

Programmabegroting 2017

Ontwerpbegroting vastgesteld door het dagelijks bestuur op 8 april 2016

Inhoud

I	ALGEMENE DOELSTELLINGEN EN ONTWIKKELINGEN	3
1.	Inleiding	3
2.	Visie, missie en kernwaarden	3
3.	Bestuur	4
4.	Planfiguren	5
5.	Ontwikkelingen	5
6.	Financiële uitgangspunten van de begroting 2017	9
II	KRITISCHE PRESTATIE-INDICATOREN	10
1.	Algemene kentallen	10
2.	Vergunningen en meldingen	11
3.	Toezicht en handhaving	12
4.	Expertise en advies	13
III	FINANCIEN	14
1.	Vereenvoudiging financieringsmodel OZHZ	14
2.	Algemeen	15
3.	Baten	16
4.	Lasten	18
5.	Resultaatbestemming	19
IV	VERPLICHTE PARAGRAFEN	20
1.	Inleiding	20
2.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	21
2.1	Risicobeheersing	21
2.2	Begripsbepaling en wettelijk kader	21
2.3	Relatie weerstandsvermogen en risicomanagement	22
2.4	Benodigde weerstandscapaciteit OZHZ	23
2.5	Weerstandscapaciteit versus benodigde weerstandscapaciteit	29
3.	Onderhoud kapitaalgoederen	31
4.	Financiering	32
4.1	Algemene ontwikkelingen	32
4.2	Risicobeheer	32
4.3	Renterisicobeheer	32
4.4	Kasgeldlimiet	32
4.5	Renterisico norm	33
4.6	Relatiebeheer	33

4.7	Leningenportefeuille	33
5.	Bedrijfsvoering	34
5.1	Personeel & Organisatie	34
5.2	Huisvesting en ICT	35
5.3	Kwaliteitszorg	36
V	BIJLAGEN	37
Bijlage 1	Omzet 2016 en 2017	37
Bijlage 2	Informatie voor verbonden partijen	39

I ALGEMENE DOELSTELLINGEN EN ONTWIKKELINGEN

1. Inleiding

Op 1 januari 2011 startte de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ) als eerste omgevingsdienst in Nederland. Een nieuwe organisatie, waarin het collectief van gemeenten en de provincie de krachten bundelen voor de uitvoering van omgevingstaken. OZHZ verleent, voor de 18 opdrachtgevers, in mandaat omgevings- (milieu-, bouw-, sloop-, enzovoort) vergunningen, houdt daar toezicht op en treedt zo nodig handhavend op. Daarnaast levert OZHZ de milieuexpertise ten behoeve van (duurzaam) ruimtelijk beheer en -ontwikkeling.

In de achterliggende jaren is hard gewerkt aan het kwaliteitsniveau van de dienstverlening, de relatie met de bestuurlijke en ambtelijke opdrachtgevers en verdere optimalisering van de bedrijfsvoering. Wat dit laatste betreft spreken de jaarstukken over de jaren 2011 – 2015 voor zich. Met behoud van het goede wordt met ingang van 2017 een traject van doorontwikkeling in gang gezet om de organisatie voor te bereiden op nieuwe, majeure, ontwikkelingen. De komst van de Omgevingswet springt daarbij het meest in het oog. Die nieuwe wet vergt dat de organisatie en haar mensen nog meer oplossingsgericht en met integrale blik een bijdrage kunnen leveren aan maatschappelijk gewenste ontwikkelingen. Samen met het bestuur en de opdrachtgevers zal worden onderzocht of en hoe de structuur, de sturing en cultuur bij OZHZ daarop goed kan worden afgestemd.

2. Visie, missie en kernwaarden

“De Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid draagt bij aan een veilige, gezonde, duurzame en leefbare omgeving.”

“De Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid voert omgevingstaken uit voor de provincie Zuid-Holland en de gemeenten in Zuid-Holland Zuid. OZHZ verleent vergunningen, handhaaft waar nodig en handelt klachten af. Specialisten op het gebied van lucht, geluid, bodem en externe veiligheid ondersteunen bij het opstellen van ruimtelijke plannen. Ook houdt OZHZ toezicht op natuurgebieden in de provincie. OZHZ voert deze taken efficiënt en met kennis van het gebied uit en draagt daarmee bij aan een veilige, gezonde, duurzame en leefbare omgeving.”

“OZHZ creëert samen met de gemeenten en de provincie een veilige, gezonde, duurzame en economische vitale leefomgeving voor inwoners en bedrijven. De medewerkers van OZHZ doen dat op een transparante, oplossingsgerichte, efficiënte wijze, met kennis van het gebied. De focus ligt daarbij op het leveren van een concrete bijdrage aan maatschappelijk gewenste ontwikkelingen. OZHZ biedt daarvoor een professionele werkomgeving, geeft ruimte aan de eigen ontwikkeling en stimuleert integraal denken en handelen.”

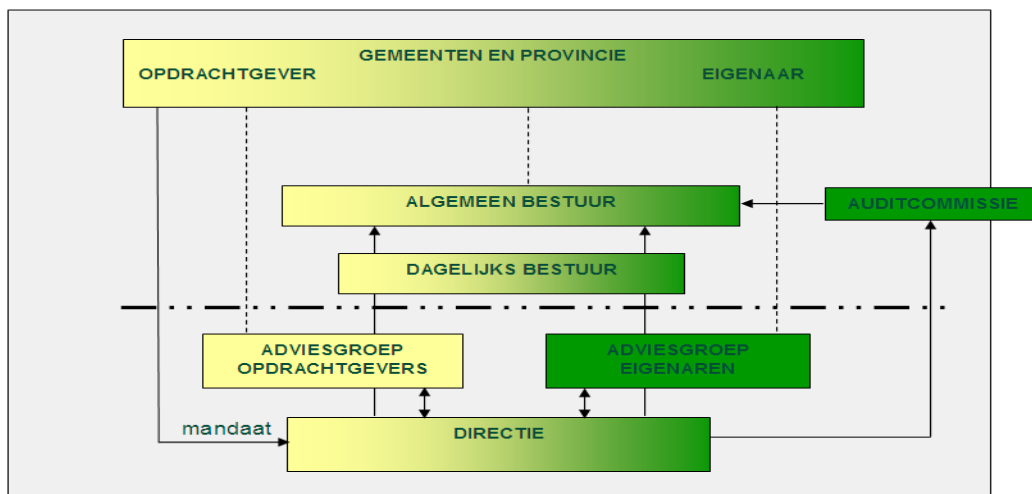
3. Bestuur

De colleges van de 17 gemeenten in Zuid-Holland Zuid en dat van de provincie Zuid-Holland nemen deel in de gemeenschappelijke regeling. Het algemeen bestuur (AB) wordt gevormd door 17 wethouders en 2 gedeputeerden. De bestuurlijke verantwoordelijkheid voor het beheer van de dienst en de algemene kwaliteit van werken is de verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur (DB). De gemeenten en de provincie zijn bovendien individueel opdrachtgever van OZHZ en blijven individueel bestuurlijk verantwoordelijk voor de verschillende beleidsvelden. Het opdrachtgeverschap voor regiobrede taken en -programma's, alsmede de zorg voor een uniform uitvoeringsbeleid, is voorbehouden aan het AB.

De Auditcommissie, bestaande uit 3 leden van het AB, adviseert het AB over financiële zaken en bedrijfsvoeringsaspecten, in het bijzonder over de gang van zaken rond beleid en de financiële zaken die ermee samenhangen (planning en control cyclus). De Auditcommissie heeft als aandachtsgebied alle activiteiten die van belang zijn voor een goede beheersing van OZHZ op het gebied van rechtmatigheid, doelmatigheid en doeltreffendheid in het kader van de kader stellende en controlerende verantwoordelijkheid van het AB.

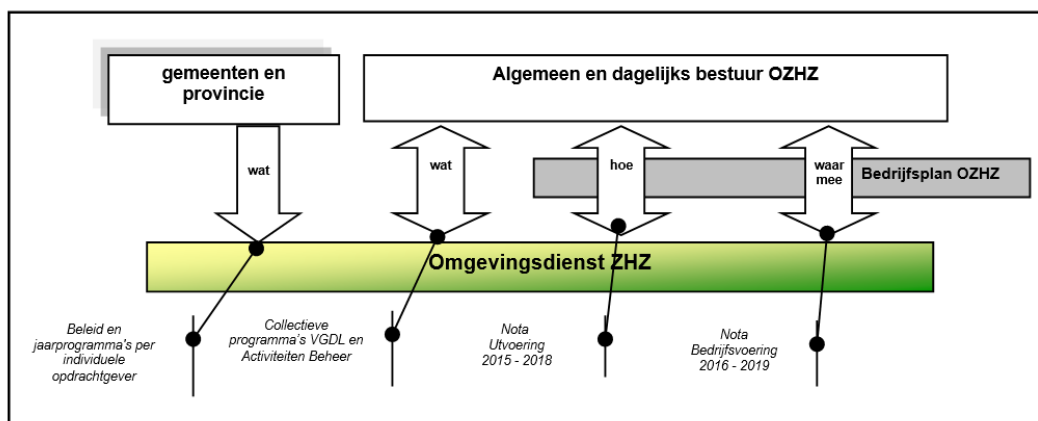
De directeur van OZHZ is primair verantwoording verschuldigd over het functioneren van de dienst aan het DB. Ter voorbereiding op de bestuursvergaderingen adviseren twee adviesgroepen de directie vanuit de collectieve opdrachtgeverrol (de Adviesgroep Opdrachtgevers, of AGO) en vanuit de eigenaarsrol (de Adviesgroep Eigenaren, of AGE). Beide adviesgroepen zijn te beschouwen als 'kernteam' zoals dat ook bij andere gemeenschappelijke regelingen in de regio functioneert.

Schematisch:



4. Planfiguren

OZHZ werkt met vier planfiguren. De opdrachten voor OZHZ (het Wat) worden vastgelegd in de individuele jaarprogramma's per deelnemer en in de collectieve regionale (ontwikkel) programma's over Veiligheid, Gezondheid, Duurzaamheid en Leefbaarheid, alsmede Activiteiten Beheer. Deze nieuwe opzet van de collectieve programma's is met ingang van 1 januari 2015 ingevoerd. De wijze waarop de dienst de taken uitvoert (het Hoe) is vastgelegd in de Nota Uitvoering 2015 – 2018 (vastgesteld door het AB op 11 maart 2015). Waarmee OZHZ de taken uitvoert (mensen en middelen) is uitgewerkt in de jaarlijkse begroting en in de Nota Bedrijfsvoering 2016 – 2019 (vastgesteld door het DB op 18 februari 2016). Het AB vervult zowel de rol van collectief eigenaar als die van collectief opdrachtgever. Schematisch ziet dat er als volgt uit:



5. Ontwikkelingen

Regionale uitvoeringsdiensten (RUDs) / omgevingsdiensten

In Nederland is sinds 1 januari 2014 een landsdekkend stelsel van regionale uitvoeringsdiensten (omgevingsdiensten) gerealiseerd. Daarnaast zijn 6 zogeheten BRZO-Rud's ingericht. Voor het grondgebied van Zuid-Holland en Zeeland is dat de DCMR Milieudienst Rijnmond. Per 1 januari 2016 vallen alle Brzo-bedrijven onder het bevoegde gezag van de provincies. Voor wat betreft de (voorheen gemeentelijke) en provinciale Brzo-bedrijven in Zuid-Holland Zuid blijft de concrete taakuitvoering plaatsvinden door OZHZ. In het AB van 26 november 2015 heeft besluitvorming plaatsgevonden over de financiële afspraken vanwege de overgang van deze bedrijven, waarna deze in de jaarprogramma's 2016 zijn verwerkt. Voor de handhaving bij de (Brzo)bedrijven is de landelijke handhavingsstrategie van toepassing. Inspectierapporten en handhavingsbesluiten worden actief openbaar gemaakt op de website van DCMR en OZHZ en op de site van Brzo-plus.

