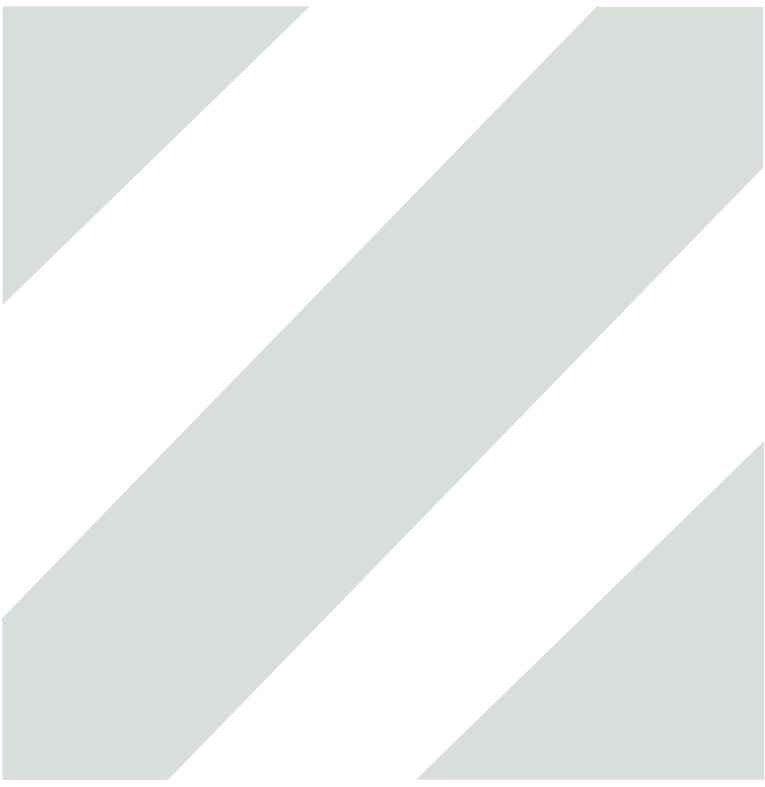


Jaarstukken 2014

Vastgesteld door het dagelijks bestuur op 10 april 2015
Vastgesteld door het algemeen bestuur op 10 juli 2015

Inhoud

Inleiding	3
I. Jaarverslag	4
1.1 Directieverslag	6
1.2 Bestuurlijke ontwikkelingen	13
1.3 Het beheer van de Omgevingsdienst	17
1.4 Wat heeft het gekost?	26
2. Paragrafen	33
2.1 Weerstandsvermogen	34
2.2 Onderhoud kapitaalgoederen	37
2.3 Financiering	38
2.4 Bedrijfsvoering	41
II. Jaarrekening 2014	45
1. Balans per 31/12/2014	46
1.2 Toelichting op de balans per 31 december 2014	50
1.3 Niet uit de balans blijvende rechten en financiële verplichtingen	59
2. Programmarekening 2014	61
3. Single Audit Single Administration (SISA)	64
5. Rechtmatigheid	69
5.1 Kaders	69
5.2 Beheersmaatregelen rechtmatigheid	69
5.3 Begrotingsrechtmatigheid	71
5.4 Interim controle accountant	71
Vaststellingsbesluit	73
Bijlage 1 Eindrapportage ontwikkelpunten OZHZ 2014	75



Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2014 van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid.

Hiermee doen wij verslag over de uitvoering van de begroting 2014. Het jaarverslag is de verantwoording over de behaalde resultaten, zowel beheersmatig als financieel. Inhoudelijk wordt separaat gerapporteerd naar elk van de opdrachtgevers als verantwoording van de uitvoering van de jaarprogramma's over 2014.

In de begroting 2014 hebben wij speerpunten en prestatie-indicatoren geformuleerd. In het jaarverslag sluiten wij hierop aan en gaan we in op de resultaten.

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag (deel I) en de jaarrekening (deel II). Het jaarverslag bevat de programmaverantwoording (wat willen we, wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost) en de verplichte paragrafen. De jaarrekening bevat de balans, programmarekening en de SISA verantwoording over de subsidiebijdragen van het Rijk en provincie.

I. Jaarverslag

1. Programmaverantwoording

Voorwoord van de voorzitter

De Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ) heeft het vierde jaar als omgevingsdienst afgesloten. De afgesproken inhoudelijke en financiële doelen zijn in 2014 weer gehaald. De omgevingsdienst slaagt er steeds beter in de centrale thema's veiligheid, gezondheid, duurzaamheid en leefbaarheid op de agenda te krijgen bij inwoners, bedrijven en bestuurders.

Na de gemeenteraadsverkiezingen van maart 2014 zijn nieuwe leden in het algemeen bestuur van de omgevingsdienst verwelkomd. Dat brengt nieuwe dynamiek en frisse ideeën met zich mee. De organisatie heeft daar baat bij. Er is hard gewerkt aan het verder verbeteren van de kwaliteit. Een proactief traject is ingezet om te voldoen aan landelijke kwaliteitseisen voor vergunningverlening, toezicht en handhaving. De dienst voldoet daar inmiddels aan en dit wordt vastgehouden. In 2014 is tevens een aantal bestuurlijk spannende dossiers afgerond.

In 2014 heeft OZHZ de bouw- en woningtoezichtstaken van de gemeente Leerdam overgedragen gekregen. Na Dordrecht en Alblasserdam is Leerdam de derde gemeente waarvoor OZHZ deze taken uitvoert. Wellicht volgen er in 2015 meer. Met het oog op de private kwaliteitsborging in de bouw vraagt dit een zorgvuldige afweging. De overheveling van taken past in het beleid van de overheid om op ambtelijk gebied steeds meer samen te werken in regionaal verband.

Het projectmatig toezicht is in 2014 verder geprofessionaliseerd. OZHZ brengt risico's in beeld en stelt prioriteiten in het toezicht. Daarmee richt de dienst zich op de zaken die 'er toe doen'. Niet alleen als het gaat om veiligheid of gezondheid, maar ook om duurzaamheid. Bijvoorbeeld energiebesparing bij scholen. Over de effecten van deze inspanningen; naleving, minder klachten, en uiteindelijk een schoner milieu, wordt periodiek gerapporteerd. Het wordt daarmee ook voor de inwoners steeds beter zichtbaar wat OZHZ doet. In 2014 zijn bevoegdheden en budgetten van een groot aantal voormalige provinciale bedrijven overgegaan naar de gemeenten. OZHZ blijft de bijbehorende taken nu voor de gemeenten uitvoeren.

Naast specifieke dossiers, is OZHZ ook met reguliere werkzaamheden op een positieve wijze in het nieuws geweest. Voorbeelden hiervan zijn informatiebijeenkomsten voor ondernemers, gemeenten en nieuwe raadsleden. OZHZ heeft het afgelopen jaar frequenter en actiever gecommuniceerd met haar omgeving. Inwoners, bestuurders, bedrijven en media verwachten dat ook. Meer informatie wordt actief openbaar gemaakt en gepubliceerd op de website.

OZHZ werkt in 2015 verder aan kwaliteitsverbetering en het vergroten van de transparantie. Zo maakt OZHZ nog beter zichtbaar wat ze doet en welke bijdrage ze daarmee levert aan een veilige, gezonde, duurzame en leefbare regio.

mr. R.A. Janssen,
Voorzitter bestuur OZHZ en gedeputeerde milieu van de provincie Zuid-Holland

1.1 Directieverslag

Wat doet OZHZ?

De Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ) ondersteunt de zeventien regiogemeenten en de provincie Zuid-Holland op basis van specialistische kennis waarbij veiligheid, gezondheid, duurzaamheid en leefbaarheid centraal staan. Gezamenlijk het evenwicht vinden tussen de kwaliteit van de leefomgeving en ruimte voor economische ontwikkeling: dat is de uitdaging voor de omgevingsdienst.

OZHZ is de organisatie die voor en namens de zeventien regiogemeenten en de provincie Zuid-Holland wettelijke milieu- en omgevingstaken (Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving) uitvoert en expertise inbrengt rondom ruimtelijke ontwikkelingen. Specialisten van de afdeling Expertise en Advies van OZHZ ondersteunen vergunningverleners en toezichthouders van OZHZ bij de taken die zij uitvoeren namens gemeenten en de provincie Zuid-Holland. Deze specialisten kunnen ook rechtstreeks ondersteuning bieden aan gemeenten en provincie. Daarmee kan het juiste milieuadvies, op het juiste moment worden geleverd.

Vanuit het kantoor in Dordrecht zijn circa 210 medewerkers actief in de regio. OZHZ werkt hierbij samen met andere regionale en landelijke organisaties zoals de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid, de dienst Publieke Gezondheid en Jeugd, Inspectie Sociale Zaken en Werkgelegenheid, Inspectie Leefbaarheid en Transport, Nationale Politie, Rijkswaterstaat, de waterschappen en niet te vergeten andere omgevingsdiensten. De regio Zuid-Holland Zuid is de meest zuidoostelijke regio van de provincie Zuid-Holland. Centraal in deze regio liggen de Drechtsteden. Ten westen daarvan strekt de Hoeksche Waard zich uit, ten oosten het gebied Alblasserwaard – Vijfheerenlanden. Zuid-Holland Zuid beslaat in totaal 720 km². Er wonen ruim 475.000 mensen en er zijn ruim 10.000 bedrijven gevestigd.

Bestuur

De Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ) is een gemeenschappelijke regeling tussen de 17 gemeenten in Zuid-Holland Zuid en de provincie Zuid-Holland. De gemeenschappelijke regeling kent een algemeen bestuur (AB) en een dagelijks bestuur (DB). Voorzitter van het algemeen en dagelijks bestuur van OZHZ is de heer mr. R.A. Janssen, gedeputeerde van de provincie Zuid-Holland.

Het AB bestaat uit de voorzitter en daarnaast uit 18 leden, aangewezen door het college van gedeputeerde staten van de provincie Zuid-Holland en door de colleges van burgemeester en wethouders van de 17 gemeenten in Zuid-Holland Zuid. Naast de voorzitter bestaat het DB uit nog 4 leden, te weten de heer Van der Linden, wethouder in Dordrecht, als plaatsvervangend voorzitter en de heren Heijkoop, Mirck en Boogaard. De laatste drie genoemde personen zijn door het AB benoemd als lid van het DB op voordracht van de gemeenten in (respectievelijk) de Alblasserwaard-Vijfheerenlanden, de Drechtsteden en de Hoeksche Waard. In 2014 vergaderde het AB 5 keer, het DB 8 keer. De bestuursvergaderingen worden voorbereid in samenwerking met twee adviesgroepen vanuit de gemeenten en provincie. Daarbij wordt onderscheid gemaakt in de opdrachtgevers- en in de eigenarenrelatie. De ambtelijke organisatie van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid wordt aangestuurd door de heer mr. R. Visser, directeur en tevens secretaris van de gemeenschappelijke regeling. De directeur legt verantwoording af aan het AB en DB.

Belangrijke dossiers in 2014 waren de 2e wijziging van de gemeenschappelijke regeling, het sluiten van een contract met het Servicecentrum Drechtsteden (SCD) o.a. voor ICT-ondersteuning en de wijziging van de bestuurssamenstelling naar aanleiding van de gemeenteraadsverkiezingen.

In juli 2014 werden in het AB de jaarrekening 2013 en de begroting 2015 vastgesteld. Ook heeft in het dagelijks bestuur besluitvorming plaatsgevonden over de nieuwe huisvesting van OZHZ. In het oog springende inhoudelijke dossiers betroffen onder andere de consequenties van de overgang van de VVGB-bedrijven van provincie naar gemeenten, de nieuwe opzet van het collectieve programma ontwikkeling - Veiligheid, Gezondheid, Duurzaamheid en Leefbaarheid en de richtinggevende uitspraak van het algemeen bestuur om actiever te gaan communiceren over de uitvoering van de VTH-taken. Ook nieuwe ontwikkelingen, zoals de

private kwaliteitsborging in de bouw en het rapport van de Commissie Wolfsen, worden nauwlettend gevolgd en in het bestuur besproken. Eind 2014 bleek dat, als gevolg van het genoemde rapport van de Commissie Wolfsen, de idee om kwaliteitseisen voor de VTH-taken landelijk vast te stellen, wordt losgelaten. In plaats daarvan wordt gewerkt aan een landelijke modelverordening. De gemeenten en provincie zullen op basis hiervan het gewenste kwaliteitsniveau in 2015 dienen vast te leggen in een verordening. Begin 2015 zal OZHZ wel rapporteren aan de hand van de landelijke (concept) kwaliteitseisen conform de met het bestuur gemaakte afspraken.

Veiligheid

De Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid draagt bij aan een veilige regio, door het verlenen van vergunningen en het houden van toezichtacties, zodat de risico's op fysiek letsel bij calamiteiten verminderen. Dat doet OZHZ bijvoorbeeld door op basis van risico-inschatting toezicht uit te oefenen om naleving van regels te bevorderen. Daarmee kunnen incidenten worden voorkomen en effecten ervan worden beperkt. Bij onveilige situaties bij een bedrijf kan handhavend worden opgetreden. Bijvoorbeeld door een bedrijf tijdelijk te sluiten of een dwangsom op te leggen.

In 2014 heeft OZHZ op verschillende manieren gewerkt aan een veilige regio. Enkele voorbeelden daarvan zijn:

Begrijpelijke informatie risicovolle bedrijven

OZHZ wil net als alle andere omgevingsdiensten in Nederland omwonenden en belangstellenden op een begrijpelijke manier informeren over de resultaten van inspecties bij risicovolle bedrijven. Vanaf eind 2014 informeren de inspectiediensten in Nederland burgers op een publieksvriendelijke manier over Brzo-inspecties. BRZO staat voor Besluit Risico Zware Ongevallen. Via de website www.brzoplus.nl zijn in 2014 de eerste publieksvriendelijke samenvattingen van de inspectierapporten gepubliceerd. Brzoplus.nl is een gezamenlijke website van de betrokken landelijke, provinciale en gemeentelijke overheden.

Controle gevaarlijke stoffen, vuurwerk en bijeenkomstgebouwen Eind 2013 zijn de regels voor de opslag van gevaarlijke stoffen gewijzigd. In 2014 is in de regio Zuid-Holland Zuid op de naleving van deze regels gecontroleerd bij bedrijven in de sector houtbewerking, bouwnijverheid en installatietechniek. Het gaat o.a. om aannemersbedrijven, schildersbedrijven, dakbedekkingbedrijven, timmerbedrijven, meubelbouwbedrijven en assemblagebedrijven. Bij bedrijven in deze sector zijn vaak grote hoeveelheden gevaarlijke stoffen aanwezig. Er zijn circa 275 bedrijven gecontroleerd op grond van het Activiteitenbesluit milieubeheer en de richtlijn PGS 15.

In de zomer van 2014 is gestart met het controleren van bijeenkomstgebouwen in Dordrecht, zoals musea, kerken, wijkcentra en verenigingsgebouwen. De eigenaren of beheerders van deze gebouwen dragen de verantwoordelijkheid voor de veiligheid van de bezoekers en gebruikers van hun panden. Voor alle verenigingen, instellingen of bedrijven gelden voorschriften op het gebied van brandveiligheid, milieu en de bouwkundige staat van het pand. Deze wettelijke regels zijn er om de veiligheid en gezondheid van de gebruikers en omwonenden te waarborgen. De inspectiebezoeken werden uitgevoerd in samenwerking met de brandweer. Bij 61% van de gebouwen was de naleving voldoende. Bij 39% werd een waarschuwing geven en worden hercontroles uitgevoerd.

Eind 2014 zijn alle verkooppunten voor vuurwerk in Zuid-Holland Zuid gekeurd. Elk jaar worden de opslag- en verkoopruimten gezamenlijk gecontroleerd door inspecteurs van de omgevingsdienst en de Brandweer Zuid-Holland Zuid. Tijdens deze intensieve inspecties wordt gelet op naleving door de ondernemers van de wettelijke eisen op het gebied van bouw- en brandveiligheid.

Uit de voorcontroles bleek dat alle 36 verkooppunten hun administratie op orde hadden en de opslag- en verkoopruimtes voldeden aan het Vuurwerkbesluit. Tijdens de verkoopdagen zijn opnieuw controles uitgevoerd. Daarbij werd vooral gelet op het gedrag van het personeel. Er mag bijvoorbeeld niet teveel vuurwerk worden opgeslagen in de verkoopruimte. Ook geldt er per consument een maximale hoeveelheid vuurwerk die mag worden afgenomen en dienen verkopers zich te houden aan de leeftijdsgrenzen voor de aanschaf van bepaald

vuurwerk. Over het algemeen werden de regels goed nageleefd. Bij slechts één ondernemer werd handhavend opgetreden, omdat daar vuurwerk buiten de bewaarplaats stond opgeslagen.

Extra regels voor emplacement Kijfhoek

Kijfhoek is het grootste emplacement van Nederland, met een voor Nederland uniek rangeerproces. Het emplacement voldoet aan alle wettelijke eisen die nationaal en internationaal gelden voor de veiligheid van de omgeving en voor het vervoer. Aanvullende veiligheidsvoorschriften in de milieuvergunning voor Kijfhoek zijn begin 2014 door de Raad van State (RvS) geschrapt. Dergelijke voorschriften mogen volgens de RvS niet opgenomen worden in een individuele milieuvergunning voor een specifiek rangeeremplacement. In april 2014 hebben OZHZ, de gemeente Zwijndrecht, de Veiligheidsregio, het ministerie van Infrastructuur en Milieu, ProRail, Keyrail en de grootste goederenvervoerder DB Schenker Rail daarom extra afspraken gemaakt over het rangeeremplacement Kijfhoek. De afspraken houden onder andere in dat goederentreinen met bepaalde gevaarlijke stoffen op vaste sporen staan die goed bereikbaar zijn voor de hulpdiensten. Betrokken partijen zullen periodiek rapporteren over de naleving van deze werkafspraken. De nieuwe regels (het spelregelkader) worden opgenomen in het kabinetsvoorstel voor de Omgevingswet. Tot die tijd gelden de gemaakte afspraken.

Inspecties en metingen bij incidenten

In 2014 vonden er in de regio verschillende incidenten plaats, zoals brand, ontploffing of lekkage. Inspecteurs van OZHZ gingen zo spoedig mogelijk ter plaatse. OZHZ heeft bij dit soort incidenten een rol op het gebied van onderzoek naar de gevolgen van de gevaarlijke stoffen naar de omgeving (lucht, bodem), het leveren van specifieke bedrijfsinformatie die ter plekke gewenst is en zorgen dat er in de nasectie de juiste stappen worden genomen. Denk hierbij onder andere aan het opruimen van de verontreiniging.

Een voorbeeld was de brand bij Shell Moerdijk. Door de rook werden in het oostelijk deel van de Hoeksche Waard roetdeeltjes aangetroffen. In de lucht werden geen schadelijke concentraties waargenomen. De verspreiding en de concentraties aan schadelijke stoffen zijn nader onderzocht door het Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu (RIVM). Uit deze onderzoeken bleek dat nooit sprake is geweest van mogelijke gezondheidsrisico's voor mens en dier. De omgevingsdienst heeft in samenwerking met de Adviseur Gevaarlijke Stoffen (AGS) van de veiligheidsregio en een Milieukundige Arts van Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) de veiligheidsregio en de betrokken gemeenten geadviseerd.

Gezondheid

De Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid draagt bij aan een gezonde regio, door via vergunningen te zorgen dat bedrijfsactiviteiten zo min mogelijk negatief effect hebben op het milieu en een gezond woon- en leefklimaat. Dat doet OZHZ bijvoorbeeld door in de voorschriften van een vergunning vast te leggen onder welke voorwaarden welke stoffen een bedrijf mag verwerken of uitstoten en in welke hoeveelheden.

In de regio Zuid-Holland Zuid zijn 334 vergunningplichtige bedrijven. Bij een toename of aanzienlijke wijziging van bedrijfsactiviteiten is een bedrijf verplicht een nieuwe vergunning aan te vragen. Het gehele pakket aan voorschriften moet dan opnieuw worden bekeken, afgestemd op de nieuwe situatie. Ook wordt getoetst of de -op dat moment- Best Beschikbare Technieken (BBT) worden toegepast door het bedrijf.

Enkele vergunningprocedures die door de omgevingsdienst zijn behandeld leidde tot (hoger) beroepszaken waarover uitspraak werd gedaan in 2014. Het merendeel van de uitspraken is in stand gebleven.

Goed naleefbare vergunningvoorschriften

In 2013 is namens Gedeputeerde Staten (GS) van de provincie Zuid-Holland een revisievergunning verleend aan DuPont. Hierin is vastgelegd dat de uitstoot aanzienlijk wordt teruggebracht de komende jaren. Het college van Burgemeester en Wethouders (B&W) van de gemeente Sliedrecht had beroep aangetekend bij de rechtbank. Dit beroep was gericht op het naleven van bepaalde vergunningvoorschriften. Daarnaast zou niet worden voldaan aan de Best Beschikbare Technieken. Bij de uitspraak in augustus 2014 bleef de vergunning in stand: OZHZ had

een solide vergunning opgesteld conform geldende wettelijke regels, die vanaf dat moment onherroepelijk in werking trad.

Versmelten van licht asbesthoudend schroot

In 2013 had het staalverwerkingsbedrijf Nedstaal in Alblasserdam bij GS een tijdelijke vergunning aangevraagd voor het uitvoeren van proeven met het smelten van licht asbesthoudend staalschroot. Tijdens een intensief voortraject heeft OZHZ op zorgvuldige wijze een ontwerpvergunning opgesteld waarin de gezondheid van de omgeving binnen de wettelijke kaders, zo goed mogelijk, gewaarborgd is. De voorgenomen proef leidde tot veel weerstand uit de omgeving van het bedrijf. In de loop van 2014 is eerst beroep en vervolgens hoger beroep ingesteld door onder andere het college van B&W van de gemeente Alblasserdam en het Actiecomité Asbest Nedstaal Nee. De vergunning heeft in beide rechtsgangen stand gehouden. De voorschriften in de vergunning werden door de rechter in alle gevallen als passend beoordeeld. Uiteindelijk zijn de vergunde activiteiten nooit uitgevoerd. Nedstaal ging in oktober 2014 failliet en de nieuwe eigenaar gaf aan geen plannen te hebben om de proeven uit te voeren.

Stof- en geluidoverlast door puinbreekbedrijf

Buurtbewoners van het Papendrechts verwerkingsbedrijf voor bouw- en sloopafval De Rivierendriesprong klagen al jaren over geluid- en stofoverlast. In 2014 werd een stofonderzoek afgerond dat OZHZ door een onderzoeksbureau liet uitvoeren. Meetapparatuur was gedurende een aantal maanden op meerdere locaties in de wijk opgesteld. Uit de eindrapportage bleek dat de overlast niet alleen te wijten was aan De Rivierendriesprong. Meerdere factoren zoals het wegverkeer over de nabijgelegen dijk, andere bedrijven in de buurt en de aanleg van een ecozone lagen mede ten grondslag aan de overlast.

Het bedrijf heeft al langere tijd plannen voor uitbreiding van haar activiteiten door onder andere buiten puin te breken. Op de vergunningaanvraag van De Rivierensprong werd op 30 december 2013, door GS van Zuid-Holland besloten tot een voornemen tot weigering. In 2013 was het bedrijf echter reeds gestart met het buiten puin breken. Omdat op dat moment geen zicht was op legalisatie, nam OZHZ namens GS van Zuid-Holland, een handhavingsbesluit om het buiten puin breken te stoppen. Het bedrijf ging hiertegen in beroep. In juni 2014 de stelde de rechtbank de omgevingsdienst in het gelijk.

Door een verschuiving van bevoegdheden van de provincie naar de gemeente per 1-1-2014 wordt de vergunningaanvraag van De Rivierendriesprong door de gemeente opnieuw beoordeeld

Duurzaamheid

De Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid draagt bij aan een duurzame regio, door te adviseren over een bewuster (her)gebruik van energie en grondstoffen, om schade aan het milieu te voorkomen. Dat doet OZHZ bijvoorbeeld door bepaalde bedrijfstakken te adviseren over energiebesparing of met gemeenten en provincie mee te denken over een duurzame inrichting van de ondergrond en de omgeving.

Energiebesparing

In 2014 heeft OZHZ onder andere uitvoering gegeven aan het projectplan 'Energiebesparing en winst.' Doel van het project was om bij verschillende branches het naleefgedrag te verbeteren ten aanzien van het nemen van rendabele energiebesparende maatregelen. Binnen dit project zijn middelbare scholen, zorginstellingen, metaal en elektrobedrijven, grootverbruikers, supermarkten en gemeentelijke gebouwen bezocht, gecontroleerd en zijn de plannen van aanpak beoordeeld. Ter illustratie, bij de scholen is een besparing mogelijk van 507.000 m3 aardgas, 2.124.000 kW/h elektra en 2.186 ton CO2-reductie. Dit staat gelijk aan de CO2-uitstoot van 570 huishoudens bij een gemiddeld energieverbruik.

Projecten Duurzaamheid

Ter voorbereiding op het Programma "2015-2018 Ontwikkeling" zijn voor thema Duurzaamheid al verschillende projecten opgestart in 2014. Onder meer is subsidie aangevraagd voor de regio Zuid-Holland Zuid om met alle gemeenten, het bedrijfsleven en het maatschappelijk middenveld energiebesparing en duurzame energieopwekking bij particuliere koopwoningen op te schalen en te versnellen. OZHZ verzorgt de coördinatie

hiervan. In het kader van duurzame gebiedsontwikkeling is OZHZ samen met alle gemeenten en de provincie bezig om regionale ondergrondvisies op te stellen. Hiermee wordt geanticipeerd op nieuwe ontwikkelingen in de bodemwet- en regelgeving en de ruimtelijke ordening (o.a. STRONG en Bodemconvenant 2016-2020).

Duurzame ontwikkeling met zorg voor omgeving

LNG, de nieuwe duurzame brandstof voor binnenvaartschepen, is bij twee bunkerstations in de regio Zuid-Holland Zuid te verkrijgen. De bedrijven Nobel (Zwijndrecht) en Slurink (Dordrecht) hebben in 2014 daartoe een omgevingsvergunning gekregen na het doorlopen van een vergunningprocedure. Deze bedrijven zullen als eerste in de provincie Zuid-Holland deze LNG-bunkeractiviteiten uitvoeren. De vergunningvoorschriften waarborgen de veiligheid en gezondheid van milieu en omgeving en voldoen aan de nieuwe LNG-richtlijn PGS33. Door schonere verbranding, de geringe opslagcapaciteit en de relatief lage prijs is LNG een interessante vervanging van reguliere gasolie als brandstof voor schepen. In Nederland is het varen op LNG nog iets nieuws, maar in andere landen in Europa wordt dit vloeibare aardgas al veel gebruikt. Schippers die over willen stappen op deze brandstof moeten hun scheepsmotoren (laten) aanpassen. Steeds meer schippers zullen de overstap maken nu op meerdere locaties in Nederland LNG wordt gebunkerd.

