



Raadsvoorstel 2013.0032429

Onderwerp Reactie Begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017, van Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied.

Portefeuillehouders drs. Th.L.N. Weterings en J.J. Nobel
Steller mw. K. Bol
Collegevergadering 28 mei 2013
Raadsvergadering

1. Samenvatting

Wat willen we bereiken?

Het bestuur van de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (OD NZKG) heeft de deelnemende partners de begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017, gestuurd. De gemeenteraad kan hierover zijn zienswijze naar voren brengen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Wij stellen voor in te stemmen met de begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017, onder voorbehoud van verwerking van onderstaande opmerking:

- Onze bijdrage aan de OD NZKG zal geactualiseerd moeten worden op basis van de definitieve inbreng van taken. Dit betekent dat de bijdrage in 2014 € 3,7 miljoen zal bedragen, € 0,1 miljoen lager dan opgenomen in de begroting 2014.

Wat mag het kosten?

In de begroting 2014 vraagt de OD NZKG om een bijdrage van € 3,8 miljoen. Deze bijdrage komt overeen met raadsbesluit 2012.005716 waarmee besloten is tot het treffen van de gemeenschappelijke regeling. Onze bijdrage zal op basis van de daadwerkelijke inbreng van taken € 3,7 miljoen bedragen.

Wie is daarvoor verantwoordelijk?

De gemeenteraad kan op grond van art. 35, lid 3 Wet gemeenschappelijke regelingen zijn zienswijze over de begroting 2014 naar voren brengen voordat deze door het Algemeen Bestuur van de OD NZKG op 26 juni 2013 wordt vastgesteld. Besluitvorming met betrekking tot de begroting en het indienen van een zienswijze door de gemeenteraad dient dan ook voor 26 juni 2013 plaats te vinden.

Wij hebben een ontwerp-reactie opgesteld die na bespreking met de raad kan worden toegezonden aan het bestuur van de OD NZKG. Bijgevoegd vindt u de concept-brief.

Wanneer en hoe zal de raad over de voortgang worden geïnformeerd?

De gemeenteraad wordt door het college op vaste momenten geïnformeerd (begroting, jaarverslag, bestuursrapportages). Na de vergadering van het Algemeen Bestuur op 26 juni 2013 zullen wij u informeren over de besluitvorming.

2. Voorstel

Op grond van het voorgaande besluit het college de raad voor te stellen om:

1. In te stemmen met de begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017, op voorwaarde dat de begroting 2014 geactualiseerd wordt op basis van onze definitieve inbreng van taken;
2. Namens de raad de schriftelijke reactie op de begroting 2014 te sturen aan het Dagelijks Bestuur van de OD NZKG.

3. Uitwerking

Wat willen we bereiken?

Het bestuur van de OD NZKG heeft de deelnemende partners de begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017, gestuurd. De gemeenteraad kan hierover zijn zienswijze naar voren brengen. De begroting sluit aan op de afgesloten dienstverleningsovereenkomst. De OD NZKG moet in staat zijn op basis van deze begroting haar opgedragen taken uit te voeren.

In de begroting 2014 is de gemeentelijke bijdrage niet geïndexeerd. De bijdragen van de partners bestaan in 2013 en 2014 uit een vaste vergoeding. Op de materiële kosten wordt een indexatie van 3% toegepast, hetgeen past binnen de huidige bijdragen van de partners. Onze bijdrage wordt derhalve niet verhoogd. Indien aanleiding bestaat in 2015 een loonprijsindexatie op de gemeentelijke bijdrage toe te passen, dan zal hiertoe bij de behandeling van de begroting 2015 een voorstel komen. De noodzaak tot loonprijsindexatie zal, zoals gebruikelijk bij verbonden partijen, jaarlijks worden bekeken.

Wat gaan we daarvoor doen?

Wij stellen voor in te stemmen met de begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017, onder voorbehoud van verwerking van onderstaande opmerking:

- Onze bijdrage aan de OD NZKG zal geactualiseerd moeten worden op basis van de definitieve inbreng van taken. Dit betekent dat de bijdrage in 2014 € 3,7 miljoen zal bedragen, € 0,1 miljoen lager dan opgenomen in de begroting 2014.

Wat mag het kosten?

Instemmen met de begroting 2014, onder voorbehoud van de verwerking van onze opmerking, betekent dat onze bijdrage aan de OD NZKG in 2014 € 3,7 miljoen zal bedragen. In het raadsvoorstel 2012.005716 van 6 december 2012 staat een bedrag van € 3,8 miljoen. Dit bedrag is echter nog gebaseerd op een iets grotere inbreng van taken. Onze definitieve inbreng zal 0,88 fte lager zijn. Door deze lagere inbreng (loonkostencomponent en overhead) zal de inbreng van budget € 0,1 miljoen lager zijn. Werkzaamheden die in eerste instantie door de OD NZKG zouden worden uitgevoerd maar nu bij de gemeente blijven worden met dit geld bekostigd.

Het bedrag van € 3,7 miljoen bestaat grotendeels uit personele lasten van medewerkers uit het primaire proces waarvan de taak overgegaan is naar de OD NZKG. Daarnaast wordt ook een bijdrage aan de overhead van de OD NZKG geleverd.

In 2013 zijn de kosten voor de overgedragen taken bij de gemeente gebleven en is er geen budget overgedragen aan de OD NZKG. In 2014 zal echter wel sprake zijn van overdracht van budgetten, aangezien het personeel dan daadwerkelijk overgegaan is. In de najaarsrapportage zal de budgetoverheveling verwerkt worden. Bij de overdracht van de

overheadbudgetten bestaat het risico dat de kosten na overdracht niet evenredig zullen dalen. Dit risico is reeds benoemd bij de besluitvorming over het vormen van de OD NZKG, over de gevolgen van dit risico zal de raad in de najaarsrapportage verder worden geïnformeerd.

Wie is daarvoor verantwoordelijk?

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) bepaalt waaraan gemeenschappelijke regelingen moeten voldoen, onder andere met betrekking tot de procedure voor het vaststellen van de begroting van het openbaar lichaam. Als gevolg van artikel 35 Wgr zendt de OD NZKG de begroting 2014 aan de deelnemende partners, zodat de gemeenteraden en Provinciale Staten hun zienswijze over de begroting 2014 naar voren kunnen brengen, voordat deze in het Algemeen Bestuur van de OD NZKG van 26 juni 2013 wordt behandeld. Het Algemeen Bestuur zal, gehoord de zienswijzen van de gemeenteraden en Provinciale Staten, op 26 juni 2013 de programmabegroting 2014 definitief vaststellen.

Wanneer en hoe zal de raad over de voortgang worden geïnformeerd?

De raad wordt door het college op vaste momenten geïnformeerd (begroting, jaarverslag, bestuursrapportages). Na de vergadering van het Algemeen Bestuur op 26 juni 2013 zullen wij u informeren over de besluitvorming. In de najaarsrapportage zal de raad worden geïnformeerd over de definitieve overdracht van budgetten en bijhorende risico's.

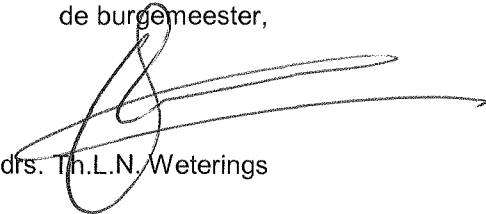
4. Ondertekening

Burgemeester en wethouders van de gemeente Haarlemmermeer,
de secretaris,

de burgemeester,



drs. C. H.J. Brugman



drs. T.n.L.N. Weterings

- Voor raadsleden en fractieassistenten liggen de bijlagen ter inzage op de fractiekamers en bij de postbakjes.
- Voor overige geïnteresseerden zijn de bijlagen digitaal beschikbaar op de gemeentelijke website. Tevens liggen de bijlagen ter inzage in het raadhuis en bij de bibliotheek.

Begroting 2014
Meerjarenraming 2015-2017

Omgevingsdienst
Noordzeekanaalgebied

Begroting 2014
Meerjarenraming 2015-2017

Omgevingsdienst
Noordzeekanaalgebied

versie 8 mei 2013

Inhoud

1 Inleiding	7
2 Programma's	9
2.1 Wat willen we bereiken	9
2.2 Programma Vergunningverlening	10
2.3 Programma Toezicht & Handhaving	11
2.4 Programma Advies & Expertise	11
2.5 Wat mag het kosten?	12
2.6 Ons huis op orde	13
3 Financiële begroting	15
3.1 Uitgangspunten	15
3.2 Bijdragen deelnemers Gemeenschappelijke Regeling	15
3.3 Overzicht algemene dekkingsmiddelen	16
3.4 Formatie	17
3.5 Materiële kosten	17
4 Paragrafen	19
4.1 Weerstandvermogen	19
4.2 Risico's	19
4.3 Financiering	20
4.4 Bedrijfsvoering	21
4.5 Materiële vaste activa	21
5 Besluit Algemeen Bestuur	22
Bijlage 1: Staat van personele lasten	23
Bijlage 2: Uurtarief	24
Bijlage 3: Projectgebonden kosten	25
Bijlage 4: Staat van reserves en voorzieningen	26
Bijlage 5: Overzicht van rente en afschrijving	27
Bijlage 6: Staat van materiële vaste activa	28

1 Inleiding

Voor u ligt de meerjarenbegroting 2014-2017 van de Omgevingsdienst NZKG (OD-NZKG). Na vaststelling door het Algemeen Bestuur zal de meerjarenbegroting voor 15 juli 2013 worden aangeboden aan het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. In tegenstelling tot al bestaande omgevingsdiensten waar nieuwe deelnemers aanschuiven bij een bestaande organisatie, is de omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied een geheel nieuwe organisatie waardoor nog geen ervaringscijfers bekend zijn. In deze meerjarenbegroting is er een specificatie gemaakt naar programma's en wordt een nadere verfijning van de kostentoerekening voorgelegd. Hierbij is de ambitie dat het huidige kostenniveau van de deelnemers structureel niet substantieel wijzigt.

De doelstellingen van de OD-NZKG, benoemd in het streefbeeld, zijn waar mogelijk al vertaald in de meerjarenbegroting en zullen bij de jaarlijkse actualisatie van de begroting verder worden uitgewerkt. De Omgevingsdienst heeft naar aanleiding van deze doelstellingen acties geformuleerd die liggen op het vlak van oprichting en verdere inrichting van de Omgevingsdienst en uitvoering van de overgenomen taken.

Organisatie in ontwikkeling

De transitie naar volledige inrichting van OD-NZKG wordt naar verwachting in 2014 afgerond. De transitie heeft betrekking op plaatsing van het personeel en inrichting van alle noodzakelijke bedrijfsvoeringfuncties zoals huisvesting, ICT-voorzieningen, CAO, personeel- en financiële administratie. Vanaf 2015 is de vorming van OD_NZKG+ te verwachten. Na afronding van deze transitie zal zowel voor de primaire processen en de bedrijfsvoeringprocessen een verdere invulling worden gegeven aan professionalisering van onze processen die randvoorwaardelijk zijn voor het realiseren van onze doelstellingen. Kortom, we zullen veel zaaien voor een latere oogst.

Naar verwachting kan de OD-NZKG niet eerder dan eind 2013 of begin 2014 volledig beschikken over zijn budgetten. Hierdoor is niet te verwachten dat de OD-NZKG al in het voorjaar van 2014 een reële en verantwoorde inschatting kan maken van kwaliteits- of efficiëncyslagen. De eventuele op termijn te realiseren jaarlijkse besparingen worden in eerste instantie aangewend voor de opbouw en borging van de kwaliteit van de organisatie en vervolgens voor de opbouw van een weerstandvermogen. In 2014 zal de algemeen directeur met een voorstel komen tot nadere afweging met betrekking tot eventuele bezuinigingstaakstellingen. In deze begroting zijn de effecten van de voorgenomen vorming van een OD-NZKG+ nog niet opgenomen.

De Omgevingsdienst heeft ten aanzien van komend begrotingsjaar te maken met nog enkele onzekerheden:

- Keuze rechtspositieregeling
- Uitbreiding dienstreizen
- Inbreng partners
- Stijging huisvestingslasten
- Indexering
- Tarifiering

Deze onzekerheden zijn benoemd en opgenomen in de risicoparagraaf

Leeswijzer

In hoofdstuk 2 is de inhoudelijke beschrijving van de doelstellingen en voornemens van de OD-NZKG vanaf 2014 per programma opgenomen. In dit hoofdstuk zijn ook de lasten en baten per programma opgenomen. Hoofdstuk 3 bevat de financiële begroting met een toelichting op de uitgangspunten, de lasten en de baten. In hoofdstuk 4 staan de verplichte paragrafen beschreven. In de bijlagen zijn voorgeschreven bijlagen opgenomen.

2 Programma's

In beginsel is de OD-NZKG een beleidsarme organisatie die een van te voren afgesproken takenpakket uitvoert. Hierbij geldt dat de gemeenten en de provincie verantwoordelijk zijn voor de beleidsvorming. Zij doen dat aan de hand van landelijke kaders, landelijke regelgeving en aanwezige eigen beleidsruimte. De eigen beleidsruimte wordt ingevuld aan de hand van gemeentelijke en provinciale bestuurlijke ambities. Het totaal aan landelijke en eigen regelgeving wordt vertaald in een set vastgestelde beleidskaders. De uitvoering van deze beleidskaders wordt voor een deel belegd bij de omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied. Er is overigens nog geen uniform beleid over de opgedragen taken geformuleerd door de latende organisatie. Wij verwachten in 2015 een OD breed gestandaardiseerd beleidskader te hebben voor de uitvoering van de belangrijkste taken van de OD-NZKG op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving

2.1 Wat willen we bereiken

De OD-NZKG is in 2015 een op expertise en kunde gezaghebbende en op onderdelen innovatieve omgevingsdienst, die actief inspeelt op de opgaven en behoeften van bestuur en samenleving op het vlak van de leefomgeving hier, nu en straks.