Gemeenschappelijke regeling en bestuur

Mede naar aanleiding van wijzigingen in de Wet gemeenschappelijke regelingen is halverwege 2015 een voorstel in procedure gebracht om de gemeenschappelijke regeling te wijzigen. De besluitvorming over deze derde wijziging van de gemeenschappelijke regeling heeft in de loop van 2015 bij alle colleges en raden / provinciale staten plaatsgevonden, waarna de gewijzigde gemeenschappelijke regeling op 25 december 2015 in werking is getreden. De vanwege de Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr) ingevoerde aanpassingen in het traject van vaststelling van begroting, begrotingswijzigingen en jaarrekening zijn overigens al in 2015 geïmplementeerd. Voor 15 april worden de voorlopige jaarrekening (inclusief accountantsrapport) en de ontwerpbegroting, waarin ook de

financiële en beleidsmatige kaders zijn opgenomen, aan de raden en provinciale staten toegezonden. Doel hiervan is dat deze informatie beschikbaar is ten behoeve van de voorjaarsnota van gemeenten en provincie. Op de ontwerpbegroting kan een zienswijze worden gegeven conform hetgeen daarover in de Wgr is opgenomen. Met ingang van de jaarrekening 2015 is daaraan bovendien door het DB toegevoegd dat gelijktijdig ook een reactie op het resultaat uit de jaarstukken kan worden gegeven door deze te betrekken bij de zienswijze op de ontwerpbegroting. Dit laatste indachtig de bij de raden levende wensen hieromtrent en de besprekingen daarover in het kader van het traject 'Grip op GR-en' (zie hierna). Het DB moet voor 1 augustus (voorheen 15 juli) de vastgestelde begroting aan de Minister van BZK toesturen. Voor de inzending van de vastgestelde jaarrekening van het openbaar lichaam blijft de huidige datum van 15 juli van het lopende jaar gehandhaafd vanwege de samenhang met het systeem van SiSa (Single informatie, Single audit).

Op initiatief van de Griffierskring Zuid-Holland Zuid is eind 2015 een traject gestart onder de noemer 'GRIP op GR-en'. Doel hiervan is het leggen van een steviger verbinding tussen de gemeenteraden en gemeenschappelijke regelingen in de regio. Daarvoor is een denktank in het leven geroepen, bestaande uit raadsleden van de gemeenten in Zuid-Holland Zuid. Een ambtelijke werkgroep vanuit de gemeenten en gemeenschappelijke regelingen, waaronder OZHZ, ondersteunt de denktank. OZHZ is actief betrokken in de ambtelijke werkgroep en draagt ideeën aan om de verbinding met de raden en ook provinciale staten verder te verstevigen. Bestaande initiatieven, zoals de jaarlijkse toelichtingsronde aan de raadsleden over ontwerpbegroting en voorlopige jaarrekening dragen bij aan dit doel.

Fusies van gemeenten in de regio hoeven normaliter geen consequenties te hebben voor de breedte van het takenpakket van OZHZ. Dat is echter anders indien een voorgenomen fusie ook tot een provinciegrenscorrectie kan leiden. Zo'n situatie is thans aan de hand bij de fusie tussen de gemeenten Leerdam en Zederik (beide Zuid-Holland) met de gemeente Vianen (Utrecht).

In de gemeenschappelijke regeling is de bepaling opgenomen dat, bij uittreding van een deelnemer, het AB de financiële en organisatorische gevolgen van de uittreding regelt en de verschuldigde schadeloosstelling vaststelt. De verschuldigde schadeloosstelling bedraagt volgens de gemeenschappelijke regeling ten minste drie maal de jaaromzet van de betreffende deelnemer in het jaar waarin het besluit tot uittreding door de deelnemer wordt genomen. In bijzondere omstandigheden kan het AB een andere schadeloosstelling vaststellen. Deze bepaling is opgenomen om de 'achterblijvende' deelnemers in de gemeenschappelijke regeling niet met achterblijvende kosten te confronteren. Mocht het daadwerkelijk tot uittreden komen dan zal OZHZ bovengenoemde bepaling als uitgangspunt nemen in het voorstel tot schadeloosstelling. Uitgangspunt nu is, vanuit de bekende adviezen over dit onderwerp, dat het AB hierover het besluit neemt. De Wet algemene regels herindeling (Wet arhi) stelt de bepalingen uit de gemeenschappelijke regeling namelijk niet buiten werking. Het continueren van de dienstverlening, over de provinciegrenzen heen, past in beginsel niet in de geest van de Regionale Uitvoeringsdiensten. Uitgangspunt is wel dat schade zoveel mogelijk moet worden voorkomen. Het verminderen van de taakuitvoering in de periode voor de fusie is praktisch niet mogelijk. Wel kan worden bezien of personeel de overstap kan maken naar de nieuwe fusiegemeente of de twee betrokken Utrechtse omgevingsdiensten. De provinciegrenscorrectie zal voorts ook consequenties hebben voor de uitvoering van provinciale taken in het gebied. Ook dat vermindert immers. Daarbij is echter geen sprake van uittreding, maar van vermindering van het beschikbare provinciale budget. Ook daarvoor gelden de afspraken uit de bijdrageverordening van OZHZ. Dit raakt overigens ook de andere vier omgevingsdiensten in ZH voor wat betreft de gedeconcentreerde taken.

Kwaliteit van de uitvoering

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. Het RUN richt zich op de thema's Veiligheid, Gezondheid, Duurzaamheid en Leefbaarheid. De inzet kan daarmee doelgerichter

plaatsvinden en meer rendement opleveren. In 2014 is een tussentijdse systeemevaluatie van het RUN uitgevoerd. Uitkomst hiervan was dat het RUN-systeem een gedegen uitvoeringskader is voor de wettelijke milieutaken voor gemeenten en dat op een aantal onderdelen doorontwikkeling wenselijk is. Een belangrijke doorontwikkeling is dat met ingang van 2015 alle vergunningsinrichtingen, ongeacht hun risicoscore, over een actuele vergunning dienen te beschikken. Met ingang van 2015 worden ook de VTH-taken bij de voormalige provinciale VVGB-bedrijven conform de RUN-systematiek uitgevoerd. De gemeenten hebben deze aanpassing van het RUN bekrachtigd.

In de eerste helft van 2016 heeft een diepgaande analyse en evaluatie plaatsgevonden van het RUN, zowel op inhoud (systeemniveau) als op financiën. De aandachtspunten daarbij, waaronder de wens van een aantal opdrachtgevers voor een meer integrale benadering, zijn al door het AB van 26 november 2014 benoemd. Centrale onderzoeksvraag is in hoeverre het RUN, over de periode 2013 t/m 2015, naar behoren werkt en waar eventueel bijstelling nodig is, zowel op inhoudelijk als financieel vlak. De uitkomsten van de evaluatie worden in juli 2016 voorgelegd aan het AB, waarna eventueel verdere uitwerking kan plaatsvinden en vertaling naar de jaarprogramma's van de gemeenten. Indien nodig zal een gewijzigde Nota RUN aan de colleges van de gemeenten worden voorgelegd, met het verzoek deze vast te stellen als uitvoeringsbeleid.

Brede uitvoering van omgevingstaken

Het is de ambitie van OZHZ om een zo breed mogelijk pakket aan omgevingstaken uit te voeren voor de participanten, en wellicht ook voor andere overheidsorganisaties. Op dit moment is dat al het geval voor de gemeenten Alblasserdam, Dordrecht, Giessenlanden en Leerdam en voor de provincie Zuid-Holland. OZHZ ziet deze ontwikkelingen als wenselijk en passend in de oorspronkelijke gedachtegang die geleid heeft tot de landelijke vorming van omgevingsdiensten, en voorziet daarom in samenspraak met de gemeenten in een soepele en solide transitie. De maatwerkafspraken tussen gemeente en OZHZ worden gemaakt binnen de eerder bestuurlijk geagendeerde financiële en beheersmatige kaders, zoals opgenomen in de Nota Bedrijfsvoering 2016 - 2019. De wijze van samenwerking met het (regionale of lokale) loket is onderdeel van de maatwerkafspraken.

Onderdeel van het stelsel van maatwerkafspraken is dat rekening worden gehouden met de ontwikkeling van private kwaliteitsborging in de bouw (PKB). Het uitgangspunt van het wetsvoorstel is dat de markt zelf de verantwoordelijkheid draagt voor de kwaliteitsborging in de bouw en dat de overheid de kaders stelt. Of, hoe en wanneer de voorstellen worden ingevoerd is op dit moment overigens onduidelijk. OZHZ volgt dit traject intensief en stemt daarbij af met de participanten en andere omgevingsdiensten. Zo is in maart 2016 door OZHZ een concept brief opgesteld voor de deelnemers naar de minister met reactie op de meest recente plannen. Het wetsvoorstel in zijn huidige vorm heeft grote gevolgen voor het werk van bouwplantoetsers. Er is becijferd dat gemiddeld 43% van het werk in de fase van de vergunningaanvraag vooralsnog zal verdwijnen. Er zullen dus beduidend minder ambtenaren met een bouwtechnische achtergrond nodig zijn. Per organisatie en afhankelijk van het beschikbare beleidskader kan dit percentage overigens sterk variëren. Een ander belangrijk onderdeel van genoemd stelsel van maatwerkafspraken betreft het uitgangspunt "mens volgt taak" waarbij OZHZ beoordeelt of het overkomende personeel voldoet aan de VTH-kwaliteitseisen. Uitvloeisel hiervan kan bijvoorbeeld zijn dat personeel niet zonder meer kan worden overgenomen.

Omgevingswet

Momenteel wordt gewerkt aan een fundamentele herziening van het omgevingsrecht. Gestreefd wordt naar één wet met onderliggende uitvoeringsregelgeving. Deze Omgevingswet zal betrekking hebben op bouwen, ruimtelijke ordening, milieu, water, natuur, infrastructuur en ontgrondingen en raakt daarmee rechtstreeks het werkdomein van OZHZ. Thans lopende separate wetstrajecten als de genoemde PKB en de VTH-kwaliteitseisen zullen op termijn (deels of geheel) onderdeel worden van de Omgevingswet. Gekozen is voor een Omgevingswet

als raamwerk, waarbij uitwerking van diverse vraagstukken en onderwerpen die voor de uitvoeringspraktijk cruciaal zijn, in onderliggende regelgeving plaatsvindt. Naar verwachting zal in 2017 steeds meer helderheid komen over de impact voor OZHZ en zijn opdrachtgevers. In de bestuursvergaderingen en in de voortgangsgesprekken met de opdrachtgevers zal hier regelmatig bij worden stilgestaan. De opdrachtgevers hebben al eerder laten weten dat de relatie tussen OZHZ en de opdrachtgevers een belangrijk aandachtspunt is bij de Omgevingswet. Het moment van inbreng van door OZHZ te leveren milieup expertise zal nog meer dan nu het geval is verschuiven naar de voorkant van het proces (in het bijzonder bij het omgevingsplan). OZHZ is er alert op dat hij hier door de opdrachtgevers voldoende in positie wordt gebracht. Eind 2015, begin 2016 is, samen met de gemeenten op hoog ambtelijk niveau en met de gemeenschappelijke regelingen Veiligheidsregio en Dienst Gezondheid en Jeugd, in dit kader een regiobrede projectstructuur in het leven geroepen.

Vereenvoudiging van het financieringsmodel van OZHZ

Het financieringsmodel van OZHZ is uiteengezet in de bijdrageverordening. De financiering bestaat uit de inwonerbijdrage, een budget voor wettelijke en additionele wettelijke taken (jaarprogramma), opdrachten voor de inbreng van expertise (offertetaken) en externe geldstromen zoals subsidies. Het financieringsmodel van OZHZ kende een hoge mate van complexiteit. Daarom is in 2015 in samenspraak met het bestuur een verbetertraject in gang gezet, waarvan het eindresultaat (vereenvoudiging van het financieringsmodel) is opgenomen en beschreven in de Nota Bedrijfsvoering 2016 – 2019. Parallel heeft in opdracht van de provincie Zuid-Holland een traject gelopen van de omgevingsdiensten in Zuid-Holland om te komen tot een verdere harmonisatie en vergelijkbaarheid van het financieringsmodel omgevingsdiensten, kortweg het kostprijsmodel genoemd. Ook dit is opgenomen in genoemde Nota Bedrijfsvoering. Implementatie van zowel vereenvoudiging als het kostprijsmodel vindt plaats met ingang van de begroting 2017.

Verlenging van het dienstverleningscontract met het SCD

OZHZ is voor de periode van 1 april 2014 tot 1 april 2021 een dienstverleningscontract aangegaan met het SCD inzake de ICT- en overige dienstverlening. In het contract is opgenomen dat het SCD uiterlijk 1 februari 2015 een prijsopgave doet voor de periode van 1 april 2017 tot 1 april 2019 en uiterlijk 1 februari 2017 een prijsopgave voor de periode van 1 april 2019 tot 1 april 2021. Op 26 november 2015 is het AB akkoord gegaan met het besluit van het DB van 24 september 2015 inzake de prijsopgave van de dienstverleningsovereenkomst met het SCD in de periode van 1 april 2017 – 1 april 2019, alsmede met de wijze van financiering daarvan. Hoewel deze overeenkomst nog doorloopt tot 1 april 2021 en er derhalve ook nog moet worden besloten over de prijsopgave voor de periode van 1 april 2019 – 1 april 2021 is in de bespreking in het AB op 26 november 2015 al stilgestaan bij het aflopen van de overeenkomst in 2021. In de genoemde dienstverleningsovereenkomst is de bepaling opgenomen dat OZHZ voor 30 september 2018 zich erover moet uitspreken of na de contractperiode wordt doorgegaan met het SCD. Het AB is van mening dat deze besluitvorming nog tijdens de thans lopende collegeperiode dient plaats te vinden. Gelet op de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2018 zal dit vraagstuk, waarbij het voor de duidelijkheid gaat om de brede dienstverleningsrelatie tussen OZHZ en SCD, daarom reeds in 2017 op de bestuurlijke agenda worden geplaatst (DB en AB, met voldoende gelegenheid om de colleges en raden / provinciale staten te consulteren). Uiterlijk in het DB en AB van november 2017 dient besluitvorming plaats te vinden.