Keuring bovengrondse opslagtanks

Met ingang van 1 januari 2015 moeten bovengrondse opslagtanks voor dieselolie met een maximale opslagcapaciteit van 150 m³, gekeurd zijn. Indien de tank onderdeel uitmaakt van een afleveringsinstallatie moet ook de installatie worden gekeurd. De tanks moeten voldoen aan diverse voorschriften met betrekking tot milieuwetgeving en veiligheid. De keuring moet worden uitgevoerd door een gecertificeerd bedrijf. In de regio Zuid-Holland Zuid zijn circa 2000 bedrijven die van deze opslagtanks gebruik maken, zoals agrarische bedrijven, garages en transportbedrijven. In 2014 heeft OZHZ bedrijven in Zuid-Holland Zuid hierop gewezen. Inspecteurs van OZHZ zullen in 2015 bij controles specifiek letten op de aanwezigheid van de juiste certificaten.

FrieslandCampina Maasdam organiseert informatieavond over uitbreidingsplan

De omgevingsdienst levert ook geregeld bijdragen aan informatieavonden van bedrijven of gemeenten. In de zomer van 2014 gaf OZHZ bijvoorbeeld een toelichting op de vergunningprocedures bij de bedrijfsuitbreiding van FrieslandCampina. Het bedrijf presenteerde haar plan voor het bouwen van een distributiecentrum naast de fabriek. Vanuit dit nieuwe distributiecentrum worden de producten klaargemaakt voor transport en vervolgens vervoerd naar afnemers in heel Nederland.

Leefbaarheid

De Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid draagt bij aan een leefbare regio, door in de woonomgeving overlast die bewoners een gevoel van onbehagen geeft, te signaleren en aan te pakken. Dat doet OZHZ bijvoorbeeld door toezicht te houden op (horeca) bedrijven en door geur- en geluidklachten van inwoners af te handelen.

Golf stankklachten

In februari 2014 was er een klachtengolf (ruim 15 klachten). Inwoners van de regio hadden last van een chloorlucht. Eerder in het jaar bleek eenzelfde soort geuroverlast afkomstig te zijn van een afvalverwerkingsbedrijf op het industrieterrein van Moerdijk.

Iets later in het jaar (mei 2014) meldden veel inwoners uit de Hoekse Waard geurklachten. De medewerkers van OZHZ namen contact op met de collega's van de omgevingsdienst in Rotterdam Rijnmond. De klachten werden toegewezen aan raffinaderij Esso in het Botlekgebied. OZHZ heeft via haar website de inwoners hierover geïnformeerd.

Ook bij de brand bij Shell Moerdijk in juni 2014 kreeg OZHZ diverse meldingen binnen. Het verstrekken van de juiste informatie richting inwoners was op dat moment de voornaamste rol van de omgevingsdienst. Hierbij is onder andere samengewerkt met de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid. Geadviseerd werd om alles waarop roetdeeltjes te zien waren af te wassen. Dat gold voor spullen rondom het huis, maar ook voor groente en fruit uit moestuinen.

Klachten inwoners Dordrecht

In de eerste helft van 2014 kwamen bij OZHZ zo'n 11 klachten binnen over geluidsoverlast veroorzaakt door het Energiehuis in Dordrecht. De oorzaken van de klachten waren o.a.: de klimaatinstallatie en het gebruik van het grandcafé voor feesten en partijen. OZHZ heeft geluidsmetingen verricht en constateerde dat de geldende geluidsnormen werden overschreden. Om de overlast aan te pakken heeft OZHZ, namens het bevoegd gezag Dordrecht, het Energiehuis een last onder dwangsom opgelegd. Het bedrijf heeft vervolgens maatregelen getroffen om te voldoen aan de normen. OZHZ heeft de dwangsom daarna ingetrokken.

Naast klachten kwamen er ook verzoeken binnen om handhavend op te treden tegen Khotinsky, Bibelot en het Energiehuis vanwege het niet naleven van voorschriften uit de exploitatievergunningen. Het gaat daarbij om onjuist gebruik van ingangen, niet houden aan sluitingstijden, onvoldoende toezicht op bezoekers en onjuist gebruik van het terras. Hiertoe zijn afspraken met het bedrijf en de politie gemaakt.

Hulp bij onderzoek handel beschermde vogels

OZHZ is verantwoordelijk voor toezicht en handhaving binnen de Provincie Zuid-Holland in Natura 2000-gebieden op basis de Natuurbeschermingswet. Planten, vogels en andere dieren vinden er de bescherming die nodig is om de soorten en leefgebieden in stand te houden.

In oktober heeft de omgevingsdienst meegewerkt aan een onderzoek naar het illegaal vangen en verhandelen van beschermde vogels, die onder andere afkomstig waren uit Natura 2000-gebieden op Goeree-Overflakkee. De politie leidde het opsporingsonderzoek, waaraan verder deelnamen de Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit, Staatsbosbeheer en Natuurmonumenten.

In dit onderzoek zijn enkele verdachten aangehouden en zijn circa 100 inheemse en uitheemse vogels in beslag genomen. De aangehouden personen worden ervan verdacht de Flora- en Faunawet te hebben overtreden. Deze wet is gemaakt om planten- en diersoorten die in het wild voorkomen, te beschermen. Illegale handel in (bedreigde) dieren levert grote schade op aan de populatie van deze soorten, de leefomgeving, de natuur en de internationale rechtsorde. OZHZ leverde expertise door het beschrijven van de natuurterreinen, het vaststellen van de soorten in beslag genomen vogels en het controleren van de pootringen.

Advies gevaarlijke stoffen bij brand Hardinxveld-Giessendam

Aan het eind van 2014 werd de gemeente Hardinxveld-Giessendam opgeschrikt door een grote brand in een glashandel aan de Kade. Deze brand ging gepaard met forse rookontwikkeling. OZHZ heeft bij dit soort incidenten een rol op het gebied van onderzoek naar gevaarlijke stoffen, maar ook het leveren van specifieke bedrijfsinformatie. Bij dit bedrijf was ethanol opgeslagen. In samenwerking met de gemeente en het Waterschap Rivierenland (WSR) is besloten om de met bluswater vervuilde watergangen leeg te pompen.

Milieu informatie biedt meer Zicht op Omgevingskwaliteit

OZHZ verzamelt en beheert al decennia milieu-informatie van de regio. Sinds eind 2014 kunnen inwoners bekijken wat de kwaliteit van hun (toekomstige) woonomgeving is. Met behulp van digitaal kaartmateriaal is voor elke gewenste locatie te zien hoe het staat met de bodemkwaliteit, de geluidbelasting door industrie, de invloed van verkeer op de luchtkwaliteit en de veiligheidsrisico's bij buisleidingen, transport en bedrijven.

Binnen OZHZ en de gemeenten in Zuid-Holland Zuid bestond al een aantal jaar de behoefte om deze gegevens overzichtelijk, geografisch en digitaal weer te geven op kaarten. Zo wordt snel en duidelijk zichtbaar welke milieuthema's een rol spelen op een specifieke locatie; een groot gemak bij ruimtelijke plannen. Een deel van de kaarten is door OZHZ zelf ontwikkeld, andere kaarten worden beschikbaar gesteld vanuit andere organisaties zoals de provincie Zuid-Holland.

Financieel resultaat

Financieel sluit de jaarrekening 2014 met een positief saldo van € 392.000. In vergelijking met de bijgestelde begroting bij de tweede begrotingswijziging is er sprake van een voordeel van € 127.000. Het voordeel heeft voor

een belangrijk deel (€ 75.000) betrekking op achterblijvende bestedingen bij de overgang van Bouw- en Woningtoezichttaken (BWT) van de gemeenten naar OZHZ.

Het restant van het voordeel (€ 52.000) is een saldo van diverse mee- en tegenvallers, zoals hogere personele kosten ten opzichte van de omzetontwikkeling (-/- € 114.000), hogere bedrijfskosten (-/- € 50.000), hieraan deels gerelateerde hogere incidentele baten (€ 45.000) en vrijval van de post onvoorzien (€ 171.000).

In lijn met eerdere AB besluiten zal OZHZ voorstellen om het resultaat grotendeels te bestemmen voor de opbouw van het weerstandsvermogen. Omdat de provincie ZH zijn aandeel in het weerstandsvermogen al heeft geleverd, zal een deel van het resultaat ook worden aangewend ten behoeve van de provincie.

OZHZ zal daarnaast voorstellen om een deel van het resultaat te reserveren voor eventuele extra uitgaven en/of knelpunten bij de overgang van BWT van gemeenten naar OZHZ in zijn algemeenheid. Het algemeen bestuur beslist hierover in juli 2015, in samenhang met de Begroting 2016.

Naar verwachting is het weerstandsvermogen OZHZ hiermee ultimo 2016 op het vereiste niveau. OZHZ ligt hiermee nog op koers met de gemaakte afspraken in het algemeen bestuur.

1.2 Bestuurlijke ontwikkelingen

Regionale uitvoeringsdiensten

In Nederland is sinds 1 januari 2014 een landsdekkend stelsel van regionale uitvoeringsdiensten (RUD's) gerealiseerd. Naar aanleiding van enkele incidenten bij bedrijven die werken met gevaarlijke stoffen is door de Minister van I&M in overleg met VNG en IPO besloten om 6 van deze RUD's aan te wijzen als zgn. Brzo-RUD. Voor het grondgebied van Zuid-Holland en Zeeland is dat de DCMR. In de eerste helft van 2014 hebben zes gemeenten in Zuid-Holland Zuid die bevoegd gezag zijn bij in totaal 10 Brzo-bedrijven mandaat gegeven aan de DCMR en is een samenwerkingsovereenkomst gesloten. Ook hebben zij de landelijke Brzo-handhavingsstrategie vastgesteld. De feitelijke uitvoering van de taken bij de Brzo-bedrijven blijft bij de regionale omgevingsdiensten, i.c. OZHZ. Hiertoe heeft de DCMR de van de gemeenten verkregen mandaten doorgemandateerd aan OZHZ. In het laatste kwartaal is bovendien aan deze zes gemeenten het voorstel voorgelegd om samenvattingen van inspectierapporten en handhavingsbesluiten openbaar beschikbaar te stellen via het internet. De besluitvorming hierover is nog niet volledig afgerond.

In september 2014 verscheen het rapport van de Commissie Wolfsen getiteld '*VTH: Vertrouwen, Tempo en Helderheid. Aanbevelingen voor de volgende fase in de ontwikkeling van het stelsel van vergunningverlening, toezicht en handhaving*'. Dit betreft een onderzoek op verzoek van de VNG naar het functioneren van de RUD's. Daarnaast verscheen eind 2014 de provinciale 'Evaluatie Zuid-Hollandse Omgevingsdiensten', een onderzoek (halfwegevaluatie) naar de kwaliteit en efficiency van de provinciale taakuitvoering door de vijf Zuid-Hollandse omgevingsdiensten. De naar aanleiding van deze evaluaties ingezette acties vinden hun beslag vooral in 2015. Beide evaluaties bieden goede aanknopingspunten om de huidige dienstverlening van OZHZ nog verder te verbeteren, de samenwerking tussen de omgevingsdiensten waar nodig te versterken en nieuwe taken op het gebied van bouwen, wonen, brandveiligheid en Apv voor de gemeenten te gaan uitvoeren. OZHZ zal deze discussie actief agenderen in het bestuur en in de gesprekken met de gemeenten. Als belangrijk uitvloeisel van het landelijke onderzoek zal naar verwachting het bevoegde gezag voor de 10 huidige gemeentelijke Brzo-bedrijven in Zuid-Holland Zuid met ingang van 1 januari 2016 overgaan naar de provincie Zuid-Holland.

Bestuursstructuur

Op 6 februari 2014 is de tweede wijziging van de gemeenschappelijke regeling van OZHZ in werking getreden. Deze wijziging biedt onder andere de grondslag om op basis van een alleenrecht te komen tot een overeenkomst inzake de dienstverlening door het SCD. Na het doorlopen van de daarvoor vereiste procedures is gekomen tot het sluiten van een contract tussen OZHZ en SCD met ingang van 1 april 2014.

Met de inwerkingtreding van genoemde tweede wijziging van de gemeenschappelijke regeling is ook de verordening op de auditcommissie in werking getreden. De commissie heeft als aandachtsgebied alle activiteiten die van belang zijn voor een goede beheersing van de Omgevingsdienst op het gebied van rechtmatigheid, doelmatigheid en doeltreffendheid in het kader van de kaderstellende en controlerende verantwoordelijkheid van het algemeen bestuur. Vanwege wijziging in de bestuurssamenstelling is de auditcommissie in het najaar van 2014 daadwerkelijk van start gegaan. Concreet heeft de auditcommissie geadviseerd over de tweede BURAP 2014, de accountantscontrole 2014 en de aanwijzing van de accountant voor het boekjaar 2015.

Met ingang van 1 januari 2015 treedt een belangrijke wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) in werking. Gemeenschappelijke regelingen hebben een jaar de tijd om hun regeling hiermee in overeenstemming te brengen. In de eerste helft van 2015 zal een voorstel tot wijziging van de gemeenschappelijke regeling van OZHZ in procedure worden gebracht. De wijziging van de Wgr, voor zover relevant voor de gemeenschappelijke regeling van OZHZ, heeft onder andere betrekking op verduidelijking van de bevoegdheden van het DB, de verantwoordingsplicht van het DB richting het AB en naar BZK, de mogelijkheid om besluiten van OZHZ bekend

te maken in een eigen publicatieblad en veranderingen in de P&C-cyclus. Bij dit laatste is van belang dat de ontwerpbegroting (voor zienswijze) en de voorlopige jaarrekening, inclusief het accountantsrapport, al voor 15 april naar de raden en PS moeten worden gezonden. Derhalve is dat voor de jaarrekening een versnelling van meer dan 2 maanden ten opzichte van de huidige P&C-cyclus. De aanpassing van de P&C-cyclus beoogt in het algemeen om de deelnemers meer sturing en invloed te geven op de gemeenschappelijke regeling. In de novembervergadering is het AB hiervan op de hoogte gesteld.

Uitvoeringskwaliteit

De gemeenten in Zuid-Holland Zuid hebben in 2012 een nieuw Regionaal Uitvoeringsniveau (RUN) vastgesteld voor de milieutaken. De uitvoering van milieutaken is daarmee meer risicogericht geworden, waarbij met name veiligheid en gezondheid voorop staan, naast duurzaamheid. Een eerste ervaring met deze aanpak is dat de inzet doelgerichter plaatsvindt en meer rendement oplevert. Deze vernieuwde uitvoering biedt ook de mogelijkheid om de ambities en het kwaliteitsniveau beter af te stemmen op de budgettaire mogelijkheden.

Aangezien in 2013 voor het eerst uitvoering is gegeven aan de Nota RUN is de uitvoeringsperiode nog te kort om de beoogde doelstellingen, alsmede de effecten op dit moment in hun volle omvang te analyseren. In de eerste helft van 2014 is dan ook een tussentijdse systeemevaluatie van het RUN uitgevoerd, welke primair is gericht op de methodiek van het RUN. Het AB stemde op 26 november 2014 met de evaluatie in, met als hoofdlijn dat de RUN-systematiek een gedegen uitvoeringskader is voor de wettelijke milieutaken voor gemeenten en dat op een aantal onderdelen doorontwikkeling wenselijk is. Ook werd ermee ingestemd dat in de RUN-systematiek voortaan wordt uitgegaan van de werkwijze dat alle vergunningplichtige inrichtingen, ongeacht hun risicoscore, over een actuele vergunning beschikken. Dit laatste onderdeel van het AB-besluit is ter bekrachtiging aan de colleges voorgelegd. Met ingang van 2015 worden ook de VTH-taken bij de voormalige provinciale VVGB-bedrijven conform de RUN-systematiek uitgevoerd. In 2016 zal een diepgaande analyse van het RUN plaatsvinden, zowel op inhoud als financiën.

Binnen de provincie Zuid-Holland is het VTH-beleid mede op basis van de ervaringen bij een aantal inrichtingen, zoals Odfjell en Derde Merwedehaven, herzien. De uitkomsten daarvan zijn in 2014 geïmplementeerd. Vooruitlopend daarop had OZHZ reeds enkele aanpassingen doorgevoerd. In de rapportage over een aantal ontwikkeltrajecten binnen OZHZ is hiervan verslag gedaan (thans opgenomen als onderdeel van bijlage 1.

Landelijke kwaliteitseisen

In 2014 is een traject doorlopen met als doel dat OZHZ volledig zou gaan voldoen aan de landelijke (concept) VTH-kwaliteitseisen. Eind 2014 werd duidelijk dat, als uitvloeisel van het hierboven genoemde rapport van de Commissie Wolfsen, deze kwaliteitseisen vooralsnog niet landelijk zullen worden voorgeschreven, maar op basis van een landelijke modelverordening in lokale verordeningen van de opdrachtgevers worden opgenomen. Doel is dat deze verordeningen per 1 januari 2016 in werking treden. In de eindrapportage over het verbetertraject, die als bijlage bij deze jaarstukken is gevoegd, heeft OZHZ zich evenwel, conform de afspraak in het algemeen bestuur, getoetst aan de (concept) kwaliteitseisen zoals deze in de landelijke documenten waren opgenomen. Met de aantekening dat in een enkel geval de noodzakelijk geachte opleidingen niet binnen één jaar kunnen worden afgerond, voldoet OZHZ aan die eisen. Bij de startmeting in 2013 bleek OZHZ overigens al op een zeer groot aantal onderdelen te voldoen. Wel was toen sprake van een aantal ontwikkelpunten op het gebied van de 'procescriteria' en 'kritieke massa'. In het bestuur van OZHZ is besloten dat OZHZ het aldus gerealiseerde kwaliteitsniveau vasthoudt in afwachting van de in verordeningen vast te leggen kwaliteitseisen.

Collectieve programma's

In maart 2011 stelde de voormalige bestuurscommissie van OZHZ het Programma Duurzaam beheer en ontwikkeling van de Omgevingsruimte 2011 – 2015 en het Programma Databeheer 2011 – 2015 vast. Over de uitvoering en evaluatie van het programma is verslag gedaan in het AB van 11 maart 2015. Op deze plaats kan daarnaar worden verwezen.

De opzet voor de uitvoering van algemene taken en activiteiten is met ingang van 1 januari 2015 sterk vernieuwd. Hiertoe heeft het AB op 26 november 2014 het programma Ontwikkeling – Veiligheid, Gezondheid, Duurzaamheid en Leefbaarheid vastgesteld. Hieraan lag de genoemde evaluatie ten grondslag van het programma 2011 – 2015. De per 1 januari 2015 ingevoerde opzet maakt het mogelijk om beter invulling te kunnen geven aan het ‘outcomegericht werken’, een nog duidelijkere koppeling mogelijk te maken met de primaire taken en meer samenhang en transparantie aan te brengen in de algemene taken en activiteiten van OZHZ. Het doel van deze taken en activiteiten is dat het OZHZ nog beter in staat stelt om nu en in de toekomst de primaire taken goed te (blijven) uitvoeren. In de kern gaat het erom dat OZHZ ontwikkelingen in de maatschappij en wetgeving die voor zijn taakuitvoering van belang zijn, tijdig signaleert. Vervolgens wordt daarop geanticipeerd en de resultaten toegepast in de uitvoering van de primaire taken voor de gemeenten en provincie en, indien noodzakelijk, de ontwikkeling van nieuwe producten. Het nieuwe programma voorziet daartoe in een goede, vroegtijdige, afstemming met de opdrachtgevers om nut en noodzaak van de uit te voeren projecten snel duidelijk te hebben.

Met name in de tweede fase van uitvoering van het programma 2011 – 2015 (i.e. de jaarschijven 2013 en 2014) is al een voorschot genomen op deze nieuwe werkwijze. Projecten zijn vooraf nog beter en meer met de opdrachtgevers afgestemd om de koppeling met de primaire taken te verstevigen. Dat draagt tevens bij aan de wens tot efficiency. Belangrijk aandachtspunt daarbij is om samen met de opdrachtgevers te kijken (veelal via de subregionale overleggen) of datgene dat werd ontwikkeld aansloot bij de behoeften van de opdrachtgevers, met tegelijkertijd meer aandacht voor de effecten op de lange(re) termijn (o.a. beheersmatig, organisatorisch en financieel). Ook de bestuurlijk vastgestelde thema's Veiligheid, Gezondheid, Duurzaamheid en Leefbaarheid kwamen al in steeds meer projecten naar voren.

Overgang VVGB-bedrijven

Per 1 januari 2014 is de bevoegdheid voor VTH-taken bij een groep (VVGB-) bedrijven overgegaan van provincie naar gemeenten. OZHZ blijft de uitvoerende organisatie voor deze taken. Met de overheveling van de bevoegdheid heeft het Rijk ook de middelen overgeheveld van het Provinciefonds naar het Gemeentefonds. Uit de door OZHZ gemaakte analyse van de overgedragen en benodigde middelen om de wettelijke taken adequaat te kunnen uitvoeren bleek dat op totaalniveau sprake is van een nagenoeg voldoende budget. Het beeld per individuele gemeente verschilde echter als gevolg van de fijnmaziger uitwerking van provinciaal naar gemeentelijk niveau. Dat gaf voorsnog het beeld dat bij een aantal gemeenten een tekort zou ontstaan. Bij andere gemeenten was sprake van een overschot. Vanwege het late tijdstip van bekendmaking van de VVGB budgetten door het ministerie en vanuit de optiek van de collectieve verantwoordelijkheid besloot het algemeen bestuur daarom op 27 maart 2014 om in ieder geval 2014 te beschouwen als een overgangsjaar waarin de VVGB-gelden als apart budget geoormerkt werden ten behoeve van de uitvoering van de milieutaken bij deze groep bedrijven door OZHZ. De onderlinge verschillen tussen de opdrachtgevers worden dan verevend. Het Rijk besloot later dat er geen verandering zou optreden in de overheveling van de beschikbare middelen.

Het algemeen bestuur besloot op 11 juli 2014 twee scenario's voor te leggen aan de gemeenten. Uitkomst van dit traject was, dat de verevening na 2014 niet wordt gecontinueerd. Daarvoor bleek onvoldoende draagvlak, en tevens was de noodzaak daartoe niet langer aanwezig. Een en ander is terug gerapporteerd in het DB van 25 september 2014 en later bekrachtigd door het algemeen bestuur.

Private kwaliteitsborging in de bouw (PKB)

Diverse malen is in het bestuur van OZHZ gesproken over de mogelijke impact van het wetsvoorstel inzake PKB. Strekking van dit wetsvoorstel is dat de markt zelf de verantwoordelijkheid draagt voor de kwaliteitsborging in de bouw en dat de overheid de kaders stelt. Het nieuwe stelsel wordt gefaseerd in werking, waarbij de eerste fase al in 2016 wordt ingevoerd. Het wetsvoorstel in zijn huidige vorm heeft grote gevolgen voor het werk van OZHZ. Aan de hand van de memorie van toelichting wordt becijferd dat circa 40% van het werk in de fase van de vergunningaanvraag zal verdwijnen. Er zullen dus beduidend minder ambtenaren met een bouwtechnische

achtergrond nodig zijn. Per bevoegd gezag en afhankelijk van het beschikbare beleidskader kan dit percentage overigens sterk variëren.

In het bestuur van OZHZ is geconstateerd dat dit onderwerp feitelijk alle ZHZ-gemeenten en de provincie Zuid-Holland aangaat. Het DB heeft daarom OZHZ verzocht een eerste analyse uit te voeren van de effecten van PKB. De resultaten hiervan zijn in het DB en AB van november 2014 besproken. Nu de contouren van het eindbeeld van de PKB steeds scherper worden is tevens een eerste houtskoolschets gegeven van de effecten van deze ontwikkeling voor OZHZ. Gelet op deze (potentiële) effecten van PKB in het algemeen, en die op de taakuitvoering door OZHZ in het bijzonder, heeft het DB de directie opdracht gegeven de ontwikkelingen intensief te blijven volgen en de effecten op de taakuitvoering, inclusief de personele en financiële consequenties, steeds verder in beeld te brengen. De invoering van PKB heeft daarnaast effect op de taakuitvoering door de gemeenten zelf, voor zover zij de bouwtaken niet bij OZHZ hebben ondergebracht. Het DB heeft de directie daarom ook verzocht het voortouw te nemen om, samen met die gemeenten, de negatieve effecten van PKB in regionaal verband in beeld te brengen. Gemeenten kunnen vervolgens zelf besluiten of en hoe zij deze effecten (kunnen) minimaliseren, bijvoorbeeld door onderling samenwerkingsafspraken te maken en/of personele uitwisseling. OZHZ beschikt over de kennis en kunde om dit proces te faciliteren.

Kostprijsmodel Zuid-Holland

De provincie Zuid-Holland heeft in de afgelopen jaren de uitvoering van de Vergunningverlening-, Toezicht- en Handhaving-, en adviestaken Milieu ondergebracht in vijf omgevingsdiensten: DCMR, Haaglanden, West-Holland, Midden-Holland en Zuid-Holland Zuid. Bij de overdracht van de provinciale taken is per omgevingsdienst de bestuurlijke afspraak gemaakt dat de financiering de eerste drie jaren zou plaatsvinden op basis van lump sum. Daarna moet worden overgegaan op een “kostprijsbenadering”. Hierbij wordt tevens verdere invulling gegeven aan de wens van partijen om te komen tot verdere harmonisatie van werkwijze en financieringssysteem. In dit kader is in 2014 een nieuwe Producten Diensten Catalogus (PDC) vastgesteld voor de provinciale taken. De omgevingsdiensten ontwikkelen daarnaast een gemeenschappelijke risico categorisering van provinciale bedrijven en daarmee samenhangende kengetallen.

De financiële verrekening met PZH vindt voor OZHZ vanaf 2014 plaats op basis van de werkelijke prestaties, conform de bijdrageverordening OZHZ. Daarmee is de zogenaamde lump sum periode (2011-2013) ten einde gekomen.

Bezuinigingen regiogemeenten

OZHZ heeft vanaf de start diverse taakstellingen doorgevoerd, zoals een tariefsverlaging van 5% in 2011 en een collectieve volumetaakstelling van 5% bij begroting 2012. Daarnaast heeft OZHZ de nullijn gehanteerd bij de begrotingen 2014 en 2015. De regiogemeenten ZHZ hebben bij begroting 2015 besloten tot een eenduidige financiële kaderstelling voor gemeenschappelijke regelingen, vanwege de economische recessie en de hieruit voortvloeiende druk op de gemeentelijke financiën. De taakstelling bedraagt cumulatief 1,5% in 2014, 3,0% in 2015 en 4,5% vanaf 2016. PZH heeft hiermee ingestemd. Indien de provincie op een later moment in 2015 – 2017 eveneens wenst te bezuinigen, dan zal deze bezuiniging worden beschouwd als onderdeel van de hierboven genoemde collectieve taakstelling. De taakstelling is verwerkt in de meerjarenbegroting. De inhoudelijke effecten op de jaarprogramma's worden besproken met de respectievelijke opdrachtgever. De meerjarenbegroting bevat de geprognosticeerde omzet op grond van de afgesproken taakstellingen en de realisatie.

1.3 Het beheer van de Omgevingsdienst

Inleiding

De doelstelling van de dienst is het in opdracht van gemeenten en provincie, individueel en collectief, uitvoeren van wettelijke taken, adviestaken en programmataken op een zo efficiënt mogelijke manier op een goed kwaliteitsniveau. Om de kwaliteit van de producten en diensten van OZHZ te kunnen monitoren en beoordelen worden Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's) gehanteerd.