Wij werken de komende jaren aan onze maatschappelijke opgave door vergroting van betrouwbaarheid in uitvoering:

Er wordt efficiënt en transparant gewerkt en er is sprake van adequate afstemming en verbinding met de bevoegde gezagen en ketenpartners vanuit een duidelijke positiebepaling. Wij zijn streng waar het moet en begripvol waar het kan. Wij zijn in staat om adequaat reageren op de steeds complexere milieuwet- en regelgeving en slagvaardiger op te treden, m.n. voor complexe, risicovolle bedrijven. Wij zijn aanspreekbaar en benaderbaar met oog voor de maatschappelijk en politiek-bestuurlijke context en de economische en ruimtelijke opgaven en reageren/handelen op tijd, met de vereiste expertise en uniforme, heldere en professionele standaarden. Onze opdrachtgevers zijn tevreden over de wijze waarop wij de dienstverleningsovereenkomsten uitvoeren.

Alle medewerkers van de OD-NZKG leveren als betrokken professionals een gewaardeerde bijdrage aan de realisatie van de doelen van onze organisatie en doen dat vanuit hun eigen verantwoordelijkheid voor hun werk en hun persoonlijke ontwikkeling. Zij krijgen de ruimte voor persoonlijke ontwikkeling en worden ook gevraagd om daar verantwoording over af te leggen. De OD-NZKG investeert in die persoonlijke ontwikkeling middels het opleidingsplan. Jaarlijks is daar € 525K voor opgenomen in de begroting.

Naar verwachting hebben wij vanaf 2015 met IJmond een samenwerkingsverband in de vorm van de Omgevingsdienst NZKG+.

Doelstellingen voor de programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies & Expertise:

DE OD-NZKG wil bijdragen aan de veiligheid en duurzame gezondheid van de leefomgeving door het uitvoeren van controles en het verlenen van vergunningen voor de partners. Dit doen wij door middel van:

§ Deskundige en transparante toepassing van wet- en regelgeving.

- § Bijdrage aan een level playing field door middel van signalering, advisering en standaardisering van uitvoeringsbeleid.
- § Ontwikkeling van de opdrachtenportefeuille door productontwikkeling en productinnovatie.
- § Uitbreiding door toetreding van meer opdrachtgevers

Om gefaseerd uitvoeringsbeleid te ontwikkelen, te innoveren, te harmoniseren en te zorgen voor informatie-integriteit wordt een uitvoeringsbeleidsagenda opgesteld. Het opstellen van een uitvoeringsbeleidsagenda wordt programmatisch aangepakt. Doelstelling is een OD-NZKG brede en gestandaardiseerd beleidskader voor de uitvoering van de belangrijkste taken van de OD-NZKG op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Dit beleidskader omschrijft de ruimte

In samenspraak met de betrokken partijen in onze kennisnetwerken publiceren wij in het 2^e kwartaal 2014 een strategienota over het kennismanagement en gaan wij bijdragen aan het verder ontwikkelen en uitbouwen van de kennisinfrastructuur en kennisallianties. De OD-NZKG vergroot hiermee het level of playing field op het gebied van de toepassing van wet- en regelgeving.

De OD-NZKG wil zijn opdrachtenportefeuille zo mogelijk ontwikkelen door meer diensten aan bestaande opdrachtgevers te gaan afzetten (plustaken). Deze ontwikkeling wordt gerealiseerd door een kwalitatief hoogwaardig product tegen een passende prijs te leveren en te investeren in productontwikkeling. Bij productontwikkeling gaat het om nieuwe taken die passen bij de kerntaak van de OD en waarbij kwaliteit en efficiency kan worden gewaarborgd en bij productinnovatie gaat het om het optimaliseren van uitvoeringsbeleid en werkproces voor de taken die wij uitvoeren voor onze partners. Hiervoor is noodzakelijk dat er een nauw samenwerkingsverband bestaat tussen de directies Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies en Expertise. De uitvoering moet signalen ten aanzien van knelpunten en kansen tot optimalisatie direct kwijt kunnen bij de medewerkers die dit om kunnen zetten in uitvoeringsbeleid/ werkproces.

2.2 Programma Vergunningverlening

De OD-NZKG is per 1 januari 2013 een landsdelige BRZO Omgevingsdienst voor de provincies Noord-Holland, Flevoland, Utrecht en de inliggende gemeenten. Dat betekent dat de OD-NZKG namens deze bevoegde gezagen verantwoordelijk is voor vergunningverlening aan, en toezicht op en handhaving (volgens basistakenpakket/ voor alle inrichting gebonden Wabo-taken) van de bedrijven die vallen onder het BRZO en/ of IPPC4-categorie in dit landsdeel. Onze opdrachtgevers zijn de Provincie Noord-Holland, en de gemeenten Amsterdam, Haarlemmermeer, Zaanstad, Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouderamstel, Uithoorn, Provincie Flevoland en gesprekken zijn gaande met de Provincie Utrecht en een 14 tal BRZO gemeenten.

Namens het bevoegd gezag verzorgen wij in mandaat de vergunningverlening op grond van de Wet Milieubeheer, de WABO en op termijn de Omgevingswet en zorgen voor verwerking van de meldingen die voortkomen uit regelgeving. Wij doen dat binnen de beleidmatige, financiële en kwaliteitskaders van de afzonderlijke deelnemers en opdrachtgevers. De uitvoering van de taken binnen het programma Vergunningverlening (VVL) draagt bij aan de duurzame veiligheid en gezondheid van burger en ecosysteem in de regio Noordzeekanaalgebied, Schiphol en op onderdelen daarbuiten.

Hoe meten we dit:

1. Elk bedrijf beschikt over een actuele vergunning, of over een gedoogbeschikking met einddatum.
2. Er is uitvoeringsbeleid vastgesteld voor vergunnen, actualiteit van de vergunning, gedogen en handhaven en dit is eenduidig/gestandaardiseerd en extern bekend. En wordt als zodanig toegepast. Over toepassing en afwijkingen wordt gerapporteerd.
3. De OD-NZKG bevordert –indien van toepassing- de bekendheid en toepassing van de Wet Milieubeheer als gemeenten zelf verantwoordelijk zijn voor de WABO-vergunningverlening (regiogemeenten en stadsdelen).
4. We weten bij welke risico- en aandachtsbedrijven extra aandacht nodig is voor het beschikken over een actuele vergunning vanuit de optiek van veiligheid.
5. De OD-NZKG adviseert bevoegd gezag actief over BEVI-saneringen binnen de gestelde termijnen.
6. Per domein wordt vanuit de OD-NZKG actief bijgedragen aan Best Beschikbare Technieken.
7. OD-NZKG adviseert wetgevende instanties en bevoegd gezag over uitvoerbaarheid en effectiviteit van regelgeving rond vergunningverlening.

2.3 Programma Toezicht & Handhaving

De OD-NZKG bewaakt en bevordert veiligheid en duurzame gezondheid van de leefomgeving. Het programma Toezicht en Handhaving (T&H) draagt dan ook zorg voor een adequaat toezicht, behandelen van overlastmeldingen en waar nodig een handhavend optreden naar inrichtingen die zich niet houden aan de wet- en regelgeving.

Ook wordt het toezicht en de handhaving op alle andere binnen de OD-NZKG ondergebrachte wetgevingen georganiseerd, zoals het toezicht op bodemsanering, grondstromen en ontgrondingen. Het clusteren van diverse toezichttaken sluit aan bij de huidige situatie van de leverende organisaties en is effectief op grond van economy of scale. Het is gericht op een verdere samensmelting van toezicht binnen het omgevingsrecht. De OD-NZKG is zo ingericht dat het de T&H-taken eigenstandig kan uitvoeren en dat benodigde kennis in voldoende mate en op voldoende niveau aanwezig is.

Voor het programma Toezicht & Handhaving is BRZO harmonisatie een belangrijke doelstelling. Hiervoor wordt gezamenlijk opgetrokken door de 6 landsdelige RUD's. Voor de BRZO wordt ook gewerkt aan harmonisatie van uitvoeringsbeleid. Daarnaast moeten onze inspecteurs, als belangrijk criterium voor het zorgvuldig uitvoeren van onze BRZO taken, voldoen aan de kwaliteitsnormen voor toezicht & handhaving BRZO bedrijven.

Voor het programma T&H wordt het Informatiegestuurd Handhaven (IGH) verder ontwikkeld. Door ervaringscijfers te gebruiken en risico's in kaart te brengen kan de toezicht- en handhavingcapaciteit adequater worden ingezet. Er wordt niet meer incident gedreven gewerkt waardoor er vooraf beter zicht komt op de benodigde capaciteit. Inzet bij de controles wordt afgestemd op het risico.

2.4 Programma Advies & Expertise

De primaire taak voor het programma A&E is het adviseren en ondersteunen van het primaire proces van vergunningverlening, toezicht en handhaving voor alle thema's en domeinen van de OD-NZKG. Dat is in elk geval voor de thema's: emissie/luchtkwaliteit, geluid, externe veiligheid, bouw, constructieve veiligheid, tunnelveiligheid. De technisch-inhoudelijk specialisten en de juridisch-specialisten in de directie A&E doen dit uiteraard in nauwe onderlinge samenwerking en in directe wisselwerking met de vergunningverleners en

toezichthouders/handhavers vanuit hun eigen specifieke expertise en professionaliteit. De juristen in de directie hebben als specifieke taak daarnaast de behandeling van alles wat te maken heeft met de Awb, schadeclaims, voeren van verweer bij bezwaar- en beroepszaken en klachtenprocedures.

Dit doen wij voor de directies Vergunningverlening en Toezicht en Handhaving van de OD-NZKG, de provincie Noord-Holland (directie Beleid), de andere omgevingsdiensten in Noord-Holland voor zover die provinciale bedrijven in hun pakket hebben en de centrale stad en stadsdelen van de gemeente Amsterdam. Daarnaast is het onderhouden van een goed accountmanagement en relatiebeheer richting de opdrachtgevers van groot belang en het opstellen en bijhouden van lopende en nieuwe dienstverleningsovereenkomsten met de opdrachtgevers onderdeel van het programma. Dit voeren wij uit voor de opdrachtgevers van de OD-NZKG door de directieraad in zijn rol van accounthouder te ondersteunen.

Specifieke doelstelling voor kennis en expertise is het verder ontwikkelen van accountmanagement waarbij onze goede relatie met opdrachtgevers, gebaseerd op vertrouwen centraal staat. Onderdeel van accountmanagement is het jaarlijks actualiseren van de DVO's.

2.5 Wat mag het kosten?

De totale kosten van de OD-NZKG omgevingsdienst zijn gebaseerd op de afspraken in de DVO's. De daarin benoemde financiële inbreng is inclusief dekking voor de overheadkosten (lump-sum). De verdeling van de kosten over de programma's is grotendeels gebaseerd op de formatieve inzet per programma, naast enkele geormerkte budgetten. Vanaf 2014 heeft ten opzichte van 2013 een lichte herschikking van budgetten plaatsgevonden om een nog duidelijker beeld te geven van de kosten.

Tabel 1: Programmabegroting 2014

(* € 1.000)

	Personeel	Materieel	Overhead	Totaal
Vergunningverlening	5.781	971		6.752
Toezicht & Handhaving	7.805	327		8.132
Advies & Expertise	6.648	269		6.917
Bedrijfsvoering	4.887	2.105	6.599	13.591
Totaal	25.121	3.673	6.599	35.393

De categorie 'materieel' bestaat voor de programma's Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving en Advies & Expertise uit projectgebonden kosten (zoals o.a. het publiceren van advertenties, onderzoek en adviezen DRO en BRW, aanvullende kosten piket en de inhuur van diverse partijen ter ondersteuning van het primaire en ondersteunend proces) inclusief een post onvoorzien. De categorie 'Overhead' bestaat voornamelijk uit de kosten die gemaakt worden voor huisvesting, facilitair, ICT, opleidingen en vervoer. Een compleet beeld van de personeelskosten per programma is terug te vinden in bijlage 1. De begroting 2014 e.v. sluit op de DVO-bijdrage en zal worden bevoorschot conform de afspraak uit het bedrijfsplan.

2.6 Ons huis op orde

De middelen om het werk uit te voeren

In 2014 heeft de OD-NZKG de beschikking over passende huisvesting, bestaande uit een hoofdvestiging in Zaanstad, een nevenvestiging in Haarlemmermeer en aanlandplekken bij de partners. Om het werk goed te kunnen uitvoeren zijn er passende ICT-systemen, communicatievoorzieningen, archiefsystemen en facilitaire voorzieningen beschikbaar. Alle processen zijn zodanig ingericht dat er gewerkt kan worden vanuit de hoofd- en nevenvestiging en op de verschillende locaties van de Omgevingsdienst.

Doorontwikkeling: Vanuit het scenario 'de basis op orde' wordt in 2014 verder gewerkt aan de ontwikkeling van de OD-NZKG. Vooralsnog moet voor de primaire taken nog gewerkt worden vanuit de 4 processen en systemen van de partners. Vanaf 2015 worden gestandaardiseerde werkprocessen OD-NZKG ingevoerd waarbij ook de daarvoor benodigde systemen worden ingericht. De gestandaardiseerde werkprocessen vinden hun fundament in de best practices van de deelnemende partijen en passen binnen de beleidskaders van de OD-NZKG. Het inrichten van de processen gaat samen met het ontwikkelen van digitale informatievoorziening en de omschakeling naar zaakgericht werken. De processen worden ondersteund door een optimale ICT inrichting.

