

NAJAARSNOTA 2019



Inhoudsopgave

1. Voorwoord	2
2. Samenvatting	3
3. Uitvoering organisatorische werkzaamheden	5
4. Uitvoering VTH werkzaamheden	11
5. Samenvatting Financieel	14
6. Financieel.....	15



1. Voorwoord

2019 is het jaar waarin de ODG zich voorbereidt op onze nabije toekomst. We willen klaar zijn en actief inspelen op ontwikkelingen die op ons afkomen, enerzijds gedreven vanuit landelijke regelgeving en anderzijds vanuit de behoefte van onze deelnemers. Wij blijven ons daarbij focussen op de primaire uitvoering van ons vakgebied, voeren achterstallige werkzaamheden uit en willen de kwaliteit leveren die u van ons mag verwachten. De opgaven die voor ons liggen zijn ambitieus en we merken op een aantal gebieden in onze organisatie kwetsbaarheden. Het jaar 2019 is een bijzonder jaar, omdat we mede door een aantal reserves uit het verleden en een positief rekeningresultaat uit 2018 een aantal opgaven kunnen realiseren. De gestelde doelen hebben we nagenoeg allemaal gehaald. Zo hebben we in 2019 extra inzet kunnen plegen op het actualiseren van vergunningen, achterstallig onderhoud en een aantal belangrijke projecten (zoals voorbereidingen op de Omgevingswet, een nieuw financieringsmodel, doorontwikkeling van onze werkprocessen en een verhoogde inzet op opleiden van personeel). Een aantal zaken hiervan loopt door naar 2020. Enerzijds omdat we op een aantal plekken later dan verwacht geschikte capaciteit hebben gekregen en anderzijds omdat deze zaken logischerwijs door zouden lopen naar 2020 (denk aan nieuw financieringsmodel of voorbereidingen op de Omgevingswet).

Deze middelen zijn in 2020 niet meer beschikbaar, wat vraagt om scherp prioriteren ten aanzien van onze doorontwikkeling. Daarnaast verwachten wij dat het gevolgen heeft voor het realiseren van de afgesproken productie in 2020. Hierover leest u in deze najaarsnota meer.

In deze najaarsnota nemen wij u mee in alle ontwikkelingen die zich de afgelopen acht maanden hebben voorgedaan en rapporteren wij over de actualiteit van de in de begroting opgenomen ramingen. We kijken daarbij met name naar de ontwikkelingen ten opzichte van de voorjaarsnota. Daarnaast kijken we vooruit naar de situatie over de rest van het jaar. We rapporteren in de najaarsnota over de reguliere ODG-programmabegroting én de Brzo-programmabegroting. De inhoud van deze rapportage is gericht op de deelnemers van de GR, indien bepaalde zaken ook voor Brzo gelden wordt hier een aparte vermelding van gemaakt. Begin 2020 is de jaarrekening 2019 beschikbaar, de derde en laatste rapportage over het jaar.

Nienke Baars
Directeur Omgevingsdienst Groningen

Veendam, 23 oktober 2019



2. Samenvatting

ODG regulier

De Omgevingsdienst Groningen verwacht dit jaar, zoals ook bij de voorjaarsnota aangekondigd, af te kunnen sluiten met een resultaat op de nullijn. De verwachte lasten, met name op personeelsgebied, wijken af van wat begroot is. Hier tegenover staan ook meer opbrengsten, die voornamelijk voortvloeien uit besluiten van het Algemeen Bestuur op 14 december 2018 en 29 maart 2019. Om ons goed voor te bereiden op de toekomst, extra in te zetten op het primaire proces en het ontwikkelen van ons personeel heeft het Algemeen Bestuur besloten om middelen, voortvloeiende uit het resultaat 2018 en bestemmingsreserves, door te schuiven naar 2019. De vruchten hiervan beginnen zich af te werpen; we werven nieuw personeel om achterstallig onderhoud te plegen en bereiden ons daarnaast voor op de toekomst door ons in te zetten op drie sporen (zie hoofdstuk 3 voor een uitgebreide toelichting):

1. Nieuw sturing- en financieringsmodel
2. Zaakgericht werken
3. Omgevingswet

De verwachting is dat de verschillende bestemmingsreserves 2019 besteed gaan worden volgens plan. Dit wordt in hoofdstuk 5 en 6 toegelicht.

Wij stellen daarnaast voor om, bij ongewijzigde situatie, bij de jaarrekening 2019 € 326.000 door te schuiven naar 2020 (conform aankondiging in de voorjaarsnota). Een gedeelte daarvan bestaat uit het effectueren van het besluit van het Algemeen Bestuur op 5 juli 2019, om een deel van het rekeningresultaat 2018 in te zetten om de deelnemersbijdrage in 2020 minder te laten stijgen en om het verbeteren van de arbeidsvoorwaarden hieruit te dekken. De precieze bedragen en onderbouwing hiervan vindt u in hoofdstuk 6 (blz. 21).

Zoals aangegeven zijn de extra financiële middelen in 2020 niet meer beschikbaar en geeft dit de nodige uitdagingen ten aanzien van het verder ontwikkelen op de aanstaande veranderingen en het realiseren van onze productie in 2020. In hoofdstuk 6 staat een nadere toelichting.

Programma Besluit risico's zware ongevallen (Brzo)

Nieuw in de begroting 2019 is het programma Brzo, dat uitgevoerd wordt voor de drie noordelijke provincies. De verwachting is dat het Brzo programma eindigt met een positief resultaat van € 534.000; dit was ook voorzien bij de voorjaarsnota. Het positieve resultaat



vloeit voort uit het feit dat de implementatie in 2019 van een gedeconcentreerd model naar een geconcentreerd model in de uitvoering van Brzo taken tijd kost. Dit is een transitie die in 2019 moet worden afgerond. Het hier gepresenteerde resultaat is gebaseerd op geleidelijke implementatie en aannames van productiecijfers Brzo die gerealiseerd gaan worden dit jaar. De verwachting is daarom ook dat aan het einde van het jaar, als alle (financiële) gegevens volledig zijn, er afwijkingen in het nu geprognostiseerde Brzo resultaat kunnen zijn. Met de provincies is afgesproken om voor de positieve resultaten een aparte Brzo reserve te vormen.