Per taakveld is kort geschetst wat het taakveld behelst, waarna wordt gerapporteerd over de KPI's. Eventuele bijzondere zaken of ontwikkelingen worden onder de tabellen toegelicht.

Taken (wat willen we)

Dienstbreed

Speerpunt	Prestatie indicator	Resultaat
Proactief informeren van bestuurders	3 maal per jaar voortgangsrapportages conform planning in jaarprogramma	OZHZ heeft in 2014 conform planning de opdrachtgevers tijdig de voortgangsrapportage en het jaarprogramma toegestuurd.
Periodiek overleg opdrachtgever	1 maal per maand vindt gesprek met de gedeputeerde plaats, 2 maal per jaar met wethouders, 1 maal per 4 maanden ambtelijk MARAP-overleg.	Het periodiek overleg met de gedeputeerde en wethouders heeft in de afgelopen periode consequent plaatsgevonden. Ook is er ambtelijk minimaal drie keer MARAP overleg gevoerd.
Uitvoeren jaarprogramma passend binnen het Meerjarenprogramma (4-jaar)	Producten en prestaties binnen een bandbreedte van 90-110% van het jaarprogramma	Door OZHZ wordt gestuurd op het uitvoeren van het jaarprogramma binnen de bandbreedte van 90-110%. Het overgrote deel van de opdrachtgevers blijft binnen deze bandbreedte. Bij dreigende afwijkingen buiten de bandbreedte vindt overleg plaats met de desbetreffende opdrachtgevers over de mogelijkheden tot bijsturing.
Uitvoeringskwaliteit op landelijk niveau	Voldoen aan Kwaliteitscriteria 2.1	Het ontwikkeltraject om te voldoen aan de kwaliteitscriteria 2.1 is in 2014 afgerond. In het DB dd 18-02-2015 en AB dd 11-03-2015 is de eindrapportage vastgesteld.
Productiviteit	Medewerkers zijn voor 67,3% productief	De realisatie van eigen medewerkers bedraagt 65,0%. De achterstand houdt verband met het ziekteverzuim (zie paragraaf bedrijfsvoering).

Het algemeen bestuur is opdrachtgever voor de uitvoering van de collectieve regiobrede programma's¹. De directie informeert het algemeen bestuur jaarlijks over de voortgang en legt verantwoording af over de bestede middelen. Voor zover voor onderdelen van de programma's subsidies beschikbaar gesteld worden, rapporteert de directie eveneens de betreffende subsidiënt over de behaalde resultaten en de besteding van de betreffende financiële middelen. Met betrekking tot de speerpunten in deze programmataken vindt separate terugkoppeling plaats via de overlegorganen.

Op dienstniveau zijn afspraken gemaakt met de opdrachtgevers aangaande de verantwoording en het financiële resultaat. Naast het rapporteren van (financiële) gegevens als zodanig, is ook het tijdig bespreken en tussentijds communiceren met de opdrachtgevers een belangrijk aspect.

Aangezien slechts een deel van de werkzaamheden binnen het jaarprogramma stuurbaar is, zijn afwijkingen in de geplande uitvoering en daarmee de bestedingen altijd mogelijk. Maandelijks vindt intern overleg plaats tussen de taakvelden om te bepalen of er sprake is van afwijkende bestedingen, wat de werkvoorraad binnen de taakvelden is en of het wenselijk is om binnen het budget te herschikken. De voorstellen die hieruit komen worden ambtelijk met de opdrachtgever besproken.

De doelstellingen zijn vertaald in individuele jaarprogramma's voor de afzonderlijke gemeenten en provincie. Maandelijks worden de financiële gegevens gerapporteerd. Per trimester volgt een meer uitgebreide rapportage inzake de realisatie van de beleidsdoelen, producten en financiën. In samenspraak met de opdrachtgevers wordt gestreefd naar een meer compacte rapportage, toegespitst op de belangrijkste prioriteiten en afwijkingen. Accounthouders hebben minimaal 2 maal per jaar overleg met de bestuurlijke portefeuillehouder. OZHZ is daarbij transparant over de voortgang van het werk, zodat de opdrachtgever op een goede manier en indien nodig kan bijsturen.

Het totaal aan productie/prestatieafspraken is in 2014 voor 99% gehaald in het gemeentelijk domein en voor 98% voor de provincie. Daarbij kan worden opgemerkt dat de provincie in een relatief laat stadium extra middelen beschikbaar heeft gesteld voor een aantal complexe dossiers.

Uiteraard zijn er wel verschillen in de realisatie per opdrachtgever. In een enkel geval hing dit samen met een verminderd aanbod aan werk, samenhangend met de economische situatie, in andere gevallen tekent zich een meer structureel patroon af. De budgettaire effecten van het nieuwe uitvoeringskader (RUN) maken dat gemeenten in meer of mindere mate prioriteit kunnen geven aan lokaal beleid rond leefbaarheid.

Voor een sluitende exploitatie van OZHZ is het noodzakelijk dat de medewerkers voor 67,3% productief zijn. De totale productiviteit van de medewerkers is achtergebleven bij de norm. De achterstand wordt voornamelijk veroorzaakt door een hoog ziekteverzuim.

¹ het Programma Duurzaam beheer en ontwikkeling van de Omgevingsruimte 2011 – 2015 en het Programma Databeheer 2011 – 2015.

Vergunningen en Meldingen

Vergunningaanvragen moeten binnen wettelijke termijnen worden afgehandeld en meldingen moeten beoordeeld worden op juistheid en volledigheid. Beide procedures moeten geïntegreerd worden behandeld in het kader van de Wabo, waarbij aansluiting moet zijn met de gemeentelijke loketten. De door de burgers en bedrijven ingediende documenten worden getoetst en leiden bij volledigheid en juistheid tot een bevestigingsbrief of een vergunning.

Speerpunt	Prestatie indicator	Resultaat
Tijdige en geïntegreerde vergunningen	95% van de vergunningen dient binnen de wettelijke termijn verleend te zijn tenzij opdrachtgever instemt met termijnoverschrijding	Tijdigheid reguliere procedures: PZH: 96,7% Gemeente Dordrecht: 99,5% Overige gemeenten: 99,7% Totaal: 99,5% Tijdigheid uitgebreide procedures: PZH: 86,7% Gemeente Dordrecht: 90,9% Overige gemeenten: 97,4% Totaal: 93,3%
Risicobeheersing	98% van de besluiten wordt niet vernietigd dan wel krijgt positief advies bij de rechtbank/Raad van state c.q. de bezwaarschriftencommissie	Meer dan 99,5% van de besluiten is volledig in stand gebleven.
Kwaliteit	Vergunningen voldoen op relevante aspecten aan beleidskader en bij alle vergunningen wordt uitgegaan van de meest actuele wet- en regelgeving	Vergunning worden opgesteld conform de gesteld beleidskaders. Elke vergunning wordt collegiaal getoetst of aan de eisen is voldaan.
Dienstbaarheid	Klanttevredenheid	Gerealiseerd, de klanttevredenheidsonderzoeken worden sinds 2012 verstuurd. Resultaat is positief (echter weinig respons).

Overall wordt bij de reguliere procedures de norm van 95% voor tijdige en geïntegreerde vergunningen ruim behaald. Bij PZH is eind van het jaar één vergunning van rechtswege verleend, waardoor de KPI daar iets is gedaald.

Bij de uitgebreide procedures wordt de norm net niet behaald (93,3%). Ten opzichte van laatste rapportage is bij PZH de KPI iets teruggelopen. Dit werd veroorzaakt vanwege twee 'oude' procedures die afgerond zijn.

Meer dan 99,5% van de besluiten is volledig in stand gebleven. Ten aanzien van het aantal instandhoudingen van besluiten waar bezwaar of beroep tegen wordt ingesteld wordt een nieuwe KPI toegevoegd. Voorstel is de volgende indicator: *"90% van de zaken die behandeld worden bij bezwaarschriften, rechtbank en/of de Raad van state blijft in stand"*.

De response op de klanttevredenheidsonderzoeken is laag. Om de respons te verhogen wordt per 1 januari 2015 overgegaan op digitale enquêtes.

Toezicht en handhaving

OZHZ houdt geprogrammeerd toezicht en handhaaft de relevante wettelijke bepalingen. Bij toezicht wordt informatie verzameld over het feit of een activiteit voldoet aan de in de vergunning en regels gestelde eisen, waarna over de verzamelde informatie een oordeel wordt gevormd (legaliseren of handhaven). Onder handhaving wordt verstaan het overgaan tot het opleggen van sancties (bestuurs- en of strafrechtelijk) indien uit het toezicht blijkt dat niet aan de gestelde eisen wordt voldaan.

Speerpunt	Prestatie indicator	Resultaat
Betrouwbaarheid	Gemeenten: De Toezichtdichtheid (TD) (alle bedrijven worden conform planning bezocht) bedraagt 100% en het Naleefgedrag (NA) is 70%. TD wordt bijgehouden aan de hand van aantallen uitgevoerde preventieve periodieke milieucontroles ten opzichte van het programma voor het gehele jaar. NA wordt berekend door het aantal (niet) her- controles af te zetten tegen de preventieve controles.	“Reguliere” grijze milieuwetgeving: TD = 98%; NA = 50%. Inspecties Vernieuwend Toezicht gem. Dordrecht: TD = 69%; NA = 32% Sectorale controles brandveilig gebruik in gem. Dordrecht: TD = 81%; NA = 40%. Sectorale controles brandveilig gebruik in gem. Leerdam: TD = 97%; NA = 35%. Bouwcontroles in gem. Dordrecht: NA = 69%. Bouwcontroles in gem. Alblasterdam: NA = 84%. Bouwcontroles in gem. Leerdam: NA = 88%.

Speerpunt	Prestatie indicator	Resultaat
Betrouwbaarheid	Provincie ZH: De TD (alle relevante aspecten bij een bedrijf worden bekeken) bedraagt 100% en het NA is 90%. De KPI naleving (NA) is een moment opname (in dit geval einde tweede periode) van het nalevingpercentage bij de gecontroleerde bedrijven. Het percentage wordt berekend aan de hand van het aantal openstaande overtreden beoordelingspunten t.o.v. het aantal gecontroleerde beoordelingspunten (dit betreft dus een andere definitie van het nalevinggedrag dan bij de gemeentelijke werkzaamheden).	Toezichtdichtheid en Naleefgedrag grijs PZH: TD = 99%; NA = 90% Toezichtdichtheid en Naleefgedrag groen PZH: TD = 90%; NA = 94%
Dienstbaarheid	Klanttevredenheid	Pm
Risicobeheersing	80% van de besluiten wordt niet vernietigd dan wel krijgt positief advies bij de rechtbank / Raad van State dan wel de bezwaarschriftencommissie	Voor de provincie zijn in 2014 33 besluiten genomen (13 Wob-besluiten, 5 besluiten op handhavingsverzoeken, 4 Awb-besluiten en 11 herstelsancties). Van deze zaken (besluiten) is 97% overeind gebleven. Voor de gemeenten zijn in 2014 80 besluiten genomen (10 Wob-besluiten, 21 besluiten op handhavingsverzoeken, 0 Awb-besluiten en 49 herstelsancties). Van deze zaken (besluiten) is 98% overeind gebleven.

Betrouwbaarheid; toezichtdichtheid en naleefgedrag

Er is een klein aantal periodieke controles i.v.m. tussentijdse budgettaire afspraken met gemeenten niet gerealiseerd.

Regulier Milieu Grijs gemeenten

Voor wat betreft het naleefgedrag is dit het tweede jaar waarin werkzaamheden op basis van het RUN worden uitgevoerd en waarbij net als in het eerste jaar een slechter naleefgedrag wordt vastgesteld dan geraamd. Een waarschijnlijke reden hiervoor is het feit dat vanuit het RUN dieper op bepaalde aspecten binnen een bedrijf wordt ingegaan dan in het verleden het geval was.

Om deze reden is het percentage (niet) hercontroles in de jaarprogramma's 2015 aangepast naar 50%. De verwachting bestaat dat het percentage (niet) hercontroles in de loop van de tijd zal oplopen.

Vernieuwend Toezicht Dordrecht

Het programma VT is niet volledig uitgevoerd i.v.m. tussentijdse budgettaire afspraken met de gemeente Dordrecht.

Er is voor gekozen om de VT-controles bij horeca te gebruiken voor een pilot digitaal toezicht. Deze pilot zou in het laatste kwartaal van 2014 worden gestart, maar is uitgesteld naar begin 2015.

Een andere reden voor het achterblijven van de toezichtdichtheid is dat er meer hercontroles dan gepland noodzakelijk waren. Dat is deels ten koste gegaan van de periodieke controles.

Bij de keuze van controles die zijn vervallen, is gekeken naar welke bedrijven de minste risico's op het gebied van veiligheid en gezondheid met zich meebrengen. Deze bedrijven worden in het begin van 2015 bezocht. Bovendien is het zo dat in de VT-systematiek die binnen Dordrecht wordt toegepast, de bedrijven waar Externe Veiligheid een rol speelt naast de driejaarlijkse periodieke controle die in het kader van Vernieuwend Toezicht wordt uitgevoerd, ook één keer in de twee jaar een aspectcontrole Externe Veiligheid plaatsvindt. Ondanks het feit dat de inhoudelijke gevolgen van het doorschuiven van een aantal controles niet (te) groot lijkt te zijn, zal er voor moeten worden gewaakt dat het doorschuiven van werkzaamheden binnen de gemeente Dordrecht een structureel karakter krijgt.

Dat het naleefgedrag achter blijft bij de verwachting wordt waarschijnlijk veroorzaakt doordat veel locaties m.b.t. controles in de beheerfase voor de eerste keer worden gecontroleerd. Dat geldt bijvoorbeeld voor de doelgroep "bijeenkomstgebouwen"

Sectorale controles brandveiligheid Leerdam en Dordrecht

De uitvoering van een deel van de controles heeft meer inzet gevergd dan was begroot. Om deze reden is een drietal controles niet uitgevoerd, vanwege uitputting van het deelbudget. Dit is slechts een klein onderdeel van het totale aantal controles. Deze controles zullen in het begin van 2015 worden uitgevoerd. Als gevolg daarvan zal de periode tussen de verschillende controles bij een bedrijf iets groter zijn dan gepland. De inhoudelijke gevolgen daarvan lijken vooralsnog klein. Ook hier geldt echter dat het doorschuiven geen structureel karakter dient te krijgen.

Het naleefgedrag blijft achter bij de KPI die daarvoor is bepaald. Omdat dit geen nieuw beeld is, wordt intern bekeken hoe een aangepaste inzet van handhavingsmiddelen verbetering kan brengen in het naleefgedrag.

Bouwcontroles Dordrecht, Leerdam en Alblasterdam

Het naleefgedrag is in Dordrecht minder goed dan in Alblasterdam en Leerdam. Er wordt geanalyseerd wat hiervan de reden kan zijn.

Grijze milieuwetgeving Provincie Zuid-Holland

Op alle KPI's is de score gelijk aan of ruim boven de norm

Groene milieuwetgeving Provincie Zuid-Holland

De lagere toezichtdichtheid bij de groene wetgeving wordt veroorzaakt doordat minder controles zijn uitgevoerd t.a.v. Natuurbeschermingswet (Nb-wet).

Dit betekent dat een aantal Nb-gebieden en daarmee beheerders, minder vaak zijn bezocht dan gepland. De minder vaak bezochte Nb-gebieden betreffen de gebieden waar potentieel de minste overtredingen plaatsvinden. Er is voor deze gebieden overigens wel contact onderhouden met andere inspectiediensten die signaaltoezicht hebben uitgevoerd. Dit heeft geen geconstateerde overtredingen opgeleverd.

Overigens is de lagere toezicht-dichtheid veroorzaakt door een aantal vacatures. Deze zijn intussen opgelost en daarom zal het aantal controles in 2015 naar verwachting weer op het geplande peil liggen.

Adviestaken

OZHZ verstrekt milieuadvies op het gebied van geluid, lucht, bodem en externe veiligheid aan de regiomeenten, subregio's en de provincie, betreffende het ontwikkelen, inrichten en beheren van een duurzame leefomgeving. De dienst treedt op als adviseur (facilitator) richting de gemeenten en provincie en heeft oog voor het inbrengen van milieuaspecten op het juiste moment en in de juiste vorm in het ruimtelijk planvormingsproces.

Om de kwaliteit van de adviezen, waarvoor geen wettelijke termijn bestaat en ook een toets bij de rechter niet van toepassing is, te beoordelen is een klanttevredenheidsonderzoek (KTO) de meest geëigende aanpak. De afdeling Expertise en Advies heeft in 2014 een KTO uitgevoerd met behulp van projectevaluaties.

Speerpunt Adviestaken	Prestatie indicator	Resultaat
Inhoudelijke kwaliteit adviezen	De adviezen voldoen inhoudelijk aan de wensen van de klanten, bevatten juiste afwegingen en een heldere conclusie	Uit het KTO 2014 (totaal respons 36) blijkt dat 33 respondenten (92%) positief zijn over de inhoudelijke kwaliteit van de adviezen, 2 respondenten (6%) zijn neutraal en 1 respondent (3%) is negatief.
Halen van deadlines	70% van de producten is voor de deadline aan de externe klant verzonden	Uit het KTO blijkt dat 32 respondenten (89%) positief zijn over de snelheid van de levering van adviezen, 2 respondenten (6%) zijn neutraal en 2 respondenten (6%) zijn ontevreden.
Communicatie	Tevredenheid over communicatie	Uit het KTO blijkt dat 31 respondenten (86%) positief zijn over de communicatie, 3 respondenten (8%) zijn neutraal, 2 respondenten (6%) zijn ontevreden.

Beoordelingen en beschikkingen bodem	Prestatie indicator	Resultaat
Halen van deadlines	90% binnen termijn	Realisatie totaal 664 Waarvan 89% binnen termijn. Streefpercentage is net niet gehaald wegens grote toename in vraag en langdurige ziekte bij een medewerker.
Juridische houdbaarheid	99% juridisch houdbaar	Er zijn geen producten aan bezwarencommissie, rechtbank of Raad van State voorgelegd.
Bereikbaarheid medewerkers		Uit het KTO bodem blijkt dat 5 respondenten (83%) positief zijn over de bereikbaarheid van medewerkers en dat 1 respondent (17%) neutraal is.
Deskundigheid van medewerkers (toetsers en toezichthouders)		Uit het KTO bodem blijkt dat alle 6 respondenten positief zijn over de deskundigheid van medewerkers.
Begrijpelijkheid van de beoordelingsbrieven en beschikkingen		Uit het KTO bodem blijkt dat 5 respondenten (83%) positief zijn over de begrijpelijkheid van de beoordelingsbrieven en beschikkingen en dat 1 respondent (17%) neutraal is.

1.4 Wat heeft het gekost?

1.4.1 Resultaat 2014

Financieel sluit de jaarrekening 2014 met een positief saldo van € 392.000. In vergelijking met de bijgestelde begroting bij de tweede begrotingswijziging is er sprake van een voordeel van € 127.000. Het voordeel heeft voor een belangrijk deel (€ 75.000) betrekking op achterblijvende bestedingen bij de overgang van Bouw- en Woningtoezichttaken (BWT) van de gemeenten naar OZHZ.

Het restant van het voordeel (€ 52.000) is een saldo van diverse mee- en tegenvallers, zoals hogere personele kosten ten opzichte van de omzetontwikkeling (-/- € 114.000), hogere bedrijfskosten (-/- € 50.000), hieraan deels gerelateerde hogere incidentele baten (€ 45.000) en vrijval van de post onvoorzien (€ 171.000).

Het verschil ten opzichte van de tweede bestuursrapportage 2014 bedraagt € 127.000 voordelig. De totale omzet is achtergebleven met € 58.000, maar dit wordt ruimschoots gecompenseerd door lagere kosten (€ 185.000). Onderstaand een cijfermatige analyse van het verschil tussen bestuursrapportage en jaarrekening. Voor een inhoudelijke analyse wordt verwezen naar de resultatenrekening.

Verschil met bestuursrapportage	Verschil	Baten	Lasten
Baten	-58	-58	
Lasten	186		-186
Saldo baten en lasten voor bestemming	127		
Reserves	0		
Saldo baten en lasten na bestemming	127		
Analyse			
1 Lagere baten wettelijke taken en adviezen	-14	-14	
Gerelateerde hogere lasten additionele productiekosten	-130		130
Gerelateerde hogere lasten personeel	-62		62
Gerelateerde lagere toevoeging voorziening verlofstuwmeer	93		-93
2 Voordeel overdracht BWT	75	75	
3 Lagere baten materieel budget PZH	-164	-164	
Gerelateerde lagere lasten additionele productiekosten	164		-164
4 Hogere overige baten	45	45	
5 Hogere bedrijfskosten	-51		51
6 Vrijval onvoorzien	171		-171
Totaal verschil	127	-58	-185

1.4.2 Resultatenrekening 2014

Programmarekening 2014	Realisatie 2013	Begroting 2014	Begroting 2014	Realisatie 2014	Vershil
Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid		Primair	Bijgesteld		
Baten					
Inwonerbijdrage	2.566	2.505	2.506	2.506	0
Wettelijke taken	15.643	16.076	15.875	15.840	-35
Adviezen en projecten	2.874	3.237	2.901	2.997	96
Subsidies	732	638	615	615	0
Programmabijdrage Provincie ZH	477	477	367	367	0
Provinciale bijdrage incidentele kosten	617	0	0	0	0
Materieel budget Provincie ZH	506	462	317	153	-165
Inhuur indirect Provincie ZH	0	62	0	0	0
Overige baten	368	0	273	318	45
Totaal baten	23.782	23.457	22.854	22.795	-59
Lasten					
Personeelskosten	17.697	16.895	17.445	17.506	62
Kapitaallasten	274	491	285	276	-9
Ondersteuning SCD	1.945	1.896	2.032	2.050	18
Huisvesting	745	793	783	785	2
Overige bedrijfskosten	949	1.223	863	902	39
Additionele productkosten	1.289	1.746	1.025	991	-34
Onvoorzien	138	244	226	56	-171
Verplichting oud verlof	0	0	236	143	-93
Afboeking regionale vordering	41	0	0	0	0
Totaal lasten	23.078	23.288	22.896	22.710	-186
Saldo baten en lasten voor bestemming	705	169	-42	85	127
Onttrekkingen aan reserves	223	-	307	307	0
Toevoegingen aan reserves		-	-	-	0
Saldo baten en lasten na bestemming	928	169	265	392	127
<i>Waarvan algemeen dekkingsmiddel²</i>	<i>2.566</i>	<i>2.505</i>	<i>2.506</i>	<i>2.506</i>	<i>0</i>

² De inwonerbijdrage wordt in zijn geheel beschouwd als een algemeen dekkingsmiddel. Voor het overige ontvangt OZHZ geen algemene dekkingsbijdragen.

1.4.3 Baten

De totale baten komen € 59.000 lager uit dan begroot.

Dit wordt grotendeels veroorzaakt door achterblijvende besteding op het materieel budget PZH (-/- € 165.000), zodat ook minder in rekening wordt gebracht bij PZH. Daarnaast is er sprake van hogere incidentele baten (€ 45.000) en een hogere omzet op de wettelijke en adviestaken (€ 61.000).

Inwonerbijdrage (nihil)

De inwonerbijdrage is een lumpsumbudget en kan worden beschouwd als een algemeen dekkingsmiddel. Vanuit de inwonerbijdrage worden kosten gedekt, die samenhangen met het bestuur van OZHZ en generieke activiteiten van inspecteurs, vergunningverleners en adviseurs, die indirect ten goede komen aan alle opdrachtgevers en producten, zoals relatiebeheer, kwaliteitszorg, innovatie, databaseer en informatievoorziening. Tot slot worden inhoudelijke (meerjarige) programma's gedekt uit de inwonerbijdrage. Het gaat om de programma's "Duurzame ontwikkeling en beheer van omgevingsruimte" en "Databaseer". De inwonerbijdrage wordt dan als cofinanciering aangewend.

De realisatie is conform de begroting.

Wettelijke taken milieu/bouw/gebruik (€ 35.000 lagere baten)

OZHZ maakt in de individuele jaarprogramma's per opdrachtgever afspraken over de uit te voeren activiteiten en budgetten. Verantwoording vindt plaats door middel van cijfermatige maandrapportages en meer uitgebreide viermaandelijke bestuursrapportages. Het budget voor de gemeentelijke taken op het gebied van milieu, bouw- en woningtoezicht en adviezen omvat producten en prestaties die per kwartaal op voorschotbasis bij de opdrachtgevers in rekening worden gebracht en jaarlijks achteraf worden nagecalculeerd, aan de hand van de geleverde prestatie/producten.

De begroting is in 2014 geactualiseerd (-/- € 201.000) op grond van de jaarprogramma's van de individuele gemeenten (inclusief inflatiecorrectie), de uitvoering van Bouw en Woningtoezicht voor de gemeente Leerdam en overheveling van middelen vanuit het materieel budget provincie voor de meer intensieve dossiers.

De realisatie van de omzet 2014 (€ 15,8 mln.) blijft achter (-/- € 35.000) bij de bijgestelde begroting. De achterstand betreft de regiogemeenten (-/- € 54.000). De besteding op het provinciale budget is iets boven de raming uitgekomen (€ 19.000), mede doordat PZH uiteindelijk extra middelen ter beschikking heeft gesteld

Adviezen en projecten (€ 96.000 hogere baten)

Deze budgetten hebben een incidenteel karakter. De gemeenten en provincie geven op basis van een offerte of programma een opdracht voor een specifiek advies of onderzoek. Afrekening vindt plaats op basis van gerealiseerde uren of een vaste offerteprijs.

Vanwege een achterblijvende realisatie was de raming bij eerdere begrotingswijzigingen neerwaarts bijgesteld (-/- € 336.000).

De realisatie van € 3,0 mln. is hoger (€ 96.000) dan de bijgestelde begroting door hogere directe externe kosten die ook direct in rekening worden gebracht bij de opdrachtgevers. Het effect op het resultaat is nihil.

Programma's en subsidies (nihil)

Het gaat hierbij om de programma's Bovengrond, Ondergrond, Databaseer, Vervoer en Externe Veiligheid. Voor deze programma's vindt cofinanciering plaats vanuit de inwonerbijdrage. De realisatie bedraagt € 981.000 en is conform begroting.

De subsidie externe veiligheid in 2014 bedraagt € 614.968. De besteding is uitgekomen op € 615.444.

Provinciale bijdrage incidentele kosten (nihil)

De provincie betaalde tot en met 2013 een vaste bijdrage (€ 617.000) voor het aandeel in het terugverdienen van de aanloopkosten, de opbouw van het weerstandsvermogen en de sociale plankosten. Met de

resultaatbestemming 2013 zijn de aanloopkosten terugverdiend en het provinciale deel van het weerstandsvermogen opgebouwd. Vanaf 2014 is de bijdrage komen te vervallen.

Materieel budget provincie (€ 165.000 lagere baten)

Het materieel budget van de provincie is ter beschikking gesteld voor de exploitatiekosten van de kapitaalgoederen die door OZHZ zijn overgenomen en voor additionele directe productiekosten. Bij de tussentijdse begrotingswijziging zijn middelen overgeheveld van het materiële budget naar het budget wettelijke taken (€ 145.000) voor een aantal complexe en intensieve dossiers.