Waar het accent in het opstartjaar 2013 vooral lag op de inrichting van de huisvesting en de inrichting van het P&C proces, de basis op orde, is in 2014 sprake van een doorontwikkeling waarbij ook de bestuurlijke focus verlegd moet worden van 'hoe staat het bedrijf er voor?' naar 'hoe staat de business er voor?'.

De financiële exploitatie gezond

Onze orderportefeuille is gevuld en de financiële exploitatie is gezond. De dienst dekt zijn kosten uit de omzet uit de orderportefeuille. De dienst heeft geen winstdoelstelling en werkt kostendekkend.

Voor de OD-NZKG is een Planning-, Control- en Beleidskalender 2013 vastgesteld voor zowel de interne cyclus als de externe cyclus. Een kalender voor 2014 wordt aangeboden aan het DB bij de behandeling van de begroting.

In de begroting en meerjarenraming is een post Onvoorzien opgenomen en de post in 2013 Risico-opslag komen te vervallen. De OD-NZKG is een organisatie die nog een aantal jaren in transitie en doorontwikkeling is naar volwassenheid. Om gedurende deze fasen financieel gezond te blijven hoort enige speelruimte in de kosten om eens wat op te kunnen vangen. Deze post is passend binnen het financiële kader van de inbreng door de deelnemers en overige contractpartners.

Gemotiveerde medewerkers op hun plek

De OD-NZKG kent een open cultuur waar mensen elkaar kunnen aanspreken en er is waardering en aandacht om medewerkers goed in positie te brengen. Vanaf 2014 heeft elke medewerker een eigen ontwikkelingsplan opgesteld en afgestemd met zijn leidinggevende. Persoonlijk leiderschap is van groot belang en medewerkers voeren daarom zelf regie uit over de voortgang van hun ontwikkelingsplan. Professionele dienstverlening is een belangrijke kernwaarde waar veel aandacht aan wordt besteed onder andere door themabijeenkomsten te organiseren voor alle medewerkers.

3 Financiële begroting

In dit hoofdstuk wordt de financiële begroting 2014 en de meerjarenraming 2015-2017 van de OD-NZKG weergegeven. Deze is gebaseerd op de afgesloten en beoogde DVO's tot en met 12 april 2013 en een herijkte opbouw van de kosten met als basis de door de latende organisaties verstrekte kosten bij de oprichting.

3.1 Uitgangspunten

Bij het opstellen van de exploitatiebegroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- a. Het aantal in te brengen medewerkers is in principe formatieneutraal voor de primaire taken, dat wil zeggen dat voor de uitvoering door de OD-NZKG van de primaire taken per deelnemer maximaal het aantal fte wordt ingebracht dat ook in de huidige situatie deze taken uitvoert.
- b. Voor de personeelslasten van de Founding Fathers wordt uitgegaan van de salariskosten per fte op basis van eindloon uit de salaristabel 2013 van de gemeente Amsterdam en een opslag voor sociale lasten, vakantiegeld e.d. van gemiddeld 42,4%. Voor de overige opdrachtgevende organisaties is sprake van fictieve fte's en gemiddelde personeelskosten.
- c. De OD-NZKG bestaat uit voormalige BTW-compensabele taken van de deelnemers en is daarom exclusief btw opgesteld. Voor de BTW-gevolgen van de activiteiten van de OD-NZKG ligt een fiscaal advies van het Bureau Fiscaal Advies & Control van de gemeente Amsterdam. Op moment van opstellen van deze begroting heeft hier nog geen besluitvorming op plaats gehad.
- d. De overige lasten worden berekend op basis van inbreng per latende organisatie op basis van een gangbaar voorzieningen- en middeleniveau.
- e. In de begroting van 2014 is gerekend met een prijscompensatie op de materiële kosten van 3% (CBS index januari 2013). Meerjarig (2015-2017) is er geen prijsindexatie toegepast.
- f. De personele kosten zijn voor 2014-2017 exclusief index opgenomen. Wijzigingen in de arbeidsvoorwaarden leveren dus direct een hogere personele last op.
- g. Per DVO van de deelnemers is een lump-sum bedrag bepaald voor de kosten (inbreng) in relatie tot de afname inclusief overhead.

3.2 Bijdragen deelnemers Gemeenschappelijke Regeling

De bijdrage per deelnemer wordt bepaald door het opdrachtenpakket dat de OD-NZKG voor de deelnemer gaat uitvoeren. De bijdrage per deelnemer bestaat uit het bedrag gerelateerd aan de formatieve inbreng en de inbreng van materiële budgetten. De verdeling is op basis van de DVO's, zie Tabel 2.

Het uitgangspunt van het financieringsmodel is dat de huidige kostenniveaus van de provincie en de deelnemende gemeenten niet wijzigen. De afzonderlijke deelnemers zullen de eerste jaren de financiering op basis van input realiseren. Dat wil zeggen dat zij gedurende deze jaren een vaste inbreng hebben van financiering gekoppeld aan hun afname op basis van een lump-sum.

Om tot een model van outputfinanciering te kunnen komen zal ervaring moeten worden opgedaan met gegevens ten aanzien van aantallen producten/tijd per product/prijs per uur/aantal productieve uren. De OD-

NZKG zal zich actief inzetten om deze ervaringen op te bouwen door middel van een Producten-Dienstencatalogus, zodat vanaf 2016 gewerkt kan worden met een systeem van outputfinanciering.

3.3 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

De OD-NZKG heeft geen algemene dekkingsmiddelen anders dan de DVO's met de deelnemers. In deze DVO's zijn de bijdragen opgenomen van de Founding Fathers, AM-gemeenten en (overige) Contractpartners tot een totaal bedrag van € 35 miljoen+ de komende jaren (zie Tabel 2). In deze DVO's zijn ook posten opgenomen voor projectgebonden kosten en betaalde dienstverlening aan derden.

De dekkingsmiddelen nemen van 2013 op 2014 iets af doordat de DVO's met de AM-gemeenten en de (overige) Contractpartners lager lijken uit te vallen dan in 2012 gedacht (-€ 376K). Hierbij dient gemeld dat op het moment van schrijven van deze begroting de onderhandelingen nog gaande zijn. Meerjarig neemt de dekking van 2014 op 2015 af door het aflopen van de provinciale subsidie Externe Veiligheid (-€ 332K). In samenspraak met de provincie wordt gekeken naar alternatieve mogelijkheden.

Tabel 2: Dekkingsmiddelen conform DVO's

(* € 1.000)

Deelnemer	2013	2014	2015	2016	2017
Founding Fathers	34.647	34.647	34.315	34.315	34.315
Amsterdam	16.068	16.068	16.068	16.068	16.068
Bijdrage stadsdelen Amsterdam	3.541	3.541	3.541	3.541	3.541
Subsidies Provincie aan Amsterdam	753	753	421	421	421
Betaalde dienstverlening Amsterdam	638	638	638	638	638
Noord-Holland	8.455	8.455	8.455	8.455	8.455
Zaanstad	1.397	1.397	1.397	1.397	1.397
Haarlemmermeer	3.795	3.795	3.795	3.795	3.795
AM-gemeenten	292	252	252	252	252
Aalsmeer	64	33	33	33	33
Amstelveen	77	29	29	29	29
Diemen	30	40	40	40	40
Ouderamstel	37	42	42	42	42
Uithoorn	85	109	109	109	109
Contractpartners	830	494	494	494	494
Provincie Flevoland		42	42	42	42
Provincie Utrecht		108	108	108	108
Heiloo		61	61	61	61
Den Helder	830	-	-	-	-
Hollands Kroon		-	-	-	-
Medemblik		20	20	20	20
Utrecht e.a.		182	182	182	182
Almere e.a.		81	81	81	81
Totaal	35.769	35.393	35.061	35.061	35.061

3.4 Formatie

De personele kosten zijn gebaseerd op de aantallen fte's zoals in Tabel 3 weergegeven. Ten opzichte van de inbreng 2013 is de formatie 40,26 fte lager. Dit is onder te verdelen in -43,58 fte bedrijfsvoering en +3,32 fte primair. Deze lichte stijging is ten gevolge van een lichte aanpassing van de Takenlijst. De personele kosten bedragen ruim € 25 miljoen dan wel 71% van de totale lasten.

Tabel 3: Overzicht formatie				(* € 1.000)	(* € 1.000)
Programma	2014	2015	2016	2017	2018
	Fte	Fte	Fte	Fte	Fte
Vergunningverlening	80,63	80,63	80,63	80,63	80,63
Toezicht & Handhaving	104,91	104,91	104,91	104,91	104,91
Advies & Expertise	85,64	85,64	85,64	85,64	85,64
Bedrijfsvoering	57,00	57,00	57,00	57,00	57,00
	328,18	328,18	328,18	328,18	328,18

3.5 Materiële kosten

De materiële kosten bestaan uit de projectgebonden kosten, ICT, huisvesting, facilitaire kosten en vervoerskosten en overige materiële kosten (zie Tabel 4).

Projectgebonden kosten

In bijlage 3 – Tabel 8 is een overzicht van de projectgebonden budgetten opgenomen. Het totaalbudget bedraagt € 2.917K en is afkomstig vanuit 3 van de 4 Founding Fathers (Amsterdam, Provincie Noord Holland en gemeente Zaanstad. Er is hier sprake van geormerkte structurele budgetten ten behoeve van specifieke doelen (projecten).

ICT

In geval van d ICT-kosten is sprake van een budgetverschuiving van strategische functies naar inbesteding. Het budget is ten opzichte van 2013 aangepast met € 774K. In het inbestedingscontract zitten nu ook de kosten voor het personeel dat de leverende partner hier op inzet en dus een verschuiving betekent van personele kosten naar materiële kosten. Daarnaast zijn in de ICT-kosten ook de kosten opgenomen voor Verlengde Kabels; het (door)werken op de systemen van de latende organisaties tijdens de transitieperiode.

Huisvesting

In de materiële kosten is een post opgenomen voor de huur van de locaties Zaanstad en Haarlemmermeer en de facilitaire kosten (materieel en personeel) voor beide locaties op basis van de (inbestedings)contracten die nu voor liggen. In het facilitaire budget zijn de kosten opgenomen voor personeel dat bij de leverende partij werkzaam is op de inbestede taken. Ook hier is dan ook sprake van een verschuiving van strategische functies naar inbesteding. Het budget is ten opzichte van 2013 aangepast met € 220K.

Facilitaire kosten

In de facilitaire kosten zijn 3 inbestedingscontracten opgenomen: 1) Catering / kantoorbenodigdheden, 2) financiële administratie en 3) personele administratie. De kosten bij latende organisaties (inbreng) zijn niet 1 op 1 vergelijkbaar, doordat veel kosten voorheen anders waren gelabeld bijvoorbeeld ICT-kosten.

Vervoers- en overige materiële kosten

De vervoerskosten zijn gelijk gehouden aan de budgetten van 2013. Bij de overige materiële kosten is een post accountantskosten opgenomen voor 2014. De overige budgetten zijn gelijk gehouden aan 2013.

Tabel 4: Financiële meerjarenbegroting 2014 - 2018					(* € 1.000)
OD NZKG BEGROTING 2014-2018	BUDGET 2013	BUDGET 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016	BUDGET 2017
BATEN (totale dekking)	35.769	35.393	35.061	35.061	35.061
Verwachte inbreng partners	34.378	34.002	34.002	34.002	34.002
Overige baten	1.391	1.391	1.059	1.059	1.059
LASTEN	35.769	35.393	35.061	35.061	35.061
PERSONELE KOSTEN	27.335	25.121	25.115	25.109	25.103
Formatie primaire taken (vanaf 2014 obv eindloon)	18.173	18.638	18.638	18.638	18.638
Formatie overhead (vanaf 2014 obv eindloon)	6.824	4.409	4.409	4.409	4.409
Overige personeelskosten algemeen	940	970	970	970	970
Overige personeelskosten inhuur	1.397	1.104	1.098	1.092	1.086
	0				
MATERIELE KOSTEN	7.977	9.517	9.508	9.500	9.529
Huisvesting	1.615	1.835	1.835	1.835	1.835
Exploitatiekosten	691	1.178	1.178	1.178	1.178
ICT	2.212	2.986	2.978	2.970	2.999
Vervoerskosten (dienstreizen)	369	380	380	380	380
Overige materiële kosten algemeen	164	220	220	220	220
Directe materiële kosten (projectgebonden)	2.926	2.917	2.917	2.917	2.917
Onvoorzien	0	755	438	452	429
Risico-opslag	458	0	0	0	0
SALDO	0	0	0	0	0

In bovenstaand overzicht is een verschuiving zichtbaar van personele kosten naar materiële kosten. De personele kosten zijn de kosten die rechtstreeks verbonden zijn aan de overdracht van primaire taken en het daarbij behorend personeel (formatie) wat eveneens ook geldt voor de (overgedragen) overhead. De voorheen eigen personele kosten ten aanzien van investeringen Facilitair, Financiële- en Personeelsadministratie en ICT- dienstverlening zijn tengevolge van de inhuur nu opgenomen als materiële kosten.

Omdat de Omgevingsdienst een budgetneutrale begroting presenteert is het verschil tussen baten en lasten opgenomen als post Onvoorzien in de begroting. Deze post varieert tussen de 1,22% en 2,13% ten opzichte van de Baten. Bij het (deels) niet hoeven aanspreken in verband met onverwachte tegenvallers heeft de Omgevingsdienst het voornemen om deze begrote post aan te wenden voor de opbouw van een weerstandsvermogen. De post Onvoorzien wordt met de overgang van 2014 naar 2015 beïnvloed door de verlaging van de overige baten in 2015 van € 1.391K naar € 1.059K als gevolg van het aflopen van de provinciale subsidie Externe Veiligheid. (zie paragraaf 3.3 overzicht algemene dekkingsmiddelen). Tevens is de post Onvoorzien, als gevolg van een meerjarige lichte fluctuatie in de ICT-kosten (kapitaallasten, kosten onderhoud en dienstverlening), evenredig aangepast. In paragraaf 4.1 "Weerstandsvermogen" wordt de opbouw van deze post nader toegelicht.