De afgesproken productie voor Brzo ligt iets achter op schema. De ODG staat hierbij voor de opgave om de kwaliteit van de dienstverlening op dit gebied te optimaliseren. Dit dient te gebeuren door vergunningen periodiek te actualiseren en door extra in te zetten op juridisch en specialistisch advies. De ODG doet voor de realisatie hiervan mede een beroep op medewerkers van de FUMO en de RUDD.



3. Uitvoering organisatorische werkzaamheden

Het jaar 2019 staat in het teken van ons voorbereiden op de toekomst en een nieuwe manier van werken, waarin we met elkaar als ODG en opdrachtgevers duidelijkheid hebben over welke producten en diensten de ODG levert, wat hieronder wordt verstaan en tegen welke prijs dit dan geleverd wordt. Dit doen wij door ons in te zetten op drie sporen:

1. Nieuw sturing- en financieringsmodel
2. Zaakgericht werken
3. Omgevingswet

In de voorjaarsnota hebben wij een uitgebreide toelichting gegeven op de drie sporen. In deze rapportage beperken wij ons tot de ontwikkelingen in de afgelopen vier maanden.

1. Nieuw sturing- en financieringsmodel

Aanleiding

14 december 2018 heeft het Algemeen Bestuur de wens uitgesproken om per 1 januari 2021 over te gaan naar een nieuw sturing- en financieringsmodel, waarbij de deelnemersbijdrage in relatie staat tot het VTH-beleid en de inzet van de ODG. Zij heeft hierbij opdracht gegeven om de voor- en nadelen van de verschillende modellen te onderzoeken.

De invoeringsdatum van 1 januari 2021 is gekozen zodat er tijd is om aan de gestelde randvoorwaarden te voldoen. Daarnaast werd geconcludeerd dat het voor zowel de ODG als de opdrachtgevers van belang is om op deze termijn over te gaan op een nieuw financieringsmodel, omdat de ontbrekende relatie tussen deelnemersbijdrage, het VTH beleid en de inzet van de ODG steeds zichtbaarder wordt en negatieve effecten heeft.

Stand van zaken

Op basis van de individuele gesprekken met bestuurders, heeft het Algemeen Bestuur op 12 juni 2019 gedeelde uitgangspunten vastgesteld voor het nieuw in te voeren financieringsmodel. Op basis daarvan zijn drie modellen ontwikkeld en geanalyseerd. In december ontvangt het Algemeen Bestuur, op basis van deze analyse en inbreng van de kring gemeentesecretarissen en een ambtelijke werkgroep, een advies voor het in te voeren model.

Voor de invoering van het model, heeft het Algemeen Bestuur een vijftal randvoorwaarden geformuleerd:



1. Helderheid over de basistaken;
2. Betrouwbaar inrichtingenbestand;
3. Uniform VTH-beleid;
4. Betrouwbare kengetallen en prijs;
5. Stabiliteit op ICT en geen grote organisatorische wijzigingen.

In de voorjaarsnota van juni 2019 is het doel en de stand van zaken over de vijf randvoorwaarden weergegeven. Op alle randvoorwaarden lopen acties van de samenwerkende deelnemers en dienst. De planning is om deze in 2019 af te ronden. In het Algemeen Bestuur van juli is geconcludeerd dat de planning strak is, maar dat het goed is om druk op de ketel te houden. Afsproken is dat begin 2020 de balans wordt opgemaakt (go-no go) of invoering in 2021 haalbaar is.

2. Zaakgericht werken

Aanleiding

Op 1 januari 2017 werd het LOS ingevoerd. Geconcludeerd is – in de analyse van de voormalig a.i. directeur – dat de invoering van LOS zonder veel aansturing en training is ingevoerd. Het gevolg hiervan is dat er daarom in verschillende opzichten nog onvoldoende efficiënt gewerkt kon worden. In september 2017 heeft M&I Partners een audit gehouden naar aanleiding van ontevredenheid over het LOS. Het Algemeen Bestuur heeft op 17 december 2017 besloten om alle aanbevelingen uit de audit op te pakken. Hiervoor hebben de deelnemers van beide diensten extra financiële middelen beschikbaar gesteld, voor de ODG was dit een bedrag van maximaal € 600.000. In de zomer 2018 is M&I in opdracht van ODG en RUDD gestart met een programma dat de aanbevelingen uit de audit realiseert: Programma LOS. M&I heeft in de zomer van 2019 haar onderdelen opgeleverd, de beide diensten ronden nu de overige onderdelen af en borgen deze in de lijn.

Overzicht afronding programma

Het programma bestond voor de ODG uit vier onderdelen:

1. Zaakgericht werken: werkprocessen optimaliseren voor de 17 zaaktypen, inclusief werkafspraken en verbeteringen in het zaakstelsel.

Dit is het belangrijkste onderdeel van het programma, waarmee de organisatie heeft geleerd hoe het efficiënt werkprocessen kan aanpassen met gebruikmaking van het zaakstelsel. Dit is een onderdeel dat vast onderdeel blijft uitmaken van de dienst, om nieuwe wetgeving te implementeren en om continue te verbeteren. Er wordt nu structureel capaciteit ingezet ter begeleiding en realisatie van aanpassingen. De laatste reguliere processen worden momenteel door opgepakt. Vanaf volgend jaar gaan we



aan de slag om de processen opnieuw te bekijken in het licht van de nieuwe Omgevingswet.