De realisatie 2014 bedraagt € 153.000 en is ruim (€ 165.000) achtergebleven bij de begroting 2014.

Doordat de kapitaalgoederen bij de vorming van de omgevingsdienst “om niet” zijn overgenomen, worden er geen kapitaallasten geboekt ten laste van het materieel budget PZH. Op termijn verandert dit, wanneer OZHZ vervangingsinvesteringen moet doen op de overgedragen kapitaalgoederen.

Overige baten (€ 45.000 hogere baten)

De overige baten (totaal € 318.000) staan deels in relatie tot de hogere lasten. Het gaat daarbij om additionele werkzaamheden die OZHZ uitvoert voor derden. De raming is tussentijds bijgesteld bij de bestuursrapportages vanwege:

- een structurele bijdrage van de Drechtstedengemeenten voor het beheer en licentiekosten van Squit XO (€ 91.000);
- het uitvoeren van taken voor de OmgevingsdienstNL (€ 102.000).
- de receptietaken die OZHZ uitvoert voor het SCD (€ 52.000);
- een incidentele verhuur van kantoorruimte op de Noordendijk (€ 30.000)
- een incidentele bijdragen van Leerdam inzake de implementatiekosten uitvoering Bouw en Woningtoezicht (€ 15.000)
- een incidentele bate van het Rijk in het kader van de voorttrekkersrol van OZHZ bij de Inspectieview Milieu (€ 15.000)
- overige incidentele baten (€ 15.000), voortvloeiend uit direct productieve werkzaamheden.

De realisatie 2014 is hoger dan begroot (€ 45.000). De meevallers betreffen een hogere bijdrage van de Drechtstedengemeenten voor Squit XO (€ 11.000), de rijksbijdrage Inspectieview Milieu en een bijdrage van de gemeente Leerdam ter dekking van de implementatiekosten Bouw- en Woningtoezicht.

1.4.4 Lasten

De totale lasten komen € 186.000 lager uit dan begroot.

Personeelskosten (€ 62.000 hogere lasten)

Onder personeelskosten vallen de kosten van eigen personeel en de kosten van inhuur. Beide zijn communicerende vaten, waarbij het beleid erop is gericht om conform de afspraken bij verloop van eigen personeel de inhuurratio te vergroten voor productief personeel.

De begroting is in 2014 tussentijds fors (€ 550.000) bijgesteld bij de bestuursrapportages vanwege de uitvoering van het bouw- en woningtoezicht voor de gemeente Leerdam per 2014, de uitvoering van het project Kamerverhuur voor de gemeente Dordrecht en de overheveling van middelen uit het materieel budget PZH naar de wettelijke taken.

De totale personeelskosten zijn in 2014 uitgekomen op € 17,5 mln. en komen daarmee € 62.000 hoger uit dan de bijgestelde begroting. Ten opzichte van de begroting is sprake van een lichte overschrijding (0,4%).

De overschrijding bestaat uit diverse mee – en tegenvallers, zoals een groter aantal jubilarissen, een sneller dan ingeschatte realisatie van opleidingen en lagere sociale lasten.

Kapitaallasten (€ 9.000 lagere lasten)

Bij eerdere begrotingswijzigingen was de raming al neerwaarts bijgesteld met € 206.000.

De realisatie (€ 276.000) is in 2014 achtergebleven met € 9.000 bij de bijgestelde begroting. In de realisatie is voorzien in een afboeking van het krediet “systeemkoppelingen”, vanwege het stilleggen van het project. Ook is een deel van het oudere meubilair afgeboekt vanwege de toekomstige verhuizing.

Ondersteuning SCD (€ 18.000 hogere lasten)

De ondersteuning door het SCD heeft betrekking dienstverlening met betrekking tot de ICT (€ 1,19 mln.), Facilitair (€ 486.000), PenO (€ 244.000), Financiën (€ 95.000) en Inkoop en verzekering (€ 33.000).

De realisatie 2014 bedraagt (€ 2,06 mln.) en overschrijdt de begroting (€ 18.000). Op alle terreinen is sprake van een hogere afname van de dienstverlening, met bijbehorende kosten.

Huisvesting (€ 2.000 hogere lasten)

De raming is gebaseerd op het onderhuurcontract tussen OZHZ en de Dienst Gezondheid en Jeugd ZHZ (DGJ ZHZ) inzake de huisvesting aan de Noordendijk 250. In de huursom is rekening gehouden met een vergoeding van € 72.000 per jaar voor de afkoop van de voormalige locatie aan de Weizigtweg voor de periode 2011-2014.

De realisatie 2014 (€ 785.000) is nagenoeg conform de begroting. De overschrijding (€ 2.000) heeft betrekking op een ramingsfout.

Overige bedrijfskosten (€ 39.000 hogere lasten)

De raming is bij de tussentijdse begrotingswijzigingen substantieel aangepast (-/- € 360.000). Daarbij ging het voor een groot deel om een technische verschuiving (juiste verwerking Bouw- en Woningtoezicht Alblasserdam en Leerdam).

De realisatie (€ 905.000) is € 39.000 hoger uitgekomen dan begroot en is een saldo van diverse over- en onderschrijdingen. Er is sprake van een grote inhuur van de Arbodienst (€ 10.000), in relatie tot het ziekteverzuim en inhuur van expertise (€ 18.000), onder meer voor juridische procedures en het huisvestingstraject.

Additionele productiekosten (€ 34.000 lagere lasten).

De additionele productiekosten worden direct in rekening gebracht bij de opdrachtgevers. Het kan daarbij bijvoorbeeld gaan om externe juridische expertise of uitgevoerde werkzaamheden door aannemers.

De raming is bij de tussentijdse begrotingswijzigingen fors neerwaarts bijgesteld (-/- € 721.000). De realisatie (€ 99.000.) is lager (-/- € 34.000) dan de bijgestelde begroting.

In 2014 zijn de materiële uitgaven PZH achtergebleven bij de begroting (-/- € 165.000) Doordat de kapitaalgoederen bij de vorming van de omgevingsdienst “om niet” zijn overgenomen, worden er geen kapitaallasten geboekt ten laste van het materieel budget PZH.

Daarnaast is er sprake van hogere lasten die direct in rekening worden gebracht bij opdrachtgevers. Dit betreft voor een groot deel uitgekeerde subsidiegelden NSL.

Het effect op het financiële resultaat is nihil, omdat de hogere lasten leiden tot overeenkomstige hogere baten.

Onvoorzien (€ 171.000 lagere lasten)

Het budget onvoorzien is onderdeel van het weerstandsvermogen en bedoeld voor afboeking van niet factureerbare uren (onderhanden werk) en overige onvoorziene tegenvallers.

De realisatie bedraagt € 55.712. De post onvoorzien is als volgt aangewend.

Onvoorzien

Aanvullend advies PenO SCD	13.018
BTW privé gebruik leaseauto's	15.613
Bibob traject huisvesting	18.475
Voorziening dubieuze debiteuren	-14.943
Verliesvoorziening projecten	20.898
Overig	2.651

Totaal onvoorzien	55.712
--------------------------	---------------

Het gebruik van leaseauto's vloeit voort uit oude afspraken bij de voormalige milieudienst.

Het Bibob advies inzake de huisvesting is uitgevoerd om een betere juridische onderbouwing te krijgen van het huisvestingsbesluit.

Verplichting oud verlof (€ 93.000 lagere lasten)

OZHZ had op de beginbalans een bestemmingsreserve de afbouw van het verlofstuwmeer. Vanwege het karakter van het verlofstuwmeer, het gaat om een verplichting aan het personeel met een (afnemend) volume over de jaren heen, moet deze op de balans ook als zodanig (nog te betalen kosten) worden verantwoord. Bij tweede bestuursrapportage is de bestemmingsreserve derhalve vrijgevallen en is een voorziening begroot.

Het verlofstuwmeer is in 2014 verder gedaald van 2.560 naar 2.200 uur. Bij tweede bestuursrapportage was nog uitgegaan van een stijging. De omvang van de verplichting is derhalve lager dan begroot.

1.4.5 Reserveringen

Onttrekking reserve (nihil)

De reserves zijn gevormd conform het besluit van het algemeen bestuur bij de begrotingen 2011 (oud verlof), jaarverslag 2011 (reserve PZH) en jaarrekening 2013 (sociale plankosten).

De onttrekkingen zijn conform de begroting en betreffen de reserve oud verlof (€ 169.000), reserve PZH (€ 90.000) en sociale plankosten (€48.000).

2. Paragrafen

In het Besluit Begroting en Verantwoording staat aangegeven dat in de Programmabegroting ten minste de navolgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen en
7. Grond beleid.

De paragrafen “lokale heffingen”, “verbonden partijen” en “grondbeleid” zijn niet op OZHZ van toepassing, omdat OZHZ niet wordt gefinancierd door heffingen, niet participeert in verbonden partijen en geen gronden in bezit heeft. De overige paragrafen zijn hieronder toegelicht.

2.1 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de meerjarenbegroting is en geeft inzicht in de financiële draagkracht van OZHZ indien zich onvoorziene gebeurtenissen voordoen. Een exact sluitende meerjarenbegroting zonder toereikende buffer betekent dat elke onvoorziene financiële tegenvaller direct dwingt tot bezuinigen om alsnog een structureel sluitende begroting te houden. In dat geval staat het beleid van OZHZ ook direct onder druk. Daarom heeft OZHZ op elk moment voldoende weerstandscapaciteit nodig.

2.1.1 Begripsomschrijving

Het weerstandsvermogen is de relatie tussen de risico's, waarvoor geen specifieke maatregelen zijn getroffen enerzijds, en de capaciteit van middelen en mogelijkheden (weerstandscapaciteit) die de organisatie heeft om niet begrote kosten op te vangen anderzijds (BBV art. 11). Hoe groot die weerstandscapaciteit moet zijn, is afhankelijk van de risico's die OZHZ op dat moment loopt. Hiertoe worden strategische risico's onderscheiden van de reguliere.

Reguliere risico's doen zich regelmatig voor en zijn over het algemeen goed meet- en beheersbaar. Voorbeelden van beheersmaatregelen zijn het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle.

Kenmerkend aan strategische risico's is dat er sprake is van niet of nauwelijks beïnvloedbare (externe) risico's. Meestal is de kans dat het risico zich voordoet klein, terwijl de financiële gevolgen groot kunnen zijn. Beide zijn moeilijk in te schatten. Dergelijke risico's kunnen samenhangen met rijksbrede bezuinigingen, onvoorziene kostenstijgingen, productiviteitsverlies en veranderingen in de vraag. Om te voorkomen dat OZHZ bij het voordoen van een niet afgedekt strategisch risico ingrijpende wijzigingen moet doorvoeren, dient OZHZ weerstandscapaciteit te bezitten om tegenvallers te kunnen opvangen.

De verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit geeft het weerstandsvermogen aan.

De paragraaf weerstandvermogen bevat een aanduiding van het risicoprofiel, de risico's en het gewenste weerstandsvermogen. Vervolgens wordt ingegaan op de termijn die naar verwachting nodig is om het weerstandsvermogen op niveau te brengen. Hiermee wordt een indicatie gegeven hoe robuust de begroting is.

2.1.2 Beleid OZHZ inzake risico's en weerstandsvermogen

De weerstandscapaciteit van OZHZ bestaat uit de algemene reserve, het budget onvoorzien en de (structureel) aanwezige begrotingsruimte. Voorzieningen behoren niet tot de weerstandscapaciteit. Uitgangspunt is dat de structurele begroting van OZHZ sluitend is. Echter, als OZHZ geconfronteerd wordt met incidentele uitgaven die leiden tot een nadelig exploitatieresultaat, dan wordt dit additionele nadelige resultaat ten laste gebracht van de deelnemers in de GR OZHZ. De exacte wijze waarop dit gebeurt is vastgelegd in de bijdrageverordening. Op grond van de risicoclassificatie is bij de vorming van OZHZ de gewenste weerstandscapaciteit bepaald op 5 % van de structurele omzet.

Het weerstandsvermogen/de algemene reserve van OZHZ wordt gevoed uit de positieve exploitatieresultaten, totdat de vereiste weerstandscapaciteit is bereikt.

In paragraaf 2.1.3 vindt een verdere uitwerking plaats van het risicoprofiel. Deze bevat per risico:

- Een algemene omschrijving;
- Het effect;
- De impact;
- De waarschijnlijkheid;
- De financiële bandbreedte van het risico;
- De beheersmaatregelen;
- De benodigde weerstandscapaciteit.

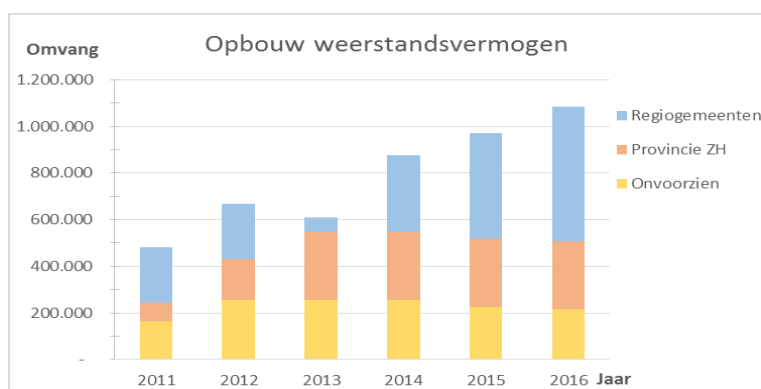
De totale benodigde weerstandscapaciteit wordt vervolgens gerelateerd aan de huidige norm van 5% en de verwachte meerjarige ontwikkeling.

2.1.3 Risicoprofiel Omgevingsdienst

	Categorie	Omschrijving risico	Effect	Impact*	Kans	Beheersmaatregel	Bandbreedte risico	Benodigde weerstand capaciteit
1	Wettelijke taken	Bezuinigingen	Schaalnadeel	Medium	Hoog	- Bijdrageverordening (frictiekostenregeling) - Regionaal uitvoeringsniveau - Flexibele schil	€ 115.000 € 173.000	€ 115.000
2	Privatisering bouwtaken	Privatisering	Schaalnadeel	Groot	Hoog	- Flexibele schil - Uitbreiding BWT taken	€ 200.000 € 400.000	€ 200.000
3	Nieuwe Omgevingswet	Inkrimping	Schaalnadeel	pm	pm	Flexibele schil	pm	pm
4	Overige omzet (offertetaken en subsidies)	Bezuinigingen	Schaalnadeel	Medium	Hoog	Flexibele schil	€ 188.000 € 282.000	€ 188.000
5	Onderhanden werk	Uren die niet kunnen worden gefactureerd	Exploitatieverlies	Medium	Medium	Periodieke analyse OHW	€ 100.000 € 200.000	€ 100.000
6	ICT dienstverlening	Additioneel meer werk PVE	Exploitatieverlies	Medium	Medium	- Contract en SLA met SCD - Jaarlijkse financieel en inhoudelijke afspraken ontwikkeltraject	€ 50.000 € 100.000	€ 50.000
7	Ziekteverzuim	Hoger dan norm 5%	Productiviteitsverlies	Groot	Zeer hoog	Verzuimbeleid	€ 314.000 € 418.000	€ 314.000
8	Verlofstuwmeer	Hoger dan norm	Productiviteitsverlies	Medium	Hoog	- Verlofbeleid - Reserve verlofstuwmeer	€ 100.000 € 150.000	€ 0
9	Individueel keuzebudget	Technische uitwerking nieuwe CAO per 1-1-2016	Exploitatieverlies	Groot	Medium Hoog	Nader te bepalen	€ 131.000 € 525.000	€ 131.000
	Benodigde weerstandscapaciteit							€ 1.098.000

2.1.4 Weerstandscapaciteit versus benodigde weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van OZHZ bestaat uit de algemene reserve en het budget onvoorzien. De omvang van het weerstandsvermogen per 31/12/2014 bedraagt € 580.000. Gegeven het risico profiel volstaat het bestuurlijk vastgestelde niveau van € 1,1 mln. Naar verwachting zal dit per 01/01/2017 zijn gerealiseerd. Daarbij wordt opgemerkt dat het provinciale deel al op het vereiste niveau is. De benodigde opbouw betreft het gemeentelijke aandeel.



2.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De omvang van de kapitaalgoederen is relatief beperkt, aangezien OZHZ de kapitaalgoederen grotendeels huurt of leaset. Voorbeelden zijn:

- het huurcontract met de dienst DGJ ZHZ inzake de locatie Noordendijk 250;
- de uitbesteding van de ICT dienstverlening bij het SCD (en derhalve geen eigen investering in een netwerk, rekencentrum en generieke hardware);
- leasecontracten voor het wagenpark.

De kapitaalgoederen van OZHZ betreffen voornamelijk gedane investeringen in de ICT sfeer, specifiek voor OZHZ. Daarbij gaat het om digitalisering van de archieven, de implementatie van SquitXO, het tijdschrijfsysteem, het financiële systeem en de onderlinge koppeling tussen deze systemen.

Bij de vorming van OZHZ zijn de vaar- en voertuigen en specifieke apparatuur “om niet” overgenomen van de provincie. De onderhoud- en gebruikskosten van deze activa worden gedekt uit de provinciale bijdrage. Binnen de materiële budgetten die vanuit de provincie zijn opgenomen bij OZHZ zijn middelen vrijgemaakt om te zijner tijd de kapitaallasten te kunnen opvangen van de noodzakelijke vervangingen van de kapitaalgoederen. Bij de start van OZHZ is met de provincie overeengekomen dat de provincie de eerstkomende vervanging van de Pandion voor zijn rekening neemt.

Het restant van de kapitaalgoederen betreft grotendeels kantoormeubilair en de kosten van een interne verbouwing.

Onderstaand een overzicht van de materiële vaste activa per categorie.

Materiële vaste activa (bedragen in €)	31-12-2013	31-12-2014
Huisvesting	-	-
Kantoormeubilair/- benodigdheden	201.531	49.429
ICT	270.660	160.742
Apparatuur	-	-
Totaal	472.191	210.171

Voor een nadere toelichting omtrent de opbouw en verloop van de materiële vaste activa wordt verwezen naar de jaarrekening.

2.3 Financiering

De financieringsparagraaf in de begroting is, in samenhang met de financiële verordening die in artikel 216 van de Provinciewet is voorgeschreven, een belangrijk instrument voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie. In het Treasurystatuut (vastgesteld door het algemeen bestuur op 2 september 2010) zijn het begrippenkader en de doelstellingen van de treasuryfunctie geformuleerd en geconcretiseerd naar de verschillende deelgebieden van treasury, risicobeheer, financiën en kasbeheer. Ook zijn de organisatorische randvoorwaarden weergegeven. Tot slot zijn in het statuut de uitgangspunten vastgelegd voor de informatie die noodzakelijk is om het gehele proces beheersbaar en meetbaar te houden.

Algemene ontwikkelingen

De treasuryfunctie is gebaseerd op de Wet Fido. Een belangrijk element daarbij is het meer zicht krijgen op de ontwikkeling van de financieringspositie, zowel op de korte als lange termijn. Dit betreft dan met name het in beeld brengen van de behoefte aan financieringsmiddelen, gerelateerd aan de investeringsplanning en de inzet van vrijvallende dan wel beschikbaar komende financieringsmiddelen.

Per 16 december 2013 is het Schatkistbankieren ingegaan. Decentrale overheden zijn verplicht om dagelijks overtollige kasgelden over te boeken naar het Rijk.

Risicobeheer

Algemene uitgangspunten met betrekking tot het risicobeheer zijn:

- leningen en garanties uit hoofde van de "publieke taak" worden uitsluitend verstrekt aan door het algemeen bestuur goedgekeurde derde partijen;
- gezien de financiële situatie van OZHZ worden in de opstartfase van ongeveer 3 jaar geen leningen en garanties verstrekt aan derde partijen.
- Uit hoofde van de treasuryfunctie kunnen middelen worden uitgezet indien deze uitzettingen een prudent karakter hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van overmatig risico;
- Het gebruik van derivaten is niet toegestaan.

Renterisicobeheer

Algemene uitgangspunten met betrekking tot het renterisicobeheer zijn:

- geen overschrijding van de renterisico norm conform de Wet Fido;
- nieuwe leningen/uitzettingen worden afgestemd op de bestaande financiële positie en de liquiditeitsplanning;
- de rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting wordt zo veel mogelijk afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie;
- streven naar spreiding in de rentetypische looptijden en uitzettingen.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de wet FIDO een norm gesteld voor het maximum bedrag waarop de organisatie haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2 % van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming, dus met uitzondering van de stortingen in de reserves. Voor 2014 bedraagt deze limiet 8,2 % van € 22.896.000 (omvang begroting) = € 1.877.000

De liquide middelen betreffen rekening-courant tegoeden; deposito's komen voort uit de financiering van het lopende bedrijf en de bestemmingsreserves.

De totale netto vlottende schuld is negatief (-/- 2.037.000.) en blijft daarmee ruim binnen de toegestane kasgeldlimiet. De ruimte bedraagt € 3.915.000.

Kasgeldlimiet	31-12-2013	31-12-2014
Omvang begroting	22.585	22.896
1 Toegestane kasgeldlimiet		
Percentage	8,20%	0
Bedrag	1.852	1.877
2 Vlottende schuld		
opgenomen gelden < 1 jaar	0	0
schuld in rekening courant	0	0
door derden gestorte gelden 1 < jaar	0	0
overige schulden	3.260	1.946
Totaal	3.260	1.946
3 Vlottende middelen		
contante gelden in kas	0	0
tegoeden in rekening courant	4.559	224
overige uitstaande gelden < 1 jaar	0	3.759
Totaal	4.559	3.983
4 Toets kasgeldlimiet		
Totaal netto vlottende schuld (2 -/- 3)	-1.299	-2.037
Toegestane kasgeldlimiet	1.792	1.877
Ruimte	3.091	3.915

Bedragen * € 1.000

Renterisico norm

Het renterisico op de lange financiering wordt wettelijk begrensd door de renterisico norm. Als lange financiering wordt volgens de wet Fido aangemerkt: alle financieringsvormen met een rentetypische looptijd groter dan 1 jaar. Het renterisico wordt gedefinieerd als het minimum van de netto nieuw aangetrokken schuld en de betaalde aflossingen, vermeerderd met het saldo van de contractuele renteherzieningen op de opgenomen en uitgezette geldleningen. Het renterisico op de lange termijn wordt beperkt tot de in de wet genoemde 20% van de restant hoofdsom van de rentetypische langlopende leningen. Achterliggende reden voor het gebruik van de renterisico norm is de spreiding van het renterisico over de jaren.

Doordat OZHZ per 31/12/2014 geen leningen meer heeft uitstaan is het renterisico nihil.

Renterisico norm	31-12-2013	31-12-2014
Berekening renterisico		
1 Renteherzieningen	0	0
2 Aflossingen	0	0
3 Renterisico	0	0
Berekening rente risiconorm		
4 Begrotingstotaal	22.570	22.896
5 Percentage conform regeling	20%	0
6 Renterisico norm	4.514	4.579
Toetsing renterisico aan norm		
3 Renterisico	0	0
6 Renterisico norm	4.514	4.579
7 Ruimte	4.514	4.579

Bedragen * € 1.000

Relatiebeheer

Het betalingsverkeer is geconcentreerd bij de NV Bank voor Nederlandse Gemeenten.

In 2013 heeft OZHZ een (verplichte) overeenkomst afgesloten met het ministerie van Financiën inzake het schatkistbankieren.

Leningenportefeuille

Er hebben zich geen mutaties voorgedaan in de leningenportefeuille in 2014.

Mutaties in leningenportefeuille	Bedrag x € 1.000	Gemiddelde Rente
Stand per 1 januari 2014	0	4,0%
Nieuwe leningen	0	
Reguliere aflossingen	0	
Vervroegde aflossingen	0	
Rente aanpassing (oud percentage)	0	
Rente aanpassing (nieuw percentage)	0	
Stand per 31 december 2014	0	4,0%

Bedragen * € 1.000

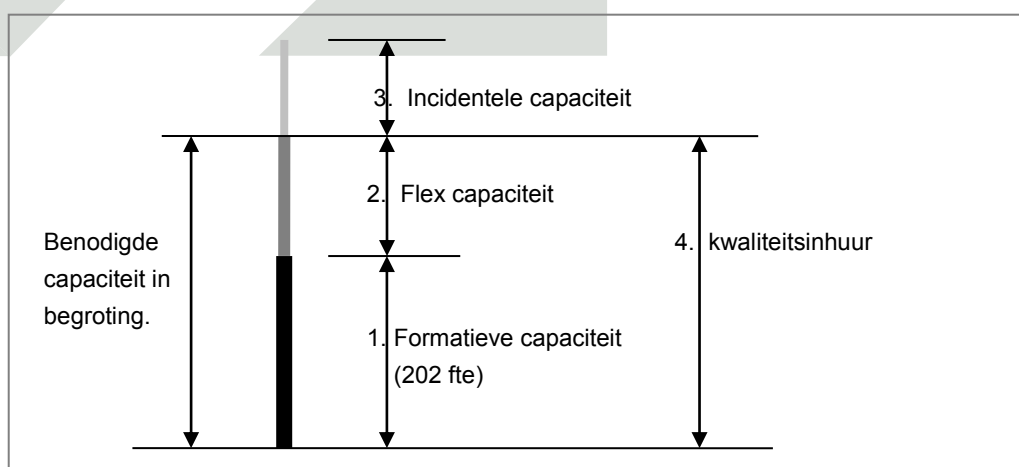
2.4 Bedrijfsvoering

2.4.1 Personeel- en organisatiebeleid

Formatie en capaciteitsbeleid

De omzet van OZHZ is per taakveld in verschillende mate variabel. Voor de wettelijke taken geldt dat budgetten binnen zekere marges mogen fluctueren. Voor de adviestaken geldt dat er tot dusver geen sprake is van enige verplichting voor gemeenten om opdrachten bij OZHZ neer te leggen. Ook subsidieontvangsten hebben een variabel karakter.

Tegen deze achtergrond streeft OZHZ flexibilisering na ten aanzien van de eigen interne capaciteit. Daarbij wordt onderscheid gemaakt in de verschillende taakvelden; onderdelen met een meer variabele omzet (bijvoorbeeld bouw en expertise en advies) hebben een hogere flexibele schil, dan de onderdelen die de wettelijke milieutaken uitvoeren. Onderstaande figuur geeft het capaciteitsbeleid samengevat weer:



Doelstelling is een flexibele schil van gemiddeld 15%. De flexibele schil in 2014 bedraagt 15,6%.

Sinds medio 2013 vindt de inhuur van extern personeel plaats volgens het principe van een marktplaats. Dit geldt voor alle vormen van inhuur voor de operationele taken. Daarnaast worden afspraken gemaakt met de andere omgevingsdiensten in Zuid-Holland om over en weer personeel te kunnen detacheren in die gevallen waarin vraag en aanbod op elkaar kunnen worden afgestemd.

Strategische Personeelsplanning

Het Organisatie- en formatieplan (O&F-plan) is in 2013 geactualiseerd op basis van het Beheersplan en het nieuwe kwaliteitsniveau voor uitvoering van wettelijke milieutaken. Doelstelling is het personeel perspectief en doorgroeimogelijkheden te bieden, waarbij zowel aandacht is voor het zittend personeel, als voor het aantrekken en vasthouden van nieuw personeel. Aandachtspunt daarbij is het bieden van voldoende opleidingsmogelijkheden, al dan niet in relatie tot de landelijke VTH kwaliteitseisen.