4 Paragrafen

In het Besluit Begroting en Verantwoording zijn 7 verplichte paragrafen opgenomen voor provincies, gemeenten en hun gemeenschappelijke regelingen. Deze zijn niet allemaal relevant voor de omgevingsdienst. Om die reden zijn de paragrafen lokale heffingen, grondbeleid en verbonden partijen niet opgenomen.

4.1 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin de OD-NZKG middelen beschikbaar heeft om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd moet worden. In de meerjarenbegroting 2014-2017 is niet voorzien in een dotatie aan het weerstandsvermogen. Wel is er binnen het financiële kader van de dekking een jaarlijkse post Onvoorzien opgenomen. De risico-opslag zoals opgenomen in de begroting 2013 is hiermee komen te vervallen. Het reguliere deel opgenomen in Onvoorzien is gebaseerd op 1% van de Baten. Daarnaast is het resterende saldo tussen Baten en Lasten ook opgenomen in deze post (saldering + en -). Mocht deze post niet geheel uitgenut worden gedurende boekjaar 2014 dan kan het restant, gesaldeerd met de overige lasten en resulterend in een positief eindejaarsresultaat, voorgesteld worden ter bestemming van de reserve.

	2013	2014	2015	2016	2017
Omzet	35.769	35.393	35.061	35.061	35.061
Gemiddelde omzet	35.269	35.269	35.269	35.269	35.269
Plafond weerstandsvermogen (7,5%)	2.645	2.645	2.645	2.645	2.645
Jaarlijkse post onvoorzien	458	755	438	452	429
Saldo onvoorzien (cumulatief)	458	1.213	1.651	2.103	2.532
% saldo onvoorzien tov plafond	17%	46%	62%	80%	96%

4.2 Risico's

Deze begroting kent een aantal risico's waarvan de belangrijkste zijn:

1. Keuze rechtspositieregeling

Het akkoord met de bonden en de keuze voor de provinciale cao houdt, los van de gevolgen voor de individuele medewerker, een behoorlijke financiële tegenvaller in. Er is namelijk voor de Omgevingsdienst sprake van hogere reiskostenvergoeding woon-werk en ziektekostenvergoeding.

Het akkoord met de bonden en de keuze voor de provinciale cao houdt op basis van een voorlopige berekening een financiële tegenvaller in van indicatief € 220K. Dit bedrag is opgebouwd uit hogere reiskostenvergoedingen woon-werk (€ 218K) en hogere ziektekostenvergoeding (€ 1K).

2. Uitbreiding dienstreizen

Ten gevolge van de nieuwe Brzo-taken in de provincies Noord-Holland, Flevoland en Utrecht zullen de kosten voor de extra kilometervergoeding voor dienstreizen toenemen.

3. Inbreng partners

De plaatsing van personeel is nog niet gerealiseerd en de bedrijfsvoeringfuncties zijn nog niet operationeel. Daarmee is nog onvoldoende duidelijk te maken in hoeverre de personele kosten in de begroting adequaat zijn. De Omgevingsdienst laat een audit uitvoeren door Berenschot om over onzekerheden in de begroting ten aanzien van de inbreng in relatie tot de DVO's en de uitgaven met nader onderzoek uitsluitend te kunnen geven.

4. Stijging huisvestingslasten

De Omgevingsdienst heeft de keuze gemaakt voor een centrale vestiging in Zaanstad en een kleine nevenvestiging in Hoofddorp. De kosten die hiermee gemoeid lijken hoger te liggen dan de gezamenlijke inbreng.

5. Indexering

De keuze om de begroting 2014, behoudens materiële kosten, te prognosticeren zonder inflatiecorrectie houdt een risico in wat zich eventueel nog zal openbaren in de personeelskosten als er geen sprake is van een 0-nullijn en eventueel ook op de inbestedingscontracten die de Omgevingsdienst (gaat) wegzet(ten) bij de partners.

6. Tarifiering

Bij hogere uitvoeringskosten komt het integrale tarief dat de Omgevingsdienst hanteert onder druk te staan voor de partners die op uren worden afgerekend. Voor de partners met vaste dekkingsafspraken betekent dit een evenredige afname in de hoeveelheid geleverde diensten.

7. Risico's taakuitvoering.

Hieronder verstaan we het risico van aansprakelijkstelling bij de reguliere taakuitvoering. Dit risico zal worden verzekerd.

4.3 Financiering

Volgens de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden), is elke gemeenschappelijke regeling verplicht om een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarrekening op te nemen. Daarin worden de ontwikkelingen aangegeven met betrekking tot de kasgeldlimiet, de ontwikkelingen wat betreft de renterisiconorm, de verwachte toe- of afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid ten aanzien van treasury. Deze paragraaf Financiering bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan in welke mate in de financiering van investeringen mag worden voorzien in de vorm van kortlopende middelen. Volgens de Wet FIDO bedraagt de kasgeldlimiet een percentage van het totaal van de (primitieve) begroting.

Er is een treasurywet opgesteld voor de omgang met liquide middelen. Het uitgangspunt daarbij is dat alleen geleend wordt indien dit nodig is vanwege het ontbreken van weerstandsvermogen- voor kapitaaluitgaven die de reguliere bedrijfsvoering betreffen.

4.4 Bedrijfsvoering

Personeel en Organisatie

De Begroting 2014-2017 is gebaseerd op de basis takentabellen waarin de formatie over de primaire processen verdeeld is in teams en de Bedrijfsvoering inclusief inbesteding componenten. Deze takentabellen zijn vastgesteld.

Financieel beheer en Administratieve organisatie

De omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied heeft voor de personele en financiële organisatie kaderstellende verordeningen en nota's opgesteld waaronder het eerder genoemde Treasurystatuut, en een Financiële verordening. Nog op te stellen nota's zijn: een nota Weerstandsvermogen en een nota Planning en Control waarin afspraken worden vastgelegd over de aanbidding van rapportages.

BTW

De omgevingsdienst heeft een fiscaal advies aangevraagd bij Bureau Fiscaal Advies & Control van de gemeente Amsterdam met betrekking tot de BTW-gevolgen van de uit te voeren activiteiten. In het advies wordt voorgesteld dat de omgevingsdienst een beperkte (winst)opslag aanhoudt zodat sprake is van het verrichten van volledig BTW-belaste activiteiten. In de begroting is met een dergelijke winstopslag nog geen rekening gehouden. De begroting is exclusief BTW opgesteld conform de algemeen geldende regels. Op moment van opstellen van deze begroting ligt deze keuze als advies voor bij het DB.

4.5 Materiële vaste activa

De OD-NZKG heeft als beleidslijn het benodigde voor de bedrijfsvoering (huisvesting, ICT e.d.) zoveel mogelijk via inbesteding bij de Founding Fathers te organiseren. Een gevolg daarvan is dat er nog geen materiële vaste activa in eigendom zullen worden genomen.

5 Besluit Algemeen Bestuur

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied van 26 juni 2013.

De secretaris,

dr. ir. R.D. Woittiez

De voorzitter,

drs. Th. L.N. Weterings

Bijlage 1: Staat van personele lasten

Tabel 6: Staat van personele lasten (* € 1.000)								
Programma	2014		2015		2016		2017	
	Fte	Bedrag	Fte	Bedrag	Fte	Bedrag	Fte	Bedrag
Vergunningverlening	80,63	5.296	80,63	5.296	80,63	5.296	80,63	5.296
Toezicht & Handhaving	104,91	6.948	104,91	6.948	104,91	6.948	104,91	6.948
Advies & Expertise	85,64	6.395	85,64	6.395	85,64	6.395	85,64	6.395
Bedrijfsvoering	57,00	4.409	57,00	4.409	57,00	4.409	57,00	4.409
	328,18	23.047	328,18	23.047	328,18	23.047	328,18	23.047

Bijlage 2: Uurtarief

Tabel 7: Uurtarief - financiële meerjarenbegroting 2014 - 2018

OD NZKG BEGROTING 2014-2018	BUDGET 2013	BUDGET 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016	BUDGET 2017
Declarabele capaciteit (fte's primair proces *norm prod. uren)	365.622	370.161	370.161	370.161	370.161
Apparaatskosten	€ 88,6	€ 85,7	€ 85,7	€ 85,6	€ 85,7
Onvoorzien	€ 0,0	€ 2,0	€ 1,2	€ 1,2	€ 1,2
Risico-opslag	€ 1,3	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0
UURTARIEF	€ 89,8	€ 87,7	€ 86,8	€ 86,8	€ 86,8
Totale dekking	€ 97,8	€ 95,6	€ 94,7	€ 94,7	€ 94,7
-/- Dekking uit overige inkomsten	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0
-/- Dekking projectgebonden kosten	-€ 8,0	-€ 7,9	-€ 7,9	-€ 7,9	-€ 7,9
UURTARIEF	€ 89,8	€ 87,7	€ 86,8	€ 86,8	€ 86,8

Apparaatskosten zijn allen kosten exclusief de kosten voor onvoorzien en de projectgebonden kosten.

Het uurtarief op de apparaatskosten zijn niet geheel constant vanwege de fluctuaties in de kosten voor ICT (zie toelichting tabel 4).

De projectgebonden kosten worden, gezien het specifieke doel, niet meegenomen in de berekening van het uurtarief.

De norm van de productieve uren is, conform het bedrijfsplan, bepaald op 1365 uur.

Bijlage 3: Projectgebonden kosten

Tabel 8: overzicht projectgebonden kosten (* € 1.000)

Project	Eigenaar	2013	2014	2015	2016	2017	Programma	Doel
Subtotaal Amsterdam		2.295	2.286	2.286	2.286	2.286		
aanvullende kosten piket	Amsterdam	72	72	72	72	72	Advies & Expertise	Inhuur brandweer opleiding en oefening crisisorganisatie
accountantskosten	Amsterdam	51	51	51	51	51	Bedrijfsvoering	
Advertenties	Amsterdam	198	198	198	198	198	Vergunningverlening	Bekendmakingen
Algemeen inhuurbudget	Amsterdam	340	340	340	340	340	Bedrijfsvoering	Kosten SHP en flexibele schil
juridische kosten extern bezwaar en beroep	Amsterdam	24	24	24	24	24	Bedrijfsvoering	
Onderzoek en adviezen DRO en BRW	Amsterdam	500	500	500	500	500	Vergunningverlening	
Project "Handen in Een"	Amsterdam	200	200	200	200	200	Bedrijfsvoering	Opleidingskosten bouwinspecteurs
project Digitalisering	Amsterdam	500	500	500	500	500	Bedrijfsvoering	Digitalisering archief
Squit XO	Amsterdam	409	400	400	400	400	Bedrijfsvoering	Applicatie vergunningen en handhaving
Subtotaal Provincie Noord Holland		594	594	594	594	594		
Advertenties vergunningen	Provincie Noord Holland	36	36	36	36	36	Vergunningverlening	Bekendmakingen
Advertenties Wabo	Provincie Noord Holland	14	14	14	14	14	Vergunningverlening	Bekendmakingen
Handhaving milieuwetgeving	Provincie Noord Holland	86	86	86	86	86	Toezicht & Handhaving	
Luchtmeetnetten	Provincie Noord Holland	458	458	458	458	458	Bedrijfsvoering	
Subtotaal Zaanstad		37	37	37	37	37		
Adviesbureau/accountant	Zaanstad	21	21	21	21	21	Vergunningverlening	
Overige diensten	Zaanstad	16	16	16	16	16	Vergunningverlening	
Totaal Generaal		2.926	2.917	2.917	2.917	2.917		

NB. De in deze staat opgenomen kosten zijn "geormerkt" door de latende organisaties en zijn als zodanig ook opgenomen in de uitgaven. Het betreffen structurele budgetten.

Bijlage 4: Staat van reserves en voorzieningen

Er is in 2014 nog geen sprake van reserves of voorzieningen. Op basis van het bedrijfsresultaat kan per jaar een dotatie aan de voorzieningen en reserves plaatsvinden. Een en ander wordt geregeld in de financiële verordening.

Bijlage 5: Overzicht van rente en afschrijving

Omdat de OD-NZKG vooralsnog het uitgangspunt heeft om het benodigde voor de bedrijfsvoering in te besteden is er geen sprake van in eigendom zijnde materiële vaste activa waar de rente en afschrijving van mee begroot zou moeten worden.

De OD-NZKG heeft eveneens geen lopende leningen waarover rente geheven wordt.

Bijlage 6: Staat van materiële vaste activa

Omdat de OD-NZKG vooralsnog het uitgangspunt heeft om het benodigde voor de bedrijfsvoering in te besteden is er geen sprake van in eigendom zijnde materiële vaste activa. Met betrekking tot het vervoersplan is echter nog niet bepaald of dit volledig lease of ook eigendom van voertuigen betreft. De activa zijn opgenomen op de balans van de latende organisaties en verdisconteerd in een exploitatielast bij de OD-NZKG.





Raadsvoorstel 2013.0032429

Onderwerp Reactie Begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017, van Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied.

Portefeuillehouders drs. Th.L.N. Weterings en J.J. Nobel
Steller mw. K. Bol
Collegevergadering 28 mei 2013
Raadsvergadering

1. Samenvatting

Wat willen we bereiken?

Het bestuur van de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (OD NZKG) heeft de deelnemende partners de begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017, gestuurd. De gemeenteraad kan hierover zijn zienswijze naar voren brengen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Wij stellen voor in te stemmen met de begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017, onder voorbehoud van verwerking van onderstaande opmerking:

- Onze bijdrage aan de OD NZKG zal geactualiseerd moeten worden op basis van de definitieve inbreng van taken. Dit betekent dat de bijdrage in 2014 € 3,7 miljoen zal bedragen, € 0,1 miljoen lager dan opgenomen in de begroting 2014.