2. Inrichten functioneel beheer zaakstelsel LOS: structureel bemensen van dit gezamenlijke team, werkprocessen vastleggen en kennisniveau op orde.
Afgerond en overgedragen aan de lijn. De structurele bemensing is vanaf januari 2020 ingevuld.
3. Afronding restpunten: contractuele afspraken met leverancier afronden, briefsjablonen op orde, koppelingen met andere systemen realiseren.
Afgerond.
4. Locatiebestand op orde: een actueel en volledig locatiebestand voor de inrichtingen waar ODG uitvoeringsverantwoordelijkheid heeft, inclusief borging van het beheer.
Overgedragen aan projectorganisatie ODG. De structuur en uitgangspunten voor het locatiebestand zijn vastgelegd en geïmplementeerd. De opschoning van het bestand is gaande en zal vermoedelijk doorlopen naar begin 2020. Gedurende het traject is besloten om dit project, zowel qua aansturing als financieel, in de lijn te brengen. Hiervoor is door het AB € 250.000 beschikbaar gesteld (vanuit rekeningresultaat 2018).

Terugblik programma en vooruitblik

Het programma LOS en de inzet van alle betrokkenen heeft ertoe geleid dat het zaakgericht werken en het benutten van het zaakstelsel echt is geïmplementeerd in de organisatie. Daar hoort ook bij dat de consequenties van zaakgericht werken voelbaar zijn geworden: continue verbeteren van werkprocessen en het op orde houden van data zijn cruciaal voor de kwaliteit van onze dienstverlening. Dit betekent iets voor opleidingen bij de dienst en bij bevoegd gezagen (in stand en actueel houden van kennis en vaardigheden), voor de samenwerkingsrelatie met de leverancier (aanpassingen in het stelsel naar aanleiding van werkprocessen of wetgeving), voor de relatie tussen ondersteunende onderdelen (beheer) en primair proces (inhoud). Dit vergt aandacht en tijd, hetgeen zich terugbetaalt in efficiëntie en werkplezier.

De komende jaren krijgen we te maken met ingrijpende wetswijzigingen en met een aanbesteding van het zaakstelsel in 2023. De inzet die nodig is om veranderingen eigen te maken en toepasbaar te krijgen zal groot zijn. Er is nu een basis gelegd waarmee de opgave hanteerbaar wordt en kan landen in de organisatie.

Financieel

Bij de voorjaarsnota was er een voorzichtige verwachting dat er mogelijk middelen zouden overblijven na afronding van het programma. In de afgelopen vier maanden zijn er echter extra kosten voor externe inhuur gemaakt, om voortgang te houden op het gebied van functioneel beheer en het optimaliseren van processen. Daarom zullen er aan het einde van dit jaar geen



middelen meer over zijn. Voor de functie van functioneel beheer is structurele dekking, voor het optimaliseren incidentele dekking in 2020.

3. Omgevingswet

De Omgevingswet betekent een algehele stelselherziening voor de wet- en regelgeving die gaat over de kwaliteit van de fysieke leefomgeving. Deze herziening heeft een grote impact op de manier van werken, de cultuur, het juridisch- en technisch instrumentarium voor de ODG, haar deelnemers en de ketenpartners. De datum van inwerkingtreding is 1 januari 2021.

De ODG wil zich zo goed mogelijk voorbereiden op de Omgevingswet. Deels bestaat dat uit het aanpassen van interne processen en systemen, deels uit het vormgeven van de samenwerking met opdrachtgevers en ketenpartners na de invoering van de wet. Daarvoor zoeken wij de samenwerking met de opdrachtgevers en ketenpartners. We staan hierin wel voor de opgave om dit naast de reguliere uitvoering van taken te doen, met beperkte extra financiële middelen voor deze opgave (€ 100.000 die voor een groot gedeelte besteed wordt aan externe projectleiding). Mede daarom is het van belang om de samenwerking te zoeken. Het bundelen van onze krachten zorgt daarnaast voor schaalvoordelen en het bouwen aan kwaliteit.

Er is een Regionaal Platform Omgevingswet in Groningen actief, waar meerdere werkgroepen (HRM, ICT, Werkprocessen en Beleid en Instrumenten) onder vallen. De ODG maakt ook deel uit van het Regionaal Platform Omgevingswet en is lid van meerdere regionale werkgroepen.

Naast het volgen van de ontwikkelingen en het investeren in de relatie met de deelnemers en ketenpartners heeft de ODG ook intern een opgave. De extern geworven projectleider is gestart en de nadruk in de komende periode zal op de praktijk liggen: welke vragen leven er op de werkvloer en welke zaken moeten in ieder geval met ketenpartners en intern geregeld worden in aanloop naar 2021? Daarnaast heeft de Omgevingswet invloed op een heel aantal lopende projecten: van afstemming over het basistakenpakket tot zaakgericht werken en het locatiebestand.

Overige ontwikkelingen

Personeelszaken

In 2019 hebben we ingezet op het zoveel mogelijk invullen van vacatures. Hiervoor hebben we de vacatureteksten opgefrist en hebben via andere kanalen de vacatures verspreid. Dit heeft echter te weinig resultaat opgeleverd. De krapte op de arbeidsmarkt zorgt ervoor dat



het invullen van de specialistische functies erg moeizaam verloopt, met als gevolg dat we genoodzaakt zijn om in te huren. Voor sommige functies geldt dat zelfs inhuur lastig is. Vorig jaar zijn we gestart met het Strategisch Personeel Planning (o.a. om doorstroom te bevorderen). Daarnaast zijn we begin dit jaar gestart met trainees en hebben we enkele zijinstromers aangenomen die we opleiden. Het kost de ODG tijd om deze medewerkers op het gewenste functieniveau te krijgen.