Modernisering vennootschapsbelastingplicht overheidsondernemingen

Per 1 januari 2016 worden overheidsondernemingen belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting (VPB). Op aandringen van de Europese Commissie heeft het kabinet het wetsvoorstel “Wet modernisering VPB-plicht” ingediend om de VPB-vrijstelling af te schaffen voor overheidsbedrijven. De afschaffing van de VPB-vrijstelling moet zorgen voor een gelijk speelveld met private ondernemingen.

Samen met de andere omgevingsdiensten wordt in beeld gebracht wat deze wetswijziging concreet betekent voor het toepasselijke fiscale regime. OZHZ gaat komende maanden aan de slag om de impact van de nieuwe wetgeving uit te werken.

Vernieuwing Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

In 2014 heeft een door de VNG ingestelde adviescommissie, bestaande uit vertegenwoordigers van de VNG, het ministerie van BZK, gemeenten en provincies, onder leiding van Staf Depla, wethouder van Eindhoven, een rapport uitgebracht over de vernieuwing van het BBV. De adviezen hebben betrekking op een breed spectrum van onderwerpen met als rode draad het versterken van de horizontale sturing en verantwoording door de raad. De adviescommissie heeft zich in zijn adviezen primair gericht op gemeenten, gelet op het bijzondere belang dat gemeenten hebben bij de vernieuwing. Na de consultatiefase heeft het Ministerie van BZK de reacties verwerkt en zal het Wijzigingsbesluit BBV worden voorgelegd aan de Raad van State. De verwachte publicatiedatum van het Wijzigingsbesluit is eind maart 2016. De wijzigingen uit dit besluit zijn derhalve van toepassing op de voorbereidingen van het begrotingsjaar 2017. Dat betekent dat de begroting voor 2017, die in het kalenderjaar 2016 wordt opgesteld, in overeenstemming moet zijn met de nieuwe regels uit dit wijzigingsbesluit. Omdat openbare lichamen ingesteld op grond van de Wgr eerder hun begroting moeten opstellen zullen de wijzigingen van dit besluit voor het eerst doorwerken in de begrotingsjaar 2018.

6. Financiële uitgangspunten van de begroting 2017

Het AB stelde op 26 november 2015 de volgende richtlijnen vast voor de begroting 2017, inclusief indexering 2016. Deze richtlijnen zijn bij het opstellen van de voorliggende begroting in acht genomen:

1. de nullijn te hanteren voor de budgetten wettelijke taken en inwonerbijdrage 2016.
2. de tarieven 2016 van OZHZ niet te indexeren en het resulterende indexeringsverlies voor OZHZ (1,6%) te beschouwen als efficiency verbetering.
3. de lasten van de begroting meerjarig te corrigeren voor loonstijgingen (1,9%) en overige kosten (0,9%).
4. vooralsnog voor 2017 de nullijn te hanteren voor de tarieven van OZHZ, de opdracht budgetten, inwonerbijdrage en de lasten van de begroting, in afwachting van de septembercirculaire.
5. finale besluitvorming over de indexering 2017 plaats te laten vinden bij de vaststelling van de begrotingsrichtlijnen 2018, op grond van de septembercirculaire 2016.
6. de omslagrente voor 2016 en 2017 vast te stellen op 3%.
7. de verdeling van de inwonerbijdrage 2017 onder de eigenaren vast te stellen bij begroting 2017, na de uitwerking van de vereenvoudiging van de financieringssystematiek OZHZ.
8. Het tarievenblad 2016 conform voorstel vast te stellen.

II KRITISCHE PRESTATIE-INDICATOREN

1. Algemene kentallen

Het AB heeft in de bijdrageverordening de kaders voor financiën en kwaliteit opgenomen. In de algemene prestatie indicatoren is de naleving van deze verordening opgenomen. Naast het rapporteren van (financiële) gegevens als zodanig, is ook het tijdig bespreken en tussentijds informeren en communiceren met de opdrachtgevers een belangrijke algemene prestatie indicator.

OZHZ wordt voor 85% gefinancierd op basis van geleverde producten. Met de gemeenten zijn prestatieafspraken gemaakt. OZHZ moet deze afspraken binnen een bandbreedte van 90% - 110% realiseren. Essentieel voor het behalen van de omzetdoelstelling is de productiviteit van de medewerkers. Voor een sluitende exploitatie van OZHZ is het noodzakelijk dat de productieve medewerkers voor gemiddeld 1410 uur per FTE productief zijn.

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. Tegen deze achtergrond hanteert OZHZ de doelstelling van een gemiddelde flexibele schil van 15%.

Het aandeel overhead (ondersteuning en management) wordt begrensd op 27,3% van de totale formatie, inclusief de capaciteit van de flexibele schil (Bedrijfsplan OZHZ).

Speerpunt	Prestatie indicator
Taakuitvoering vindt plaats binnen de door het AB gestelde kaders voor financiën en kwaliteit (bijdrageverordening)	Taakuitvoering van OZHZ voldoet aan de VTH-kwaliteitseisen. Producten en prestaties worden gerealiseerd binnen een bandbreedte van 90-110% van het jaarprogramma. Volumeafspraken voor de uitvoering van de wettelijke en additionele wettelijke taken voldoen aan de afgesproken bandbreedten.
Opdrachtgevers worden actief geïnformeerd.	2 maal per jaar voortgang- en 1 maal per jaar jaarrapportages conform planning in jaarprogramma
Periodiek overleg met de 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
Productiviteit	Het aantal productieve uren per FTE bedraagt 1410 uur.
Flexibele schil	Het aandeel uren inhuur ten opzichte van het totaal aantal uren is gemiddeld 15%
Aandeel overhead	Het aandeel uren overhead ten opzichte van het totaal aantal uren is genormeerd op 27,3%
Ziekteverzuim	OZHZ hanteert een norm van 5% voor ziekteverzuim.

2. 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 beschikking.

Speerpunt	Prestatie indicator
Tijdige en geïntegreerde vergunningen	<u>Regulier</u> : 99% van de reguliere vergunningen dient binnen de wettelijke termijn verleend te zijn. <u>Uitgebreid</u> : 95% van de uitgebreide vergunningen dient binnen de wettelijke termijn verleend te zijn. Bij wettelijke termijn moet gedacht worden aan de mogelijkheden die de wet biedt, dus inclusief mogelijke verlenging.
Risicobeheersing	100% van de besluiten wordt niet vernietigd dan wel krijgt positief advies bij de rechtbank/Raad van State dan wel de bezwaarschriftencommissie. 80% van de zaken die bij Awb-commissie, Rechtbank en Raad van State worden behandeld blijft in stand.
Kwaliteit	Vergunningen voldoen op relevante aspecten aan beleidskader en bij alle vergunningen wordt uitgegaan van de meest actuele wet- en regelgeving.
Dienstbaarheid	Klanttevredenheid: Het gemiddelde van het KTO is minimaal een 7.

3. Toezicht en handhaving

OZHZ houdt toezicht en handhaaft de relevante wettelijke bepalingen. Bij toezicht wordt informatie verzameld en een oordeel gevormd over het feit of een activiteit voldoet aan de in de vergunning en regels gestelde eisen.

Onder handhaving wordt verstaan het overgaan tot het opleggen van sancties (bestuursrechtelijk en/of strafrechtelijk) indien uit het toezicht blijkt dat niet aan de gestelde eisen wordt voldaan.

Voor zowel de provincie als gemeenten wordt voor de kpi toezichtdichtheid (TD) één definitie gehanteerd:

- TD is gedefinieerd als het percentage uitgevoerde preventieve controles in een verslagperiode t.o.v. het aantal geplande controles in het jaarprogramma.

Voor de provincie en gemeenten worden twee verschillend gedefinieerde kpi's voor naleving (NA) gehanteerd.

Hierbij worden onderstaande definities aangehouden:

- NA-actueel is gedefinieerd als het aantal beoordelingspunten dat in orde is t.o.v. het aantal gecontroleerde beoordelingspunten aan het einde van een verslagperiode.
- NA-initieel is gedefinieerd als het aantal uitgevoerde initiële periodieke controles zonder overtredingen t.o.v. het aantal uitgevoerde initiële periodieke milieucontroles in een verslagperiode.

Speerpunt	Prestatie indicator
Betrouwbaarheid Provincie	<u>Provincie Grijs:</u> TD = 100% NA-actueel >= 90% <u>Provincie Groen:</u> TD = 100% NA-actueel >= 90%
Betrouwbaarheid Gemeenten	<u>Gemeenten RUN:</u> TD = 100% NA-initieel >= 50% <u>Gemeenten integraal toezicht:</u> Deze werkzaamheden worden uitgevoerd voor de gemeenten Alblasserdam, Dordrecht, Giessenlanden en Leerdam. TD = 100% NA-initieel >=50% <u>Gemeenten bouw en sloop:</u> Deze werkzaamheden worden uitgevoerd voor de gemeenten Alblasserdam, Dordrecht, Giessenlanden en Leerdam. Voor de bouw- en sloopfase is geen kpi TD vast te stellen. Afhankelijk van het soort bouw- of sloopplan geeft het beleid aan of toezicht noodzakelijk is. NA-initieel >= 70%
Risicobeheersing	100% van de besluiten wordt niet vernietigd dan wel krijgt positief advies bij de rechtbank/Raad van State dan wel de bezwaarschriftencommissie. 80% van de zaken die bij Awb-commissie, Rechtbank en Raad van State worden behandeld blijft in stand.

4. Expertise en advies

OZHZ levert expertise op het gebied van geluid, lucht, bodem en externe veiligheid aan de regiomeenten, subregio's en de provincie voor het ontwikkelen, inrichten en beheren van een duurzame leefomgeving. Om de kwaliteit van de producten, 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 voert regulier klanttevredenheidsonderzoek uit met behulp van projectevaluaties voor de adviestaken.

Voor de beoordelingen en beschikkingen bodem wordt periodiek een KTO uitgevoerd omdat bij deze taak sprake is van een relatief kleine klantenkring. Hierover wordt in het jaarverslag (en niet in de tussentijdse rapportages) gerapporteerd.

Speerpunt	Prestatie-indicator
Adviestaken¹	
Inhoudelijke kwaliteit adviezen	Gemiddeld rapportcijfer 7 uit Klanttevredenheidsonderzoek
Verhouding prijs/kwaliteit	Gemiddeld rapportcijfer 7 uit Klanttevredenheidsonderzoek
Communicatie	Gemiddeld rapportcijfer 7 uit Klanttevredenheidsonderzoek
Planning	Gemiddeld rapportcijfer 7 uit Klanttevredenheidsonderzoek
Beoordeling en beschikking bodem	
Tijdigheid	Minimaal 90% van de producten wordt afgerond binnen de termijn.
Risicobeheersing	100% van de besluiten wordt niet vernietigd dan wel krijgt positief advies bij de rechtbank/Raad van State dan wel de bezwaarschriftencommissie. 80% van de zaken die bij Awb-commissie, Rechtbank en Raad van State worden behandeld blijft in stand.
Kwaliteit	Beoordeling en beschikkingen voldoen op relevante aspecten aan beleidskader en bij alle beschikkingen wordt uitgegaan van de meest actuele wet- en regelgeving.
Deskundigheid medewerkers	Gemiddeld rapportcijfer 7 uit Klanttevredenheidsonderzoek
Begrijpelijkheid beoordelingsbrieven en beschikkingen	Gemiddeld rapportcijfer 7 uit Klanttevredenheidsonderzoek

¹ De prestatie-indicatoren van de adviestaken zullen door middel van interviews worden gemeten.

III FINANCIEN

1. Vereenvoudiging financieringsmodel OZHZ

Het AB heeft in juli 2015 besloten tot een ingrijpende vereenvoudiging van het financieringsmodel. Het nieuwe financieringsmodel vergroot de transparantie en verbetert de sturingsmogelijkheden van de opdrachtgevers. Ook is het beter mogelijk om geïntegreerd (standaard) pakket voor het tijdschrijven en de financiële administratie te realiseren. De vereenvoudiging wordt ingevoerd per 2017. De contouren van het vereenvoudigde financieringsmodel zijn:

- *Producten en diensten worden zoveel mogelijk opgenomen in het jaarprogramma OZHZ*
- *De opdrachtgevers maken een keuze uit een beperkt aantal hoofdgroepen producten voor wat betreft de wettelijke taken (RUN, Geïntegreerd Toezicht, kostprijsmodel PZH)*
- *Budgettering vindt hoofdzakelijk plaats op grond van kengetallen. Dit bevordert de vergelijkbaarheid en prikkels tot efficiency*
- *Financiële eindafrekening vindt plaats op grond van het gerealiseerde aantal uren*
- *De inwonerbijdrage wordt uitsluitend benut voor de instandhouding, generiek ondersteunende activiteiten en de wachtdienst. Verdeling op basis van inwoners.*
- *Alle activiteiten die direct waarde toevoegen aan een product worden beschouwd als productief.*
- *Er is sprake van een uniform tarief voor alle opdrachtgevers*
Incidenteel taken (nu offertetaken) worden zo veel mogelijk gefinancierd vanuit het ad-hoc budget wettelijke taken.