Wat mag het kosten?

In de begroting 2014 vraagt de OD NZKG om een bijdrage van € 3,8 miljoen. Deze bijdrage komt overeen met raadsbesluit 2012.005716 waarmee besloten is tot het treffen van de gemeenschappelijke regeling. Onze bijdrage zal op basis van de daadwerkelijke inbreng van taken € 3,7 miljoen bedragen.

Wie is daarvoor verantwoordelijk?

De gemeenteraad kan op grond van art. 35, lid 3 Wet gemeenschappelijke regelingen zijn zienswijze over de begroting 2014 naar voren brengen voordat deze door het Algemeen Bestuur van de OD NZKG op 26 juni 2013 wordt vastgesteld. Besluitvorming met betrekking tot de begroting en het indienen van een zienswijze door de gemeenteraad dient dan ook voor 26 juni 2013 plaats te vinden.

Wij hebben een ontwerp-reactie opgesteld die na bespreking met de raad kan worden toegezonden aan het bestuur van de OD NZKG. Bijgevoegd vindt u de concept-brief.

Wanneer en hoe zal de raad over de voortgang worden geïnformeerd?

De gemeenteraad wordt door het college op vaste momenten geïnformeerd (begroting, jaarverslag, bestuursrapportages). Na de vergadering van het Algemeen Bestuur op 26 juni 2013 zullen wij u informeren over de besluitvorming.

2. Voorstel

Op grond van het voorgaande besluit het college de raad voor te stellen om:

1. In te stemmen met de begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017, op voorwaarde dat de begroting 2014 geactualiseerd wordt op basis van onze definitieve inbreng van taken;
2. Namens de raad de schriftelijke reactie op de begroting 2014 te sturen aan het Dagelijks Bestuur van de OD NZKG.

3. Uitwerking

Wat willen we bereiken?

Het bestuur van de OD NZKG heeft de deelnemende partners de begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017, gestuurd. De gemeenteraad kan hierover zijn zienswijze naar voren brengen. De begroting sluit aan op de afgesloten dienstverleningsovereenkomst. De OD NZKG moet in staat zijn op basis van deze begroting haar opgedragen taken uit te voeren.

In de begroting 2014 is de gemeentelijke bijdrage niet geïndexeerd. De bijdragen van de partners bestaan in 2013 en 2014 uit een vaste vergoeding. Op de materiële kosten wordt een indexatie van 3% toegepast, hetgeen past binnen de huidige bijdragen van de partners. Onze bijdrage wordt derhalve niet verhoogd. Indien aanleiding bestaat in 2015 een loonprijsindexatie op de gemeentelijke bijdrage toe te passen, dan zal hiertoe bij de behandeling van de begroting 2015 een voorstel komen. De noodzaak tot loonprijsindexatie zal, zoals gebruikelijk bij verbonden partijen, jaarlijks worden bekeken.

Wat gaan we daarvoor doen?

Wij stellen voor in te stemmen met de begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017, onder voorbehoud van verwerking van onderstaande opmerking:

- Onze bijdrage aan de OD NZKG zal geactualiseerd moeten worden op basis van de definitieve inbreng van taken. Dit betekent dat de bijdrage in 2014 € 3,7 miljoen zal bedragen, € 0,1 miljoen lager dan opgenomen in de begroting 2014.

Wat mag het kosten?

Instemmen met de begroting 2014, onder voorbehoud van de verwerking van onze opmerking, betekent dat onze bijdrage aan de OD NZKG in 2014 € 3,7 miljoen zal bedragen. In het raadsvoorstel 2012.005716 van 6 december 2012 staat een bedrag van € 3,8 miljoen. Dit bedrag is echter nog gebaseerd op een iets grotere inbreng van taken. Onze definitieve inbreng zal 0,88 fte lager zijn. Door deze lagere inbreng (loonkostencomponent en overhead) zal de inbreng van budget € 0,1 miljoen lager zijn. Werkzaamheden die in eerste instantie door de OD NZKG zouden worden uitgevoerd maar nu bij de gemeente blijven worden met dit geld bekostigd.

Het bedrag van € 3,7 miljoen bestaat grotendeels uit personele lasten van medewerkers uit het primaire proces waarvan de taak overgegaan is naar de OD NZKG. Daarnaast wordt ook een bijdrage aan de overhead van de OD NZKG geleverd.

In 2013 zijn de kosten voor de overgedragen taken bij de gemeente gebleven en is er geen budget overgedragen aan de OD NZKG. In 2014 zal echter wel sprake zijn van overdracht van budgetten, aangezien het personeel dan daadwerkelijk overgegaan is. In de najaarsrapportage zal de budgetoverheveling verwerkt worden. Bij de overdracht van de

overheadbudgetten bestaat het risico dat de kosten na overdracht niet evenredig zullen dalen. Dit risico is reeds benoemd bij de besluitvorming over het vormen van de OD NZKG, over de gevolgen van dit risico zal de raad in de najaarsrapportage verder worden geïnformeerd.

Wie is daarvoor verantwoordelijk?

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) bepaalt waaraan gemeenschappelijke regelingen moeten voldoen, onder andere met betrekking tot de procedure voor het vaststellen van de begroting van het openbaar lichaam. Als gevolg van artikel 35 Wgr zendt de OD NZKG de begroting 2014 aan de deelnemende partners, zodat de gemeenteraden en Provinciale Staten hun zienswijze over de begroting 2014 naar voren kunnen brengen, voordat deze in het Algemeen Bestuur van de OD NZKG van 26 juni 2013 wordt behandeld. Het Algemeen Bestuur zal, gehoord de zienswijzen van de gemeenteraden en Provinciale Staten, op 26 juni 2013 de programmabegroting 2014 definitief vaststellen.

Wanneer en hoe zal de raad over de voortgang worden geïnformeerd?

De raad wordt door het college op vaste momenten geïnformeerd (begroting, jaarverslag, bestuursrapportages). Na de vergadering van het Algemeen Bestuur op 26 juni 2013 zullen wij u informeren over de besluitvorming. In de najaarsrapportage zal de raad worden geïnformeerd over de definitieve overdracht van budgetten en bijhorende risico's.

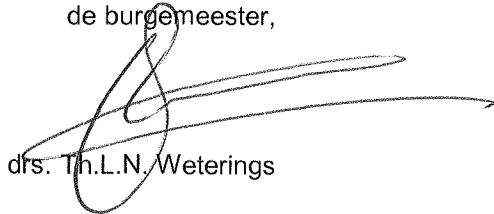
4. Ondertekening

Burgemeester en wethouders van de gemeente Haarlemmermeer,
de secretaris,

de burgemeester,



drs. C. H.J. Brugman



drs. Th.L.N. Weterings

- Voor raadsleden en fractieassistenten liggen de bijlagen ter inzage op de fractiekamers en bij de postbakjes.
- Voor overige geïnteresseerden zijn de bijlagen digitaal beschikbaar op de gemeentelijke website. Tevens liggen de bijlagen ter inzage in het raadhuis en bij de bibliotheek.

Begroting 2014
Meerjarenraming 2015-2017

Omgevingsdienst
Noordzeekanaalgebied

Begroting 2014
Meerjarenraming 2015-2017

Omgevingsdienst
Noordzeekanaalgebied

versie 8 mei 2013

Inhoud

1 Inleiding	7
2 Programma's	9
2.1 Wat willen we bereiken	9
2.2 Programma Vergunningverlening	10
2.3 Programma Toezicht & Handhaving	11
2.4 Programma Advies & Expertise	11
2.5 Wat mag het kosten?	12
2.6 Ons huis op orde	13
3 Financiële begroting	15
3.1 Uitgangspunten	15
3.2 Bijdragen deelnemers Gemeenschappelijke Regeling	15
3.3 Overzicht algemene dekkingsmiddelen	16
3.4 Formatie	17
3.5 Materiële kosten	17
4 Paragrafen	19
4.1 Weerstandvermogen	19
4.2 Risico's	19
4.3 Financiering	20
4.4 Bedrijfsvoering	21
4.5 Materiële vaste activa	21
5 Besluit Algemeen Bestuur	22
Bijlage 1: Staat van personele lasten	23
Bijlage 2: Uurtarief	24
Bijlage 3: Projectgebonden kosten	25
Bijlage 4: Staat van reserves en voorzieningen	26
Bijlage 5: Overzicht van rente en afschrijving	27
Bijlage 6: Staat van materiële vaste activa	28

1 Inleiding

Voor u ligt de meerjarenbegroting 2014-2017 van de Omgevingsdienst NZKG (OD-NZKG). Na vaststelling door het Algemeen Bestuur zal de meerjarenbegroting voor 15 juli 2013 worden aangeboden aan het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. In tegenstelling tot al bestaande omgevingsdiensten waar nieuwe deelnemers aanschuiven bij een bestaande organisatie, is de omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied een geheel nieuwe organisatie waardoor nog geen ervaringscijfers bekend zijn. In deze meerjarenbegroting is er een specificatie gemaakt naar programma's en wordt een nadere verfijning van de kostentoerekening voorgelegd. Hierbij is de ambitie dat het huidige kostenniveau van de deelnemers structureel niet substantieel wijzigt.

De doelstellingen van de OD-NZKG, benoemd in het streefbeeld, zijn waar mogelijk al vertaald in de meerjarenbegroting en zullen bij de jaarlijkse actualisatie van de begroting verder worden uitgewerkt. De Omgevingsdienst heeft naar aanleiding van deze doelstellingen acties geformuleerd die liggen op het vlak van oprichting en verdere inrichting van de Omgevingsdienst en uitvoering van de overgenomen taken.

Organisatie in ontwikkeling

De transitie naar volledige inrichting van OD-NZKG wordt naar verwachting in 2014 afgerond. De transitie heeft betrekking op plaatsing van het personeel en inrichting van alle noodzakelijke bedrijfsvoeringfuncties zoals huisvesting, ICT-voorzieningen, CAO, personeel- en financiële administratie. Vanaf 2015 is de vorming van OD_NZKG+ te verwachten. Na afronding van deze transitie zal zowel voor de primaire processen en de bedrijfsvoeringprocessen een verdere invulling worden gegeven aan professionalisering van onze processen die randvoorwaardelijk zijn voor het realiseren van onze doelstellingen. Kortom, we zullen veel zaaien voor een latere oogst.

Naar verwachting kan de OD-NZKG niet eerder dan eind 2013 of begin 2014 volledig beschikken over zijn budgetten. Hierdoor is niet te verwachten dat de OD-NZKG al in het voorjaar van 2014 een reële en verantwoorde inschatting kan maken van kwaliteits- of efficiëncyslagen. De eventuele op termijn te realiseren jaarlijkse besparingen worden in eerste instantie aangewend voor de opbouw en borging van de kwaliteit van de organisatie en vervolgens voor de opbouw van een weerstandvermogen. In 2014 zal de algemeen directeur met een voorstel komen tot nadere afweging met betrekking tot eventuele bezuinigingstaakstellingen. In deze begroting zijn de effecten van de voorgenomen vorming van een OD-NZKG+ nog niet opgenomen.

De Omgevingsdienst heeft ten aanzien van komend begrotingsjaar te maken met nog enkele onzekerheden:

- Keuze rechtspositieregeling
- Uitbreiding dienstreizen
- Inbreng partners
- Stijging huisvestingslasten
- Indexering
- Tarifiering

Deze onzekerheden zijn benoemd en opgenomen in de risicoparagraaf

Leeswijzer

In hoofdstuk 2 is de inhoudelijke beschrijving van de doelstellingen en voornemens van de OD-NZKG vanaf 2014 per programma opgenomen. In dit hoofdstuk zijn ook de lasten en baten per programma opgenomen. Hoofdstuk 3 bevat de financiële begroting met een toelichting op de uitgangspunten, de lasten en de baten. In hoofdstuk 4 staan de verplichte paragrafen beschreven. In de bijlagen zijn voorgeschreven bijlagen opgenomen.

2 Programma's

In beginsel is de OD-NZKG een beleidsarme organisatie die een van te voren afgesproken takenpakket uitvoert. Hierbij geldt dat de gemeenten en de provincie verantwoordelijk zijn voor de beleidsvorming. Zij doen dat aan de hand van landelijke kaders, landelijke regelgeving en aanwezige eigen beleidsruimte. De eigen beleidsruimte wordt ingevuld aan de hand van gemeentelijke en provinciale bestuurlijke ambities. Het totaal aan landelijke en eigen regelgeving wordt vertaald in een set vastgestelde beleidskaders. De uitvoering van deze beleidskaders wordt voor een deel belegd bij de omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied. Er is overigens nog geen uniform beleid over de opgedragen taken geformuleerd door de latende organisatie. Wij verwachten in 2015 een OD breed gestandaardiseerd beleidskader te hebben voor de uitvoering van de belangrijkste taken van de OD-NZKG op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving

2.1 Wat willen we bereiken

De OD-NZKG is in 2015 een op expertise en kunde gezaghebbende en op onderdelen innovatieve omgevingsdienst, die actief inspeelt op de opgaven en behoeften van bestuur en samenleving op het vlak van de leefomgeving hier, nu en straks.

Wij werken de komende jaren aan onze maatschappelijke opgave door vergroting van betrouwbaarheid in uitvoering:

Er wordt efficiënt en transparant gewerkt en er is sprake van adequate afstemming en verbinding met de bevoegde gezagen en ketenpartners vanuit een duidelijke positiebepaling. Wij zijn streng waar het moet en begripvol waar het kan. Wij zijn in staat om adequaat reageren op de steeds complexere milieuwet- en regelgeving en slagvaardiger op te treden, m.n. voor complexe, risicovolle bedrijven. Wij zijn aanspreekbaar en benaderbaar met oog voor de maatschappelijk en politiek-bestuurlijke context en de economische en ruimtelijke opgaven en reageren/handelen op tijd, met de vereiste expertise en uniforme, heldere en professionele standaarden. Onze opdrachtgevers zijn tevreden over de wijze waarop wij de dienstverleningsovereenkomsten uitvoeren.