Om ervoor te zorgen dat we medewerkers behouden zetten we o.a. in op binden en boeien van medewerkers. Ten opzichte van 2018 zien we een afname met betrekking tot uitstroom (in 2018 bedroeg de uitstroom 17 medewerkers).

In- door- en uitstroom 2019

Instroom

Vast:	19
Inhuur:	50
Stagiairs:	2
Trainees:	3

Uitstroom:

Vast:	3
Inhuur:	10
Stagiair:	1

Doorstroom:	13
-------------	----

Verzuim

Het verzuimpercentage in het 1^e kwartaal 2019 bedroeg 5,3% (incl. zwangerschap). In het 2^e en 3^e kwartaal was het verzuim 4,3% en 4,4% (incl. zwangerschap). Exclusief zwangerschap bedraagt het verzuim 3,2% voor 2019 (vanaf januari – september). Het ziekte verzuimpercentage van de Omgevingsdienst Groningen is lager dan het landelijk gemiddelde van 5,2% voor het openbaar bestuur.

Cao ontwikkelingen

Het project Invoering Wet Normalisering Rechtspositie (vanaf 1 januari 2020), ligt op schema. Medewerkers zijn op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen en er is een begin gemaakt met de vorming van een zogenaamd Personeelshandboek. De Omgevingsdienst Groningen gaat lid worden van de werkgeversvereniging Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties. Deze is opgericht voor alle organisaties die geen gemeente zijn en die wel de Car uwo volgen. Met het lidmaatschap wordt de cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (cao SGO)



voor de Omgevingsdienst Groningen van toepassing. De cao SGO 2020 zal inhoudelijk gelijk zijn aan de cao gemeenten. De rechtspositie voor de medewerkers van de Omgevingsdienst Groningen is hiermee gewaarborgd.

Voor 2019 is er een reguliere cao gemeenten afgesproken; de consequenties hiervan zijn meegenomen in de najaarsnota 2019.



4. Uitvoering VTH werkzaamheden

In dit hoofdstuk geven wij u een korte samenvatting van de stand van zaken van de uitvoering van onze primaire taken, VTH. Op 27 september 2019 hebben alle opdrachtgevers een individuele rapportage ontvangen met de voortgang.

Productie

De afgesproken productie (jaaropdrachten) ligt voor de niet-Brzo taken globaal op schema. Van belang is dat er een wat een wat wisselend beeld per bevoegde gezag is. Bij sommigen is er een lichte achterstand t.o.v. de jaaropdrachten, bij anderen ligt men op koers en bij een aantal is er meer maar anders dan afgesproken aan werkzaamheden verricht. Met ieder bevoegd gezag is er frequent overleg om de voortgang van de werkzaamheden te bespreken. Zoals eerder aangegeven, verwachten wij in 2020 extra prioritering van onze werkzaamheden en uitdagingen om de productie volledig te realiseren. Ten aanzien van de Brzo geldt dat de productie in 2019 achterblijft bij de gemaakte afspraken. Zie voor meer informatie hierover de paragraaf over Brzo in hoofdstuk 2.

Actualiseren van vergunningen en achterstallig onderhoud

Actuele vergunningen zijn van belang voor het goed en adequaat uitvoeren van de werkzaamheden binnen de ODG en voor een veilige schone leefomgeving. Dit betekent dat vergunningen periodiek geactualiseerd moeten worden of tussentijds indien hiertoe aanleiding bestaat. De afgelopen jaren zijn er echter achterstanden opgebouwd/opgelopen m.b.t. het uitvoeren van actualisatietoetsen en het uitvoeren van actualisaties van vergunningen, aangezien de vergunningverlenerscapaciteit zich hoofdzakelijk kon en moest richten op vergunningen op aanvraag, waarvoor wettelijke termijnen gelden. Dit betekende dat de in de jaaropdrachten opgenomen aantallen actualisaties/actualisatietoetsen de voorgaande jaren niet allemaal zijn ingebracht en/of uitgevoerd.

In 2019 hebben we met de extra middelen capaciteit kunnen inhuren en voor het eerst alle actualisatietoetsen en actualisaties die in jaaropdrachten stonden ter hand kunnen nemen en ook al voor een groot deel af kunnen ronden. Daarnaast is ook al een klein gedeelte van de achterstanden van de voorgaande jaren opgepakt. Echter zijn hiermee niet alle ontstane achterstanden weggewerkt.

Om dit ter hand te nemen hebben we het afgelopen jaar een meerjarig-actualisatieprogramma opgesteld voor alle bevoegde gezagen van de GR (MAP). Een dergelijk programma bevat van alle bevoegde gezagen afzonderlijk de te actualiseren vergunningssituaties (met prioriteiten)



en een overzicht van de uit te voeren actualisatietoetsen voor de komende jaren. Dit MAP is sinds begin oktober 2019 gereed voor alle bevoegde gezagen.

Wet Kwaliteitsborging Bouw (invoering 2021)

De wet heeft als doel te komen tot een betere bescherming van de consument en verhoging van de bouwkwaliteit door inschakeling van private kwaliteitsborgers. Daarnaast wordt de aansprakelijkheid van aannemers ten opzichte van particuliere en professionele opdrachtgevers uitgebreid. Voor de ODG heeft dit effecten op de inhoud van het werk en op de hoeveelheid werk.

Een projectgroep is bezig de effecten zowel t.a.v. inhoud, personeel en financieel in kaart te brengen in samenwerking met de betrokken opdrachtgevers. In de najaarsnota zijn geen reserveringen opgenomen voor mogelijke personele effecten. In de afgelopen jaren hebben we keuzes gemaakt om tijdelijke inhuur langer te behouden en onze vaste formatie niet verder uit te breiden. Hiermee verwachten we een groot deel van de (financiële) risico's op te kunnen vangen. Bij helderheid over de effecten rapporteren wij hierover in 2020 aan het bestuur.