In 2014 zijn de strategische doelstellingen uit 'Organisatie 2.0', binnen de kaders van het Regionaal Sociaal Plan Drechtsteden, verder uitgewerkt in een Strategische Personeelsplanning (SPP). De SPP wordt besproken met de Ondernemingsraad (OR). Op basis van de speerpunten die hieruit volgen wordt de verdere doorontwikkeling van de organisatie voortgezet. Hierbij staan de taakvolwassen professionals van OZHZ centraal. Hoe kunnen de medewerkers optimaal worden toegerust voor de uit te voeren taken, zodat deze zo effectief mogelijk kunnen worden uitgevoerd met borging van de kwaliteit. Op basis van overleg met de OR zullen de speerpunten worden geprioriteerd en zal het actieprogramma worden ingevuld en uitgevoerd.

Ziekteverzuim

In de begroting is rekening gehouden met een ziekteverzuim van 5%. De realisatie in 2014 bedraagt 7,5%, ten opzichte van 7,1 in 2013. Dit hoge percentage is met name een gevolg van langdurig verzuim. Opvallend is dat het ziekteverzuim relatief hoog is in de productieve functies (8,3%).

Het terugdringen van het ziekteverzuim is één van de speerpunten van de komende jaren, waarmee in 2014 is gestart. In 2014 heeft de focus in de aanpak gelegen op het op korte termijn beïnvloedbare deel van het ziekteverzuim. Aandacht is hierbij uitgegaan naar het kort frequent verzuim, medewerkers die meerdere keren per jaar enkele dagen ziek zijn. Hiervoor hebben managers trainingen gevolgd, zijn gesprekken gevoerd met medewerkers en is het Sociaal Medisch Overleg met de bedrijfsarts geïntensiveerd. Deze inspanning heeft zijn resultaat gehad. Het kort frequent verzuim is afgenomen, met name de frequentie.

Ondanks dit positieve resultaat is het ziekteverzuimpercentage toegenomen. De oorzaak hiervan is toename van lang en zeer lang verzuim. Daarbij zijn er binnen de dienst meerdere kwetsbare medewerkers met chronisch medische problemen die regelmatig (en in meerdere jaren) langdurig verzuimen. De bedrijfsarts heeft aangegeven dat het aantal gevallen waarbij er sprake is van een relatie tussen het verzuim en het werk relatief laag is. De focus in 2015 zal liggen op het vinden van oplossingen voor het terugbrengen van verzuim in deze categorie. Hierbij wordt gekozen voor een structurele aanpak met duurzame resultaten. Het goed in contact blijven met de langdurig zieke medewerker is dan het belangrijkste dat de manager kan doen, met inachtneming van de regels die zijn vastgelegd in de Wet Verbetering Poortwachter. Daarnaast houden managers rekening met het feit dat het te doorlopen traject als werkgever bij ziekte van de medewerker twee jaar kan duren. Hierbij wordt ingezet op het juist volgen van procedures zodat de zorg voor de medewerker eventueel wordt overgenomen door het UWV middels het toekennen van een WIA-uitkering.

2.4.2. Huisvesting 2015 en ICT

Het algemeen bestuur heeft in 2011 besloten dat in principe per maart 2015, na afloop van het huidige huurcontract, het huidige pand zal worden verlaten. Het dagelijks bestuur heeft in 2013 ingestemd met de middellangetermijnvisie op de huisvesting van OZHZ en opdracht gegeven te komen tot een huurovereenkomst voor een nieuwe locatie onder marktconforme huurvoorwaarden en een huurprijs voor maximaal 10 jaar, met verlengingsoptie. Het bestuur heeft daarbij als financiële randvoorwaarde gesteld dat een structurele besparing moet worden gerealiseerd van € 150.000 per jaar door een efficiënter ruimtegebruik en een meer marktconforme prijs voor de huur en facilitaire kosten.

Na inschrijving is in 2014 de keuze voor de locatie gevallen op het pand Post120 te Dordrecht. De huurovereenkomst is inmiddels afgesloten. De verwachting is dat OZHZ eind 2015 haar intrek op de nieuwe locatie zal nemen. De medewerkers van OZHZ zijn nauw betrokken bij het traject voor de nieuwe huisvesting. In diverse werkgroepen wordt in samenspraak invulling gegeven aan de indeling en inrichting. Maar ook de aspecten cultuur, samenwerking en de nieuwe werkvormen die worden geïntroduceerd komen hierbij aan de orde.

Ondersteund door passende ICT voorzieningen neemt het digitaal werken toe. Hiermee wordt het tevens mogelijk om plaats (zowel binnen als buiten het kantoor) en tijd onafhankelijk te kunnen werken. Dit draagt bij aan het zijn van een aantrekkelijke werkgever, waarbij medewerkers zelf in overleg invulling kunnen geven aan de randvoorwaarden om efficiënt te kunnen werken. In combinatie met het invoeren van een activiteit gebonden werkplek concept verlaagt de huisvestingslasten, bevordert de interne samenwerking en communicatie en leidt tot een hogere productiviteit.

ICT

In 2014 is door OZHZ samen met de projectorganisatie 'ICT op Orde' gewerkt aan de overgang naar de nieuwe netwerkomgeving Drechtsteden. Begin 2015 is de transitie bij OZHZ voltooid. De nieuwe netwerkomgeving is sneller en stabiel. Daarnaast biedt het meer mogelijkheden om het flexibele werkconcept te ondersteunen. Nu de transitie is afgerond kan op basis van het begin 2014 gesloten contract samen met het SCD invulling worden gegeven aan de toekomstwensen van OZHZ. Hierbij staat het tijd- en plaatsonafhankelijk werken centraal.

Na uitvoerige discussies heeft het algemeen bestuur op 29 mei 2013 de voorkeur gegeven een alleenrecht te vestigen, en op basis daarvan een dienstverleningsovereenkomst (DVO) aan te gaan voor de ICT dienstverlening met het SCD. Het begin 2014 gesloten DVO geldt voor acht jaar³ en voorziet in een zuiverder opdrachtgever-opdrachtnemer relatie, in voldoende mate afrekenbare afspraken, in waarborgen voor kwalitatief goede dienstverlening en duidelijkheid bij tussentijdse beëindiging om welke reden dan ook.

In 2015 zal de eerste stap worden gemaakt naar het meer digitaal werken bij OZHZ. In enkele jaren zal OZHZ toegroeien naar het volledig digitaal werken. Deze transitie start met een modernisering- en efficiëncyslag door de invoering van een volwaardig Document Management Systeem (DMS). Dit betreft niet alleen een ICT-aanpassing, maar vraagt tevens om een andere manier van werken van de medewerker en management. In 2014 is de aanbesteding van het DMS doorlopen. In 2015 zal het definitieve contract met een leverancier worden gesloten, waarna implementatie volgt. Vanaf medio september zal heel OZHZ met het nieuwe DMS werken, zodat vooruitlopend op de verhuizing reeds een grote slag kan worden gemaakt in het digitaal werken.

2.4.3 Overig

Systeemkoppelingen

De directie van OZHZ heeft medio 2014 moeten concluderen geen vertrouwen meer te hebben in de realisatie van een geïntegreerd softwarepakket door de leverancier. De doorlooptijd en te verwachten realisatiedatum zijn niet in verhouding tot de nog te maken kosten voor de duur van de overeenkomst. Daarnaast is gebleken dat de leverancier afspraken niet nakomt, waardoor de realisatiedatum onzeker is. Het project systeemkoppelingen is daarom heroverwogen en geconcludeerd is dat delen niet uitgevoerd zullen worden.

De accountant heeft bij de controle van de respectievelijke jaarrekeningen vastgesteld dat er aanzienlijke verbeteringen in de administratieve processen zijn gerealiseerd. Deze verbeteringen zijn zodanig dat de huidige processen en verantwoording de goedkeuring van de accountant hebben. De accountant heeft hierbij aangegeven dat ook voor de nabije toekomst voldoende betrouwbaarheid gewaarborgd is. Wel moet blijvend worden gestreefd naar systeemkoppelingen vanuit het oogpunt van structurele borging van de control en verbetering van de efficiency. Daarom zijn in verband met de continuïteit afspraken met de leverancier gemaakt voor de levering van ondersteunende software tot oktober 2016 en is met het SCD afgesproken dat zij de diensten op het gebied van financiële administratie blijven verlenen tot wanneer dit gewenst is. In deze periode kan op basis van de huidige stabiele basis worden toegewerkt naar een administratieve bedrijfsvoering met systeemkoppelingen. In goed overleg zijn met de leverancier afspraken gemaakt over de gedeeltelijke beëindiging van de samenwerking. Deze passen binnen de begroting van het project.

³ Inclusief het overgangsjaar van april 2013-april 2014, waarin de dienstverlening was gebaseerd op een tussentijdse bilaterale overeenkomst.

Op basis van de ervaring in het doorlopen traject zijn inhoudelijke en procesmatige aandachtspunten naar voren gekomen die kunnen worden benut om te komen tot een toekomstbestendige administratieve bedrijfsvoering. Waar mogelijk zullen vereenvoudigingen moeten worden doorgevoerd. OZHZ zal samen met eigenaren/opdrachtgevers zoeken naar mogelijkheden ter vermindering van aantallen methodieken en mogelijke harmonisatie. Met deze vereenvoudigingen in het systeem zal een nieuw Programma van Eisen worden opgesteld.

Kwaliteitszorg

Kwaliteitszorg van OZHZ is ondergebracht in het kwaliteitssysteem dat is gecertificeerd volgens ISO-9001 versie 2008. Het kwaliteitshandboek van OZHZ beschrijft het systeem, de organisatie, de bedrijfsactiviteiten met de hoofdprocessen en de daarop uit te voeren kwaliteitscontrole en evaluatie. Het systeem wordt actueel gehouden door de kwaliteitsmanager, ondersteund door het kwaliteitsteam. De kwaliteitsmanager draagt ook zorg voor de interne kwaliteitscontrole (actualisatie en auditing). De directie en het managementteam worden periodiek geïnformeerd en betrokken bij het systeem. Halfjaarlijks voert een externe partij een kwaliteitscontrole uit op de processen en/of het systeem.

II. Jaarrekening 2014

De jaarrekening bestaat uit de balans en resultatenrekening en met toelichting.

Via de balans en de programmarekening wordt financiële verantwoording afgelegd over het in 2014 gevoerde beleid. In het SISA-overzicht is de besteding van specifieke uitkeringen weergegeven ter verantwoording aan het Rijk.

1. Balans per 31/12/2014

Balans per 31 december 2014				
(bedragen in €)				
ACTIVA	2014		2013	
VASTE ACTIVA				
<i>Immateriële vaste activa</i>				
Kosten verbonden aan het sluiten van geldlening en het saldo van agio en disagio		-		-
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief				
<i>Materiële vaste activa</i>		210.171		472.191
Investerings:				
met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	-		-	
met een economisch nut in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	210.171		472.191	
In erfpacht gegeven gronden	-		-	
<i>Financiële vaste activa</i>		-		-
Kapitaalverstrekking aan:				
deelnemingen	-		-	
gemeenschappelijke regelingen	-		-	
overige verbonden partijen	-		-	
Leningen aan:				
woningbouwcorporaties	-		-	
deelnemingen	-		-	
overige verbonden partijen	-		-	
openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	-		-	
overige langlopende leningen	-		-	
Uitzettingen:				
in 's Rijks schatkist met een looptijd ≥ 1 jaar	-		-	
in de vorm van Nederlands schuld papier met een looptijd ≥ 1 jaar	-		-	
overige met een looptijd ≥ 1 jaar	-		-	
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	-		-	
TOTAAL VASTE ACTIVA		210.171		472.191
VLOTTENDE ACTIVA				
<i>Vorraden</i>		-893.985		-341.384
Grond- en hulpstoffen:				
niet in exploitatie genomen bouwgronden	-		-	
overige grond- en hulpstoffen	-		-	
Onderhanden werk, inclusief bouwgronden in exploitatie	-893.985		-341.384	
Gereed product en handelsgoederen	-		-	
Vooruitbetalingen	-		-	
<i>Uitzettingen</i>		5.684.443		3.021.055
Deze hebben een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Vorderingen op openbare lichamen	1.841.145		2.849.103	
Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen (Art. 1a Wet Fido)	-		-	
Overige verstrekte kasgeldleningen	-		-	
Rekening courant verhouding met het Rijk	-		-	
Rekening courant verhouding overige niet-financiële instellingen	-		-	
Overige vorderingen	84.106		171.952	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd korter dan één 1 jaar	3.759.192		-	
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier looptijd korter dan één 1 jaar	-		-	
Overige uitzettingen met een looptijd korter dan één 1 jaar	-		-	
<i>Liquide middelen</i>		223.726		4.558.895
Kas	897		313	
Bank, inclusief kruisposten	222.829		4.558.582	
<i>Overlopende activa</i>		252.666		372.934
Nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel van:				
Europese overheidslichamen	-		-	
het Rijk	-		-	
overige Nederlandse overheidslichamen	157.006		282.384	
Overige nog te ontvangen c.q. vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotings jaren komen	95.660		90.550	
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		5.266.850		7.611.500
TOTAAL ACTIVA		5.477.021		8.083.691

Balans per 31 december 2014

(bedragen in €)

PASSIVA	2014		2013	
VASTE PASSIVA				
<i>Eigen vermogen</i>		1.019.341		934.446
Algemene reserve	354.763		-2.024.741	
Bestemmingsreserves	0		-	
Overige bestemmingsreserves	272.359		2.030.685	
Saldo van de rekening	392.219		928.502	
<i>Voorzieningen</i>		-		104.000
Voorzieningen	-		104.000	
<i>Vaste schulden</i>		-		-
Deze hebben een rentetypische looptijd langer dan één jaar				
Obligatieleningen	-		-	
Onderhandse leningen van:				
binnenlandse pensioenfondsen en verzekeraars	-		-	
binnenlandse banken en	-		-	
overige financiële instellingen	-		-	
binnenlandse bedrijven	-		-	
openbare lichamen (Art. 1a Wet Fido)	-		-	
overige binnenlandse sectoren	-		-	
buitenlandse instellingen	-		-	
Door derden belegde gelden	-		-	
Waarborgsommen	-		-	
TOTAAL VASTE PASSIVA		1.019.341		1.038.446
VLOTTENDE PASSIVA				
<i>Vlottende schulden</i>		1.945.776		3.260.625
Deze hebben een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Kasgeldleningen aangegaan bij:				
openbare lichamen (Art. 1a Wet Fido)	-		-	
overige partijen	-		-	
Banksaldi	-		-	
Overig	1.945.776		3.260.625	
<i>Overlopende passiva</i>		2.511.904		3.784.620
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	1.138.782		2.854.576	
Ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren van:				
Europese overheidslichamen	-		-	
het Rijk	-		-	
overige Nederlandse overheidslichamen	1.340.872		862.044	
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	32.250		68.000	
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA		4.457.680		7.045.245
TOTAAL PASSIVA		5.477.021		8.083.691

1.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) daarvoor aan provincies en gemeenten geeft en de financiële verordening van OZHZ.

De waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Tenzij anders is vermeld worden de activa gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

Activa

Vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de van derden ontvangen investeringsbijdragen en afschrijvingen. De verkrijgingsprijs bestaat uit de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van het product of dienst en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegekend. Afschrijving vindt lineair plaats op basis van de geschatte economische levensduur.

Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn bepaald op basis van artikel 10, zesde lid, van de Financiële verordening en bedragen:

- 20 jaar voor motorvoertuigen
- 15 jaar voor technische installaties in bedrijfsgebouwen;
- 10 jaar voor kantoorinstallaties en kantoormeubilair;
- 5 jaar voor informatieregister en digitaal archief;
- 5 jaar voor transportmiddelen en aanhangwagens
- 3 jaar voor automatiserings- en onderzoeksapparatuur.

OZHZ beschikt niet over gronden en terreinen.

In overeenstemming met artikel 10 van de Financiële verordening worden activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000 niet geactiveerd.

Vorraden

De als “onderhanden werken” opgenomen producten zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals het aantal bestede uren tegen integrale kostprijs).

Uitzettingen korter dan één jaar

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte kansen op inning.

Overlopende activa en liquide middelen

De overlopende activa en de liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Passiva

Passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Het totaal eigen vermogen is gelijk aan het eigen vermogen van voorgaand jaar, vermeerderd of verminderd met het resultaat voor bestemming. Voor zover het algemeen bestuur gedurende het jaar besluiten over bestemmingsreserves heeft genomen, zijn de effecten van deze besluiten in de stand van de reserves per jaareinde verwerkt. Uit het resultaat voor bestemming en de effecten van de besluiten van het algemeen bestuur volgt een resultaat na bestemming. Dit wordt als een separate post van het eigen vermogen gepresenteerd.

De reserves van het eigen vermogen worden onderscheiden in een algemene reserve en overige bestemmingsreserves. De bestemmingsreserves zijn door het algemeen bestuur ingesteld voor specifieke doeleinden, zoals de financiering van activa, verwachte bijdrage in projecten of relevante risico's.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen en verliezen die niet exact bekend zijn, maar redelijkerwijs geschat kunnen worden en worden gevormd voor risico's die hierop van toepassing zijn. Daarnaast kunnen voorzieningen worden gevormd ter egalisatie van lasten.

Vaste schulden

De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer. De vaste schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde, verminderd met de gedane aflossingen.

Flottende passiva

De posten opgenomen onder de flottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover OZHZ borg- en garantiestellingen is aangegaan, worden deze buiten de telling van de balans opgenomen. In de toelichting op de balans is dan nadere informatie opgenomen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden verwerkt indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Personeelslasten

Personeelslasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Een uitzondering vormen overlopende posten uit hoofde van jaarlijkse arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Deze worden toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Voorbeelden zijn vakantiegelden en verlofdagen.

De financiële verordening OZHZ bepaalt dat de rapportages aan het bestuur afwijkingen behandelen, groter dan 10%, of groter dan € 50.000, ten opzichte van de begroting.⁴

⁴ Financiële verordening OZHZ, 5 december 2012

1.2 Toelichting op de balans per 31 december 2014

ACTIVA

1. Vaste activa

1.1 Immateriële vaste activa

OZHZ bezit geen immateriële vaste activa.

1.2.1 Materiële vaste activa met economisch nut.

De materiële vaste activa betreffen activa met een economisch nut. Paragraaf 2.3 'Onderhoud kapitaalgoederen' beschrijft de beleidsuitgangspunten en de systematiek van het onderhoud van deze kapitaalgoederen. De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

1.2.1. Materiële vaste activa met economisch nut	31/12/2014	31/12/2013
a. erfpachtgronden	0	0
b. gronden en terreinen (algemene dienst)	0	0
c. woonruimten	0	0
d. bedrijfsgebouwen	0	0
e. grond-, weg- en waterbouwkundige werken	0	0
f. vervoermiddelen	0	0
g. machines, apparaten en installaties	49.429	198.292
h. overige materiële vaste activa	160.742	273.899
totaal	210.171	472.191

Het verloop is als volgt:

Verloop materiële vaste activa	Waarde 31-12-2013	Investering	Desinvestering	Afschrijving	Afwaardering duurzame waardevermindering	Waarde 31-12-2014
a. Erfpachtgronden	0	0	0	0	0	0
b. Gronden en terreinen	0	0	0	0	0	0
c. Woonruimten	0	0	0	0	0	0
d. Bedrijfsgebouwen	0	0	0	0	0	0
Grond-, weg- en waterbouwkundige		0	0	0	0	0
e. werken	0					
f. Vervoermiddelen	0	0	0	0	0	0
g. Machines, apparaten en installaties	198.292	13.950	0	70.492	92.321	49.429
h. Overige materiële vaste activa	273.899	0	0	54.352	58.805	160.742
Totaal	472.191	13.950	0	124.844	151.126	210.171

De afschrijvingen zijn gerealiseerd conform de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling (zie 1.1).

De duurzame waardevermindering betreft de beëindiging van het traject systeemkoppelingen (€ 90.007), een de afboeking van oud meubilair in verband met de toekomstige verhuizing (€ 58.805) en een technische correctie op de afschrijving software (€ 2.134).

De investeringen zijn gepleegd op basis van bestuurlijke goedkeuring bij eerdere begrotingswijzigingen. De investeringen zijn hieronder weergegeven.

Omschrijving	Krediet Beschikbaar	Uitgaven 2014	Handhaven Afsluiten	Over te brengen 2015
Systeemkoppelingen	250.429		Afsluiten	0
Overige huisvesting / ICT	16.050		Handhaven	16.050
Geluidsmeter en software RION	13.950	13.950	Afsluiten	0
Totaal	280.429	13.950		16.050

Systeemkoppelingen

Onder de noemer systeemkoppelingen valt het inrichten van een tijdschrijfsysteem en projectadministratie en de koppeling aan het financiële systeem (Key to Financiën ,K2F), inclusief de projectenadministratie) en de basissystemen van OZHZ. Het algemeen bestuur heeft in november 2011 een krediet verstrekt van € 450.000. Vanwege beëindiging van het project systeemkoppelingen in 2014 wordt het krediet ingetrokken.

1.3 Financiële vaste activa

OZHZ heeft geen financiële vaste activa.

1.3 Financiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2013	Investeringen	Aflossingen/ afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2014
Kapitaalverstrekkingen aan:				
• Deelnemingen	0	0	0	0
• Gemeenschappelijke regelingen	0	0	0	0
• Overige verbonden partijen	0	0	0	0
Langlopende leningen aan:				
• Deelnemingen	0	0	0	0
• Woningbouwcorporaties	0	0	0	0
• Overige verbonden partijen	0	0	0	0
Overige langlopende leningen	0	0	0	0
Idem, met looptijd van 1 jaar of langer	0	0	0	0
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	0	0	0
totaal	0	0	0	0

2. Vlottende activa

2.1 Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden zijn uitgesplitst naar de volgende categorieën:

Voorraden	31-12-2014	31-12-2013
Onderhanden werk	-893.985	-341.384
Gereed product en handelsgoederen	0	0
Totaal voorraden	-893.985	-341.384

Het onderhanden werk betreft projecten/opdrachten ten behoeve van gemeenten op het gebied van milieuonderzoek. De voorraad bestaat uit nog te factureren uitgevoerde werkzaamheden tegenover ontvangen bijdragen waarvoor nog activiteiten moeten worden verricht.

2.2 Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar worden als volgt gespecificeerd:

Uitzettingen rente typische looptijd <1 jaar	Saldo 31-12-2014	Gecorrigeerd 31-12-2013
a. Vorderingen op openbare lichamen	1.841.145	2.849.103
b. Verstrekte kasgeldleningen	0	0
c. Rekening-courantverhoudingen	0	0
d. Overige vorderingen	84.106	171.952
e. Uitzettingen in 's Rijks schatkist	3.759.192	0
f. Overige uitzettingen		
Totaal	5.684.443	3.021.055

De vordering op openbare lichamen betreft voornamelijk de voorschotfacturen aan gemeenten en provincie inzake uitvoering van de wettelijke taken en programma's en de inwonerbijdrage.

Vanwege de invoering van het schatkistbankieren (zie paragraaf 2.3 financiering) is in 2014 sprake van uitzettingen in 's Rijks schatkist. Daardoor is het saldo liquide middelen substantieel lager.

Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening ad € 4.341,45 in mindering gebracht op basis van geschatte inningskansen.

2.3 Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

Liquide middelen	31-12-2014	31-12-2013
Kas	897	313
Bank & Giro	219.809	4.555.519
Kruisposten	3.020	3.063
Totaal	223.726	4.558.895

Het banksaldo betreft de ontvangen voorschot- en subsidiebedragen en het nog openstaande crediteurensaldo. Vanwege de invoering van schatkistbankieren is het banksaldo substantieel lager dan in 2013. Het drempelbedrag dat OZHZ buiten 's Rijkschatkist mag worden aangehouden bedraagt € 250.000

In de Financieringsparagraaf (Deel I, hoofdstuk 2, paragraaf 4) worden de beleidsuitgangspunten ten aanzien van het treasurybeleid weergegeven.

2.4 Overlopende activa

De overlopende activa zijn als volgt onderverdeeld:

Overlopende activa	31-12-2014	31-12-2013
Nog te ontvangen bedragen van Europese of Nederlandse overheidslichamen	157.006	282.384
Nog te ontvangen of vooruitbetaalde bedragen	95.660	90.550
Totaal	252.666	372.934

De nog te ontvangen bedragen bestaan voornamelijk uit vorderingen op overheidslichamen die nog niet zijn gefactureerd. De onderbouwing is als volgt:

Uitkering met specifiek bestedingsdoel	Beginsaldo	Mutaties		Eindsaldo
	2014	Toevoegingen	Ontvangen	2014
Uitvoering milieutaken gemeente Alblasserdam	4.754	-	3.984	770
Uitvoering milieutaken gemeente Binnenmaas	41.682	-	29.899	11.783
Uitvoering milieutaken gemeente Cromstrijen	-	11.673	-	11.673
Uitvoering milieutaken gemeente Dordrecht	112.593	-	-	112.593
Uitvoering milieutaken gemeente Giessenlanden	39.466	-	33.855	5.611
Uitvoering milieutaken gemeente Gorinchem	28.742	-	23.636	5.106
Uitvoering milieutaken gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	10.310	-	10.310	-
Uitvoering milieutaken gemeente Korendijk	-	9.470	-	9.470
Uitvoering milieutaken gemeente Papendrecht	27.236	-	27.236	-
Uitvoering milieutaken gemeente Zwijndrecht	17.601	-	17.601	-
	282.384	21.143	146.521	157.006

PASSIVA

1. Vaste financieringsmiddelen

1.1 Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de Algemene reserve, de bestemmingsreserves en het saldo van de rekening. Conform artikel 54, tweede lid, van het BBV is per reserve het verloop gedurende het boekjaar weergegeven. Er is geen sprake van specifieke bestemmingsreserves die zijn gevormd voor de afschrijving op activa.

Eigen vermogen	31-12-2014	1-1-2014
Algemene reserve	354.763	-2.024.741
Bestemmingsreserves	272.359	2.030.685
Nog te bestemmen resultaat jaarrekening	392.219	928.502
Totaal	1.019.341	934.446

In het onderstaand overzicht is het verloop van de reserves in 2014 weergegeven.

Omschrijving	31-12-2013	Bestemming rek 2013	Toevoeging 2014	Onttrekking 2014	31-12-2014
Algemene reserve Omgevingsdienst	-2.438.041	2.438.041	0	0	0
Algemene reserve - Weerstandsreserve RZHZ	239.140	-175.538	0	0	63.602
Algemene reserve - Weerstandsreserve PZH	174.160	117.000	0	0	291.160
Bestemmingsreserve - Aanloopkosten PZH	856.031	-856.031	0	0	0
Bestemmingsreserve - Aanloopkosten RZHZ	805.970	-805.970	0	0	0
Bestemmingsreserve - Sociaalplan kosten PZH	64.000	32.000	0	-48.000	48.000
Bestemmingsreserve - Programmabijdrage PZH	68.691	118.000	0	-98.258	96.433
Bestemmingsreserve - Materieel budget PZH	66.927	0	0	0	66.927
Bestemmingsreserve - Oud verlof	169.066	0	0	-169.066	0
Bestemmingsreserve - Ontvlechting gemeenten	0	61.000	0	0	61.000
Totaal	5.944	928.502		-307.324	627.122

Algemene reserve Omgevingsdienst

Bij de jaarrekening 2011 heeft afboeking plaatsgevonden van de totale projectkosten (aanloopkosten) vorming omgevingsdienst (€ 2,438 mln.) ten laste van de algemene reserve omgevingsdienst. Via de bestemming van de rekeningresultaten 2011, 2012 en 2013 is de reserve via de bestemmingsreserves "aanloopkosten OZHZ" aangevuld tot nihil in een periode van 3 jaar.