Alle medewerkers van de OD-NZKG leveren als betrokken professionals een gewaardeerde bijdrage aan de realisatie van de doelen van onze organisatie en doen dat vanuit hun eigen verantwoordelijkheid voor hun werk en hun persoonlijke ontwikkeling. Zij krijgen de ruimte voor persoonlijke ontwikkeling en worden ook gevraagd om daar verantwoording over af te leggen. De OD-NZKG investeert in die persoonlijke ontwikkeling middels het opleidingsplan. Jaarlijks is daar € 525K voor opgenomen in de begroting.

Naar verwachting hebben wij vanaf 2015 met IJmond een samenwerkingsverband in de vorm van de Omgevingsdienst NZKG+.

Doelstellingen voor de programma's Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies & Expertise:

DE OD-NZKG wil bijdragen aan de veiligheid en duurzame gezondheid van de leefomgeving door het uitvoeren van controles en het verlenen van vergunningen voor de partners. Dit doen wij door middel van:

§ Deskundige en transparante toepassing van wet- en regelgeving.

- § Bijdrage aan een level playing field door middel van signalering, advisering en standaardisering van uitvoeringsbeleid.
- § Ontwikkeling van de opdrachtenportefeuille door productontwikkeling en productinnovatie.
- § Uitbreiding door toetreding van meer opdrachtgevers

Om gefaseerd uitvoeringsbeleid te ontwikkelen, te innoveren, te harmoniseren en te zorgen voor informatie-integriteit wordt een uitvoeringsbeleidsagenda opgesteld. Het opstellen van een uitvoeringsbeleidsagenda wordt programmatisch aangepakt. Doelstelling is een OD-NZKG brede en gestandaardiseerd beleidskader voor de uitvoering van de belangrijkste taken van de OD-NZKG op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Dit beleidskader omschrijft de ruimte

In samenspraak met de betrokken partijen in onze kennisnetwerken publiceren wij in het 2^e kwartaal 2014 een strategienota over het kennismanagement en gaan wij bijdragen aan het verder ontwikkelen en uitbouwen van de kennisinfrastructuur en kennisallianties. De OD-NZKG vergroot hiermee het level of playing field op het gebied van de toepassing van wet- en regelgeving.

De OD-NZKG wil zijn opdrachtenportefeuille zo mogelijk ontwikkelen door meer diensten aan bestaande opdrachtgevers te gaan afzetten (plustaken). Deze ontwikkeling wordt gerealiseerd door een kwalitatief hoogwaardig product tegen een passende prijs te leveren en te investeren in productontwikkeling. Bij productontwikkeling gaat het om nieuwe taken die passen bij de kerntaak van de OD en waarbij kwaliteit en efficiency kan worden gewaarborgd en bij productinnovatie gaat het om het optimaliseren van uitvoeringsbeleid en werkproces voor de taken die wij uitvoeren voor onze partners. Hiervoor is noodzakelijk dat er een nauw samenwerkingsverband bestaat tussen de directies Vergunningen, Toezicht & Handhaving en Advies en Expertise. De uitvoering moet signalen ten aanzien van knelpunten en kansen tot optimalisatie direct kwijt kunnen bij de medewerkers die dit om kunnen zetten in uitvoeringsbeleid/ werkproces.

2.2 Programma Vergunningverlening

De OD-NZKG is per 1 januari 2013 een landsdelige BRZO Omgevingsdienst voor de provincies Noord-Holland, Flevoland, Utrecht en de inliggende gemeenten. Dat betekent dat de OD-NZKG namens deze bevoegde gezagen verantwoordelijk is voor vergunningverlening aan, en toezicht op en handhaving (volgens basistakenpakket/ voor alle inrichting gebonden Wabo-taken) van de bedrijven die vallen onder het BRZO en/ of IPPC4-categorie in dit landsdeel. Onze opdrachtgevers zijn de Provincie Noord-Holland, en de gemeenten Amsterdam, Haarlemmermeer, Zaanstad, Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouderamstel, Uithoorn, Provincie Flevoland en gesprekken zijn gaande met de Provincie Utrecht en een 14 tal BRZO gemeenten.

Namens het bevoegd gezag verzorgen wij in mandaat de vergunningverlening op grond van de Wet Milieubeheer, de WABO en op termijn de Omgevingswet en zorgen voor verwerking van de meldingen die voortkomen uit regelgeving. Wij doen dat binnen de beleidmatige, financiële en kwaliteitskaders van de afzonderlijke deelnemers en opdrachtgevers. De uitvoering van de taken binnen het programma Vergunningverlening (VVL) draagt bij aan de duurzame veiligheid en gezondheid van burger en ecosysteem in de regio Noordzeekanaalgebied, Schiphol en op onderdelen daarbuiten.

Hoe meten we dit:

1. Elk bedrijf beschikt over een actuele vergunning, of over een gedoogbeschikking met einddatum.
2. Er is uitvoeringsbeleid vastgesteld voor vergunnen, actualiteit van de vergunning, gedogen en handhaven en dit is eenduidig/gestandaardiseerd en extern bekend. En wordt als zodanig toegepast. Over toepassing en afwijkingen wordt gerapporteerd.
3. De OD-NZKG bevordert –indien van toepassing- de bekendheid en toepassing van de Wet Milieubeheer als gemeenten zelf verantwoordelijk zijn voor de WABO-vergunningverlening (regiogemeenten en stadsdelen).
4. We weten bij welke risico- en aandachtsbedrijven extra aandacht nodig is voor het beschikken over een actuele vergunning vanuit de optiek van veiligheid.
5. De OD-NZKG adviseert bevoegd gezag actief over BEVI-saneringen binnen de gestelde termijnen.
6. Per domein wordt vanuit de OD-NZKG actief bijgedragen aan Best Beschikbare Technieken.
7. OD-NZKG adviseert wetgevende instanties en bevoegd gezag over uitvoerbaarheid en effectiviteit van regelgeving rond vergunningverlening.

2.3 Programma Toezicht & Handhaving

De OD-NZKG bewaakt en bevordert veiligheid en duurzame gezondheid van de leefomgeving. Het programma Toezicht en Handhaving (T&H) draagt dan ook zorg voor een adequaat toezicht, behandelen van overlastmeldingen en waar nodig een handhavend optreden naar inrichtingen die zich niet houden aan de wet- en regelgeving.

Ook wordt het toezicht en de handhaving op alle andere binnen de OD-NZKG ondergebrachte wetgevingen georganiseerd, zoals het toezicht op bodemsanering, grondstromen en ontgrondingen. Het clusteren van diverse toezichttaken sluit aan bij de huidige situatie van de leverende organisaties en is effectief op grond van economy of scale. Het is gericht op een verdere samensmelting van toezicht binnen het omgevingsrecht. De OD-NZKG is zo ingericht dat het de T&H-taken eigenstandig kan uitvoeren en dat benodigde kennis in voldoende mate en op voldoende niveau aanwezig is.

Voor het programma Toezicht & Handhaving is BRZO harmonisatie een belangrijke doelstelling. Hiervoor wordt gezamenlijk opgetrokken door de 6 landsdelige RUD's. Voor de BRZO wordt ook gewerkt aan harmonisatie van uitvoeringsbeleid. Daarnaast moeten onze inspecteurs, als belangrijk criterium voor het zorgvuldig uitvoeren van onze BRZO taken, voldoen aan de kwaliteitsnormen voor toezicht & handhaving BRZO bedrijven.

Voor het programma T&H wordt het Informatiegestuurd Handhaven (IGH) verder ontwikkeld. Door ervaringscijfers te gebruiken en risico's in kaart te brengen kan de toezicht- en handhavingcapaciteit adequater worden ingezet. Er wordt niet meer incident gedreven gewerkt waardoor er vooraf beter zicht komt op de benodigde capaciteit. Inzet bij de controles wordt afgestemd op het risico.

2.4 Programma Advies & Expertise

De primaire taak voor het programma A&E is het adviseren en ondersteunen van het primaire proces van vergunningverlening, toezicht en handhaving voor alle thema's en domeinen van de OD-NZKG. Dat is in elk geval voor de thema's: emissie/luchtkwaliteit, geluid, externe veiligheid, bouw, constructieve veiligheid, tunnelveiligheid. De technisch-inhoudelijk specialisten en de juridisch-specialisten in de directie A&E doen dit uiteraard in nauwe onderlinge samenwerking en in directe wisselwerking met de vergunningverleners en

toezichthouders/handhavers vanuit hun eigen specifieke expertise en professionaliteit. De juristen in de directie hebben als specifieke taak daarnaast de behandeling van alles wat te maken heeft met de Awb, schadeclaims, voeren van verweer bij bezwaar- en beroepszaken en klachtenprocedures.

Dit doen wij voor de directies Vergunningverlening en Toezicht en Handhaving van de OD-NZKG, de provincie Noord-Holland (directie Beleid), de andere omgevingsdiensten in Noord-Holland voor zover die provinciale bedrijven in hun pakket hebben en de centrale stad en stadsdelen van de gemeente Amsterdam. Daarnaast is het onderhouden van een goed accountmanagement en relatiebeheer richting de opdrachtgevers van groot belang en het opstellen en bijhouden van lopende en nieuwe dienstverleningsovereenkomsten met de opdrachtgevers onderdeel van het programma. Dit voeren wij uit voor de opdrachtgevers van de OD-NZKG door de directieraad in zijn rol van accounthouder te ondersteunen.

Specifieke doelstelling voor kennis en expertise is het verder ontwikkelen van accountmanagement waarbij onze goede relatie met opdrachtgevers, gebaseerd op vertrouwen centraal staat. Onderdeel van accountmanagement is het jaarlijks actualiseren van de DVO's.

2.5 Wat mag het kosten?

De totale kosten van de OD-NZKG omgevingsdienst zijn gebaseerd op de afspraken in de DVO's. De daarin benoemde financiële inbreng is inclusief dekking voor de overheadkosten (lump-sum). De verdeling van de kosten over de programma's is grotendeels gebaseerd op de formatieve inzet per programma, naast enkele geormerkte budgetten. Vanaf 2014 heeft ten opzichte van 2013 een lichte herschikking van budgetten plaatsgevonden om een nog duidelijker beeld te geven van de kosten.

Tabel 1: Programmabegroting 2014

(* € 1.000)

	Personeel	Materieel	Overhead	Totaal
Vergunningverlening	5.781	971		6.752
Toezicht & Handhaving	7.805	327		8.132
Advies & Expertise	6.648	269		6.917
Bedrijfsvoering	4.887	2.105	6.599	13.591
Totaal	25.121	3.673	6.599	35.393

De categorie 'materieel' bestaat voor de programma's Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving en Advies & Expertise uit projectgebonden kosten (zoals o.a. het publiceren van advertenties, onderzoek en adviezen DRO en BRW, aanvullende kosten piket en de inhuur van diverse partijen ter ondersteuning van het primaire en ondersteunend proces) inclusief een post onvoorzien. De categorie 'Overhead' bestaat voornamelijk uit de kosten die gemaakt worden voor huisvesting, facilitair, ICT, opleidingen en vervoer. Een compleet beeld van de personeelskosten per programma is terug te vinden in bijlage 1. De begroting 2014 e.v. sluit op de DVO-bijdrage en zal worden bevoorschot conform de afspraak uit het bedrijfsplan.

2.6 Ons huis op orde

De middelen om het werk uit te voeren

In 2014 heeft de OD-NZKG de beschikking over passende huisvesting, bestaande uit een hoofdvestiging in Zaanstad, een nevenvestiging in Haarlemmermeer en aanlandplekken bij de partners. Om het werk goed te kunnen uitvoeren zijn er passende ICT-systemen, communicatievoorzieningen, archiefsystemen en facilitaire voorzieningen beschikbaar. Alle processen zijn zodanig ingericht dat er gewerkt kan worden vanuit de hoofd- en nevenvestiging en op de verschillende locaties van de Omgevingsdienst.

Doorontwikkeling: Vanuit het scenario 'de basis op orde' wordt in 2014 verder gewerkt aan de ontwikkeling van de OD-NZKG. Vooralsnog moet voor de primaire taken nog gewerkt worden vanuit de 4 processen en systemen van de partners. Vanaf 2015 worden gestandaardiseerde werkprocessen OD-NZKG ingevoerd waarbij ook de daarvoor benodigde systemen worden ingericht. De gestandaardiseerde werkprocessen vinden hun fundament in de best practices van de deelnemende partijen en passen binnen de beleidskaders van de OD-NZKG. Het inrichten van de processen gaat samen met het ontwikkelen van digitale informatievoorziening en de omschakeling naar zaakgericht werken. De processen worden ondersteund door een optimale ICT inrichting.

Waar het accent in het opstartjaar 2013 vooral lag op de inrichting van de huisvesting en de inrichting van het P&C proces, de basis op orde, is in 2014 sprake van een doorontwikkeling waarbij ook de bestuurlijke focus verlegd moet worden van 'hoe staat het bedrijf er voor?' naar 'hoe staat de business er voor?'.

De financiële exploitatie gezond

Onze orderportefeuille is gevuld en de financiële exploitatie is gezond. De dienst dekt zijn kosten uit de omzet uit de orderportefeuille. De dienst heeft geen winstdoelstelling en werkt kostendekkend.

Voor de OD-NZKG is een Planning-, Control- en Beleidskalender 2013 vastgesteld voor zowel de interne cyclus als de externe cyclus. Een kalender voor 2014 wordt aangeboden aan het DB bij de behandeling van de begroting.