Project Zeer zorgwekkende stoffen

De Nederlandse overheid pakt Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS Zeer Zorgwekkende Stoffen) met voorrang aan. Dit zijn stoffen die gevaarlijk zijn voor mens en milieu omdat ze bijvoorbeeld kankerverwekkend zijn, de voortplanting belemmeren of zich in de voedselketen ophopen.

Mensen en ecosystemen kunnen in contact komen met Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) via het milieu (lucht, water of bodem), voedsel, de werkplek, of via producten zoals huishoudchemicaliën. De Nederlandse overheid voert beleid om de risico's van ZZS voor mens en milieu te minimaliseren.

Doel van het overheidsbeleid is om deze stoffen zoveel mogelijk uit de leefomgeving te weren. De ODG heeft de opdracht van de provincie Groningen (en provincie Fryslân en Drenthe voor de Brzo bedrijven) om acties t.a.v. ZZS te coördineren en uit te voeren. Dit project loopt door in 2020 en kent een eigen financiering. De uitvoering wordt door de drie noordelijke omgevingsdiensten gezamenlijk opgepakt via een gezamenlijk project.

Energiebesparing bedrijven

Naast de bestaande energiebesparingsplicht is er nu een verplichting om de uitgevoerde energiebesparende maatregelen te rapporteren, de informatieplicht. Deze informatieplicht geldt voor inrichtingen die vanaf 50.000 kWh elektriciteit of 25.000 m³ aardgas (of een equivalent daarvan) per jaar verbruiken. De ODG speelt een rol in het informeren en bezoeken



van bedrijven. Hier is een apart projectbudget voor beschikbaar. Dit zal vermoedelijk ook in 2020 het geval zijn. Hierover volgt in december duidelijkheid.



5. Samenvatting Financieel

In dit hoofdstuk geven wij een samenvatting van de financiële situatie, geprognostiseerd naar het einde van het jaar. Het is een gecompriemd overzicht van de reguliere ODG begroting en de programmabegroting Brzo.

Ontwikkeling baten en lasten totaal ODG, inclusief Brzo

Uit het navolgende overzicht blijkt dat de totale lasten € 2.307.000 hoger zijn dan begroot. De baten zijn ten opzichte van de begroting € 789.000 hoger. Dit laat een negatief saldo van € 1.478.000 zien. Na de onttrekking uit de reserves van € 2.013.000 ontstaat een positief resultaat van € 534.000. Dit resultaat bestaat uit: € 0 bij de ODG en € 534.000 V voor de Brzo.

Gecomprimeerd overzicht

Totaal	Begroting 2019	Begrotings wijziging BC	Begrotings wijziging BRZO	Begroting 2019 na wijziging BRZO	Realisatie	Verschil	Voordeel Nadeel
Lasten							
1. Ingebrachte taken (personeel en materieel)	€ 10.196	€ -277	€ 890	€ 10.809	€ 12.521	€ -1.712	N
2. Overhead (personeel en materieel)	€ 4.674	€ -47	€ 340	€ 4.967	€ 4.972	€ -4	N
3. Projecten	€ 360	€ -	€ -	€ 360	€ 445	€ -86	N
4. Meerwerkopdrachten	€ 274	€ -	€ -	€ 274	€ 831	€ -557	N
5. Toelagen	€ 118	€ -	€ -	€ 118	€ 83	€ 35	V
6. Overige lasten	€ 8	€ -	€ -	€ 8	€ 91	€ -83	N
7. Onvoorzien	€ 100	€ -	€ -	€ 100	€ -	€ 100	V
Totaal	€ 15.730	€ -323	€ 1.230	€ 16.636	€ 18.943	€ -2.307	N
Baten							
8. Bijdrage VTH-taken	€ 14.660	€ -253	€ -2.149	€ 12.258	€ 12.258	€ -	-
9. Bijdrage BRZO-taken	€ -	€ -	€ 3.379	€ 3.379	€ 3.379	€ -	-
10. Projecten	€ 446	€ -	€ -	€ 446	€ 542	€ 96	V
11. Meerwerkopdrachten	€ 426	€ -	€ -	€ 426	€ 1.080	€ 654	V
12. Toelagen	€ 118	€ -	€ -	€ 118	€ 83	€ -35	N
13. Overige baten	€ 8	€ -	€ -	€ 8	€ 122	€ 115	V
Totaal	€ 15.658	€ -253	€ 1.230	€ 16.635	€ 17.464	€ 829	V
Saldo van lasten en baten							
Saldo van lasten en baten	€ -71	€ 70	€ -	€ -1	€ -1.479	€ -1.478	N
Totaal	€ -71	€ 70	€ -	€ -1	€ -1.479	€ -1.478	N
14. Reserve mutaties							
Stortingen in reserves	€ -	€ -70	€ -	€ -70	€ -	€ 70	V
Onttrekkingen aan reserves	€ 71	€ -	€ -	€ 71	€ 71	€ -	-
Herijking 14-12-2018					€ 878	€ 878	V
Primair proces					€ 400	€ 400	V
LOS Verbeterplan					€ 319	€ 319	V
Opleidingen					€ 200	€ 200	V
Sociale Lasten					€ 45	€ 45	V
Arbeidsvoorwaarden					€ 100	€ 100	V
Saldo reservemutaties	€ 71	€ -70	€ -	€ 1	€ 2.013	€ 2.012	V
Saldo na reservemutaties	€ 0	€ -	€ -	€ 0	€ 534	€ 534	V



6. Financieel

Prognose 2019 ODG (exclusief Brzo)

In het onderstaande overzicht is de (gewijzigde) begroting 2019 en de actuele prognose voor de ODG (exclusief Brzo) weergegeven. De genoemde bedragen in de tabellen zijn in € 1.000.

