deze begroting met een loonstijging van 5% is rekening gehouden. Het principe akkoord met de bonden over de Cao SGO 2023 is op een latere datum bereikt en werd vervolgens voorgelegd aan de leden. Berekend is dat de extra loon stijging 1,8% bedraagt. Voorts wordt er rekening gehouden met een risico op een hogere prijsinflatie. Op basis van deze gegevens is een nieuwe berekening gemaakt van het restrisico.
c) De aanbeveling is gedaan om in de toekomst zo min mogelijk geld heen en weer te schuiven. Vorig jaar is geld geretourneerd aan gemeenten en nu wordt een bijbetaling voorgesteld aan de eigenaar-gemeenten.
d) Het principe akkoord is niet volledig meegenomen in de (ontwerp)Begroting 2024, hetgeen een mogelijk risico vormt. Door de ODRU is aangegeven dat hiervoor de zelfde (tijds)reden geldt als bij punt b. De ODRU zorgt er voor dat begin april 2023 het effect hiervan op het uurtarief zal worden berekend en aan de gemeenten bekend worden gemaakt. Ook zal de ODRU bij de Kadernota 2025 bekijken of er nog nieuwe effecten zijn te verwachten op het uurtarief van 2024. Bij het opstellen, in het voorjaar van 2024, van de eerste (ontwerp)Bijgestelde Begroting 2024 zal dit worden meegenomen.
e) Zowel de zorg over de snelheid van het fusie traject met de RUD als de wens is geuit om de financieel expertgroep te betrekken bij de verdere financiële stappen in het vervolgtraject. De ODRU zorgt dat deze groep hierbij goed aangesloten blijft.