In de begroting en meerjarenraming is een post Onvoorzien opgenomen en de post in 2013 Risico-opslag komen te vervallen. De OD-NZKG is een organisatie die nog een aantal jaren in transitie en doorontwikkeling is naar volwassenheid. Om gedurende deze fasen financieel gezond te blijven hoort enige speelruimte in de kosten om eens wat op te kunnen vangen. Deze post is passend binnen het financiële kader van de inbreng door de deelnemers en overige contractpartners.

Gemotiveerde medewerkers op hun plek

De OD-NZKG kent een open cultuur waar mensen elkaar kunnen aanspreken en er is waardering en aandacht om medewerkers goed in positie te brengen. Vanaf 2014 heeft elke medewerker een eigen ontwikkelingsplan opgesteld en afgestemd met zijn leidinggevende. Persoonlijk leiderschap is van groot belang en medewerkers voeren daarom zelf regie uit over de voortgang van hun ontwikkelingsplan. Professionele dienstverlening is een belangrijke kernwaarde waar veel aandacht aan wordt besteed onder andere door themabijeenkomsten te organiseren voor alle medewerkers.

3 Financiële begroting

In dit hoofdstuk wordt de financiële begroting 2014 en de meerjarenraming 2015-2017 van de OD-NZKG weergegeven. Deze is gebaseerd op de afgesloten en beoogde DVO's tot en met 12 april 2013 en een herijkte opbouw van de kosten met als basis de door de latende organisaties verstrekte kosten bij de oprichting.

3.1 Uitgangspunten

Bij het opstellen van de exploitatiebegroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- a. Het aantal in te brengen medewerkers is in principe formatieneutraal voor de primaire taken, dat wil zeggen dat voor de uitvoering door de OD-NZKG van de primaire taken per deelnemer maximaal het aantal fte wordt ingebracht dat ook in de huidige situatie deze taken uitvoert.
- b. Voor de personeelslasten van de Founding Fathers wordt uitgegaan van de salariskosten per fte op basis van eindloon uit de salaristabel 2013 van de gemeente Amsterdam en een opslag voor sociale lasten, vakantiegeld e.d. van gemiddeld 42,4%. Voor de overige opdrachtgevende organisaties is sprake van fictieve fte's en gemiddelde personeelskosten.
- c. De OD-NZKG bestaat uit voormalige BTW-compensabele taken van de deelnemers en is daarom exclusief btw opgesteld. Voor de BTW-gevolgen van de activiteiten van de OD-NZKG ligt een fiscaal advies van het Bureau Fiscaal Advies & Control van de gemeente Amsterdam. Op moment van opstellen van deze begroting heeft hier nog geen besluitvorming op plaats gehad.
- d. De overige lasten worden berekend op basis van inbreng per latende organisatie op basis van een gangbaar voorzieningen- en middeleniveau.
- e. In de begroting van 2014 is gerekend met een prijscompensatie op de materiële kosten van 3% (CBS index januari 2013). Meerjarig (2015-2017) is er geen prijsindexatie toegepast.
- f. De personele kosten zijn voor 2014-2017 exclusief index opgenomen. Wijzigingen in de arbeidsvoorwaarden leveren dus direct een hogere personele last op.
- g. Per DVO van de deelnemers is een lump-sum bedrag bepaald voor de kosten (inbreng) in relatie tot de afname inclusief overhead.

3.2 Bijdragen deelnemers Gemeenschappelijke Regeling

De bijdrage per deelnemer wordt bepaald door het opdrachtenpakket dat de OD-NZKG voor de deelnemer gaat uitvoeren. De bijdrage per deelnemer bestaat uit het bedrag gerelateerd aan de formatieve inbreng en de inbreng van materiële budgetten. De verdeling is op basis van de DVO's, zie Tabel 2.

Het uitgangspunt van het financieringsmodel is dat de huidige kostenniveaus van de provincie en de deelnemende gemeenten niet wijzigen. De afzonderlijke deelnemers zullen de eerste jaren de financiering op basis van input realiseren. Dat wil zeggen dat zij gedurende deze jaren een vaste inbreng hebben van financiering gekoppeld aan hun afname op basis van een lump-sum.

Om tot een model van outputfinanciering te kunnen komen zal ervaring moeten worden opgedaan met gegevens ten aanzien van aantallen producten/tijd per product/prijs per uur/aantal productieve uren. De OD-

NZKG zal zich actief inzetten om deze ervaringen op te bouwen door middel van een Producten-Dienstencatalogus, zodat vanaf 2016 gewerkt kan worden met een systeem van outputfinanciering.

3.3 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

De OD-NZKG heeft geen algemene dekkingsmiddelen anders dan de DVO's met de deelnemers. In deze DVO's zijn de bijdragen opgenomen van de Founding Fathers, AM-gemeenten en (overige) Contractpartners tot een totaal bedrag van € 35 miljoen+ de komende jaren (zie Tabel 2). In deze DVO's zijn ook posten opgenomen voor projectgebonden kosten en betaalde dienstverlening aan derden.

De dekkingsmiddelen nemen van 2013 op 2014 iets af doordat de DVO's met de AM-gemeenten en de (overige) Contractpartners lager lijken uit te vallen dan in 2012 gedacht (-€ 376K). Hierbij dient gemeld dat op het moment van schrijven van deze begroting de onderhandelingen nog gaande zijn. Meerjarig neemt de dekking van 2014 op 2015 af door het aflopen van de provinciale subsidie Externe Veiligheid (-€ 332K). In samenspraak met de provincie wordt gekeken naar alternatieve mogelijkheden.

Tabel 2: Dekkingsmiddelen conform DVO's

(* € 1.000)

Deelnemer	2013	2014	2015	2016	2017
Founding Fathers	34.647	34.647	34.315	34.315	34.315
Amsterdam	16.068	16.068	16.068	16.068	16.068
Bijdrage stadsdelen Amsterdam	3.541	3.541	3.541	3.541	3.541
Subsidies Provincie aan Amsterdam	753	753	421	421	421
Betaalde dienstverlening Amsterdam	638	638	638	638	638
Noord-Holland	8.455	8.455	8.455	8.455	8.455
Zaanstad	1.397	1.397	1.397	1.397	1.397
Haarlemmermeer	3.795	3.795	3.795	3.795	3.795
AM-gemeenten	292	252	252	252	252
Aalsmeer	64	33	33	33	33
Amstelveen	77	29	29	29	29
Diemen	30	40	40	40	40
Ouderamstel	37	42	42	42	42
Uithoorn	85	109	109	109	109
Contractpartners	830	494	494	494	494
Provincie Flevoland		42	42	42	42
Provincie Utrecht		108	108	108	108
Heiloo		61	61	61	61
Den Helder	830	-	-	-	-
Hollands Kroon		-	-	-	-
Medemblik		20	20	20	20
Utrecht e.a.		182	182	182	182
Almere e.a.		81	81	81	81
Totaal	35.769	35.393	35.061	35.061	35.061

3.4 Formatie

De personele kosten zijn gebaseerd op de aantallen fte's zoals in Tabel 3 weergegeven. Ten opzichte van de inbreng 2013 is de formatie 40,26 fte lager. Dit is onder te verdelen in -43,58 fte bedrijfsvoering en +3,32 fte primair. Deze lichte stijging is ten gevolge van een lichte aanpassing van de Takenlijst. De personele kosten bedragen ruim € 25 miljoen dan wel 71% van de totale lasten.

Tabel 3: Overzicht formatie				(* € 1.000)	(* € 1.000)
Programma	2014	2015	2016	2017	2018
	Fte	Fte	Fte	Fte	Fte
Vergunningverlening	80,63	80,63	80,63	80,63	80,63
Toezicht & Handhaving	104,91	104,91	104,91	104,91	104,91
Advies & Expertise	85,64	85,64	85,64	85,64	85,64
Bedrijfsvoering	57,00	57,00	57,00	57,00	57,00
	328,18	328,18	328,18	328,18	328,18

3.5 Materiële kosten

De materiële kosten bestaan uit de projectgebonden kosten, ICT, huisvesting, facilitaire kosten en vervoerskosten en overige materiële kosten (zie Tabel 4).

Projectgebonden kosten

In bijlage 3 – Tabel 8 is een overzicht van de projectgebonden budgetten opgenomen. Het totaalbudget bedraagt € 2.917K en is afkomstig vanuit 3 van de 4 Founding Fathers (Amsterdam, Provincie Noord Holland en gemeente Zaanstad. Er is hier sprake van geormerkte structurele budgetten ten behoeve van specifieke doelen (projecten).

ICT

In geval van d ICT-kosten is sprake van een budgetverschuiving van strategische functies naar inbesteding. Het budget is ten opzichte van 2013 aangepast met € 774K. In het inbestedingscontract zitten nu ook de kosten voor het personeel dat de leverende partner hier op inzet en dus een verschuiving betekent van personele kosten naar materiële kosten. Daarnaast zijn in de ICT-kosten ook de kosten opgenomen voor Verlengde Kabels; het (door)werken op de systemen van de latende organisaties tijdens de transitieperiode.

Huisvesting

In de materiële kosten is een post opgenomen voor de huur van de locaties Zaanstad en Haarlemmermeer en de facilitaire kosten (materieel en personeel) voor beide locaties op basis van de (inbestedings)contracten die nu voor liggen. In het facilitaire budget zijn de kosten opgenomen voor personeel dat bij de leverende partij werkzaam is op de inbestede taken. Ook hier is dan ook sprake van een verschuiving van strategische functies naar inbesteding. Het budget is ten opzichte van 2013 aangepast met € 220K.

Facilitaire kosten

In de facilitaire kosten zijn 3 inbestedingscontracten opgenomen: 1) Catering / kantoorbenodigdheden, 2) financiële administratie en 3) personele administratie. De kosten bij latende organisaties (inbreng) zijn niet 1 op 1 vergelijkbaar, doordat veel kosten voorheen anders waren gelabeld bijvoorbeeld ICT-kosten.

Vervoers- en overige materiële kosten

De vervoerskosten zijn gelijk gehouden aan de budgetten van 2013. Bij de overige materiële kosten is een post accountantskosten opgenomen voor 2014. De overige budgetten zijn gelijk gehouden aan 2013.

Tabel 4: Financiële meerjarenbegroting 2014 - 2018					(* € 1.000)
OD NZKG BEGROTING 2014-2018	BUDGET 2013	BUDGET 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016	BUDGET 2017
BATEN (totale dekking)	35.769	35.393	35.061	35.061	35.061
Verwachte inbreng partners	34.378	34.002	34.002	34.002	34.002
Overige baten	1.391	1.391	1.059	1.059	1.059
LASTEN	35.769	35.393	35.061	35.061	35.061
PERSONELE KOSTEN	27.335	25.121	25.115	25.109	25.103
Formatie primaire taken (vanaf 2014 obv eindloon)	18.173	18.638	18.638	18.638	18.638
Formatie overhead (vanaf 2014 obv eindloon)	6.824	4.409	4.409	4.409	4.409
Overige personeelskosten algemeen	940	970	970	970	970
Overige personeelskosten inhuur	1.397	1.104	1.098	1.092	1.086
	0				
MATERIELE KOSTEN	7.977	9.517	9.508	9.500	9.529
Huisvesting	1.615	1.835	1.835	1.835	1.835
Exploitatiekosten	691	1.178	1.178	1.178	1.178
ICT	2.212	2.986	2.978	2.970	2.999
Vervoerskosten (dienstreizen)	369	380	380	380	380
Overige materiële kosten algemeen	164	220	220	220	220
Directe materiële kosten (projectgebonden)	2.926	2.917	2.917	2.917	2.917
Onvoorzien	0	755	438	452	429
Risico-opslag	458	0	0	0	0
SALDO	0	0	0	0	0

In bovenstaand overzicht is een verschuiving zichtbaar van personele kosten naar materiële kosten. De personele kosten zijn de kosten die rechtstreeks verbonden zijn aan de overdracht van primaire taken en het daarbij behorend personeel (formatie) wat eveneens ook geldt voor de (overgedragen) overhead. De voorheen eigen personele kosten ten aanzien van investeringen Facilitair, Financiële- en Personeelsadministratie en ICT- dienstverlening zijn tengevolge van de inhuur nu opgenomen als materiële kosten.

Omdat de Omgevingsdienst een budgetneutrale begroting presenteert is het verschil tussen baten en lasten opgenomen als post Onvoorzien in de begroting. Deze post varieert tussen de 1,22% en 2,13% ten opzichte van de Baten. Bij het (deels) niet hoeven aanspreken in verband met onverwachte tegenvallers heeft de Omgevingsdienst het voornemen om deze begrote post aan te wenden voor de opbouw van een weerstandsvermogen. De post Onvoorzien wordt met de overgang van 2014 naar 2015 beïnvloed door de verlaging van de overige baten in 2015 van € 1.391K naar € 1.059K als gevolg van het aflopen van de provinciale subsidie Externe Veiligheid. (zie paragraaf 3.3 overzicht algemene dekkingsmiddelen). Tevens is de post Onvoorzien, als gevolg van een meerjarige lichte fluctuatie in de ICT-kosten (kapitaallasten, kosten onderhoud en dienstverlening), evenredig aangepast. In paragraaf 4.1 "Weerstandsvermogen" wordt de opbouw van deze post nader toegelicht.

4 Paragrafen

In het Besluit Begroting en Verantwoording zijn 7 verplichte paragrafen opgenomen voor provincies, gemeenten en hun gemeenschappelijke regelingen. Deze zijn niet allemaal relevant voor de omgevingsdienst. Om die reden zijn de paragrafen lokale heffingen, grondbeleid en verbonden partijen niet opgenomen.