ODG, excl. Brzo

ODG (excl. BRZO)	Begroting 2019	Begrotings wijziging BC	Begrotings wijziging BRZO	Begroting 2019 na wijziging BRZO	Realisatie	Verschil	Voordeel Nadeel
Lasten							
1. VTH-taken (personeel en materieel)	€ 10.196	€ -277	€ -1.636	€ 8.284	€ 10.140	€ -1.856	N
2. Overhead (personeel en materieel)	€ 4.674	€ -47	€ -536	€ 4.092	€ 4.480	€ -389	N
3. Projecten	€ 360	€ -	€ -165	€ 195	€ 249	€ -54	N
4. Meerwerkopdrachten	€ 274	€ -	€ -	€ 274	€ 831	€ -557	N
5. Toelagen	€ 118	€ -	€ -	€ 118	€ 83	€ 35	V
6. Overige lasten	€ 8	€ -	€ -	€ 8	€ 91	€ -83	N
7. Onvoorzien	€ 100	€ -	€ -	€ 100	€ -	€ 100	V
Totaal	€ 15.730	€ -323	€ -2.336	€ 13.070	€ 15.874	€ -2.804	N
Baten							
8. Bijdrage VTH-taken	€ 14.660	€ -253	€ -2.149	€ 12.258	€ 12.258	€ -	-
9. Projecten	€ 446	€ -	€ -187	€ 259	€ 318	€ 59	V
10. Meerwerkopdrachten	€ 426	€ -	€ -	€ 426	€ 1.080	€ 654	V
11. Toelagen	€ 118	€ -	€ -	€ 118	€ 83	€ -35	N
12. Overige baten	€ 8	€ -	€ -	€ 8	€ 122	€ 115	V
Totaal	€ 15.658	€ -253	€ -2.336	€ 13.069	€ 13.861	€ 792	V
Saldo van lasten en baten							
Saldo van lasten en baten	€ -71	€ 70	€ -	€ -1	€ -2.013	€ -2.012	N
Totaal	€ -71	€ 70	€ -	€ -1	€ -2.013	€ -2.012	N
13. Reserve mutaties							
Stortingen in reserves	€ -	€ -70	€ -	€ -70	€ -	€ 70	V
Onttrekkingen aan reserves	€ 71	€ -	€ -	€ 71	€ 71	€ -	-
Herijking 14-12-2018					€ 878	€ 878	V
Primair proces					€ 400	€ 400	V
LOS Verbeterplan					€ 319	€ 319	V
Opleidingen					€ 200	€ 200	V
Sociale Lasten					€ 45	€ 45	V
Arbeidsvoorwaarden					€ 100	€ 100	V
Saldo reservemutaties	€ 71	€ -70	€ -	€ 1	€ 2.013	€ 2.012	V
Saldo na reservemutaties	€ 0	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	V

*het verschil in baten en lasten bij projecten en meerwerk, heeft te maken met een onderverdeling naar de overhead.

Toelichting

1 en 2. VTH taken (personeel + materieel) en overhead (personeel + materieel) zijn per saldo € 2.245.000 (€ 1856 + € 389) hoger dan begroot.



Dit verschil bestaat uit hogere personele kosten ad. € 2.064.000 en hogere materiële kosten ad. € 181.000.

De personele kosten worden gedekt uit de middelen die het Algemeen Bestuur op 14 december 2018 en op 29 maart 2019 beschikbaar heeft gesteld. Dit betreft de herijking reserves (ad. 14 december 2018), het besluit om € 400.000 in te zetten ten behoeve van het primair proces (ad. 29 maart 2019) en het besluit (ad. 12 juli 2019) om de hogere sociale lasten 2019 te dekken uit het positieve rekening resultaat 2018. Het betreffen incidentele middelen, die volgend jaar niet meer beschikbaar zijn. Hieronder wordt per regel aangegeven hoe de ODG dit structureel vormgeeft.

- *€ 560.000 kosten inhuren extra personeel administratieve ondersteuning* (inclusief vervanging twee langdurige zieken): het afgelopen jaar zijn er, naast de beschikbare formatie, extra administratieve ondersteuners aan de slag gegaan om onze medewerkers in het primair proces te ontlasten en de productie te behalen. Komend jaar richten we het werkproces van de administratieve organisatie efficiënter in, om zonder extra personeel alsnog de ondersteuning te kunnen bieden aan de medewerkers in het primaire proces. Ervaring zal moeten uitwijzen of deze werkwijze ook het gewenste effect zal opleveren. Daarnaast hebben we afgelopen jaar te maken gehad met twee langdurig zieken, waarvan de werkzaamheden door inhuur zijn gecompenseerd.
- *€ 100.000 kosten om het locatiebestand op orde te brengen*: afgelopen jaar is een project gestart om het locatiebestand op orde te brengen (zie ook hoofdstuk 3), onder leiding van een externe projectleider. Deze kosten zijn hieruit betaald en daarnaast zijn er interne uren van medewerkers gecompenseerd t.b.v. extra inhuur om de productie op peil te houden. We verwachten een doorloop van enkele werkzaamheden naar de eerste helft van 2020, die we uit de bestaande middelen moeten opvangen.
- *€ 50.000 kosten actualisatie vergunningen*; in 2019 is extra ingehuurd om de achterstanden op het gebied van actualiseren van vergunningen in te halen (zie hoofdstuk 4). Voor 2020 zijn deze werkzaamheden opgenomen in onze jaaropdrachten, dat effect kan hebben op de omvang van de reguliere vergunningeninspanning.
- *€ 121.000 kosten inhuur t.b.v. het functioneel beheer LOS applicatie*; in 2019 zijn kosten gemaakt voor externe inhuur functioneel beheer LOS. Er staan momenteel vacatures uit om functioneel beheer structureel te bezetten. De verwachting is dat deze functies per 1 januari 2020 zijn ingevuld.
- *€ 76.000 kosten trainees schijf 2019*; in 2019 zijn er drie trainees aangetrokken in de organisatie, die deels uit de reserves zijn gedekt. Komend jaar komen zij volledig ten laste van de formatie in het primair proces. We verwachten dat de trainees in 2020 steeds productiever worden, met ondersteuning en ontwikkeling van deze medewerkers.