In de ontwerpbegroting 2017 is de vereenvoudiging van het financieringsmodel verder uitgewerkt. Dat leidt tot een aantal aanpassingen:

Verschuiving themagelden naar wettelijke taken

De thema's (veiligheid, gezondheid, duurzaamheid en leefbaarheid) worden ondergebracht als generieke, vaste component van het jaarprogramma. Het AB stelt jaarlijks een collectief programma vast.

De inwonerbijdrage neemt hierdoor af met € 325.000. Het budget verschuift naar de wettelijke taken.

Het specifieke programmabudget PZH (€ 437.000) verschuift eveneens naar het jaarprogramma.

Uniformering tarief en herdefiniëring productieve activiteiten

Alle activiteiten die waarde toevoegen aan een product worden beschouwd als productief. Met dit uitgangspunt volgt OZHZ de lijn die het gros van de landelijk omgevingsdiensten hanteert. Daarmee sluit het financieringsmodel beter aan bij de prikkel om processen zo efficiënt mogelijk in te richten. Het loont bijvoorbeeld nu ook financieel om meer administratieve taken van vergunningverleners onder te brengen bij de administratieve ondersteuning.

Per saldo stijgt het aantal productieve uren. Doordat het tarief daalt, is het totale effect budgettair neutraal. De productprijzen OZHZ veranderen niet. Het technisch gecorrigeerde uurtarief OZHZ vanwege de vereenvoudiging bedraagt € 88 ten opzichte van het oude tarief van € 101,56. Conform de begrotingsrichtlijnen 2017 wordt in de primaire begroting de nullijn gehanteerd voor wat betreft de indexering. Het definitieve tariefvoorstel volgt in het najaar 2016 bij de begrotingsrichtlijnen 2018.

Bijkomend effect is een technische overheveling van middelen van de inwonerbijdrage naar het budget wettelijke taken (circa € 175.000). De hoeveelheid beschikbare uren ten behoeve van de inwonerbijdrage blijft gelijk en het tarief neemt af. De middelen die vrijvallen zijn nodig om de extra productieve uren ten behoeve van de jaarprogramma's te dekken.

Integrale opzet jaarprogramma's

Producten en diensten worden zoveel mogelijk opgenomen in het jaarprogramma OZHZ De thema's (veiligheid, gezondheid, duurzaamheid en leefbaarheid) worden ondergebracht als generieke, vaste component van het jaarprogramma. In de begroting 2017 is per individuele gemeente de uitwerking aangegeven in bijlage 1. Het beschikbare bedrag voor het jaarprogramma neemt toe, hetgeen wordt gecompenseerd door een overeenkomstig lagere inwonerbijdrage. Detailuitwerking vindt plaats bij de jaarprogramma's 2017, op grond van de definitieve tarieven.

Een belangrijke verdere vereenvoudiging kan worden gerealiseerd door de additionele adviestaken (offertetaken) als variabel budget onder te brengen in het jaarprogramma. Dit verlaagt de administratieve lastendruk voor OZHZ en opdrachtgevers en vergroot de snelheid van financiële afhandeling.

OZHZ zal bij het jaarprogramma met nadere voorstellen komen hoe dit praktisch vorm te geven.

2. Algemeen

De ontwerpbegroting 2017 is gebaseerd op de uitgangspunten van de door het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Zuid-Holland Zuid en gedeputeerde staten van Zuid-Holland vastgestelde bedrijfsplan OZHZ en de vastgestelde begrotingsrichtlijnen 2017 (zie I, paragraaf 6). De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2016 zijn: de jaarprogramma's 2016 van de individuele opdrachtgevers, de loon- en prijsindex 2016 en de structurele doorwerking van de jaarrekening 2015.

De begroting 2017 is structureel in evenwicht. Er is echter ook sprake van een aantal veelal (exogene) majeure ontwikkelingen met financiële consequenties. Voorbeelden zijn de Omgevingswet, de Private Kwaliteitsborging Bouw (PKB) en het fusietraject Leerdam, Zederik en Vianen. Daarnaast zal in 2016 worden gewerkt aan de realisatie van geïntegreerd financieel systeem. OZHZ monitort de ontwikkelingen nauwlettend, probeert daarbij zo goed mogelijk de financiële effecten en beheersmaatregelen in beeld te brengen. In de paragraaf weerstandsvermogen (IV, 2) wordt uitgebreid ingegaan op mogelijke impact, kans en beheersmaatregelen.

Onderstaand het meerjarige begrotingsbeeld, met vervolgens de toelichting per begrotingspost.

meerjarenbegroting OZHZ	2016	2017	2018	2019	2020
INWONERBIJDRAGE	2.505.735	2.029.000	2.029.000	2.029.000	2.029.000
WETTELIJKE TAKEN MILIEU/BOUW	16.951.119	18.312.901	18.172.950	18.038.068	17.880.525
ADVIEZEN EN PROJECTEN	2.560.700	2.306.915	2.246.915	2.246.915	2.246.915
SUBSIDIES	260.000	220.000	220.000	220.000	220.000
PROGRAMMABIJDRAGE PZH	436.584	-	-	-	-
MATERIEEL BUDGET PZH	442.360	-	-	-	-
OVERIG	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000
Totale BATEN	23.239.498	22.951.816	22.751.865	22.616.983	22.459.440
PERSONEELSKOSTEN	18.728.815	18.631.780	18.412.912	18.279.379	18.123.413
KAPITAALLASTEN	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
ONDERSTEUNING SCD	1.650.005	1.686.249	1.707.164	1.707.164	1.707.164
HUISVESTING	531.692	513.775	513.775	513.775	513.775
OV. BEDRIJFSKOSTEN	1.140.234	1.130.234	1.130.234	1.130.234	1.130.234
ADD. PRODUCTIEKOSTEN	637.913	540.290	540.290	540.290	540.290
ONVOORZIEN	236.703	229.488	227.489	226.140	224.564
Individueel Keuzebudget (IKB)	584.800	-	-	-	-
Totale LASTEN	23.730.161	22.951.816	22.751.865	22.616.983	22.459.440
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten	490.663-	-	-	-	-
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	584.800	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	94.137	-	-	-	-

3. Baten²

Inwonerbijdrage (€ 2,0 mln.)

De inwonerbijdrage heeft een omvang van € 2,0 mln. In het kader van de vereenvoudiging van het financieringsmodel OZHZ heeft een budget neutrale overheveling plaatsgevonden van de inwonerbijdrage naar het budget wettelijke taken (€ 0,5 mln.). De overheveling betreft de inhoudelijke thema's (veiligheid, gezondheid, duurzaamheid en leefbaarheid) en een technische correctie vanwege de tariefsaanpassing.

Vanuit de inwonerbijdrage worden gedekt:

- kosten voor instandhouding van de dienst (€ 1,2 mln.);
- de taken en werkzaamheden van inspecteurs, vergunningverleners en adviseurs, die indirect ten goede komen aan alle opdrachtgevers en producten, zoals relatiebeheer, kwaliteitszorg, innovatie, databeheer, informatievoorziening (€ 627.000);
- De regionale uitvoering van de wachtdienst (€ 200.000).

² Bijlage 1 bevat een nadere uitsplitsing van de budgetten per opdrachtgever.

Wettelijke taken (€ 18,3 mln.)

De wettelijke taken Milieu omvatten producten en prestaties, die per kwartaal op voorschotbasis bij de opdrachtgevers (gemeenten en provincie) in rekening worden gebracht en jaarlijks achteraf worden na gecalculeerd aan de hand van de geleverde prestatie/producten. De wettelijke taken Bouw- en Woningtoezicht worden eveneens op voorschotbasis bij de opdrachtgevers in rekening gebracht. Het betreft de gemeenten Alblasserdam, Dordrecht, Giessenlanden en Leerdam.

Per 1 oktober 2015 voert OZHZ de bouwtaken uit voor de gemeente Giessenlanden. Met de gemeente is een vaste budgetafspraken gemaakt tijdens de overgangsperiode van drie jaar.

De omzetramingen Milieu en Bouw zijn gebaseerd op de meest recente informatie die in dit kader is verkregen van de opdrachtgevers. Het kader daarbij is het bestuurlijk vastgestelde regionale uitvoeringsniveau en voor Dordrecht het vernieuwend toezicht. Meerjarig verwacht OZHZ dat de omzet bouwtaken van de huidige opdrachtgevers gaat teruglopen ten gevolge van de Private Kwaliteitsborging Bouw. In de begroting is vanaf 2018 voor de bouwtaken uitgegaan van een maximaal bezuinigingsscenario (8% in 4 jaar) dat mogelijk is in de bijdrageverordening, zonder frictievergoeding.

De wettelijke taken zijn voor 2017 ca. € 1,4 mln hoger dan 2016, dit betreft hoofdzakelijk de uitwerking van het financieringsmodel. Vanuit de inwonerbijdrage zijn de themagelden overgeheveld conform het voorstel van vereenvoudiging (ca. € 500.000). Daarnaast wordt vanuit het oogpunt van de vereenvoudiging het materieel budget (€ 442.000) en de programmabijdrage PZH (€ 437.000) vanaf 2017 verantwoord onder het budget wettelijke taken van de Provincie. Deze wijzigingen zijn budgettair neutraal.

Adviestaken (€ 2,3 mln.)

Opdrachtgevers verstrekken op basis van een offerte of programma een opdracht voor een specifiek advies of onderzoek. Ook kan er sprake zijn van detachering van personeel bij opdrachtgevers. Afrekening vindt plaats op basis van gerealiseerde uren of een vaste offerteprijs. Bij omvangrijke opdrachten wordt met termijnbetalingen gewerkt. Vanuit het oogpunt van voorzichtigheid is de raming neerwaarts bijgesteld voor het begrotingsjaar 2017.

Subsidies (€ 220.000)

De subsidiebatan betreffen het programma Impuls Omgevingsveiligheid (IOV). OZHZ krijgt hiervoor jaarlijks een beschikking. In de begroting wordt uitgegaan van continuering van de subsidie opbrengsten. Indien de subsidiebatan dalen, dan zal de inhuur van de flexibele schil evenredig dalen.

Programmabijdrage PZH (€ -)

De programmabijdrage PZH wordt aangewend voor de programma's Ontwikkeling (Veiligheid, Gezondheid, Duurzaamheid en Algemeen) en het programma Activiteiten beheer.

Vanuit het uitwerking van het voorstel van vereenvoudiging wordt de programmabijdrage vanaf 2017 verantwoord onder het budget wettelijke taken van de Provincie. Deze wijziging heeft geen budgettair effect.

Materieel budget Provincie (€ -)

De provincie stelt een specifiek materieel budget beschikbaar voor de uitvoering van de provinciale wettelijke taken. Het gaat daarbij bijvoorbeeld om de exploitatiekosten van de vaar- en specifiek voor de provincie bestemde voertuigen, de inhuur van externe expertise op provinciale dossiers en overig materieel. Doordat de kapitaalgoederen bij de vorming van OZHZ "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.

Vanuit het uitwerking van het voorstel van vereenvoudiging wordt het materieel budget vanaf 2017 verantwoord onder het budget wettelijke taken van de Provincie. Deze wijziging heeft geen budgettair effect.

Overige baten (€ 83.000)

De overige baten bestaat voornamelijk uit het beheer van Squit XO voor de Drechtsteden (€ 80.000) en personele inhoudingen. De overige baten hebben een structureel karakter, tegenover de baten staan directe kosten.

4. Lasten

Personeelskosten (€ 18,6 mln.)

De personeelskosten zijn gebaseerd op de bezetting van OZHZ van 190 FTE. De salarislasten zijn op werkelijke schaal berekend. Daarbij is rekening gehouden met schaafrictie, individuele rechten, pensionering en cao wijzigingen.

De totale personele lasten in 2017 zijn geraamd op € 18,6 mln. Daarvan heeft € 3,5 mln. betrekking op inhuur van de vacatureruimte en de zogenaamde flexibele schil (in totaal ca. 34 FTE). De personele lasten dalen meerjarig, ten gevolge van bezuinigingen.