4.1 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin de OD-NZKG middelen beschikbaar heeft om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd moet worden. In de meerjarenbegroting 2014-2017 is niet voorzien in een dotatie aan het weerstandsvermogen. Wel is er binnen het financiële kader van de dekking een jaarlijkse post Onvoorzien opgenomen. De risico-opslag zoals opgenomen in de begroting 2013 is hiermee komen te vervallen. Het reguliere deel opgenomen in Onvoorzien is gebaseerd op 1% van de Baten. Daarnaast is het resterende saldo tussen Baten en Lasten ook opgenomen in deze post (saldering + en -). Mocht deze post niet geheel uitgenut worden gedurende boekjaar 2014 dan kan het restant, gesaldeerd met de overige lasten en resulterend in een positief eindejaarsresultaat, voorgesteld worden ter bestemming van de reserve.

	2013	2014	2015	2016	2017
Omzet	35.769	35.393	35.061	35.061	35.061
Gemiddelde omzet	35.269	35.269	35.269	35.269	35.269
Plafond weerstandsvermogen (7,5%)	2.645	2.645	2.645	2.645	2.645
Jaarlijkse post onvoorzien	458	755	438	452	429
Saldo onvoorzien (cumulatief)	458	1.213	1.651	2.103	2.532
% saldo onvoorzien tov plafond	17%	46%	62%	80%	96%

4.2 Risico's

Deze begroting kent een aantal risico's waarvan de belangrijkste zijn:

1. Keuze rechtspositieregeling

Het akkoord met de bonden en de keuze voor de provinciale cao houdt, los van de gevolgen voor de individuele medewerker, een behoorlijke financiële tegenvaller in. Er is namelijk voor de Omgevingsdienst sprake van hogere reiskostenvergoeding woon-werk en ziektekostenvergoeding.

Het akkoord met de bonden en de keuze voor de provinciale cao houdt op basis van een voorlopige berekening een financiële tegenvaller in van indicatief € 220K. Dit bedrag is opgebouwd uit hogere reiskostenvergoedingen woon-werk (€ 218K) en hogere ziektekostenvergoeding (€ 1K).

2. Uitbreiding dienstreizen

Ten gevolge van de nieuwe Brzo-taken in de provincies Noord-Holland, Flevoland en Utrecht zullen de kosten voor de extra kilometervergoeding voor dienstreizen toenemen.

3. Inbreng partners

De plaatsing van personeel is nog niet gerealiseerd en de bedrijfsvoeringfuncties zijn nog niet operationeel. Daarmee is nog onvoldoende duidelijk te maken in hoeverre de personele kosten in de begroting adequaat zijn. De Omgevingsdienst laat een audit uitvoeren door Berenschot om over onzekerheden in de begroting ten aanzien van de inbreng in relatie tot de DVO's en de uitgaven met nader onderzoek uitsluitsel te kunnen geven.

4. Stijging huisvestingslasten

De Omgevingsdienst heeft de keuze gemaakt voor een centrale vestiging in Zaanstad en een kleine nevenvestiging in Hoofddorp. De kosten die hiermee gemoeid lijken hoger te liggen dan de gezamenlijke inbreng.

5. Indexering

De keuze om de begroting 2014, behoudens materiële kosten, te prognosticeren zonder inflatiecorrectie houdt een risico in wat zich eventueel nog zal openbaren in de personeelskosten als er geen sprake is van een 0-nullijn en eventueel ook op de inbestedingscontracten die de Omgevingsdienst (gaat) wegzet(ten) bij de partners.

6. Tarifiering

Bij hogere uitvoeringskosten komt het integrale tarief dat de Omgevingsdienst hanteert onder druk te staan voor de partners die op uren worden afgerekend. Voor de partners met vaste dekkingsafspraken betekent dit een evenredige afname in de hoeveelheid geleverde diensten.

7. Risico's taakuitvoering.

Hieronder verstaan we het risico van aansprakelijkstelling bij de reguliere taakuitvoering. Dit risico zal worden verzekerd.

4.3 Financiering

Volgens de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden), is elke gemeenschappelijke regeling verplicht om een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarrekening op te nemen. Daarin worden de ontwikkelingen aangegeven met betrekking tot de kasgeldlimiet, de ontwikkelingen wat betreft de renterisiconorm, de verwachte toe- of afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid ten aanzien van treasury. Deze paragraaf Financiering bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan in welke mate in de financiering van investeringen mag worden voorzien in de vorm van kortlopende middelen. Volgens de Wet FIDO bedraagt de kasgeldlimiet een percentage van het totaal van de (primitieve) begroting.

Er is een treasurystatuut opgesteld voor de omgang met liquide middelen. Het uitgangspunt daarbij is dat alleen geleend wordt indien dit nodig is vanwege het ontbreken van weerstandsvermogen- voor kapitaaluitgaven die de reguliere bedrijfsvoering betreffen.

4.4 Bedrijfsvoering

Personeel en Organisatie

De Begroting 2014-2017 is gebaseerd op de basis takentabellen waarin de formatie over de primaire processen verdeeld is in teams en de Bedrijfsvoering inclusief inbesteding componenten. Deze takentabellen zijn vastgesteld.

Financieel beheer en Administratieve organisatie

De omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied heeft voor de personele en financiële organisatie kaderstellende verordeningen en nota's opgesteld waaronder het eerder genoemde Treasurystatuut, en een Financiële verordening. Nog op te stellen nota's zijn: een nota Weerstandsvermogen en een nota Planning en Control waarin afspraken worden vastgelegd over de aanbidding van rapportages.

BTW

De omgevingsdienst heeft een fiscaal advies aangevraagd bij Bureau Fiscaal Advies & Control van de gemeente Amsterdam met betrekking tot de BTW-gevolgen van de uit te voeren activiteiten. In het advies wordt voorgesteld dat de omgevingsdienst een beperkte (winst)opslag aanhoudt zodat sprake is van het verrichten van volledig BTW-belaste activiteiten. In de begroting is met een dergelijke winstopslag nog geen rekening gehouden. De begroting is exclusief BTW opgesteld conform de algemeen geldende regels. Op moment van opstellen van deze begroting ligt deze keuze als advies voor bij het DB.

4.5 Materiële vaste activa

De OD-NZKG heeft als beleidslijn het benodigde voor de bedrijfsvoering (huisvesting, ICT e.d.) zoveel mogelijk via inbesteding bij de Founding Fathers te organiseren. Een gevolg daarvan is dat er nog geen materiële vaste activa in eigendom zullen worden genomen.

5 Besluit Algemeen Bestuur

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied van 26 juni 2013.

De secretaris,

De voorzitter,

dr. ir. R.D. Woittiez

drs. Th. L.N. Weterings

Bijlage 1: Staat van personele lasten

Tabel 6: Staat van personele lasten (* € 1.000)								
Programma	2014		2015		2016		2017	
	Fte	Bedrag	Fte	Bedrag	Fte	Bedrag	Fte	Bedrag
Vergunningverlening	80,63	5.296	80,63	5.296	80,63	5.296	80,63	5.296
Toezicht & Handhaving	104,91	6.948	104,91	6.948	104,91	6.948	104,91	6.948
Advies & Expertise	85,64	6.395	85,64	6.395	85,64	6.395	85,64	6.395
Bedrijfsvoering	57,00	4.409	57,00	4.409	57,00	4.409	57,00	4.409
	328,18	23.047	328,18	23.047	328,18	23.047	328,18	23.047

Bijlage 2: Uurtarief

Tabel 7: Uurtarief - financiële meerjarenbegroting 2014 - 2018

OD NZKG BEGROTING 2014-2018	BUDGET 2013	BUDGET 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016	BUDGET 2017
Declarabele capaciteit (fte's primair proces *norm prod. uren)	365.622	370.161	370.161	370.161	370.161
Apparaatskosten	€ 88,6	€ 85,7	€ 85,7	€ 85,6	€ 85,7
Onvoorzien	€ 0,0	€ 2,0	€ 1,2	€ 1,2	€ 1,2
Risico-opslag	€ 1,3	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0
UURTARIEF	€ 89,8	€ 87,7	€ 86,8	€ 86,8	€ 86,8
Totale dekking	€ 97,8	€ 95,6	€ 94,7	€ 94,7	€ 94,7
-/- Dekking uit overige inkomsten	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0	€ 0,0
-/- Dekking projectgebonden kosten	-€ 8,0	-€ 7,9	-€ 7,9	-€ 7,9	-€ 7,9
UURTARIEF	€ 89,8	€ 87,7	€ 86,8	€ 86,8	€ 86,8

Apparaatskosten zijn allen kosten exclusief de kosten voor onvoorzien en de projectgebonden kosten.

Het uurtarief op de apparaatskosten zijn niet geheel constant vanwege de fluctuaties in de kosten voor ICT (zie toelichting tabel 4).

De projectgebonden kosten worden, gezien het specifieke doel, niet meegenomen in de berekening van het uurtarief.

De norm van de productieve uren is, conform het bedrijfsplan, bepaald op 1365 uur.

Bijlage 3: Projectgebonden kosten

Tabel 8: overzicht projectgebonden kosten (* € 1.000)

Project	Eigenaar	2013	2014	2015	2016	2017	Programma	Doel
Subtotaal Amsterdam		2.295	2.286	2.286	2.286	2.286		
aanvullende kosten piket	Amsterdam	72	72	72	72	72	Advies & Expertise	Inhuur brandweer opleiding en oefening crisisorganisatie
accountantskosten	Amsterdam	51	51	51	51	51	Bedrijfsvoering	
Advertenties	Amsterdam	198	198	198	198	198	Vergunningverlening	Bekendmakingen
Algemeen inhuurbudget	Amsterdam	340	340	340	340	340	Bedrijfsvoering	Kosten SHP en flexibele schil
juridische kosten extern bezwaar en beroep	Amsterdam	24	24	24	24	24	Bedrijfsvoering	
Onderzoek en adviezen DRO en BRW	Amsterdam	500	500	500	500	500	Vergunningverlening	
Project "Handen in Een"	Amsterdam	200	200	200	200	200	Bedrijfsvoering	Opleidingskosten bouwinspecteurs
project Digitalisering	Amsterdam	500	500	500	500	500	Bedrijfsvoering	Digitalisering archief
Squit XO	Amsterdam	409	400	400	400	400	Bedrijfsvoering	Applicatie vergunningen en handhaving
Subtotaal Provincie Noord Holland		594	594	594	594	594		
Advertenties vergunningen	Provincie Noord Holland	36	36	36	36	36	Vergunningverlening	Bekendmakingen
Advertenties Wabo	Provincie Noord Holland	14	14	14	14	14	Vergunningverlening	Bekendmakingen
Handhaving milieuwetgeving	Provincie Noord Holland	86	86	86	86	86	Toezicht & Handhaving	
Luchtmeetnetten	Provincie Noord Holland	458	458	458	458	458	Bedrijfsvoering	
Subtotaal Zaanstad		37	37	37	37	37		
Adviesbureau/accountant	Zaanstad	21	21	21	21	21	Vergunningverlening	
Overige diensten	Zaanstad	16	16	16	16	16	Vergunningverlening	
Totaal Generaal		2.926	2.917	2.917	2.917	2.917		

NB. De in deze staat opgenomen kosten zijn "geormerkt" door de latende organisaties en zijn als zodanig ook opgenomen in de uitgaven. Het betreffen structurele budgetten.

Bijlage 4: Staat van reserves en voorzieningen

Er is in 2014 nog geen sprake van reserves of voorzieningen. Op basis van het bedrijfsresultaat kan per jaar een dotatie aan de voorzieningen en reserves plaatsvinden. Een en ander wordt geregeld in de financiële verordening.

Bijlage 5: Overzicht van rente en afschrijving

Omdat de OD-NZKG vooralsnog het uitgangspunt heeft om het benodigde voor de bedrijfsvoering in te besteden is er geen sprake van in eigendom zijnde materiële vaste activa waar de rente en afschrijving van mee begroot zou moeten worden.

De OD-NZKG heeft eveneens geen lopende leningen waarover rente geheven wordt.

Bijlage 6: Staat van materiële vaste activa

Omdat de OD-NZKG vooralsnog het uitgangspunt heeft om het benodigde voor de bedrijfsvoering in te besteden is er geen sprake van in eigendom zijnde materiële vaste activa. Met betrekking tot het vervoersplan is echter nog niet bepaald of dit volledig lease of ook eigendom van voertuigen betreft. De activa zijn opgenomen op de balans van de latende organisaties en verdisconteerd in een exploitatielast bij de OD-NZKG.



Omgevingsdienst NZKG
het Dagelijks Bestuur
Postbus 2000
1500 GA Zaandam

Postbus 250
2130 AG Hoofddorp

Bezoekadres:
Raadhuisplein 1
Hoofddorp
Telefoon 0900 1852
Telefax 023 563 95 50

Contactpersoon
Doorkiesnummer
Uw brief
Ons kenmerk
Bijlage(n)
Onderwerp

Dienstverlening
mw. K. Bol
023 567 7414
Geen
Zienswijze op begroting 2014, inclusief
meerjarenraming 2015-2017

Hoofddorp,
Verzenddatum

Verzenden na raadsessie

Geacht bestuur,

De gemeenteraad heeft op 20 juni 2013 gesproken en 20 juni 2013 besloten over uw begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017. De zienswijze op de begroting luidt als volgt:

Wij stemmen in met de begroting 2014, inclusief meerjarenraming 2015-2017, op voorwaarde dat de bijdrage van Haarlemmermeer geactualiseerd wordt op basis van de daadwerkelijke inbreng van taken. Dit betekent dat de bijdrage in 2014 € 3,7 miljoen zal bedragen, € 0,1 miljoen lager dan opgenomen in de begroting 2014.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Haarlemmermeer,
de secretaris, de burgemeester,

drs. C.H.J. Brugman

drs. Th.L.N. Weterings