- € 55.000 kosten extra BOA; we hebben een extra BOA aangetrokken (structureel) om een goede uitvoering te kunnen geven aan de Landelijke Handhavingsstrategie (LHS). Conform deze strategie zal er volgend jaar minder regulier toezicht worden gepland, maar meer ketentoezicht. Deze manier van werken geeft een kostenbesparing, zodat deze functie structureel gedekt is.
- € 70.000 kosten voor *projectbegeleiding, communicatie Zeer Zorgwekkende Stoffen*; de kosten voor het uitvoering geven aan het project ZZS (zie hiervoor hoofdstuk 4) vallen hieronder. Dit project kent een aparte financiering en loopt in 2020 door.
- € 383.000 kosten extra personeel uitvoering VTH taken en informatiemanagement VTH; het Algemeen Bestuur heeft € 400.000 beschikbaar gesteld ten behoeve van het primair proces. Hier is met name achterstallig onderhoud voor uitgevoerd en is een gedeelte ook naar de uitvoering van onze reguliere taken gegaan, vanwege duurdere inhuurkosten.
- € 45.000 kosten hogere sociale lasten dan begroot; het Algemeen Bestuur heeft middelen vanuit het rekeningresultaat 2018 beschikbaar gesteld om de hogere sociale lasten in 2019 te dekken. In 2020 heeft de ODG middelen om de loonsverhogingen te dekken. Voor dekking in 2021 vindt het gesprek met het bestuur nog plaats.
- € 100.000 kosten voor het verbeteren van de arbeidsvoorwaarden; het Algemeen Bestuur heeft ingestemd met het voorstel om jaarlijks € 100.000 in te zetten voor het verbeteren van arbeidsvoorwaarden. De gesprekken hierover de vakbonden zijn naar verwachting einde van het jaar afgerond zodat het geëffectueerd kan worden. Vanaf 2020 is er structureel budget beschikbaar uit reserves en deelnemersbijdrage.
- € 185.000 kosten opleidingen en inhuur personeel ter compensatie van lagere productie door het volgen van opleidingen door medewerkers: met het Algemeen Bestuur is afgesproken om maximaal € 200.000 dit jaar in te zetten voor het compenseren van opleidingsuren. Het afgelopen jaar heeft de ODG veel opleidingsuren moeten maken om alle ontwikkelingen (denk aan voldoen aan KWC, voorbereiding op Omgevingswet) zich eigen te maken. Komend jaar gaan wij hiermee door, maar zullen dit binnen de reguliere begroting moeten opvangen. Dit levert een spanning op tussen het halen van onze productie en het volgen van opleidingen.
- € 70.000 nieuwe financieringsvorm Omgevingsdienst: de ODG bereidt zich, samen met het bestuur en de opdrachtgevers, voor op het invoeren van een nieuw financieringsmodel. De externe projectleider wordt gefinancierd van de middelen die hiervoor in de begroting beschikbaar zijn gesteld. Voor 2020 is er tevens budget beschikbaar.
- € 86.000 voor projectleiding Omgevingswet: de ODG bereidt zich daarnaast voor op de komst van de Omgevingswet, samen met onze opdrachtgevers. De externe projectleider wordt gefinancierd van de middelen die hiervoor in de begroting beschikbaar zijn gesteld. Voor 2020 is er tevens (structureel) budget beschikbaar. Zoals aangegeven moeten de uren die medewerkers besteden aan het voorbereiden op de Omgevingswet binnen de



bestaande middelen worden opgevangen; dit geeft spanning op de uren die aan de productie kunnen worden besteed.

- *€ 163.000 ondersteuning P&O, F&C en facilitair*: in 2019 is er extra ondersteuning geweest op het gebied van P&O, financiën en facilitair. Voor 2020 zal de facilitaire ondersteuning worden verminderd. De ondersteuning op het gebied van P&O en financiën blijft in het eerste half jaar 2020 in ieder geval doorgang vinden. Dit gaat echter ten koste van het invullen op het gebied van DIV.

Vooruitblik 2020

Zoals u ook hierboven kunt zien, constateren wij dat het gedurende 2019 in toenemende mate lastiger is geworden om vacatures in te vullen. Onze verwachting is dat deze situatie standhoudt in 2020. We proberen deze situatie te ondervangen door zijinstromers te werven, jonge medewerkers aan te nemen en in te zetten op doorgroei en medewerkers van commerciële partijen over te nemen. Daar waar dit alles niet lukt moeten we capaciteit tegen hogere kosten inhuren. Gevolg hiervan is dat het meer tijd en energie kost om medewerkers (op het juiste niveau) productief te krijgen, dan wel dat we meer kosten moeten maken. Het afgelopen jaar konden we deze kosten opvangen vanuit de extra financiële middelen (reserves en rekeningresultaat 2018). Deze middelen zijn er in 2020 niet meer. Omdat we binnen de kaders van de gestelde budgetten moeten blijven, is onze verwachting dat we in 2020 de productie niet volledig gaan realiseren. We zijn aan het analyseren op welke plekken in de organisatie dit speelt, om vervolgens prioriteiten te stellen ten aanzien van de productie in 2020.