Kapitaallasten (€ 220.000)

OZHZ heeft in 2015 een als gevolg van nieuwe huisvesting en ICT voorzieningen investeringen gedaan. Deze investeringen zijn lager uitgevallen dan geraamd, hetgeen leidt tot structureel lagere lasten. De kapitaallasten zijn voor 2016 en 2017 daarom verlaagd ten opzichte van de primaire begroting 2016.

Ondersteuning SCD (€ 1,7 mln.)

ICT en telefonie (€ 1,2 mln.)

De basiskosten voor de vaste ICT en telefoniedienstverlening door het SCD bedragen € 1,2 mln. per jaar voor de periode 2014-2017. Vanaf april 2017 begint de tweede vierjaarsperiode, met een geactualiseerde prijsstelling vanaf 1 april 2017 tot 1 april 2019.

P&O (€ 251.000)

OZHZ is voor de periode van 1 april 2014 tot 1 april 2021 een dienstverleningscontract aangegaan met het SCD inzake de personele en overige dienstverlening. De belangrijkste onderdelen van de personele dienstverlening zijn de p-administratie advisering. Vanaf april 2017 begint de tweede vierjaarsperiode, met een geactualiseerde prijsstelling vanaf 1 april 2017 tot 1 april 2019.

Overige dienstverlening (€ 63.000)

In het kader van afloop van de huurovereenkomst voor het pand Noordendijk 250 te Dordrecht, is facilitaire dienstverlening van het SCD grotendeels gestopt. De overige dienstverlening is daarmee fors afgenomen. Het dienstverleningscontract betreft nog hoofdzakelijk inkoop advies, het JKC en de inkoop van verzekeringen.

Financiële administratie (€ 148.000)

In 2016 zal OZHZ werken aan de realisatie van een geïntegreerd software pakket voor het tijdschrijven en de financiële administratie. OZHZ gaat in de begroting 2017 voornamelijk uit van een continuering van de huidige dienstverlening op het gebied van financiën door het SCD. Wanneer blijkt dat dit niet past binnen de wens van een geïntegreerd softwarepakket zal OZHZ de financiële administratie in eigen beheer nemen.

Huisvesting (€ 513.000)

OZHZ is gevestigd in het pand Post120 in Dordrecht. De huurkosten worden doorbelast door de verhuurder op basis van de getekende huurovereenkomst. De huisvestingskosten zijn opgebouwd uit de kale huurprijs en servicekosten en worden jaarlijks geïndexeerd. De huisvestingslasten zijn vanaf 2016 substantieel gedaald door efficiënter ruimtegebruik en een meer marktconforme huurprijs van de nieuwe huisvesting.

Naast het hoofdpand neemt OZHZ ook werkplekken af bij de gemeenten Alblasserdam, Leerdam en Giessenlanden, conform afspraken bij de overgang van de BWT-taken. In totaal zijn de kosten hiervan in 2017 € 45.000. Na de "lumpsum periode" worden met de gemeente nadere afspraken gemaakt over de continuering.

Overige bedrijfslasten (€ 1,1 mln.)

De overige bedrijfslasten betreffen onder meer, print- en drukkosten, bedrijfsgezondheidszorg, kwaliteitszorg, externe advieskosten en telefoonkosten. De grootste onderdelen binnen deze begrotingspost zijn de softwarelicenties (€ 460.000) en de facilitaire kosten (€ 228.000). Het niveau van de kosten is over de jaren stabiel. De kosten in 2016 zijn hoger, vanwege de eenmalige inrichtingskosten voor het huisvestingstraject.

Additionele productkosten (€ 540.000)

Binnen deze begrotingspost zijn de additionele productkosten verantwoord voor de uitvoering van taken van OZHZ. Daarbij gaat het om kosten die worden gemaakt door OZHZ en vervolgens één op één worden doorbelast aan de opdrachtgevers. Tegenover de additionele productiekosten staat dus een overeenkomstige omzet.

Ook het materiële budget van de provincie Zuid-Holland voor het uitvoeren van de provinciale taken is binnen deze begrotingspost verantwoord. Doordat de kapitaalgoederen bij de vorming van OZHZ "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.

Onvoorzien (€ 229.000)

De post onvoorzien is onderdeel van het weerstandsvermogen en bedraagt ca. 1% van de omzet.

Individueel keuzebudget (IKB) (€ -)

In 2016 is sprake van een eenmalige bijzondere post. Er moet een verplichting worden genomen naar aanleiding van de invoering van het Individueel Keuzebudget (IKB). Voor een uitgebreide toelichting over IKB wordt verwezen naar de begroting 2016. In 2017 is geen sprake van een last IKB.

5. Resultaatbestemming

Het verwachte resultaat is de meerjarenbegroting voor begrotingsjaar 2017 is nihil.

Primair zal een eventueel resultaat worden ingezet om risico's af te dekken en het weerstandsreserve op niveau te houden. Eventueel dan resterende resultaten zullen worden uitgekeerd aan de deelnemers.

Incidentele tegenvallers zullen voor zover mogelijk worden gedekt uit de weerstandscapaciteit in de lopende exploitatie en de daarvoor beschikbare bestemmingsreserves. Wanneer deze niet toereikend zijn zal de weerstandsreserve worden aangesproken. Indien het noodzakelijk is geweest in een jaar de weerstandsreserve te onttrekken zullen incidentele meevallers in de jaren daaropvolgend primair worden ingezet om de weerstandsreserve weer aan te vullen tot het gewenste niveau.

IV VERPLICHTE PARAGRAFEN

1. Inleiding

In het Besluit Begroting en Verantwoording staat dat in de Programmabegroting in elk geval de navolgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

1. lokale heffingen;
2. weerstandsvermogen en risicobeheersing;
3. onderhoud kapitaalgoederen;
4. financiering;
5. bedrijfsvoering;
6. verbonden partijen;
7. grondbeleid.

De paragrafen “1. lokale heffingen”, “6. verbonden partijen” en “7. 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. In bijlage 2 heeft OZHZ een tabel voor de paragraaf verbonden partijen van de deelnemers opgenomen. De overige paragrafen zijn hieronder toegelicht.

2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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 Risicobeheersing

De Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ) is een regionaal samenwerkingsverband van gemeenten en provincie Zuid-Holland (PZH). Doel is een efficiënte en effectieve uitvoering van wettelijke taken op het gebied van milieu. Voor een aantal eigenaren voert OZHZ ook het bouw en woningtoezicht uit. Daarbij is het van belang om inzicht te hebben in de risico's die zich kunnen voordoen bij de uitvoering van de taken, de oorzaken op te sporen en passende maatregelen te treffen.

Een goede sturing op en beheersing van risico's draagt bij aan het vertrouwen dat OZHZ aan de eigenaren biedt. Deze krijgen meer inzicht en vertrouwen omtrent de wijze waarop doelen worden gerealiseerd en er bestaat transparantie over de risico's die worden gelopen, de maatregelen die hier betrekking op hebben en de verantwoording hierover. De doelstellingen van ons risicomanagement zijn:

- Meer inzicht krijgen in de (strategische) risico's die onze organisatie loopt bij het behalen van onze doelstellingen en de afspraken die wij daarover met onze eigenaren hebben gemaakt.
- Verminderen van het negatieve effect van risico's in het behalen van onze doelen.
- Het verbeteren van de interne beheersing en het borgen daarvan in onze bedrijfsprocessen.
- Een goede onderbouwing van de berekening van ons weerstandsvermogen.

Op dit moment beschikt OZHZ nog niet over een actueel kader voor risicomanagement. Dit zegt niets over de daadwerkelijke beheersing van de risico's. Dit is voor een groot deel ingebed in de inrichting van de reguliere bedrijfsprocessen. Bestuurlijk wordt periodiek gerapporteerd over de ontwikkeling van de risico's, de financiële impact en het weerstandsvermogen. De afgelopen jaren is een duidelijke verbetering gerealiseerd. Risicobeheersing is nu een regulier onderdeel van de P&C cyclus.

Het actuele kader risicomanagement zal voor de zomer 2016 aan het bestuur worden voorgelegd.

2.2 Begripsbepaling en wettelijk kader

Deze huidige economische ontwikkelingen versterken het belang van een goede interne financiële beheersing. Dit is nodig om uiteindelijk met minder middelen en zonder al te grote risico's de organisatiedoelen met een structureel sluitende financiële begroting effectief, efficiënt en rechtmatig te bereiken. Een publieke organisatie heeft als opdracht de doelen te bereiken die door haar bestuur worden opgesteld. Aan het bereiken van deze doelen zijn risico's verbonden die beheerst moeten worden. Als desbetreffende organisatie hierbij de kansen zoveel mogelijk wil benutten én de risico's die de realisatie van deze doelen belemmeren zoveel mogelijk wil beheersen, wordt toepassing van het instrument integraal **risicomanagement** in relatie tot de doelen onontbeerlijk. Integraal risicomanagement wil zeggen dat vanuit een weloverwogen beleid continue, organisatie-brede en systematisch risico's worden geïdentificeerd, geanalyseerd en gekwantificeerd. Vervolgens worden er **risicobeheersmaatregelen** getroffen.

Het structureel op orde hebben van de financiële positie van OZHZ vereist enerzijds een financieel sluitende (meerjaren)begroting gebaseerd op betrouwbare realistische ramingen. Anderzijds dient OZHZ een ruim voldoende **weerstandsvermogenratio** te streven.

Dit houdt in dat de gemeente altijd voldoende weerstandscapaciteit beschikbaar moet hebben om de significante resterende risico's op te kunnen vangen die niet met risicomanagement zijn afgedekt (voortaan: kortweg resterende risico's genoemd). Deze risico's bepalen de benodigde weerstandscapaciteit. Daar staat de beschikbare weerstandscapaciteit tegenover.

Door als onderdeel van het risicomanagement voldoende aandacht aan het **weerstandsvermogen** te geven, kan worden voorkomen dat elke onvoorziene substantiële financiële tegenvaller direct dwingt tot bezuinigen om alsnog een structureel sluitende begroting te krijgen. Het weerstandsvermogen fungeert als buffer tegen substantiële onvoorziene financiële tegenvallers. Het evenwicht tussen deze buffer (beschikbare weerstandscapaciteit) en deze resterende risico's (benodigde weerstandscapaciteit) dient dynamisch beheerst te worden.

Op 5 december 2012 heeft het AB de gewijzigde financiële verordening vastgesteld, gelet op artikel 216 van de Provinciewet en het Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeenten (BBV).

Artikel 16 van de financiële verordening schrijft voor dat het DB eens per 4 jaar een nota weerstandsvermogen en risicomanagement aanbiedt aan het AB. Het relevante kader wordt primair gevormd door artikel 42 tot en met 44 van het BBV. Daarnaast heeft de commissie BBV via notities, stellige uitspraken, richtlijnen en antwoorden op vragen het kader verder uitgewerkt.

2.3 Relatie weerstandsvermogen en risicomanagement

Het structureel op orde hebben van de financiële positie van de organisatie vereist een financieel sluitende (meerjaren)begroting, gebaseerd op betrouwbare financiële ramingen. Anderzijds streeft OZHZ een voldoende omvang van het weerstandsvermogen na. Dit houdt in dat altijd voldoende weerstandscapaciteit beschikbaar is om de financiële risico's op te kunnen vangen die niet door het risicomanagement zijn afgedekt. Daarmee kan worden voorkomen dat elke onvoorziene financiële tegenvaller direct dwingt tot bezuinigen om alsnog een structureel sluitende begroting te krijgen.

Het weerstandsvermogen fungeert dus als buffer voor substantiële onvoorziene financiële tegenvallers.

Hoe groot die buffer op dat moment moet zijn, is dynamisch en dus afhankelijk van de resterende risico's dat de organisatie op dat (rapport)moment loopt.

Risico's kunnen door getroffen beheersmaatregelen in het kader van risicomanagement worden afgedekt. De niet afgedekte risico's worden zo veel mogelijk financieel gewaardeerd (uitgedrukt in kans x financiële impact) en gerelateerd aan een benodigde weerstandscapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit kent structurele en incidentele componenten die direct of latent beschikbaar (kunnen) zijn.

Onder de resterende risico's in het kader van de benodigde weerstandscapaciteit worden verstaan: de risico's die:

- niet (voldoende) zijn of kunnen worden afgedekt door beheersmaatregelen (AO/IC, bedrijfsmatige sturing etc.) of overige activiteiten (verzekering, voorzieningen etc.) in het kader van risicomanagement;
- niet of nauwelijks beïnvloedbaar zijn en hoofdzakelijk tot de externe risico's behoren;
- voornamelijk een incidenteel karakter hebben en dus niet behoren tot de reguliere terugkerende risico's;
- een positief of negatief effect kunnen hebben op de doelen of de financiële positie;
- waarvan de omvang onzeker is en niet redelijkerwijs goed te kwantificeren is;
- in relatie tot de financiële positie van materiële betekenis zijn.