Algemene reserve weerstandsvermogen RZHZ en PZH

De algemene reserve is onderdeel van het weerstandsvermogen. Voor de beleidsuitgangspunten, omvang, en samenstelling van het weerstandsvermogen en de bijbehorende risico's wordt verwezen naar de paragraaf weerstandsvermogen (Deel I, paragraaf 2.1).

Nu de projectkosten zijn terugverdiend wordt het weerstandsvermogen opgebouwd tot het vereiste niveau, via de bestemming van de rekeningresultaten.

Bestemmingsreserve aanloopkosten regio ZHZ en PZH

Zie de toelichting bij de algemene reserve OZHZ.

Bestemmingsreserve Programmabijdrage Provincie Zuid-Holland

Conform het besluit van het algemeen bestuur in 2011 is een reservering gemaakt voor toekomstige programma uitgaven van de provincie.

Bestemmingsreserve Materieel budget Provincie Zuid-Holland

Uit dit budget worden de directe productiekosten van het provinciaal werkprogramma gedekt.

Conform het besluit van het algemeen bestuur is een reservering gemaakt voor toekomstige materiële uitgaven van de provincie.

Bestemmingsreserve Oud verlof PZH en regio ZHZ

OZHZ heeft een bestemmingsreserve op de balans staan voor de afbouw van verlof. Vanwege het karakter van het verlofstuwmeer, het is moeilijk om de omvang op balansdatum in te schatten, sluit een voorziening ter dekking van het verlofstuwmeer beter aan bij het BBV. De bestemmingsreserve is daarom omgezet naar een voorziening.

Bestemmingsreserve ontvlechttingskosten gemeenten

Het bedrag wordt gereserveerd ter dekking van de financiële gevolgen van een aantal knelpunten dat zijn oorsprong heeft, in de tijd van voor de vorming van OZHZ. Het betreft een in een eerder stadium door de archiefinspecteur geconstateerde benodigde opschoning van het archief en dekking van de financiële consequenties ten gevolge van een personeel probleem.

1.2 Voorzieningen

Voorzieningen zijn gevormd voor op balansdatum bestaande risico's voor verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten.

Voorzieningen zijn onderdeel van het vreemd vermogen en niet vrij aanwendbaar door het bestuur. In onderstaand overzicht is het verloop van de voorzieningen weergegeven.

Verloop	31-12-2013	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	31-12-2014
Voorziening claims en geschillen	104.000	0	0	104.000	0
Totaal	104.000	0	0	104.000	0

Voorziening claims en geschillen

In verband met lopende claims en geschillen moest bij jaarrekening 2013 een voorziening worden gevormd. De desbetreffende procedures zijn afgerond. De voorziening is aangewend in 2014.

1.3 Langlopende schulden

OZHZ heeft net als in 2013 geen vaste schulden. Er zijn ook geen tussentijdse ontwikkelingen geweest.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd $\geq$ 1 jaar	31-12-2014	31-12-2013
Obligatieleningen	0	0
Onderhandse leningen:		
binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	0	0
binnenlandse banken en overige financiële instellingen	0	0
binnenlandse bedrijven	0	0
overige binnenlandse sectoren	0	0
buitenlandse instellingen, fondsen, banken,	0	0
bedrijven en overige sectoren	0	0
<i>Totaal onderhandse leningen</i>	0	0
Door derden belegden gelden	0	0
Waarborgsommen	0	0
Overige vaste schulden	0	0
Totaal	0	0

In de Financieringsparagraaf (Deel I, hoofdstuk 2, paragraaf 3) worden de beleidsuitgangspunten ten aanzien van het treasurybeleid weergegeven.

2. Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Vlottende passiva	31-12-2014	31-12-2013
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar	1.945.776	3.260.625
Overlopende passiva	2.511.904	3.784.620
Totaal	4.457.680	7.045.245

2.1 Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar	31-12-2014	31-12-2013
Kasgeldleningen	0	0
Bank- en giroaldi	0	0
Bank Nederlandse Gemeenten	0	0
Overige schulden	1.945.776	3.260.625
Totaal	1.945.776	3.260.625

De overige schulden bestaan met name uit de crediteuren. Afwikkeling van de openstaande schulden vindt plaats in het eerste kwartaal van 2015.

2.2 Overlopende passiva

De specificatie van de post Overlopende passiva is als volgt:

Overlopende passiva	31-12-2014	31-12-2013
Nog te betalen bedragen	1.138.782	2.854.576
Vooruitontvangen bedragen van overige overheid buiten EU en Rijk	1.340.872	862.044
Overige vooruitontvangen bedragen	32.250	68.000
Totaal	2.511.904	3.784.620

De nog te besteden subsidie heeft voornamelijk betrekking op het Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit. Voor de verantwoording wordt verwezen naar hoofdstuk 6.3; Single Audit, Single Administration (SISA).

De vooruit ontvangen bedragen VAN Europese of Nederlandse overheidslichamen betreffen de periodieke voorschotten van de opdrachtgevers. De onderbouwing is als volgt:

Uitkering met specifiek bestedingsdoel	Beginsaldo		Eindsaldo	
	2014	Ontvangen	Vrijgevallen	2014
Regie Wabo en advisering Briks	42.352	115.480	42.352	115.480
Ontwikkelkosten Squit XO	10.000	0	10.000	0
Uitvoering BWT- en milieutaken gemeente Alblasserdam	0	50.778	0	50.778
Uitvoering milieutaken gemeente Cromstrijen	8.792	0	8.792	0
Uitvoering BWT- en milieutaken gemeente Dordrecht	0	34.052	0	34.052
Uitvoering milieutaken gemeente Giessenlanden	72.274	0	72.274	0
Uitvoering milieutaken gemeente Hardinxveld-Giessendam	0	1.856	0	1.856
Uitvoering milieutaken gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	0	13.842	0	13.842
Uitvoering BWT- en milieutaken gemeente Leerdam	4.750	163.767	79.989	88.528
Uitvoering milieutaken gemeente Molenwaard	6.235	0	6.235	0
Uitvoering milieutaken gemeente Oud-Beijerland	38.971	28.410	38.971	28.410
Uitvoering milieutaken gemeente Papendrecht	0	7.778	0	7.778
Uitvoering milieutaken gemeente Provincie Zuid-Holland	0	238.215	0	238.215
Uitvoering milieutaken gemeente Sliedrecht	49.100	24.859	49.100	24.859
Uitvoering milieutaken gemeente Strijen	11.613	64.661	11.613	64.661
Uitvoering milieutaken gemeente Zwijndrecht	0	106.070	0	106.070
Inwonerbijdrage	122.474	71.890	122.474	71.890
Subsidie Dordtse Kil	6.000	0	0	6.000
Subsidie Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit	489.483	0	1.030	488.453
Totaal	862.044	921.658	442.830	1.340.872

1.3 Niet uit de balans blijvende rechten en financiële verplichtingen

De niet uit balans blijvende verplichtingen kunnen betrekking hebben op langlopende overeenkomsten waaruit één of meerdere verplichtingen voortvloeien. Hiertoe worden ook de verplichtingen gerekend die slechts voor één jaar of korter zijn aangegaan en verplichtingen die in de loop van het jaar zijn ontstaan en per ultimo van dat betreffende jaar nog voortduren.

Het gaat daarbij om de volgende verplichtingen en rechten:

Huurverplichtingen

Eind 2011 is het onderhuurcontract tussen OZHZ en de voormalige regio ZHZ getekend.

In 2012 heeft actualisatie plaatsgevonden, op grond van een interne verhuizing van de afdeling Vergunningen en Meldingen. De jaarlijkse huurlast bedraagt € 658.000 (prijsspeil 2014). Dit bedrag is inclusief servicekosten, receptie en bijkomende facilitaire kosten. Het huurcontract heeft een looptijd tot en met het eerste kwartaal van 2015. Het huurcontract is begin 2015 verlengd tot en met eind 2015, waarbij sprake is van een flexibele opzegtermijn.

Per einde 2015 heeft OZHZ een huurcontract afgesloten voor de locatie post 120 te Dordrecht. De jaarlijkse huurlast bedraagt € 438.000. OZHZ start in 2015 een aanbesteding inzake de bijbehorende facilitaire dienstverlening.

OZHZ is verder tot en met 2014 jaarlijks een bedrag van € 72.000 verschuldigd voor de afkoop van de voormalige huisvesting van de Regio ZHZ aan de Weizigtweg. Financiële dekking vindt plaats uit de reguliere begroting. Met de gemeenten Leerdam en Alblasserdam zijn afspraken gemaakt omtrent het afnemen van decentrale werkplekken tot en met 2016. OZHZ betaalt hiervoor € 45.000 per jaar.

Alleenrecht SCD ICT en telefonie

Met betrekking tot de bestuurlijk juridische verbinding met het SCD heeft het algemeen bestuur er op 11 mei 2012 voor gekozen om de optie van het verstrekken van alleenrecht nader uit te werken. In het algemeen bestuur van 11 mei 2012 is tevens afgesproken dat de provincie Zuid-Holland door de gemeentelijke deelnemers in de gemeenschappelijke regeling moet worden gevrijwaard van elke aansprakelijkheid.

De DVO geldt voor acht jaar⁵ en voorziet in een zuiverder opdrachtgever- opdrachtnemerrelatie, in voldoende mate afrekenbare afspraken, in waarborgen voor kwalitatief goede dienstverlening en duidelijkheid bij tussentijdse beëindiging om welke reden dan ook. De jaarlijkse bijdrage aan het SCD conform de DVO ICT bedraagt € 1,19 mln. Na 4 jaar (met ingang van 2017) zal de financiële bijdrage worden herijkt.

Overige dienstverlening SCD

De overige dienstverlening SCD heeft betrekking op facilitair (€ 456.000), personeel en organisatie (€ 244.000) inkoop en verzekering (€ 28.000) en juridische dienstverlening (€ 30.000). De taken op het gebied van DIV zijn in 2012 overgegaan van het SCD naar OZHZ. De overeenkomst inzake de gebouw gebonden facilitaire dienstverlening is opzegbaar na afloop van het huurcontract aan de Noordendijk. OZHZ is met het SCD in gesprek over de tijdelijke verlenging tot en met 2015. Parallel wordt in 2015 de aanbesteding van de facilitaire dienstverlening voor het nieuwe pand in gang gezet.

Vanwege het stilleggen van het project “systeemkoppelingen” is OZHZ voornemens om in ieder geval tot en met 2016 ook de financiële administratie deels door het SCD te laten verzorgen. In dit kader wordt een DVO afgesloten voor 2015 (€ 145.000).

⁵ Inclusief het overgangsjaar van april 2013-april 2014, waarin de dienstverlening was gebaseerd op een tussentijdse bilaterale overeenkomst.

Leaseverplichtingen

De leaseverplichtingen voor auto's betreffen een bedrag van circa € 170.000 per jaar. Financiële dekking vindt plaats uit de reguliere begroting. Met betrekking tot het leasen van auto's geldt een afbouwbeleid, voor wat betreft medewerkers privé gebruik mogen maken van leaseauto's.

Gebruiksrecht en onderhoud programmatuur

De voormalige milieudienst heeft een overeenkomst gesloten inzake het gebruiksrecht en onderhoud van het systeem Squit XO als basisprocessen systeem voor het verlenen van vergunningen en het verlenen van diensten op het gebied van milieu. Het contract betreft een jaarbedrag van € 104.000.

Flexibele schil

Sinds medio 2013 vindt de inhuur van extern personeel plaats volgens het principe van een marktplaats. Dit geldt voor alle vormen van inhuur voor de operationele taken. Daarnaast worden afspraken gemaakt met de andere omgevingsdiensten in Zuid-Holland om over en weer personeel te kunnen detacheren in die gevallen waarin vraag en aanbod op elkaar kunnen worden afgestemd.

Financiële dekking plaats uit de omzet die wordt gegenereerd van de opdrachtgevers.

Personele verplichtingen

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) mogen geen voorzieningen worden gevormd noch anderszins verplichtingen worden opgenomen voor jaarlijks terugkerende arbeidsgerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Ten aanzien van vakantiegelden en verlofdagen van personeel zijn de feitelijke jaarlasten in de jaarrekening opgenomen. De op de balansdatum opgebouwde vakantiegeldrechten en de nog openstaande verlofdagen zijn niet als verplichting in de balans opgenomen. De uitbetaling van het opgebouwde vakantiegeld vindt plaats in de maand mei van het volgend jaar en drukt als zodanig geheel op dat jaar. Financiële dekking vindt plaats uit de omzet die wordt gegenereerd van de opdrachtgevers.

Daarnaast is sprake van een verplichting aan voormalig personeel. Het betreft een bedrag van € 85.000 per jaar tot en met augustus 2017.

In de CAO 2013-2015 zijn sociale partners overeengekomen per 1 januari 2016 een individueel keuzebudget (IKB) in te voeren. Dit IKB sluit aan bij de wens voor meer keuzevrijheid voor werknemers, maakt maatwerk op individuele basis mogelijk en is voor alle gemeenten gelijkvormig. IKB maakt het voor medewerkers mogelijk vakantiegeld maandelijks uit te laten betalen. In 2016 kan dit leiden tot een incidenteel hogere uitbetaling, omdat medewerkers mogelijk voor 17 maanden vakantieverlof mogen laten uitbetalen (maximaal € 500.000 aan meerkosten). Op lange termijn is dit effect neutraal.

Op dit moment is nog onduidelijk hoe de technische verwerking op de openningsbalans 2016 moet plaatsvinden. Hierover zal in contact worden getreden met de accountant.

Projecten en tijdadministratie

In 2012 heeft OZHZ de Europese aanbesteding van de projecten- en tijdadministratie afgerond. De implementatie is gestart in 2013. Belangrijk onderdeel van het programma van eisen was de integratie/gegevensuitwisseling tussen het tijdschrijfsysteem, projectadministratie, financiële administratie en de data uitwisseling met Squit XO. Vanwege het stilleggen van het project systeemkoppelingen neemt OZHZ nu de modules voor het tijdschrijven en de projectadministratie af. Met de licenties is een bedrag gemoeid van circa € 100.000 per jaar.

Vervanging vaartuig Pandion

In de overeenkomst tot overdracht van het vaartuig Pandion van PZH naar OZHZ, d.d. 29 maart 2011, is bepaald dat de jaarlijkse kapitaallasten van de vervanging van de Pandion in 2020, of zoveel eerder, afhankelijk van de technische staat, worden vergoed door PZH, gedurende de periode die PZH voor dergelijke zaken hanteert.

2 Programmarekening 2014

De programmarekening 2014 sluit met een positief saldo van € 392.000. In vergelijking met de bijgestelde begroting bij de tweede bestuursrapportage (€ 265.000) is er sprake van een voordeel van € 127.000. Het cijfermatige beeld is hieronder weergegeven. Voor de analyse wordt verwezen naar deel I; Jaarverslag, hoofdstuk 1; Programmaverantwoording, paragraaf 1.3: "Wat heeft het gekost?". De analyse maakt integraal onderdeel uit van de jaarstukken.

Programmarekening 2014	Realisatie 2013	Begroting 2014	Begroting 2014	Realisatie 2014	Vershil
Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid		Primair	Bijgesteld		
Baten					
Inwonerbijdrage	2.566	2.505	2.506	2.506	0
Wettelijke taken	15.643	16.076	15.875	15.840	-35
Adviezen en projecten	2.874	3.237	2.901	2.997	96
Subsidies	732	638	615	615	0
Programmabijdrage Provincie ZH	477	477	367	367	0
Provinciale bijdrage incidentele kosten	617	0	0	0	0
Materieel budget Provincie ZH	506	462	317	153	-165
Inhuur indirect Provincie ZH	0	62	0	0	0
Overige baten	368	0	273	318	45
Totaal baten	23.782	23.457	22.854	22.796	-59
Lasten					
Personeelskosten	17.697	16.895	17.445	17.506	62
Kapitaallasten	274	491	285	276	-9
Ondersteuning SCD	1.945	1.896	2.032	2.050	18
Huisvesting	745	793	783	785	2
Overige bedrijfskosten	949	1.223	863	902	39
Additionele productkosten	1.289	1.746	1.025	991	-34
Onvoorzien	138	244	226	56	-171
Voorziening oud verlof	0	0	236	143	-93
Afboeking regionale vordering	41	0	0	0	0
Totaal lasten	23.078	23.288	22.896	22.710	-186
Saldo baten en lasten voor bestemming	705	169	-42	85	127
Onttrekkingen aan reserves	223	-	307	307	0
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	0
Saldo baten en lasten na bestemming	928	169	265	392	127
<i>Waarvan algemeen dekkingsmiddel⁶</i>	<i>2.566</i>	<i>2.505</i>	<i>2.506</i>	<i>2.506</i>	<i>0</i>

⁶ De inwonerbijdrage wordt in zijn geheel beschouwd als een algemeen dekkingsmiddel. Voor het overige ontvangt OZH geen algemene dekkingsbijdragen.

Reserves	Begroting 2014 Primair	Begroting 2014 Bijgesteld	Realisatie	Verschil	Besluit
Totaal toevoegingen	0	0	0	0	
Onttrekkingen:					
Oud verlof	0	169	169	0	Tweede begrotingswijziging 2014
Reserve PZH	0	90	90	0	Tweede begrotingswijziging 2014
Reserve sociaal plankosten	0	48	48	0	Tweede begrotingswijziging 2014
Totaal onttrekkingen	0	307	307	0	
Saldo toevoegingen/onttrekkingen	0	-307	-307	0	

Incidentele baten en lasten

De baten en lasten zijn afhankelijk van de vraag en hebben doorgaans een structureel karakter, al kan de omvang variëren. Incidentele baten in 2014 zijn:

- Een incidentele ruimte in de gemeentelijke tarieven ter dekking van de meerkosten ICT en de opbouw van het weerstandsvermogen (€ 182.000)
- Een incidentele ruimte in de gemeentelijke tarieven ter dekking van de kosten om te voldoen aan de kwaliteitscriteria (€ 115.000).
- Subsidiebaten externe veiligheid. De baten in 2014 bedroegen € 615.000. Hiervoor zijn overeenkomstige lasten gerealiseerd.
- Het project Kamerverhuur (€ 327.000) dat wordt uitgevoerd voor de gemeente Dordrecht (€ 327.000). Hiervoor zijn overeenkomstige lasten gerealiseerd.
- Een incidentele bate (€ 75.000) ten gevolge van vrijval van lump sum middelen in de kader van de overdracht van BWT van gemeenten naar OZHZ.
- het uitvoeren van taken voor de OmgevingsdienstNL (€ 102.000). Ook hier staan lasten tegenover.
- De receptietaken die OZHZ uitvoert voor het SCD tot en met 2015 (€ 52.000);
- een incidentele verhuur van kantoorruimte op de Noordendijk (€ 30.000)
- een incidentele bijdragen van Leerdam inzake de implementatiekosten uitvoering Bouw en Woningtoezicht (€ 15.000).
- Een incidentele bate van het Rijk in het kader van de voortrekkersrol van OZHZ bij de Inspectie Milieu (€ 15.000). Hier staan hogere lasten tegenover.
- overige incidentele baten (€ 15.000), voortvloeiend uit direct productieve werkzaamheden.

Incidentele dekkingsmiddelen

De inwonerbijdrage (€ 2,5 mln.) is een lumpsum budget en kan worden beschouwd als een algemeen dekkingsmiddel.

Onvoorzien

Het budget onvoorzien is onderdeel van het weerstandsvermogen en bedoeld voor afboeking van niet factureerbare uren (onderhanden werk) en overige onvoorziene tegenvallers.

Onvoorzien

Aanvullend advies PenO SCD	13.018
BTW privé gebruik leaseauto's	15.613
Bibob traject huisvesting	18.475
Voorziening dubieuze debiteuren	-14.943
Verliesvoorziening projecten	20.898
Overig	2.652

Totaal onvoorzien	55.712
--------------------------	---------------

3 Single Audit Single Administration (SISA)

OZHZ is verplicht in haar jaarrekening op een voorgeschreven wijze verantwoording af te leggen over een aantal specifieke rijksregelingen. De doelstelling van Single information Single audit (SiSa) is de verantwoordings- en controlelasten voor medeoverheden te verminderen. De SiSa-verantwoordingssystematiek sluit namelijk aan bij het reguliere jaarrekeningproces van de medeoverheden. Daarmee behoren afzonderlijke verantwoordingen per specifieke uitkeringen en de controle van de accountant daarop tot het verleden.

Voor OZHZ vallen het Programma Externe Veiligheid,(BK; EV valt niet meer onder SISA) het Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit en Sanering Verkeerslawaaï onder de verantwoordingsplicht.

Met betrekking tot het onderwerp het Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit is er sprake van cofinanciering. Dit betekent dat naast de inzet van de subsidie, onder beheer bij OZHZ, de gemeenten ook een financiële bijdrage moeten leveren, wil een subsidiebedrag uitgekeerd worden.

De subsidie NSL is ontvangen in drie tranches en voor tranche 3 is cofinanciering verplicht.

Hieronder is in schema weergegeven welke bedragen OZHZ in de voorgaande jaren heeft uitgegeven ofwel wat de subsidie-uitgaven zijn geweest en welke uitgaven door de gemeenten zijn bijgedragen (cofinanciering).

Voor de 3^e en 4^e tranche is de bestedingstermijn met een jaar verlengd naar 1 januari 2016. Dit geldt niet voor de 1^e en 2^e tranche. Voor deze tranches loopt de bestedingstermijn van het NSL tot en met 31 januari 2014. Volgens de afspraken met het Ministerie van Infrastructuur en Milieu betekent dit voor de 1^e en 2^e tranche, dat eind 2014 alle NSL subsidies besteed of verplicht moeten zijn. OZHZ heeft de toegekende 3^e tranche in 2013 volledig besteed.

m.b.t. de eindafrekening betekent dit voor OZHZ dat in de SISA bijlage 2014, zoals gebruikelijk de lasten van de geleverde prestaties in 2014 verantwoord moeten worden. De verplichte bedragen moeten verantwoord worden in een toelichting op de SISA Bijlage in de Jaarrekening 2014. De SISA verantwoording voor de 1^e en 2^e tranche zal nog een jaar doorlopen, zodat ook de verplichtingen uit 2014 kunnen worden verantwoord. Het verplichte bedrag in 2014 is het maximale bedrag dat uitgegeven mag worden in 2015. Door de verlenging van de SISA verantwoording kan de 1^e en 2^e tranche door de provincie pas in 2016 worden afgerekend.

Jaar van uitgave	Beschikkingnummer	Verantwoord	Eigen middelen door gemeente ingezet (cofinanciering)
2006	-	0	0
2007	-	0	0
2008	-	0	0
2009	PZH 2010-163806219	1.031	0
2010	PZH 2010-163806219	22.858	0
	PZH 2010-163819766	38.036	38.036
2011	-	0	0
2012	PZH 2010-163806219	20.561	0
2013	PZH 2010-163819766	116.607	116.607
2014	-	0	0

Verplichte bedragen m.b.t. NSL

NSL code, maatregel	Maatregelenpakket	gemeentelijk of regionale uitvoering	regio	Tranche	Verplicht	Betaald per voorschot
17224	Verkeersstructuurplan Gorinchem; verkeersstructuurplan gericht op verbeteren situatie van Banneweg en Spijkssteeg	GO	ALV	1e en 2e tranche	€ 234.000,00	€ 75.000,00
17232	Onderzoek Kortenhoevenseweg Zederik; 30 km/u Verlaging snelheid Kortenhoevenseweg door wijzigingbeplanting/wegprofiel, met voorafgaand inrichtingsstudie	ZD	ALV	1e en 2e tranche	€ 11.527,50	
17235	Gebruik fiets in de gemeente en naar/van de scholen; en bij gemeente medewerkers Stimuleren gebruik fiets onder scholieren, medewerkers gemeenten en derden	HW	HW	1e en 2e tranche	€ 37.084,00	
17236	Roetfilters voor het gemeentelijk wagenpark en contractpartners	HW	HW	1e en 2e tranche	€ 39.756,13	
17239	Ondersteunen initiatieven van derden	HW	HW	1e en 2e tranche	€ 22.755,00	
17240	Het nieuwe rijden	HW	HW	1e en 2e tranche	€ 6.935,30	
17241	Studie parkeerregulering (OB)	OB	HW	1e en 2e tranche	€ 7.161,65	
17242	Verkeersstructuurplan (OB)	OB	HW	1e en 2e tranche	€ 69.500,00	
17243	Verbetering luchtkwaliteit Stougjesdijk (OB)	OB	HW	1e en 2e tranche	€ 48.000,00	
					€ 476.719,58	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 2 januari 2015								
I&M	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa (inclusief bestrijding spoorweglawaa) Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Eindverantwoording Ja/Nee	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen	
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 03	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 05	
			1 457.094.00	€ 0	€ 0	Ja	€ 0	
			2					
			100					
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van rijksmiddelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve Kosten ProRail tot en met (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 09		
			1 457.094.00					
			2					
			100					
I&M	E11B	Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL) SiSa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr) (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Besteding (jaar T) ten laste van eigen middelen	Besteding (jaar T) ten laste van bijdragen door derden = contractpartners (niet rijk, provincie of gemeente)	Besteding (jaar T) ten laste van rentebaten gemeente op door provincie verstrekte bijdrage NSL	Teruggestort/verrekend in (jaar T) in verband met niet uitgevoerde maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E11B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E11B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E11B / 04	Aard controle R Indicatornummer: E11B / 05	Aard controle R Indicatornummer: E11B / 06
			1 PZH 2010-163806219	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 PZH 2010-163819766	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3					
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve besteding ten laste van eigen middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve besteding ten laste van bijdragen door derden = contractpartners (niet rijk, provincie of gemeente) tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 10		
			1 PZH 2010-163806219	€ 36.572	€ 0	€ 0		
			2 PZH 2010-163819766	€ 152.143	€ 0	€ 0		
			3					
			100					
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van rentebaten gemeente op door provincie verstrekte bijdrage NSL tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatief teruggestort/verrekend in (jaar T) in verband met niet uitgevoerde maatregelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor het komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden		
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 12	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 13	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 14		
			1 PZH 2010-163806219	€ 8.617	€ 0	Nee		
			2 PZH 2010-163819766	€ 1.761	€ 0	Nee		
			3					
			4					
			95					
			96					
			97					
			98					
			99					
			100					

4. Wet normering topinkomens (WNT)

De WNT stelt een maximum aan de bezoldiging van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector. De WNT is op 6 december 2011 door de Tweede Kamer aangenomen en is met ingang van 1 januari 2013 in werking getreden. De WNT kent een openbaarmakingsregime en een maximale bezoldigingsnorm. De maximale bezoldigingsnorm is van toepassing op topfunctionarissen die in dienstbetrekking werkzaam zijn en topfunctionarissen die niet in dienstbetrekking werkzaam zijn (maar worden ingehuurd op basis van een overeenkomst van opdracht), indien zij binnen een periode van 18 maanden meer dan 6 maanden werkzaam zijn voor de (semi-)publieke instelling. Onderstaand het WNT overzicht 2014:

Naam	Functie	Duur dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning	Door werkgever betaalde SV-premies	Belastbare kosten-vergoedingen	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beëindigings-uitkeringen	Jaar beëindiging	Motivering
R.A. Janssen	Voorzitter DB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
P.H. Sleeking	Lid DB	Januari t/m mei		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
R. van der Linden	Lid DB	Juni t/m december		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
H.L.J. Mirck	Lid DB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
W.F. Reijnierse	Lid DB	Januari t/m mei		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
P. Boomgaard	Lid DB	Juni t/m december		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
D.A. Heijkoop	Lid DB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
R. Visser	Directeur OZHZ	Geheel 2014	1,11 FTE	€ 131.266,65	€ 9.794,57	€ 0	€ 24.055,89	Nvt	Nvt	
P.G. Tanja	Lid AB	Juni t/m december		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
G. Bos	Lid AB	Juni t/m december		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
T.C.C. den Braanker	Lid AB	Juni t/m december		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
C. Koppenol	Lid AB	Juni t/m december		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
A. Kraijo	Lid AB	Juni t/m december		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
W.W. Joosten	Lid AB	Juni t/m december		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
H. van der Linden	Lid AB	Juni t/m december		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
T. van Houwelingen	Lid AB	Juni t/m december		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
P. Boogaard	Lid AB	Juni t/m december		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
P. Verheij	Lid AB	Januari t/m mei		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
A.J. Borgdorff	Lid AB	Januari t/m mei		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
B. Boelhouwers	Lid AB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
P.H. Sleeking	Lid AB	Januari t/m mei		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
J. de Groot	Lid AB	Januari t/m mei		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
A.J. Rijdsdijk	Lid AB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
D.A. Heijkoop	Lid AB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
T. Boerman	Lid AB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
F. van de Velde	Lid AB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
W.F. Reijnierse	Lid AB	Januari t/m mei		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
W. van der Leij	Lid AB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
J.G. van Buuren	Lid AB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
J.R. Reuwer-Verheij	Lid AB	Januari t/m mei		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
A. de Waard	Lid AB	Januari t/m mei		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
W.J.L.M. van Tilborg	Lid AB	Januari t/m mei		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
J. Freije	Lid AB	Januari t/m mei		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
H.L.J. Mirck	Lid AB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
R.A. Janssen	Voorzitter AB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
R.A.M. van der Sande	Lid AB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
R. Visser	Lid AB	Geheel 2014		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	

De WNT schrijft ook voor dat een vergelijking wordt gemaakt met 2013. Onderstaand het WNT overzicht van de jaarrekening 2013:

Naam	Functie	Duur dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning	Door werkgever betaalde SV-premies	Belastbare kosten-vergoedingen	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beëindigings-uitkeringen	Jaar beëindiging	Motivering
R.A. Janssen	Voorzitter DB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
P.H. Sleeking	Lid DB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
H.L.J. Mirck	Lid DB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
W.F. Reijnierse	Lid DB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
D.A. Heijkoop	Lid DB	Vanaf april 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
L.A.B. de Jong	Directeur OZHZ	Januari 2013 t/m juni 2013	1,00 FTE	€ 71.193,08	€ 7.154,88	€ 0	€ 13.896,24	Nvt	Nvt	
R. Visser	Directeur OZHZ	Geheel 2013	1,11 FTE	€ 129.952,20	€ 9.753,41	€ 0	€ 24.695,88	Nvt	Nvt	
A. Mol	Lid AB	Januari t/m mei 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
S.J. Veerman	Lid AB	Januari t/m februari 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
P. Verheij	Lid AB	Februari t/m december 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
A.J. Borgdorff	Lid AB	Mei t/m december 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
B. Boelhouwers	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
P.H. Sleeking	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
J. de Groot	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
A.J. Rijdsdijk	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
D.A. Heijkoop	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
T. Boerman	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
F. van de Velde	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
W.F. Reijnierse	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
W. van der Leij	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
J.G. van Buuren	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
J.R. Reuwer-Verheij	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
A. de Waard	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
W.J.L.M. van Tilborg	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
J. Freije	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
H.L.J. Mirck	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
R.A. Janssen	Voorzitter AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	
R.A.M. van der Sande	Lid AB	Geheel 2013			€ 0	€ 0	€ 0	Nvt	Nvt	

5. Rechtmatigheid

5.1 Kaders

Jaarlijks wordt door het dagelijks bestuur op grond van artikel 6, vijfde lid, van de Financiële Verordening een intern controleplan vastgesteld. Het dagelijks bestuur is verplicht (cf. art. 216 en 217 van de Provinciewet) zorg te dragen voor de interne toetsing van de getrouwheid van de informatieverstrekking en de rechtmatigheid van beheershandelingen. Deze toetsing vindt plaats aan de hand van een intern controleplan.

In navolging van de Financiële verordening heeft het dagelijks bestuur op 27 november 2013 het controleplan 2014 vastgesteld. Dit interne controleplan heeft als doel om onvolkomenheden in de uitvoering tijdig op te sporen en te corrigeren. Tevens biedt interne controle de kans op het treffen van preventieve maatregelen om onvolkomenheden in de toekomst te voorkomen. De informatie uit interne controles plus de inbedding van interne controlemaatregelen in de organisatie helpen om de kwaliteit van de bedrijfsvoering te verbeteren. Belangrijkste thema's van het controleplan zijn: inkoop en aanbesteding, salarissen, debiteuren, crediteuren, treasury, het onderhanden werk, de kleine kas en projecten en programma's.

Daarnaast heeft het algemeen bestuur in december 2014 het Controleprotocol 2014 vastgesteld. Het controleprotocol heeft als doel nadere aanwijzingen te geven aan de accountant over de reikwijdte van de accountantscontrole, de daarvoor geldende normstellingen en de daarbij verder te hanteren rapportagetoleranties voor de controle van de jaarrekening.

Zowel het controleprotocol als het controleplan vormen de basis voor de uitgevoerde interne controle.

5.2 Beheersmaatregelen rechtmatigheid

Belangrijkste thema's van het controleplan zijn: inkoop en aanbesteding, salarissen, debiteuren, crediteuren, treasury, het onderhanden werk, de kleine kas en projecten en programma's.

De uitvoering van het interne controleplan leidt tot het volgende beeld op hoofdlijnen:

Inkoop en aanbesteding

Het aangaan van verplichtingen gebeurt na voorafgaande toestemming van de controller. De aanvraag wordt beoordeeld op financiële rechtmatigheid, doelmatigheid en beschikbaarheid van financiën. De toestemming wordt vastgelegd op het verplichtingenformulier. Vanuit deze voorafgaande toets zijn geen verplichtingen geconstateerd met een onrechtmatig karakter.

Over 2014 heeft een uitgebreide verbijzonderde interne controle plaatsgevonden over de inkopen van 2014. Hierbij is de financiële rechtmatigheid van een 31-tal posten beoordeeld, waarvan 15 posten reeds bij interim controle zijn beoordeeld.

Van de totale ca. € 8,4 miljoen inkoopwaarde is in totaal € 1,9 miljoen (23%) gecontroleerd. De inkopen zijn onder meer getoetst op naleving van de Europese regelgeving, de inkoopprocedure van de Omgevingsdienst, het (nieuwe) Inkoop- en Aanbestedingsbeleid van de Drechtsteden en de mandaatregeling. Bij deze beoordeling zijn geen financiële onrechtmatigheden geconstateerd. Wel is een aantal aandachtspunten en optimalisatiemogelijkheden gesignaleerd ter verbetering van de interne controle en waarborging van de financiële rechtmatigheid van de inkopen. Nog niet alle dossiers zijn compleet, omdat de standaard inkoopprocedure niet gevolgd wordt.

Salarissen, debiteuren, crediteuren

Het SCD heeft een Assurance rapport verstrekt van de externe accountant. Het rapport bevat het oordeel inzake de beheershandelingen van de procedures omtrent debiteuren, crediteuren, tussenrekeningen (btw/bcf en salarissen) en personele lasten. Conclusie van de accountant is dat de administratieve organisatie en het daarin opgenomen stelsel van interne controlemaatregelen inzake de beheershandelingen in het kader van de procedures omtrent debiteuren, crediteuren, tussenrekeningen (btw/bcf en salarissen) en personele lasten uitgevoerd door het SCD ten behoeve van OZHZ gedurende het boekjaar 2014 in alle van materieel belang zijnde opzichten adequaat waren opgezet en hebben gewerkt.

Opbrengsten uit offertetaken

Vanuit de gegevensgerichte controle is geconstateerd en vastgelegd dat de administraties op elkaar aansluiten. Daarnaast is van de totale opbrengsten uit offertetaken ad. € 3,0 miljoen zijn 34 opdrachten met een totaal waarde van € 286.000 (10%) gecontroleerd. Uit deze controle bleken geen financiële onrechtmatigheden.

Treasury

Uit de financieringsparagraaf (hoofdstuk 5.3 van de jaarrekening) blijkt dat OZHZ ruimschoots voldoet aan de wettelijke normen inzake de kasgeldlimiet en de rente risiconorm. Maandelijks wordt de liquiditeitsprognose voor het lopende jaar bijgewerkt op basis van realisatie en te verwachten inkomsten en uitgaven.

OZHZ heeft geen langlopende of kortlopende leningen op de balans staan per 1-1-2014. In 2014 heeft er ook geen mutatie plaatsgevonden in de leningenportefeuille.

Met ingang van 16 december 2013 is het schatkistbankieren ingevoerd voor decentrale overheden.

Schatkistbankieren verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het saldo op de lopende rekening wordt dagelijks automatisch afgeroomd naar de schatkist.

Automatisch aanzuiveren bij saldotekort is op dit moment nog niet mogelijk. Dagelijks wordt het verwachte saldo op de lopende rekening gecheckt. Indien aanzuiveren van het saldo nodig is wordt er een verzoek tot aanzuivering bij het SCD geplaatst.

Onderhanden werk

Het onderhanden werk wordt elk kwartaal geanalyseerd om risico's en reeds gerealiseerde verliezen in beeld te brengen en waar nodig maatregelen te nemen. Voor saldi groter dan €10.000 en kleiner dan €10.000 wordt gekeken of het budget toereikend is om zodoende het risico van de opdracht te bepalen. In 2013 zijn aantal verbeterpunten aangedragen om de periodieke analyses van het onderhanden werk te verbeteren. De punten zijn opgepakt en zijn bij de kwartaalanalyses meegenomen.

Kleine kas

Maandelijks vindt er een kastelling plaats. Hierbij zijn geen onrechtmatigheden geconstateerd. Naar aanleiding van door het SCD geplaatste kanttekeningen bij het verstrekken van cadeaubonnen bij afscheid, jubilea of andere personele aangelegenheden vanuit de kleine kas is de procedure aangescherpt. Met verstrekking per kas aan medewerkers wordt terughoudendheid betracht. Daarnaast wordt per medewerker geregistreerd welke verstrekkingen per kas hebben plaatsgevonden.

Subsidies

Aansluiting tussen de subsidiebeschikking, grootboek en projectadministratie vindt maandelijks plaats.

De subsidie inkomsten hebben betrekking op de subsidie externe veiligheid en het nationaal

Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL). De uitgaven in het kader van de subsidie externe veiligheid zijn (aantoonbaar via een checklist) gecontroleerd op voldoen aan de subsidievoorwaarden.

Bij de subsidie NSL vindt deze controle plaats per individuele betaling, op grond van een checklist.

5.3 Begrotingsrechtmatigheid

Het Controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2014 geeft het afwegingskader voor het algemeen bestuur met betrekking tot de begrotingsrechtmatigheid.

Exploitatie

Per saldo is sprake van € 186.000 aan lagere lasten. Op onderdelen is sprake van hogere lasten. Deze hebben vooral betrekking op de personeelskosten (€ 62.000), de overige bedrijfskosten (€ 38.000) en meerkosten SCD (€ 18.000). De hogere personele lasten worden ruimschoots gecompenseerd door een lagere verplichting verlofstuwmeer (-/- € 93.000). Er is meer verlof opgenomen dan geraamd en/of meer verlof verkocht, met hogere lasten als gevolg.

De hogere bedrijfskosten worden deels gecompenseerd door hogere baten, bijvoorbeeld een hogere omzet voor de werkzaamheden Squit XO (€ 10.000). Vanwege het hoge ziekteverzuim is meer gebruik gemaakt van de Arbodienst (€ 10.000). Dit was nog niet voorzienbaar bij tweede bestuursrapportage.

Het restant van de overschrijdingen wordt gecompenseerd door een lagere realisatie op de post onvoorzien.

Derhalve is er geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid. Voor nadere informatie wordt verwezen naar deel I (jaarverslag), hoofdstuk 4 (programmarekening).

Voor nadere informatie wordt verwezen naar deel I (jaarverslag), hoofdstuk 4 (programmarekening).

Reserves

De onttrekkingen aan de reserves zijn binnen het afgesproken kader gebleven van de tweede Begrotingswijziging 2014. Derhalve is er geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid. Voor nadere informatie wordt verwezen naar deel I (jaarverslag), hoofdstuk 4 (programmarekening).

Investeringsuitgaven

De investeringsuitgaven in 2014 (€ 14.500) zijn bestuurlijk goedgekeurd bij eerdere begrotingswijzigingen. Derhalve is er geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid. Voor nadere informatie wordt verwezen naar deel II (jaarrekening), hoofdstuk 2.2 (toelichting op de balans; materiële vaste activa).

5.4 Interim controle accountant

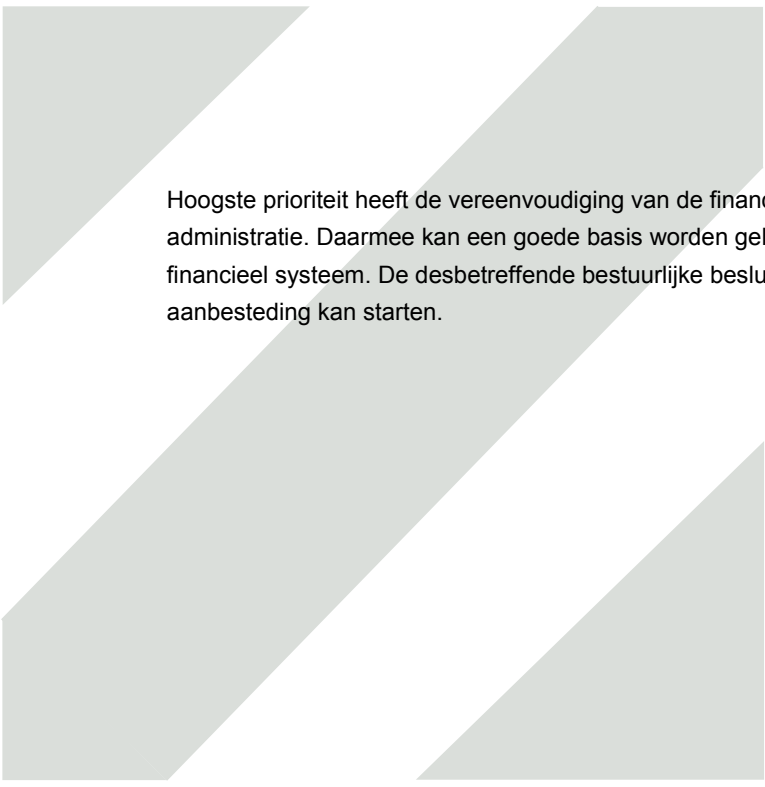
De managementletter 2014 bevat de belangrijkste opmerkingen en adviezen van de accountant naar aanleiding van de interim controle 2014. Deze controle is primair gericht op de analyse en evaluatie van de interne beheersingsomgeving en de daarin opgenomen maatregelen van interne controle. Tevens heeft de interim controle als doelstelling om de aandachtspunten voor de jaarrekening 2014 te signaleren.

De accountant constateert in zijn algemeenheid dat:

“De financiële positie van en control binnen uw organisatie is de laatste jaren sterk verbeterd. Dit blijkt uit het tijdig terugverdienen van de aanloopkosten en het op schema zijn met het opbouwen van het weerstandsvermogen van uw gemeenschappelijke regeling. Actuele financiële aandachtspunten zijn in beeld bij uw organisatie en hierop treft u toereikende maatregelen, waaruit blijkt dat de control binnen uw organisatie veel aandacht heeft.”

Belangrijkste (en nieuwe) aanbeveling van de accountant is het beter vastleggen van de zogenaamde key controls, de controles die tijdens een proces worden uitgevoerd en die waarborgen dat een proces rechtmatig wordt uitgevoerd.

De directie van OZHZ herkent zich in het beeld van de interim rapportage van de accountant. De afgelopen jaren is veel energie gestoken in verbetering van de interne sturing en beheersing. Alhoewel belangrijke stappen zijn gezet en de directie van mening is dat de basis op orde is, is een aantal verbeterpunten nog actueel. De directie zal verder invulling geven aan de aanbevelingen van de accountant inzake de interne beheersing en de voortgang van eerdere aanbevelingen



Hoogste prioriteit heeft de vereenvoudiging van de financieringssysteem OZHZ en de onderliggende administratie. Daarmee kan een goede basis worden gelegd voor de realisatie van een geïntegreerd tijdschrijf- en financieel systeem. De desbetreffende bestuurlijke besluiten worden in 2015 voorbereid, zodat in 2016 de aanbesteding kan starten.

Vaststellingsbesluit

Dagelijks bestuur,

Als ontwerpjaarrekening vastgesteld en aangeboden aan het algemeen bestuur op 10 april 2015.

Het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid,

de secretaris,

de voorzitter,

mr. R. Visser

mr. R.A. Janssen

Algemeen bestuur,

De jaarrekening 2014, waarin begrepen het voorstel tot resultaatbestemming en de overbrenging van restantkredieten naar de begroting 2015, vastgesteld door het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid in de openbare vergadering van 10 juli 2015.

de secretaris,

de voorzitter,

mr. R. Visser

mr. R.A. Janssen

Bijlage 1

Eindrapportage ontwikkelpunten OZHZ 2014

Bestuurlijke samenvatting

Eind 2013 werd in het algemeen bestuur (AB) van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ) besloten een verbetertraject in te zetten met als doel volledig te gaan voldoen aan de landelijke kwaliteitscriteria voor vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH). Hiertoe is in 2014 een ontwikkeltraject doorlopen op basis van het Verbeterplan kwaliteitscriteria (AB 13 december 2013). In de vergaderingen van het dagelijks bestuur (DB) van 26 juni 2014 respectievelijk het AB van 11 juli 2014 is de halfjaarrapportage over het ontwikkeltraject besproken. Thans ligt de eindrapportage voor.

Deze eindrapportage gaat over de omgevingstaken die OZHZ uitvoert voor zijn opdrachtgevers. Dit betekent dat voor alle gemeenten en de provincie is gekeken naar de kwaliteitseisen ten aanzien van de milieutaken, en voor Dordrecht, Alblasterdam, Leerdam en de provincie tevens ten aanzien van de bouwtaken. De rapportage laat zien dat OZHZ proactief invulling geeft aan het continu verbeteren van zijn bedrijfsvoering en van de inhoudelijke taakuitvoering namens de 18 opdrachtgevers, complexe dossiers tot een goed einde weet te brengen en in staat is om vooruit te lopen op en mee te gaan met landelijke ontwikkelingen in het omgevingsrecht domein.

Om te borgen dat de organisatie blijft voldoen aan deze hoge kwaliteitstandaard zullen, conform het ISO-gecertificeerde kwaliteitssysteem, interne kwaliteitscontroles uitgevoerd worden met het oog op de VTH-kwaliteitscriteria en externe reviews door en bij andere RUDs in Zuid-Holland. Afhankelijk van de verdere invulling van de modelverordening VTH-kwaliteitscriteria waar VNG en IPO aan werken (zie onderstaande toelichting), kan daaraan eventueel ook een frequentie voor externe toetsing worden verbonden. Dat vergt dan nog nadere uitwerking. OZHZ zorgt daarmee nu en in de toekomst, samen met de gemeenten en provincie, voor een veilige, gezonde, duurzame en leefbare leefomgeving.

In deze eindrapportage heeft OZHZ zich, conform de eind 2013 in het AB gemaakte afspraken, getoetst aan de (concept) kwaliteitscriteria zoals deze in de landelijke documenten waren opgenomen. Met de aantekening dat in een enkel geval de noodzakelijk geachte opleidingen niet binnen één jaar kunnen worden afgerond, voldoet OZHZ thans aan die landelijke criteria. Bij de startmeting in 2013 bleek OZHZ overigens al op een zeer groot aantal onderdelen te voldoen. Wel was toen sprake van een aantal ontwikkelpunten op het gebied van de 'procescriteria' en 'kritieke massa'. In het streven naar continue verbetering van de kwaliteit van de dienstverlening zijn tevens ontwikkeltrajecten gestart inzake de verbetering van werkprocessen, communicatie en juridische kwaliteit. Ook daarvan wordt in deze rapportage verslag gedaan.

Voor een juiste duiding van deze eindrapportage is van belang dat de Commissie Wolfsen in september jl. advies heeft uitgebracht aan de VNG. Een kernpunt in dat advies is namelijk dat wordt geadviseerd de VTH-kwaliteitscriteria niet langer op landelijk niveau voor te schrijven, maar op lokaal niveau. Wel is het wenselijk om per RUD op zijn minst een uniform kwaliteitsniveau te bepalen. De directeur van de RUD zou hier een (coördinerende) rol kunnen vervullen door daarvoor een voorstel te doen aan de gemeenten en de provincie, aldus de commissie Wolfsen. Ook wordt aanbevolen om het bevoegd gezag voor de Brzo-bedrijven te beleggen bij één bestuurslaag. Deze bedrijven zouden dan moeten overgaan van gemeenten naar provincies.

Na bestuurlijk overleg tussen VNG, IPO en Rijk is besloten het wetsvoorstel op onderdelen overeenkomstig het advies van de Commissie Wolfsen aan te passen en naar de Tweede Kamer te sturen. VNG en IPO werken nu aan een modelverordening waarin de kwaliteitscriteria worden opgenomen. Halverwege 2015 zullen de 17 gemeenten in Zuid-Holland Zuid en de provincie Zuid-Holland, als deelnemers in de gemeenschappelijke regeling van OZHZ, daarom samen bepalen welke kwaliteit zij verlangen voor hun burgers, bedrijven en leefomgeving. Het wetsvoorstel gaat er bovendien van uit dat gemeenten ook kwaliteitscriteria vaststellen voor omgevingstaken die zij nog zelf uitvoeren (meestal taken op het gebied van bouwen en slopen).

Bij de bespreking van het rapport van de Commissie Wolfsen in het AB van 26 november 2014 is opgemerkt dat OZHZ achter het vaststellen van landelijk eenduidige kwaliteitscriteria staat, maar ook dat de huidige (concept) eisen op enkele onderdelen uiterst gedetailleerd en technisch van aard zijn, en daarom diep ingrijpen op de organisatie. Verwachting is dat de nieuwe modelverordening van VNG en IPO hierin verandering zal brengen. Daarnaast staat het plan van minister Blok om gefaseerd de privatisering kwaliteitsborging bouw nog op de agenda. De exacte reikwijdte van deze wetswijziging is nog niet bekend, maar OZHZ en alle opdrachtgevers zullen hier mee te maken krijgen. Ook hiervan is de verwachting dat dit wordt meegenomen in de nieuwe modelverordening van VNG en IPO.

OZHZ en zijn opdrachtgevers blijven gebaat bij eenduidige kwaliteitseisen met voldoende ambitie. Later in 2015 zijn de gemeenteraden en provinciale staten aan zet om hieraan zelf invulling te geven bij het vaststellen van hun verordening. Dat lijkt ook een logisch moment om de kwaliteit van uitvoering van omgevingstaken, zowel door OZHZ als door de gemeenten en provincie zelf, bij wijze van nulmeting goed in beeld te brengen en daarover (nogmaals) te rapporteren aan de raden en aan provinciale staten.

Eindrapportage ontwikkelpunten

Verbeterplan VTH kwaliteitscriteria

Doel *Uitvoering Verbeterplan VTH kwaliteitscriteria en implementatie ontwikkelpunten om op 1 januari 2015 volledig te voldoen aan landelijke minimale kwaliteitscriteria.*

Onderwerp

Voor een adequate uitvoering van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) in het omgevingsrecht domein (i.e. milieu, bouwen en wonen) zijn door VNG, IPO en het Rijk (I&M) in 2012 landelijke kwaliteitscriteria ontwikkeld. Provincies en gemeenten zijn samen verantwoordelijk voor de kwaliteit van de VTH-taken. Met deze 'kwaliteitscriteria 2.1' zijn destijds afspraken gemaakt over de in 2015 minimaal te realiseren kwaliteit van de uitvoering. Dit geldt voor de taken die worden uitgevoerd door een omgevingsdienst, maar ook voor de taken die gemeenten, provincies, waterschappen en rijksdiensten in eigen beheer uitvoeren. In de bestuurlijke samenvatting van deze rapportage is al verwoord dat op onderdelen overeenkomstig het advies van de Commissie Wolfsen, het wetsvoorstel over de kwaliteitscriteria inmiddels is aangepast. In de tekst hierna wordt evenwel nog uitgegaan van de kwaliteitscriteria 2.1.

De kwaliteitseisen of -criteria gaan over kritieke massa, proces en inhoud:

- De criteria voor kritieke massa geven normen voor goed vakmanschap in termen van voldoende opleiding, ervaring en kennis, alsmede het onderhouden en borgen daarvan. Tevens kan een antwoord gegeven worden op de vraag of een organisatie over voldoende vakbekwame medewerkers bezit om de continuïteit te garanderen.
- De proces- en inhoudscriteria beschrijven de eisen die gesteld worden aan de beleidscyclus (de zgn. "BIG-8"), kwaliteitsborging en de minimale ondergrens binnen de werkprocessen. Een organisatie dient te beschikken over de kernonderdelen van de "BIG-8": het strategisch beleidskader, het operationeel beleidskader, planning en control, voorbereiden, uitvoeren en monitoring, rapportage en evaluatie.

Zoals aangegeven in de tussentijdse rapportage over de ontwikkelpunten OZHZ, vastgesteld door het DB op 26 juni 2014, is eind 2013 vanuit gemeenten en provincies een gezamenlijk implementatietraject gestart met het uitvoeren van de zelfevaluatie (startmeting). Het doel hiervan was om vanaf 2015 alle gemeenten en provincies, en daarmee ook de omgevingsdiensten voor wat betreft de taken die zij in opdracht van gemeenten en provincies uitvoeren, het overeengekomen kwaliteitsniveau te laten behalen voor de uitvoeringstaken milieu, bouwen en wonen en dit binnen hun organisatie te borgen.