2.4 Benodigde weerstandscapaciteit OZHZ

De weerstandscapaciteit van OZHZ bestaat uit de algemene reserve en het budget onvoorzien. 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. Hierna 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.

	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	€ 71.000 € 142.000	€ 71.000
2	Privatisering bouwtaken	Privatisering	Schaalnadeel	Groot	Hoog	Flexibele schil Uitbreiding BWT taken	€ 440.000 € 660.000	€ 440.000
3	Herziening omgevingsrecht	Omzetsdaling	Schaalnadeel	pm	pm	Flexibele schil	pm	pm
4	Overige omzet (offertetaken en subsidies)	Bezuinigingen	Schaalnadeel	Medium	Hoog	Flexibele schil	€ 345.000 € 520.000	€ 345.000
5	Onderhanden werk	Uren die niet kunnen worden gefactureerd	Exploitatieverlies	Medium	Medium	Periodieke analyse OHW	€ 56.000 € 112.000	€ 56.000
6	ICT dienstverlening	Meerkosten ICT dienstverlening	Exploitatieverlies	Groot	Medium	Contract en SLA met SCD Tariefsopslag alle opdrachtgevers	€ 25.000 € 50.000	€ 25.000
7	Ziekteverzuim	Hoger dan norm 5%	Productiviteitsverlies	Groot	Hoog	Verzuimbeleid	€ 197.000 € 295.000	€ 197.000
8	Verlofstuwmeer	Hoger dan norm	Productiviteitsverlies	Medium	Hoog	Verlofbeleid Verplichting verlofstuwmeer Extra omzet	€ 0 € 0	€ 0
9	Haalbaarheidsonderzoek bestuurlijke fusie	Deelname GR desbetreffende gemeenten	Schaalnadeel	Groot	pm	Frictieregeling GR Separate bestuurlijke besluitvorming	pm	pm
	Benodigde weerstandscapaciteit						€ 1.134.000 € 1.776.000	€ 1.134.000

Waarschijnlijkheid

Zeer hoog Kans > 75%

Hoog Kans > 50% en < 75%

Medium Kans > 25% en < 50%

Laag Kans < 25%

Impact

Groot financieel risico > € 200.000

Medium financieel risico > € 100.000 en < € 200.000

Klein financieel risico < € 100.000

1. Bezuiniging wettelijke taken en inwonerbijdrage

Met de uitvoering van wettelijke taken en inwonerbijdrage is een budget van circa € 18,9 mln. per jaar gemoeid. De uitvoering staat onder druk door met name de rijksbrede bezuinigingen. Gegeven de zienswijzen van de opdrachtgevers bij eerdere begrotingen is de kans op bezuinigingen medium (25%-50%). Door onderstaande beheersmaatregelen is de financiële impact medium (€ 71.000 – € 142.000). Daarbij is ervan uitgegaan dat het effect gedurende een periode van 2 jaar kan worden gedekt uit het weerstandsvermogen.

Beheersmaatregelen

- Het bestuur heeft in 2012 een minimaal regionaal kwaliteitsniveau (RUN) vastgesteld voor de uitvoering van milieutaken. Daarmee is een zekere mate van continuïteit gewaarborgd.
- Daarnaast zijn in de bijdrageverordening bepalingen opgenomen ten aanzien van de meerjarige budgetten. Opdrachtgevers die individueel meer willen bezuinigen dan de norm van 2,5% per jaar of 8% in vier jaar, dienen een frictievergoeding te betalen.
- Het capaciteitsbeleid van OZHZ (zie 5.1 Personeel & Organisatie). Voor de wettelijke taken geldt dat budgetten binnen zekere marges mogen fluctueren. Doelstelling is om 85% van de benodigde capaciteit in te vullen met eigen formatie. Voor het restant wordt de zogenaamde “flexibele schil” ingezet.

Benodigde weerstandscapaciteit

Vanwege bovengenoemde beheersmaatregelen beperkt de benodigde weerstandscapaciteit zich tot de schaalnadelen, in geval van bezuinigingen. Inschatting is een bedrag van circa € 171.000.

2. Privatisering bouwplantoetsing en toezicht

OZHZ voert thans voor 4 gemeenten en PZH taken uit binnen het brede omgevingsdomein van de Wabo. Voor de bouwtaken wordt er vooralsnog uitgegaan dat met ingang van 2016 gefaseerd een deel van de taken overgedragen wordt aan de markt. In het AB van 26 november 2014 zijn de eerste contouren van de effecten voor OZHZ geschetst. Inschatting is dat de PKB voor OZHZ leidt tot een omzetsderving van circa € 650.000 tot € 1.200.000 per jaar. De kans op deze ontwikkeling is groot (50%-75%), de financiële impact is ook groot (€ 440.000 - €640.000), gerekend over een periode van 2 jaar.

Het PKB risico raakt de hele dienst en daarmee alle eigenaren. Over de verdeling van het risico geeft de bijdrageverordening geen precieze afbakening. In beginsel is de frictievergoeding van toepassing bij individuele bezuinigingen groter dan 2,5% per jaar en 8% over een periode van 4 jaar. Uitzondering vormen bezuinigingen naar aanleiding van veranderingen in nationale of Europese wetgeving. Indien het AB besluit dat er sprake is van een collectieve bezuiniging, brengt OZHZ in beeld wat het effect is op het uitvoeringsniveau en de meerjarenbegroting en wat de reële frictiekosten zijn. Hiertoe wordt alsdan een financieel dekkingsvoorstel voorgelegd aan het AB.

Aangezien er sprake is van een ontwikkeling in de nationale wetgeving, zou de redenatie kunnen opgaan dat sprake is van een collectieve bezuiniging. In dat geval komen de werkelijke netto frictiekosten voor rekening van alle eigenaren. Argumentatie voor het collectief delen van het risico is dat OZHZ geen afzonderlijke bedrijfsvoeringen heeft ingericht rondom milieu en bouw. Alle eigenaren profiteren derhalve van taakuitbreidingen in het verleden en toekomst. Daarentegen delen ze in het risico.

Overigens beslist het AB over de verdeling van een (negatief) resultaat en daarmee dus expliciet over de verdeling van het risico.

Daarentegen staat de redenatie dat er sprake is van een individuele verandering in de wetgeving en dat daarmee sprake is van een individuele taakstelling. In dat geval betalen de desbetreffende bouw gemeenten een standaard frictievergoeding (3 maal jaaromzet) over het "te veel" bezuinigde bedrag. Het saldo tussen de frictievergoeding

en de werkelijke frictiekosten komt dan ten nadeel/gunste van het resultaat. Het AB beslist vervolgens over de verdeling van het resultaat en daarmee dus expliciet over de verdeling van het risico.

De bijdrageverordening is derhalve niet eenduidig over de verdeling van het PKB risico. OZHZ zal derhalve de risicoverdeling bestuurlijk agenderen. Dit ook vanuit het gegeven dat het AB uiteindelijk besluit over de resultaatverdeling en daarmee impliciet over de risicoverdeling PKB.

Beheersmaatregelen

- Het capaciteitsbeleid van OZHZ (zie hoofdstuk 5.1). Voor de wettelijke taken geldt dat budgetten binnen zekere marges mogen fluctueren. Doelstelling is om 80% van de benodigde capaciteit bouw in te vullen met eigen formatie. Voor het restant wordt de zogenaamde “flexibele schil” ingezet.
- Daarnaast zijn in de bijdrageverordening bepalingen opgenomen ten aanzien van de meerjarige budgetten. Opdrachtgevers die individueel meer willen bezuinigen dan de norm van 2,5% per jaar of 8% in vier jaar, dienen een frictievergoeding te betalen.
- Bij de overdracht van BWT taken van Alblasterdam en Leerdam naar OZHZ is een bepaalde omvang gegarandeerd budget afgesproken.
- In 2015 vindt besluitvorming plaats over de brede taakuitvoering voor de gemeente Giessenlanden. Verdere uitbreiding van de BWT-taken verkleint het risico voor OZHZ. Al naar gelang de specifieke situatie (met name de flexibele schil die overkomt) worden afspraken op maat gemaakt inzake het PKB risico.
- In geval van frictiekosten zal OZHZ een financieel dekkingsvoorstel indienen bij het AB.

Benodigde weerstandscapaciteit

De uiteindelijke financiële opgave is sterk afhankelijk van de mate waarin het lagere volume aan taken kan worden opgevangen door het terugbrengen van de flexibele schil en/of overige uitbreiding van BWT-taken. Door de afbouw van de flexibele schil is de verwachting dat per saldo het financiële nadeel circa € 220.000 - € 320.000 per jaar zal zijn. Daarbij is ervan uitgegaan dat het effect gedurende een periode van 2 jaar kan worden gedekt uit het weerstandsvermogen.

Zodra de effecten van beide trajecten bekend zijn zal OZHZ een integrale (financiële) analyse voorleggen aan het bestuur, inclusief een eventueel effect op het weerstandsvermogen en een voorstel tot verdeling van het risico.

3. Herziening omgevingsrecht

Momenteel wordt gewerkt aan een fundamentele herziening van het omgevingsrecht. Gestreefd wordt naar één wet met onderliggende uitvoeringsregelgeving. Deze Omgevingswet zal betrekking hebben op bouwen, ruimtelijke ordening, milieu, water, natuur, infrastructuur en ontgrondingen en raakt daarmee rechtstreeks het werkdomein van OZHZ. Thans lopende separate wetstrajecten als de genoemde PKB en de VTH-kwaliteitseisen zullen op termijn (deels of geheel) onderdeel worden van de Omgevingswet. Gekozen is voor een Omgevingswet als raamwerk, waarbij uitwerking van diverse vraagstukken en onderwerpen die voor de uitvoeringspraktijk cruciaal zijn, in onderliggende regelgeving plaatsvindt. Naar verwachting zal in 2017 steeds meer helderheid komen over de impact voor OZHZ en zijn opdrachtgevers.

Beheersmaatregelen

- Het capaciteitsbeleid van OZHZ (zie hoofdstuk 5.1). Voor de wettelijke taken geldt dat budgetten binnen zekere marges mogen fluctueren. Doelstelling is om 85% van de benodigde capaciteit in te vullen met eigen formatie. Voor het restant wordt de zogenaamde “flexibele schil” ingezet.

Benodigde weerstandscapaciteit

Gegeven de onzekerheden kan de financiële impact nog niet worden bepaald.

4. Overige taken

De overige taken betreffen onder meer de offertetaken en subsidies. Met de uitvoering is een budget van circa € 3 mln. per jaar gemoeid. Gegeven de rijks brede bezuinigingen is de kans op bezuinigingen hoog (50%-75%). Gerekend over een periode van 2 jaar wordt de financiële impact ingeschat op (€ 345.000 - € 520.000).

Beheersmaatregelen

Voor de adviestaken (veelal op het gebied van de afdeling Expertise en Advies) geldt dat er tot nu toe geen sprake is van enige verplichting naar gemeenten om werk bij OZHZ neer te leggen. Voor de taken op het gebied van Expertise en Advies geldt dat budgetten binnen zekere marges mogen fluctueren. Doelstelling is om 20% van de benodigde capaciteit in te vullen met eigen formatie. Voor het restant wordt de zogenaamde “flexibele schil” ingezet. Daarmee kan flexibel worden ingespeeld op omzetfluctuaties.

Benodigde weerstandscapaciteit

Vanwege bovengenoemde beheersmaatregelen beperkt de benodigde weerstandscapaciteit zich tot de schaalnadelen, in geval van bezuinigingen. Inschatting is een bedrag van circa € 345.000.

5. Onderhanden werk

Het onderhanden werk betreft de al bestede, maar nog niet afgerekende, uren op lopende projecten en subsidies. De kans op een afboeking is relatief gemiddeld (25% - 50%), evenals de financiële impact (€ 56.000 - € 112.000), gerekend over een periode van 2 jaar.

Beheersmaatregelen

- Als onderdeel van het interne controleprogramma voert OZHZ per vier maanden een integrale doorlichting uit van het onderhanden werk. Eventuele afboekingen worden in de bestuursrapportage gedekt uit de post onvoorzien.
- De factuureercyclus is verder aangescherpt, evenals de interne controle op de uitvoering van gesubsidieerde taken.

Benodigde weerstandscapaciteit

Door bovengenoemde beheersmaatregelen is een weerstandscapaciteit nodig van circa € 56.000.

6. ICT dienstverlening

OZHZ is voor de periode van 1 april 2014 tot 1 april 2021 een dienstverleningscontract aangegaan met het SCD inzake de ICT- en overige dienstverlening. Voor 1 april 2017 zal het SCD een nieuwe prijsopgave voor 2018-2021 doen. Het risico op meerwerk is gemiddeld, de financiële impact medium (€ 100.000).

Beheersmaatregel

- In het dienstverleningscontract zijn afspraken gemaakt inzake de procedure van meerwerk.
- Periodieke voortgangsrapportages

Benodigde weerstandscapaciteit

Door de bovengenoemde beheersmaatregelen is een weerstandscapaciteit van circa € 25.000 nodig.

7. Ziekteverzuim

In de begroting wordt uitgegaan van een norm voor ziekteverzuim van 5%. In geval van een hoger ziekteverzuim, is er sprake van productiviteitsverlies. De kans is, gelet op de voorgaande jaren, hoog (50% - 75%), de financiële impact groot (€ 197.000 - € 295.000).

Beheersmaatregelen

- Het verzuimbeleid van OZHZ. In paragraaf 5.1 Personeel & Organisatie is het verzuimbeleid uitgebreid toegelicht.
- Monitoren ziekteverzuim gedurende het jaar.

Benodigde weerstandscapaciteit

Door bovengenoemde beheersmaatregel is een weerstandscapaciteit benodigd van circa € 197.000.

8. Verlofstuwmeer

Bij de oprichting heeft OZHZ een aanzienlijk verlofstuwmeer overgenomen. Het verlofstuwmeer is in eerste aanleg teruggebracht, maar in 2015 toegenomen vanwege het ziekteverzuim. De omvang per 1/1/ 2016 is circa 3.200 uur. De financiële consequenties kunnen worden opgevangen uit de bestaande verplichting "verlofstuwmeer" (€ 210.000).

Beheersmaatregelen

- De bestuurlijk vastgestelde aanpak van het verlofstuwmeer;
- De resterende verplichting om eventueel verliezen op te vangen.

Benodigde weerstandscapaciteit

Het verlofstuwmeer wordt gedekt uit de verplichting.

9. Bestuurlijke fusie Leerdam, Zederik en Vianen

Bij de deelnemers Leerdam en Zederik is een haalbaarheidsonderzoek gestart naar een bestuurlijke fusie waarbij ook de gemeente Vianen (provincie Utrecht) is betrokken. Onderdeel van het onderzoek is de deelname aan gemeenschappelijke regelingen, verbonden partijen en niet geformaliseerde strategische samenwerkingsverbanden met daarbij de vraag bij welke gemeenschappelijke regelingen (en andere samenwerkingsverbanden) een nieuwe gemeente wenst toe te treden. De totale omzet van Zederik en Leerdam bedraagt ca. € 1,6 mln.

Beheersmaatregelen

In de gemeenschappelijke regeling is de bepaling opgenomen dat, bij uittreding van een deelnemer, het AB de financiële en organisatorische gevolgen van de uittreding regelt en de verschuldigde schadeloosstelling vaststelt. De verschuldigde schadeloosstelling bedraagt ten minste drie maal de jaaromzet van de betreffende deelnemer in het jaar waarin het besluit tot uittreding door de deelnemer wordt genomen. In bijzondere omstandigheden kan het AB een andere schadeloosstelling vaststellen. Deze bepaling is opgenomen om de 'achterblijvende' deelnemers in de gemeenschappelijke regeling niet met achterblijvende kosten te confronteren.

Mocht het daadwerkelijk tot uittreden komen dan zal OZHZ bovengenoemde frictiebepaling als vertrekpunt nemen. Uitgangspunt nu is, vanuit de bekende adviezen over dit onderwerp, dat het AB hierover het besluit neemt. De Wet algemene regels herindeling (Wet arhi) stelt de bepalingen uit de gemeenschappelijke regeling namelijk niet buiten werking. Schade moet zoveel mogelijk worden voorkomen. Niet door vooruitlopend op de daadwerkelijke fusie al de dienstverlening te verminderen (hetgeen niet mogelijk is om praktische en inhoudelijke

redenen alsmede vanwege de geldende financiële afspraken binnen de gemeenschappelijke regeling), maar bijvoorbeeld door goed na / mee te denken over de overgang van personeel naar hetzij de nieuwe fusiegemeente, hetzij de twee betrokken Utrechtse omgevingsdiensten.

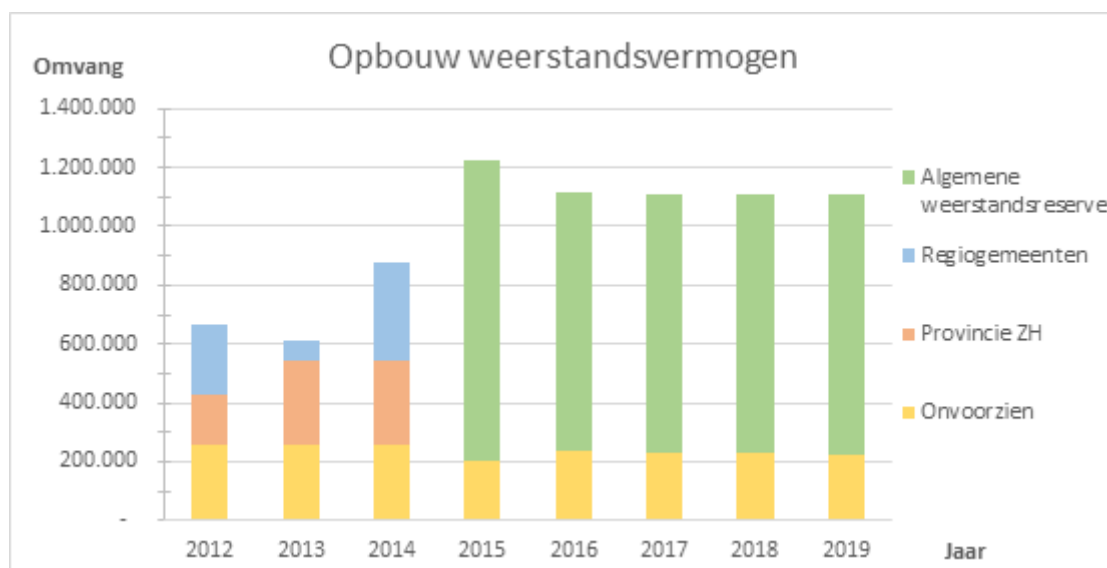
De provinciegrenscorrectie zal voorts ook consequenties hebben voor de uitvoering van provinciale taken in het gebied. Ook dat vermindert immers. Daarbij is echter geen sprake van uittreding, maar van vermindering van het beschikbare provinciale budget. Ook daarvoor gelden de afspraken uit de bijdrageverordening van OZHZ.

Benodigde weerstandscapaciteit

Vanwege de onzekerheid kan het risico nog niet worden gekwantificeerd.

2.5 Weerstandscapaciteit versus benodigde weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van OZHZ bestaat uit de algemene reserve en het budget onvoorzien. De omvang van het weerstandsvermogen per 31/12/2016 bedraagt € 1,1 mln. Gegeven het risico profiel volstaat het bestuurlijk vastgestelde niveau van € 1,1 mln. Conclusie is dat de norm voor het weerstandsvermogen vooralsnog niet hoeft te worden aangepast, maar dat de kans dat de komende jaren een beroep zal moeten worden gedaan op het weerstandsvermogen groter is geworden.



Ook op grond van de netto schuldquote, solvabiliteit en structurele exploitatieruimte kan worden geconcludeerd dat de vermogenspositie van OZHZ op orde is.

OZHZ	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Netto schuldquote	-5%	-6%	-7%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-5%	-6%	-7%
Solvabiliteitsratio	26%	19%	22%
Grondexploitatie	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	0%	0%	0%
Structurele exploitatieruimte	1%	1%	1%

Een negatieve netto schuldquote houdt in dat OZHZ, na aftrek van de vorderingen, netto geen schulden heeft.

De solvabiliteitsratio is de verhouding tussen eigen vermogen en de totale passiva.

De structurele exploitatieruimte is de post onvoorzien, die onderdeel is van het weerstandsvermogen.

3. Onderhoud kapitaalgoederen

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

- het huurcontract inzake de locatie Post 120 (tot en met december 2025);
- 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.

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.

Onderstaand een overzicht van de materiële vaste activa per categorie.

Materiële vaste activa (bedragen in €)	31-12-2015	31-12-2016
Huisvesting	610.503	720.000
ICT	208.715	140.000
Kantoormeubilair	344.015	450.000
Totaal	1.163.233	1.310.000

Huisvesting

Dit betreft de in 2015 en begin 2016 gedane huurdersinvesteringen van OZHZ in de nieuwe locatie Post 120. Deze hebben betrekking op werktuigbouwkundige, elektrotechnische installaties, de archiefinstallaties, het dakterras en douche- en kleedruimtes. OZHZ is verantwoordelijk voor het onderhoud. Per 1-1-2016 wordt er afgeschreven.

Kantoormeubilair

Al het kantoormeubilair is in 2015 bij de verhuizing afgeboekt en vervangen door nieuw meubilair. Begin 2016 heeft nog een afwikkeling van de laatste levering van het nieuwe meubilair plaatsgevonden. Per 1-1-2016 wordt er afgeschreven.

ICT

De ICT kapitaalgoederen betreft de investering in het digitale archieven en de ICT en data voorzieningen in de nieuwe huisvesting. Per 1-1-2016 wordt er afgeschreven.

OZHZ start medio 2016 met het project voor de realisatie van een geïntegreerd software pakket voor het tijdschrijven en de financiële administratie. Het project zal investeringen met zich meebrengen, afhankelijk van de inhoudelijke keuzes die gemaakt worden.

4. 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 AB 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.

4.1 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.

4.2 Risicobeheer

Algemene uitgangspunten met betrekking tot het risicobeheer zijn:

- leningen en garanties uit hoofde van de "publieke taak" worden uitsluitend verstrekt aan door het AB goedgekeurde 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.

4.3 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.

4.4 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 2016 bedraagt deze limiet 8,2% van € 22,9 miljoen (omvang begroting) = € 1,9 miljoen.

4.5 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.

4.6 Relatiebeheer

Het betalingsverkeer is in hoofdzaak geconcentreerd bij de NV Bank voor Nederlandse Gemeenten. In 2013 heeft OZHZ een (verplichte) overeenkomst afgesloten met het ministerie van Financiën inzake het schatkistbankieren.

4.7 Leningenportefeuille

Voor het begrotingsjaar heeft OZHZ geen leningen in de portefeuille. OZHZ heeft momenteel een voldoende ruime liquide positie.

5. Bedrijfsvoering

De Nota Bedrijfsvoering van OZHZ geeft de kaders weer voor de bedrijfsvoering in de periode 2016 - 2019. Verdere uitwerking vindt plaats in de paragrafen bedrijfsvoering, financiering, weerstandsvermogen en onderhoud kapitaalgoederen van deze begroting. Deze paragraaf over de bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering.

5.1 Personeel & Organisatie

Organisatie ontwikkeling

OZHZ hanteert als organisatieprincipes: een product gestuurde indeling, een geïntegreerde werkwijze, een platte organisatiestructuur, onderscheid in een front office en een back office en een scheiding van vergunningverlening en toezicht & handhaving.

Op basis van deze organisatieprincipes functioneert OZHZ goed; OZHZ is een financieel gezonde en door opdrachtgevers gewaardeerde organisatie. De kwaliteit van de dienstverlening is goed, mede doordat OZH geworteld is in de omgeving.

De in hoofdstuk 2 geschetste ontwikkelingen in de omgeving (onder meer Omgevingswet, PKB, BRZO en bestuurlijke herindeling) en veranderende maatschappelijke eisen (bijvoorbeeld juridificering, sturen op outcome en standaardisatie) zullen impact hebben op de organisatie van OZHZ. Van belang is dat OZHZ tijdig anticipeert op deze ontwikkelingen. De komende jaren zal OZHZ daarom moeten doorontwikkelen. De veranderingen in de buitenwereld volgen elkaar snel op. OZHZ bouwt daarom verder aan een wendbare organisatie die zich kan aanpassen wanneer dit nodig is. Uitgangspunt is een samenhangende ontwikkeling van structuur, sturingsprincipes en cultuur. OZHZ laat zich in dit traject bijstaan door een externe adviseur.

Strategische Personeelsplanning

Basis voor de wendbaarheid van de organisatie zijn de medewerkers. Uitdaging is om medewerkers en management te equiperen om hier een bijdrage aan te leveren. De veranderende omgeving vraagt om een toekomstgericht personeelsbestand met taakvolwassen, zelfstandige en zelfsturende medewerkers en een management dat strategisch stuurt en faciliteert. Belangrijk instrument is de Strategische Personeelsplanning (SPP). Doelstelling is om het personeel perspectief en doorgroeimogelijkheden te bieden, uiteraard in lijn met de organisatie ontwikkeling. Belangrijkste uitdaging is het vasthouden en verder (door)ontwikkelen van kennis en kunde en het aantrekken van hooggekwalificeerd personeel.

Op basis van een jaarlijkse cyclus wordt het ontwikkelperspectief benoemd en worden afspraken gemaakt over competentie management. Per functie zijn de benodigde competenties vastgelegd in een competentiewoordenboek. Jaarlijks vindt minimaal een start- en evaluatiegesprek plaats per individuele medewerker. In deze gesprekken komt, naast de inhoudelijke werkafspraken ook de persoonlijke ontwikkeling van medewerkers aan de orde.