Planning en resultaat

Bij de startmeting werd aangetoond dat OZHZ op veel punten al (ruim) voldeed aan de criteria op het gebied van kritieke massa, proces en inhoud bij milieu en bouwen. De resultaten van deze startmeting zijn extern gevalideerd door KPMG. Op enkele onderdelen in de uitgebreide en gedetailleerde lijst met kwaliteitscriteria was sprake van ontwikkelpunten. Het AB stelde daarom op 13 december 2013 een verbeterplan vast. Conform afspraak wordt in de voorliggende rapportage verslag gedaan over de uitvoering van het verbeterplan en de aanpak van de gesignaleerde ontwikkelpunten.

Het Verbeterplan VTH kwaliteitscriteria OZHZ is conform planning en binnen budget afgerond. Middels een tariefopslag wettelijke taken bij gemeenten en vanuit het materieel budget van de provincie Zuid-Holland, was voor het gehele verbeterplan € 163.850,- beschikbaar. Hiervan is in 2014 in totaal € 53.000,- besteed aan opleidingskosten. Ook in de komende jaren zullen nog opleidingskosten in het kader van het verbeterplan gemaakt worden. Daarbij waren er uren beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het verbeterplan. De te besteden uren voor het bijhouden/onderhouden kennisniveau zijn in 2014 evenals in 2013 ten laste van het

budget AWWT gebracht. In totaal is in 2014 uiteindelijk circa 1250 uur besteed aan het volgen van opleidingen tbv het voldoen aan de opleidingseisen in de VTH kwaliteitscriteria.

In bijlage A staat het complete overzicht van de gesignaleerde ontwikkelpunten en de behaalde resultaten in de looptijd van het verbeterplan. De acties die betrekking hadden op de procesmatige en organisatorische ontwikkelpunten zijn inmiddels allemaal afgerond. Voor wat betreft het voldoen aan de criteria over de kritieke massa lopen nog acties om te kunnen gaan voldoen aan 4 van de 23 toepasselijke kwaliteitscriteria. Ter herinnering (zie het Verbeterplan VTH kwaliteitscriteria 2.1): de criteria over de kritieke massa bevatten in totaal 29 deskundigheidsgebieden waarvan er 23 van toepassing zijn op de taken die OZHZ voor de gemeenten en provincie uitvoert. Bij 11 van deze 23 deskundigheidsgebieden was in het verbeterplan gesignaleerd dat OZHZ nog niet geheel voldeed. Daarvan resteren er nu nog 4. Dit heeft er veelal mee te maken dat medewerkers zijn gestart met het volgen van een meerjarige HBO-opleiding welke langer doorloopt dan het implementatietraject van 2 jaar. Op het gebied van indirecte lozingen, vergunningverlening agrarisch en ketentoezicht samenwerking gezocht met respectievelijk de waterschappen en met andere omgevingsdiensten om de continuïteit en kwaliteit van producten en diensten nog beter te kunnen waarborgen. Waar mogelijk/noodzakelijk is de samenwerking op schrift vastgelegd. De maatregelen om volledig te gaan voldoen aan de kritieke massa zijn evenwel in gang gezet en zullen op termijn dus afgerond worden. Ook is er, zoals ook in de tussenrapportage gesignaleerd, sprake van een spanningsveld tussen de criteria over de kritieke massa en het Vernieuwend (integraal) Toezicht (met name de frequentie is een aandachtspunt, i.e. specifieke vs. generieke deskundigheid). Verwacht mag worden dat hieraan in de eerder genoemde modelverordening van VNG en IPO nader aandacht wordt besteed.

Het borgen en blijven voldoen aan deze kwaliteitseisen vindt hoofdzakelijk plaats via het interne ISO gecertificeerde kwaliteitssysteem. Afhankelijk van de verdere invulling van de modelverordening kan er eventueel gekozen worden voor externe toetsing. Dat vergt dan nog nadere uitwerking.

Ontwikkelingen:

Zoals aangegeven in de bestuurlijke samenvatting van deze rapportage is in bestuurlijk overleg tussen VNG, IPO en Rijk eind 2014 besloten het wetsvoorstel Wabo op onderdelen overeenkomstig het advies van de Commissie Wolfsen aan te passen en naar de Tweede Kamer te sturen. Hierin is opgenomen dat, om de kwaliteit van VTH te verbeteren provincies en gemeenten gezamenlijk kwaliteitseisen stellen aan de omgevingsdiensten. VNG en IPO werken nu aan een modelverordening waarin de kwaliteitscriteria worden opgenomen. Halverwege 2015 zullen de 17 gemeenten in Zuid-Holland Zuid en de provincie Zuid-Holland, als deelnemers in de gemeenschappelijke regeling van OZHZ, daarom samen bepalen welke kwaliteit zij verlangen voor hun burgers, bedrijven en leefomgeving. Het wetsvoorstel gaat er bovendien van uit dat gemeenten ook kwaliteitscriteria vaststellen voor omgevingstaken die zij nog zelf uitvoeren (meestal taken op het gebied van bouwen en slopen).

Eveneens een belangrijke ontwikkeling die van invloed is op de VTH kwaliteitscriteria is de privatisering kwaliteitsborging bouw. OZHZ voert namens de gemeente Dordrecht, Alblasserdam, Leerdam en de provincie Zuid-Holland taken uit op het gebied van bouw- en woningtoezicht (BWT). Minister Blok heeft bij brief van 27 november 2013 de 2e Kamer geïnformeerd over de plannen voor verbetering van de kwaliteitsborging in de bouw. In het Algemeen Overleg (AO) van de Algemene commissie voor Wonen en Rijksdienst, op 27 maart 2014, zijn deze plannen besproken. Kort samengevat was het resultaat van dit overleg dat de verbetering van de kwaliteitsborging in de bouw in aangepaste vorm zal worden ingevoerd. Indien mogelijk zal in 2015 voor 80% van de bouwplannen de Bouwbesluit-toets worden overgedragen aan de markt. Hierbij moet gedacht worden aan grondgebonden woningen en kleine industrieën. Uiteindelijk is het de bedoeling dat in 2018 voor alle functies, incl. BRZO en IPPC-bedrijven, de Bouwbesluit-toets wordt uitgevoerd door de markt.

Deze ontwikkeling heeft voor gemeenten en omgevingsdiensten mogelijk effect op de toepassing van de VTH kwaliteitseisen, met name voor wat betreft de kritieke massa. Immers, de omvang van het werk neemt af, terwijl de eisen gelijk blijven. Het op orde brengen en onderhouden van deze kennis en kunde is voor veel gemeenten

niet eenvoudig. OZHZ is bezig om te gaan voldoen aan deze kwaliteitseisen. Dit houdt voor OZHZ in dat twee personen een volwaardige HBO-opleiding gaan volgen om te kunnen voldoen aan de eisen ten aanzien van de kritieke massa. OZHZ kan voor de overige gemeenten in de regio een (uitvoerende en / of ondersteunende) rol vervullen zodat gemeenten ook kunnen gaan voldoen aan de kwaliteitscriteria VTH. Voor de gemeente Papendrecht is dit met betrekking tot het aspect constructie al concreet ingevuld doordat OZHZ voor die gemeente de complexe constructiebeoordelingen uitvoert. De gesprekken over de gevolgen van de private kwaliteitsborging met de gemeenten zijn in 2014 opgestart. In 2015 blijft deze wijziging in de wet een belangrijk aandachtspunt voor zowel OZHZ als de opdrachtgevers.

Actieplan procesoptimalisatie aandachtvrage bedrijven

Doel: *Optimaliseren processen en doorvoeren ontwikkelpunten naar aanleiding van rapport Moerdijk / Odfjell*

Onderwerp:

In het in juni 2013 verschenen rapport "Veiligheid Odfjell terminals Rotterdam, periode 2010 – 2012" van de Onderzoeksraad voor Veiligheid (OvV) zijn conclusies getrokken en aanbevelingen gedaan met betrekking tot het aspect omgevingsvergunningverlening en toezicht en handhaving. Op 3 september 2013 is de kabinetsreactie op het genoemde rapport en op het advies van de Raad voor de leefomgeving en infrastructuur (Rli) verschenen.

Naar aanleiding van bovenstaande is OZHZ begin 2013 een eigen onderzoek (bedrijvenanalyse) gestart ter identificatie van potentiële risicodossiers binnen het Wabo vergunningenbestand waarvoor OZHZ gemandateerd vergunningverlener en toezichthouder is. Ten behoeve van het onderzoek zijn zowel provinciale als gemeentelijke dossiers doorgelicht. Uit de diverse landelijke rapportages (en aanbevelingen uit rapport Moerdijk van de OvV van 2012) zijn ontwikkelpunten gehaald en verwerkt in een intern actieplan. In deze rapportage staat een kort overzicht van de huidige status in de uitvoering van dit actieplan.

In de landelijke rapporten wordt een beeld geschetst van een overheid die lang meedenkt met de bedrijven en die lang wacht met stevig ingrijpen. Dit is een beeld dat overeenkomt met de oude landelijke opvattingen over een vooral faciliterende, terugtrekkende overheid. Vergunningsituaties bij bedrijven zijn vaak ingewikkeld, zodat ook het toezicht en de handhaving onvoldoende adequaat kan plaatsvinden. Daarnaast duurt het lang voordat nieuwe richtlijnen verankerd zijn in vergunningen. Geconcludeerd kan worden dat het beeld dat geschetst wordt in deze landelijke rapporten, in zekere mate ook bij OZHZ bestond.

Planning en resultaat:

Vergunningen

Bij OZHZ, en bij zijn voorgangers MZHZ en PZH, heeft het bij een aantal procedures te lang geduurd voordat er een vergunning is afgegeven. Ook duurde het (soms te) lang voordat nieuwe regelgeving of richtlijnen werden geïmplementeerd in een nieuwe vergunning. De implementatie van PGS 29 en PGS 15 zijn hiervan voorbeelden. Daarnaast zijn ook binnen het werkgebied van OZHZ bedrijven die over een oude vergunning beschikken die niet zijn geactualiseerd. Pas recent (2012) wordt hierover actief gecommuniceerd naar het bevoegd gezag.

De vertrouwde werkwijze van het vergunningenproces is onderzocht en veranderingen zijn doorgevoerd. Hierdoor zijn langlopende trajecten geminimaliseerd en gaan de oude, minder overzichtelijke, vergunningen uiterlijk 2016 verdwijnen, tenzij het bevoegd gezag hier anders over beslist. De volgende veranderingen zijn doorgevoerd:

- Een projectmatige aanpak van het vergunningenproces is geïmplementeerd en hulpmiddelen zijn ingezet, waardoor scherper op termijnen gestuurd wordt; De eerste resultaten van deze maatregel zijn zeer positief. De tijdigheid van reguliere procedures in 2014 was 99,5%, terwijl dit in 2013 nog 99% was. Bij de complexe procedures zien we een aanzienlijke stijging. Hier is het percentage procedures dat tijdig is afgerond gestegen van gemiddeld 77% naar 93,3%.
- De werkwijze is zodanig aangepast dat niet meer meerdere keren om nieuwe aanvullingen wordt gevraagd. Een en ander conform de doelstelling van de Wabo, waarbij verwacht wordt dat een aanvraag conform de gestelde wettelijke eisen wordt ingediend (zakelijke benadering). Na binnenkomst van een aanvraag wordt deze beoordeeld en wordt in principe één maal om aanvullingen gevraagd. Zijn deze onvoldoende dan wordt een vergunningprocedure buiten behandeling gelaten. Dit is de enige juridische basis waarop strakker op de termijn kan worden gestuurd. Heldere communicatie hierover met het bedrijfsleven levert voornamelijk duidelijkheid op en de verantwoordelijkheid voor het opstellen van een goede aanvraag blijft, zoals dit hoort en

ook in de geest van de Wabo is, bij het bedrijf. In overleg met het bedrijf en het bevoegd gezag kan hiervan worden afgeweken. Zo'n proces vergt meer tijd en kost dus ook meer geld.

- Een procedure is opgesteld met behulp van een checklist waaraan ieder jaar de vergunningen die ouder dan 10 jaar (termijn is per 1-1-2015 gelijk gesteld voor alle bevoegde gezagen) zijn worden getoetst en waarmee wordt bepaald welke acties noodzakelijk zijn. Indien een bedrijf iets nieuws wil en een oude vergunning heeft, wordt eerder dan in het verleden indien mogelijk een revisievergunning afgedwongen. In de jaarprogramma's is deze uitvoeringswijze verankerd.
- Nieuwe (Europese) richtlijnen (zoals BREF's/RIE's, PGS 29 en 15) binnen een termijn van 4 jaar⁷ na aanwijzing als BBT document. Dit wordt waar nodig projectmatig aangepakt.

Het is duidelijk dat (zoals de Wabo dat ook voor ogen heeft) de aanvrager verantwoordelijk is voor de goede inhoud van de aanvraag, waardoor de overheid efficiënt en binnen wettelijke termijnen kan acteren. Met de aangepaste werkwijze geeft OZHZ daar invulling aan.

Toezicht en Handhaving

In 2013 is ook voor Toezicht en Handhaving, op basis van de genoemde dossieronderzoeken van een aantal inhoudelijke en bestuurlijk aandachtveragende bedrijven, gekeken naar mogelijke ontwikkelpunten. Er is gekozen voor een insteek waarbij maatregelen op korte termijn geïmplementeerd kunnen zijn. Deze onderdelen zijn vervolgens in het kwaliteitszorgsysteem opgenomen. De volgende veranderingen zijn doorgevoerd:

- Bezoekverslagen worden vanaf 1 januari 2013 bij alle inrichtingen opgesteld en gearhiveerd (voorheen werd dit alleen bij de provinciale inrichtingen gedaan en werden de gegevens van gemeentelijke inrichtingen slechts opgeslagen in het workflow systeem SquitXO).
- Voorgescreven verplichtingen in vergunningen worden vastgelegd in Squit XO, zodat opvolging daarvan eenvoudig kan worden gemonitord en zo nodig tijdig kan worden ingegrepen.
- Reguliere BRZO inspecties vinden plaats in afstemming met het bedrijf, omdat het bedrijf de gevraagde informatie ten behoeve van de inspectie moet verzamelen. Vanaf 1 juli 2013 is ook bij BRZO bedrijven het onaangekondigd inspecteren vormgegeven. Door alle diensten, zowel OZHZ als Veiligheidsregio en Inspectie SZW, worden per jaar vijf weken ingepland waarin onaangekondigde inspecties plaatsvinden. Beoordeeld wordt of de veiligheidssituatie ook bij onverwachte inspecties op orde is. Alle andere bedrijven worden in principe altijd onaangekondigd geïnspecteerd.
- OZHZ past de handhavingstrategie consequent toe. In bezoekverslagen worden de resultaten van de inspecties vastgelegd. Indien bij wijze van uitzondering wordt afgeweken van de handhavingstrategie, dan wordt ook dit vastgelegd in het bezoekverslag, met inbegrip van de daarbij gehanteerde (bestuurlijke of andere) overwegingen.

algemeen

- OZHZ legt bestuurlijk gevoelige afwegingen voor aan de bestuurder. Bestuurlijke relatiemanagers informeren tijdig de bestuurder, zodat de bestuurder zijn verantwoordelijkheid kan waarmaken.

Een overzicht met de specifieke verbeteracties is opgenomen in bijlage B.

⁷ Wettelijk vastgestelde termijn

Communicatie

Doel: *Externe communicatie professionaliseren en intensiveren*

Onderwerp:

Aanleiding voor meer en betere externe communicatie was de negatieve beeldvorming over OZHZ rond een aantal dossiers. Aan de hand van de Bestuursnotitie Communicatie is in het algemeen bestuur gesproken over de rollen en verantwoordelijkheden van OZHZ bij externe communicatie. Het AB heeft in de bestuursnotitie communicatie vastgelegd dat OZHZ voor alle opdrachtgevers de reguliere communicatie doet over de uitvoering van wettelijke taken. Daarbij is tevens de wens geuit om meer extern te communiceren over deze wettelijke taakuitvoering. Ook de Nota VTH 2014-2017 van de provincie Zuid-Holland geeft aanleiding om externe communicatie rondom de reguliere taakuitvoering te intensiveren. Dit betreft o.a. de publicatie van handhavingsbesluiten en samenvattingen van BRZO toezichtrapporten, alsmede de digitale bekendmaking van kennisgevingen van provinciale vergunningen en ontheffingen.

Planning en resultaat:

De externe communicatie is het afgelopen periode geprofessionaliseerd en geïntensiveerd. De externe communicatiefunctie is conform het geactualiseerde bedrijfsplan (OZHZ 2.0) versterkt. Hiertoe is intern structuur aangebracht in verschillende functies en taken binnen het team communicatie. Onder andere is het pers- en mediabestand op orde gebracht en zijn er een persprotocol en een informatie- en communicatieprotocol (in geval van incidenten) opgesteld en gedeeld met betrokken opdrachtgevers. De contacten met de communicatieadviseurs van de opdrachtgevers, omgevingsdiensten en de pers zijn verstevigd. Daarnaast heeft OZHZ vaker een bijdrage geleverd aan bijeenkomsten van gemeenten en ondernemersverenigingen. Ook is meer frequent en actief nieuws naar buiten gebracht.

Ontwikkelingen:

Het DB en AB hebben ingestemd met het voorstel om meer te communiceren over wettelijke taken. Het voorstel om vergunningen openbaar beschikbaar te stellen sluit aan bij het provinciale traject om provinciale vergunningen te publiceren via de websites van de omgevingsdiensten. Voor het beschikbaar stellen van handhavingsbesluiten zal worden aangesloten bij de werkwijze in het kader van de samenwerking bij Brzo-bedrijven. Een separaat voorstel voor de 6 Brzo-gemeenten in Zuid-Holland Zuid is afgestemd met de betrokken gemeentebesturen. Daarbij wordt een zorgvuldige procedure gevolgd, eruit bestaande dat voorafgaand aan het openbaar beschikbaar stellen van het handhavingsbesluit een Wob-procedure wordt gevolgd. Her en der in het land zijn hiermee al ervaringen opgedaan. Hierbij wordt de aansprakelijkheidstelling nadrukkelijk in de gaten gehouden. Met de uitbreiding van deze digitale informatieverstrekking wordt tegemoet gekomen aan de behoefte van burgers om te weten wat zich in hun omgeving afspeelt. Daarnaast laat het bevoegd gezag hiermee zien wat ze onderneemt op milieugebied.

De website - het centrale externe communicatiekanaal van OZHZ - wordt de komende periode nog beter benut om burgers en bedrijven in Zuid-Holland Zuid te informeren. Het openbaar beschikbaar stellen van documenten bij de uitvoering van wettelijke taken heeft consequenties voor de techniek, vormgeving en inhoud van de huidige site. In het voorjaar van 2015 zal een plan van aanpak voor de benodigde aanpassingen gereed zijn. Op basis van het geactualiseerd bedrijfsplan (OZHZ 2.0) is de afgelopen periode de huisstijl van OZHZ opgefrist. Via kleuren, kernboodschappen en beelden wordt de communicatie meer themagericht opgezet. Naast uitleg over bevoegdheden, taken en de uitvoering daarvan, zal OZHZ vaker communiceren over de resultaten en de bijdrage (outcome) die daarmee wordt geleverd aan een veilige, gezonde, duurzame en leefbare regio. Om alle ontwikkelingen te borgen en de themagerichte communicatie inhoudelijk verder te verdiepen, wordt in het voorjaar van 2015 het strategische communicatieplan (2012) herzien.

Juridische kwaliteit

Doel: *Signaleren ontwikkelpunten om juridische kwaliteit verbeteren en borgen*

Onderwerp:

Eind 2012 is onderzoek gedaan naar de juridische kwaliteit en kwantiteit van met name producten die onderhevig kunnen zijn aan een gerechtelijke toets. Vastgesteld werd dat in zuivere juridische zin weinig fout gaat, maar dat het wel veel afhangt van persoonlijke kwaliteiten en toepassingen van en door de medewerkers. De sturing die plaatsvond op kwaliteit was vaak gericht op (juridische) vakgebieden en impliceerde niet automatisch ook borging van juridische kwaliteit in de breedte. Geconstateerd werd dat de (organisatorische) randvoorwaarden om structureel juridisch geborgd te zijn, konden worden verbeterd. Tot slot is naar voren gekomen dat op het gebied van dossiervorming nog een kwaliteitsslag gemaakt kan worden.

Planning en resultaat:

OZHZ heeft de juridische controlfunctie geactiveerd en gewerkt aan een systeem van juridische kwaliteitszorg als onderdeel van de integrale kwaliteitszorg. Daartoe is onder meer een extra stafadviseur met juridische deskundigheid aangesteld. Voorts is de bedrijfsjuridische taak belegd binnen OZHZ en wordt waar nodig aangevuld met juridische kennis van het SCD/JKC⁸, bijvoorbeeld op het gebied van aanbestedingen en met name civielrechtelijke rechtsgebieden. Het juridisch vakoverleg (zijnde het overleg van alle juristen binnen de dienst) is meer structureel vormgegeven, zodat een platform voorhanden is voor het uitwisselen van informatie over algemene, vakoverstijgende, juridische thema's en ontwikkelingen in de wet- en regelgeving. Bovendien wordt het juridisch vakoverleg benut als vliegwiel om de juridische bewustwording alsmede kennismanagement binnen de dienst te versterken. Niet alleen bij de juridisch medewerkers, maar ook bij de medewerkers die niet primair juridisch werk doen maar er in de uitvoering wel veel mee te maken hebben. Zoals de vergunningverleners en toezichthouders. OZHZ staat voor de uitdaging dit goed te implementeren.

Over de nadere organisatie en uitvoering van juridische kwaliteitszorg en juridische control heeft kennisuitwisseling met collega-diensten zoals de DCMR plaatsgevonden. Dit heeft onder meer geresulteerd in een startnota Juridische kwaliteit OZHZ, alsmede in een werkplanning Juridische Control 2015. Insteek van de werkplanning is om de uitvoering van de juridische controltaken aan de hand van een risicoïnterpretatie te bepalen, om vervolgens kritieke processen binnen OZHZ door middel van een audit nader te bekijken. Gedacht kan worden aan de juridische risico's inzake inkoop en aanbesteding, dwangsommen (opvolging en termijnen), een actuele en een juiste toepassing van de mandaten. De methodiek daarbij sluit aan bij die van het kwaliteitssysteem. Actueel is bijvoorbeeld ook de toepassing van de privacywetgeving. Los daarvan is het 'onderhoud' van de gemeenschappelijke regeling en onderliggende regelingen een continu aandachtspunt van juridisch control. In 2015 zal, onder andere vanwege wijzigingen in de Wet gemeenschappelijke regelingen, een voorstel tot derde wijziging van de gemeenschappelijke regeling in procedure worden gebracht. Aansluitend worden, waar nodig, de onderliggende regelingen van het DB en AB geactualiseerd.

Met betrekking tot het heroverwegen van de juridische functie geldt dat de hoeveelheid juristen, mede met het oog op vervangbaarheid, wordt meegenomen in het kader van de evaluatie van het Organisatie- en Formatieplan (tweede fase). Daaraan wordt gekoppeld een herijking van de afspraken over taakverdeling tussen vergunningverlener/toezichthouder en jurist (wie doet wat), mede in het licht van de wens om de toezichthouder een zo hoog mogelijk percentage van de tijd extern te laten controleren. In 2015 zal projectmatig de implementatie van de Omgevingswet ter hand worden genomen. Eind 2014 zal het projectplan worden opgeleverd. Bij deze implementatie zal nadrukkelijk de samenwerking worden gezocht met onze opdrachtgevers en collega Omgevingsdiensten in Zuid-Holland.

⁸ Service Centrum Drechtsteden / Juridisch Kennis Centrum

Bijlage A: Eindrapportage verbeterplan VTH kwaliteitscriteria

Deze bijlage is separaat bijgevoegd.

Toelichting:

Uit het in 2013 gehouden onderzoek blijkt dat OZHZ op een groot aantal onderdelen al (ruim) voldoet aan de toekomstige VTH kwaliteitscriteria. Daar waar OZHZ al voldoet aan de kwaliteitseis was dat niet opgenomen in het verbeterplan. Het verbeterplan en deze rapportage gaan alleen over de onderdelen waarop afwijkingen van de kwaliteitscriteria zijn geconstateerd.

Bijlage B: Eindrapportage aandachtvragende dossiers

nr	Bestreven maatregel	Doel	Termijn	Status
1	Procedure "Actualisatie"	Zorgdragen dat de actualiteit van vergunningen wordt gewaarborgd.	1-12-2013	Procedure is vastgesteld en geïmplementeerd
2	Procedure "Inhoud aanvraag en vergunning"	Werkwijze beschrijven hoe vergunningprocedures worden doorlopen. Kwaliteit van aanvraag, de adequate afhandeling van de procedure en binnen de wettelijke termijn staan hierbij centraal.	1-12-2013	Procedure is vastgesteld en geïmplementeerd
3	Procedure "Actueel houden bedrijvenbestand"	Alle informatie m.b.t. VTH-gegevens, evenals de algemene gegevens van bedrijven zijn up-to-date	1-6-2014	Elke vergunning wordt gevolgd door een evaluatieformulier, waarbij het actueel maken van SquitXO naar aanleiding van de nieuwe vergunning onderdeel is.
4	Project actualisatieslag Squit XO van alle provinciale, IPPC, Brzo en Bevi bedrijven m.b.t. in ieder geval het vergunningenoverzicht.	Inhaalslag ten behoeve van de meest cruciale inrichtingen in het werkgebied.	1-9-2014	Geconsolideerd vergunningenoverzicht van alle provinciale bedrijven is opgesteld. Vanaf 2015 zal met de gecontinueerde actualisatieslag Squit XO worden gestart.
5	Bezoekverslag	Inzichtelijk maken welke aspecten op welke manier zijn gecontroleerd.	1-1-2013	Bij provinciale bedrijven werd dit al gedaan en vanaf 2013 is dit ingevoerd voor gemeentelijke bedrijven
6	Themacontroles EV en BRZO controles	Inzichtelijk maken van afzonderlijke bezoeken, conform afspraken met opdrachtgever.	1-1-2013	Themacontroles en BRZO controles worden niet meer tegelijkertijd uitgevoerd. Indien dit door omstandigheden wel het geval is wordt dit in Squit vastgelegd. Medewerkers zijn hierover geïnstrueerd.
7	BRZO inspecteurs en wachtdienst	BRZO inspecteurs vrij maken voor BRZO gerelateerde zaken.	1-1-2014	BRZO inspecteurs draaien niet meer mee in de wachtdienst

nr	Bestreven maatregel	Doel	Termijn	Status
8	Onderzoeksverplichtingen	<i>Vastleggen van alle verplichtingen die in vergunningen zijn en worden opgenomen in Squit XO. Daaraan gekoppeld dienen er regelmatig uidraaien te worden gemaakt, zodat het nakomen van de verplichting gemonitord kan worden en indien nodig actie kan worden ondernomen</i>	1-5-2014	<i>Procedure is opgesteld en geïmplementeerd.</i>
9	Afstemming toezicht en handhaving BRZO	<i>In verband met de BRZO RUD vorming dient afstemming plaats te vinden.</i>	1-1-2014	<i>Loopt via de BRZO RUD, doorlopende actie. nb: overigens is er voor de BRZO bedrijven een landelijke handhavingstrategie.</i>