Daarnaast zijn in de SPP diverse generieke speerpunten benoemd die bijdragen aan de groei van de organisatie en individuele medewerkers. Deze worden de komende 3 jaar op basis van een programma uitgewerkt.

Capaciteitsbeleid

De omzet van OZHZ is per taakveld in verschillende mate variabel. Daarom 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.

Doelstelling is een gemiddelde flexibele schil van 15% van de totale eigen formatie. Daarbij geldt een verbijzondering naar taakgebieden; wettelijk bouw (25%), wettelijk milieu (10%), expertise en advies (20%) en

ondersteuning (5%). In 2015 bedroeg de flexibele schil 15,4%. Vanaf 2016 is de omvang van de flexibele schil circa 13%, onder invloed van de gemeentelijke bezuinigingen.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim bij OZHZ is relatief hoog, met name in de productieve functies. OZHZ streeft naar een ziekteverzuim van minder dan 5%. De begroting hanteert daarom een norm van 5%. OZHZ heeft vooralsnog te maken met een hoger ziekteverzuim (6,1% in 2015) dan de norm. Ten opzichte van 2014 is sprake van een forse verbetering van 1,4 procentpunt.

Het terugdringen van het ziekteverzuim is één van de speerpunten van de afgelopen en komende jaren. In eerste instantie is ingezet op een structurele aanpak van het kort frequent verzuim. In 2015 is gebleken dat deze aanpak zeer effectief is. De meldingsfrequentie is gedaald tot 1,16 maal per jaar per medewerker, waar dit landelijk bij overheidsorganisaties op circa 1,5 ligt. Enerzijds is dit een zeer goed resultaat, anderzijds is dit een duidelijke indicatie van de reden voor het blijvend hoge verzuimpercentage. Wanneer er wordt verzuimd gaat dit vaak om lang verzuim.

Binnen de dienst zijn meerdere kwetsbare medewerkers met chronisch medische problemen die regelmatig (en in meerdere jaren) langdurig verzuimen. Dit blijft het verzuimcijfer beïnvloeden. Na de succesvolle interventie op het kort frequent verzuim moet nu worden ingezet op de reductie van dit lang verzuim. Dit zijn langdurige trajecten (meerjarig), waarmee geen direct effect op het ziekteverzuim kan worden verwacht. Duidelijk is geworden dat om deze langdurige trajecten op te starten financiële middelen noodzakelijk zijn. De kosten komen voor de baten. In 2016 wordt hier reeds mee gestart, de verwachting is dat er gezien het meerjarig karakter van de benodigde trajecten voor 2017 voorzieningen nodig zijn om een duurzame verlaging van het ziekteverzuim te realiseren.

5.2 Huisvesting en ICT

Huisvesting

OZHZ heeft begin 2016 de locatie Post 120 in het centrum van Dordrecht betrokken. De huurovereenkomst beslaat een periode van 10 jaar met een optie tot verlenging en een mogelijkheid van afschaling na 5 jaar. Met de nieuwe huisvesting is een besparing gerealiseerd van € 150.000 per jaar door een efficiënter ruimtegebruik en een meer marktconforme prijs voor de huur en facilitaire kosten. Naast de fysieke inrichting omvat het herhuisvestingstraject ook de aanbesteding van facilitaire diensten en aanpassing van cultuur en werkwijze.

ICT

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.

Het activiteit gebonden werkplek concept verlaagt de huisvestingslasten, bevordert de interne samenwerking en communicatie en leidt daarmee tot een hogere productiviteit.

In enkele jaren zal OZHZ toegroeien naar het volledig digitaal werken. Deze transitie is in 2015 gestart met een modernisering- en efficiëncyslag door de invoering van een nieuw Document Management Systeem (DMS) dat digitaal werken goed faciliteert. Dit betreft niet alleen een ICT-aanpassing, maar vraagt tevens om een andere manier van werken van de medewerker en management. 2017 zal een belangrijk jaar worden in de stap naar volledige digitalisering van de processen bij OZHZ. De basisprocessen zijn dan enige tijd operationeel, zodat de

definitieve stap kan worden gezet om ook de complexe processen digitaal te maken en papier kan worden uitgefaseerd.

Op 26 november 2015 is het AB akkoord gegaan met het besluit van het DB van 24 september 2015 inzake de prijsopgave van de dienstverleningsovereenkomst met het SCD in de periode van 1 april 2017 – 1 april 2019, alsmede met de wijze van financiering daarvan. Hoewel deze overeenkomst nog doorloopt tot 1 april 2021 en er derhalve ook nog moet worden besloten over de prijsopgave voor de periode van 1 april 2019 – 1 april 2021 is in de bespreking in het AB op 26 november 2015 al stilgestaan bij het aflopen van de overeenkomst in 2021.

In de genoemde dienstverleningsovereenkomst is de bepaling opgenomen dat OZHZ voor 30 september 2018 zich erover moet uitspreken of na de contractperiode wordt doorgegaan met het SCD. Het AB was van mening dat deze besluitvorming nog tijdens de thans lopende collegeperiode dient plaats te vinden. Gelet op de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2018 zal dit vraagstuk daarom reeds in 2017 op de bestuurlijke agenda worden geplaatst.

5.3 Kwaliteitszorg

Kwaliteitszorg van OZHZ is ondergebracht in het kwaliteitssysteem. Dit kwaliteitssysteem is begin 2016 het proces van hercertificering doorlopen volgens de nieuwe norm ISO-9001 versie 2015. 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.

In de nieuwe norm is meer aandacht voor risicomanagement. Dit sluit aan bij het voornemen van OZHZ om in de beheersing van haar processen en de verbetering hiervan meer risico gestuurd te laten plaatsvinden. In 2017 zal de uitrol van het risicomanagement haar beslag krijgen in het kwaliteitssysteem.

V BIJLAGEN

Bijlage 1 Omzet 2016 en 2017

Omzettafel 2016		Programma				Mat. budget		Totaal
Oprachtgevers	Inwonerbijdrage	Wettelijke taken	Adviezen en projecten	Subsidies	PZH	PZH	Overig	
Alblasserdam	78.796	1.046.632						1.125.428
Binnenmaas	106.730	395.251						501.981
Cromstrijen	45.543	174.469						220.012
Dordrecht	455.259	4.793.223						5.248.482
Giesselanden	56.951	1.083.958						1.140.909
Gorinchem	134.087	431.078						565.165
Hardinxveld-Giessendam	82.046	331.348						413.394
Hendrik Ido Ambacht	118.648	320.698						439.346
Korendijk	39.072	144.077						183.149
Leerdam	72.605	972.069						1.044.674
Molenwaard	119.270	577.003						696.273
Oud-Beijerland	84.523	238.454						322.977
Papendrecht	133.243	372.841						506.084
Sliedrecht	103.197	387.800						490.997
Strijen	35.240	169.379						204.619
Zederik	51.119	291.238						342.357
Zwijndrecht	178.688	567.099						745.787
Provincie Zuid-Holland	610.718	4.747.419		220.000	436.585	442.360		6.457.082
Overige / restanten en bijstellingen		92.917-		40.000			83.000	30.083
TOTAAL	2.505.735	16.951.119	2.560.700	260.000	436.585	442.360	83.000	23.239.499

Omzettafel 2017

Opdrachtgevers	Wettelijke				Overig	Totaal
	Inwonerbijdrage	taken	Adviezen	Subsidies		
Alblasserdam	59.390	1.073.236				1.132.626
Binnenmaas	85.564	399.492				485.056
Cromstrijen	38.218	177.008				215.226
Dordrecht	355.943	4.910.734				5.266.677
Giessenlanden	43.326	1.109.708				1.153.034
Gorinchem	105.285	440.177				545.462
Hardinxveld-Giessendam	53.190	336.892				390.082
Hendrik Ido Ambacht	87.328	324.493				411.821
Korendijk	32.185	146.344				178.529
Leerdam	61.642	998.609				1.060.251
Molenwaard	86.724	587.022				673.746
Oud-Beijerland	70.863	235.196				306.059
Papendrecht	96.130	378.440				474.570
Sliedrecht	74.147	393.738				467.885
Strijen	26.081	167.307				193.388
Zederik	40.972	295.561				336.533
Zwijndrecht	133.107	575.252				708.359
Provincie Zuid-Holland	578.905	5.816.992		220.000		6.615.897
Overige / restanten		53.300-			83.000	29.700
TOTAAL	2.029.000	18.312.901	2.306.915	220.000	83.000	22.951.816

Bijlage 2 Informatie voor verbonden partijen

In de lijst van verbonden partijen wordt tenminste de volgende informatie opgenomen:

a) de naam en de vestigingsplaats;	Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid, gevestigd te Dordrecht.																																								
b) het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt;	De regeling is door de colleges getroffen ter ondersteuning van de 17 regiogemeenten in Zuid-Holland Zuid en van de provincie Zuid-Holland bij de uitvoering van hun taken op het gebied van het omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht in het bijzonder, alsmede de taken op het terrein van vergunningverlening, handhaving en toezicht op grond van de in artikel 5.1 van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht genoemde wetten.																																								
c) het belang dat de provincie onderscheidenlijk de gemeente in de verbonden partij heeft aan het begin en de verwachte omvang aan het einde van het begrotingsjaar;	De stemverhoudingen (het belang) juli 2016 t/m juni 2017 zijn gebaseerd op de omzetverhoudingen 2015 zoals deze blijken bij de jaarrekening. <table> <tr> <th></th><th>Stemverhouding</th></tr> <tr><td>Alblasserdam</td><td>5,2%</td></tr> <tr><td>Binnenmaas</td><td>2,6%</td></tr> <tr><td>Cromstrijen</td><td>1,0%</td></tr> <tr><td>Dordrecht</td><td>28,2%</td></tr> <tr><td>Giessenlanden</td><td>2,8%</td></tr> <tr><td>Gorinchem</td><td>2,9%</td></tr> <tr><td>Hardinxveld-Giessendam</td><td>2,1%</td></tr> <tr><td>Hendrik-Ido-Ambacht</td><td>2,0%</td></tr> <tr><td>Korendijk</td><td>0,8%</td></tr> <tr><td>Leerdam</td><td>4,9%</td></tr> <tr><td>Molenwaard</td><td>3,4%</td></tr> <tr><td>Oud-Beijerland</td><td>1,7%</td></tr> <tr><td>Papendrecht</td><td>2,8%</td></tr> <tr><td>Sliedrecht</td><td>2,0%</td></tr> <tr><td>Strijen</td><td>0,7%</td></tr> <tr><td>Zederik</td><td>1,6%</td></tr> <tr><td>Zwijndrecht</td><td>4,0%</td></tr> <tr><td>Provincie</td><td>31,2%</td></tr> <tr><td>TOTAAL</td><td>100,0%</td></tr> </table>		Stemverhouding	Alblasserdam	5,2%	Binnenmaas	2,6%	Cromstrijen	1,0%	Dordrecht	28,2%	Giessenlanden	2,8%	Gorinchem	2,9%	Hardinxveld-Giessendam	2,1%	Hendrik-Ido-Ambacht	2,0%	Korendijk	0,8%	Leerdam	4,9%	Molenwaard	3,4%	Oud-Beijerland	1,7%	Papendrecht	2,8%	Sliedrecht	2,0%	Strijen	0,7%	Zederik	1,6%	Zwijndrecht	4,0%	Provincie	31,2%	TOTAAL	100,0%
	Stemverhouding																																								
Alblasserdam	5,2%																																								
Binnenmaas	2,6%																																								
Cromstrijen	1,0%																																								
Dordrecht	28,2%																																								
Giessenlanden	2,8%																																								
Gorinchem	2,9%																																								
Hardinxveld-Giessendam	2,1%																																								
Hendrik-Ido-Ambacht	2,0%																																								
Korendijk	0,8%																																								
Leerdam	4,9%																																								
Molenwaard	3,4%																																								
Oud-Beijerland	1,7%																																								
Papendrecht	2,8%																																								
Sliedrecht	2,0%																																								
Strijen	0,7%																																								
Zederik	1,6%																																								
Zwijndrecht	4,0%																																								
Provincie	31,2%																																								
TOTAAL	100,0%																																								
d) de verwachte omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar;	<i>Eigen vermogen</i> verbonden partij aan het begin en einde van het begrotingsjaar: 01/01/2017 € 1.230.000 31/12/2017 € 1.230.000 <i>Vreemd vermogen</i> verbonden partij aan het begin en einde van het begrotingsjaar: 01/01/2017 € 4.713.000 31/12/2017 € 4.713.000																																								
e) de verwachte omvang van het financiële resultaat van OZHZ in het begrotingsjaar.	Het verwachte resultaat voor begrotingsjaar 2017 bedraagt € 0.																																								