Hogere materiele kosten € 181.000 dan begroot.

Het verschil bestaat uit een nadeel van € 295.000:

- *€ 42.000 opleidingskosten*: in 2019 is extra ingezet om de medewerkers kwalitatief op een hoger niveau te brengen, denk hierbij aan opleidingen in het kader van de KWC en het voorbereiden op de Omgevingswet;
- *€ 253.000 kosten programma LOS*: met behulp van externe deskundigen (M&I) is het programma in de zomer afgerond en overgebracht naar de lijn (zie hoofdstuk 3). In 2019 wordt deels nog gebruik van gemaakt van externe inhuur voor functioneel beheer en het optimaliseren van de processen. Daarom is de verwachting dat het hiervoor beschikbare budget einde van dit jaar volledig benut zal zijn. In 2020 is structureel budget voor deze functies beschikbaar.

En een voordeel van € 114.000:

- *€ 50.000 vrijval voorziening onderhoud*: de voorziening is bestemd om de kosten van het meerjarig onderhoud te dekken. De ODG heeft de afdeling huisvesting Provincie Groningen gevraagd een meerjarig onderhoudsplan op te stellen. Dit plan is echter nog



niet gereed, zodat de werkelijke omvang van de voorziening nu nog niet bepaald kan worden.

- € 20.000 vrijval voorziening dubieuze debiteuren: in 2018 is deze voorziening gevormd voor een vordering uit 2017. In 2019 is deze vordering uit 2017 alsnog betaald;
- € 44.000 lagere diverse kosten: voor onder andere duurzame gebruiksgoederen, energie en onderhoud inventaris.

3. Projecten kosten zijn € 54.000 hoger dan begroot.

De hogere kosten bestaan per saldo uit:

- € 110.000 (N) niet begrote kosten: voor ZZS, legionella, energiebesparing en uit 2018 doorgeschoven projecten van de Provincie Groningen. Tegenover deze hogere kosten staan echter ook hogere opbrengsten;
- € 56.000 (V) lagere begrote kosten voor IOV 3,4: de begrote kosten zijn gebaseerd op de gegevens van 2017. Bij de het vaststellen van de IOV budgetten in 2019 zijn een aantal deelprojecten IOV vervallen. Dit betekent lagere inzet van personeel. Tegenover deze lagere kosten staan echter ook lagere opbrengsten (zie onderdeel 9).

4. Meerwerkopdrachten kosten zijn € 557.000 hoger dan begroot.

De opdrachtgevers hebben in samenspraak met de ODG meer contracten afgesloten voor meerwerk dan begroot. Het betreft de uitvoering van taken die buiten de jaaropdrachten vallen. De uitvoering van het Energieproject valt ook onder de meerwerkopdrachten. Voor de uitvoering van deze extra taken en het Energieproject heeft de ODG personeel van derden ingehuurd. Tegenover deze hogere kosten staan ook hogere opbrengsten (zie ook onderdeel 11).

5. Toelagen kosten zijn € 35.000 lager dan begroot.

De medewerkers die zijn overgedragen van een deelnemer aan de ODG behouden hun recht op de vergoeding van uitlooprangen en eventuele garantietoelagen. De kosten hiervan komen ten laste van de betreffende deelnemer. Deze regeling is opgenomen in het Bedrijfsplan. De kosten zijn iets hoger dan begroot. Tegenover deze kosten staan ook hogere opbrengsten (zie onderdeel 12).

6. Overige lasten kosten zijn per saldo € 83.000 hoger dan begroot

Het betreft lagere rentelasten dan begroot (8V) en de verschuiving van begrote personele kosten van vast personeel overhead naar overige lasten (91 N). Tegenover deze lasten staan ook detacheringsofbrengsten (zie onderdeel 13).



7. Onvoorzien kosten € 100.000 lager dan begroot.

Wij verwachten op dit moment nog geen onvoorziene kosten.

8. Bijdrage VTH zaken zijn conform begroting

9. Projecten de opbrengsten zijn € 59.000 hoger dan begroot.

Zie onderdeel 3. Het verschil van € 5.000 komt door een kleine afwijking bij het onderdeel IOV 3,4.

10. Meerwerkopdrachten de opbrengsten zijn € 654.000 hoger dan begroot.

Bij onderdeel 4 hebben wij toegelicht waaruit de hogere opbrengsten bestaan. Het verschil van € 97.000 tussen de hogere kosten en opbrengsten bestaat uit de in de tarieven meegenomen dekking van de overheadkosten.

11. Toelagen opbrengsten zie € 35.000 lager dan begroot.

Het betreft hogere opbrengsten in het kader van extra toelagen (zie onderdeel 5).

12. Overige baten opbrengsten zijn € 115.000 hoger dan begroot.

Het betreft niet begrote opbrengsten van detachering (91V) (zie onderdeel 6), van het UWV ontvangen ziektewet uitkeringen (32V) en lagere rentebaten dan begroot (8N).

13. Reserve mutaties in totaal € 2.012.000 hoger dan begroot.

Het Algemeen Bestuur heeft op 14 december 2018, 29 maart 2019 en 12 juli 2019 (vaststelling jaarstukken 2018) besloten om diverse middelen door te schuiven en in te zetten in 2019. In de onderstaande tabel laten wij de stand van de bestemmingsreserves per 31 december 2019 zien (€ 2.339.000). De samenstelling van dit bedrag is weergegeven in de gekleurde kolommen. Onder 1 is toegelicht hoe deze middelen zijn besteed.

Besteding reserves

Overzicht van de reserves	1-1-2019	Besteding	31 dec.2019
1.Frictiekosten BC	€ 71.000	€ 71.000	€ 0
2.LOS verbeterplan	€ 319.000	€ 319.000	€ 0
3.Herijking d.d. 14-12-2018	€ 990.000	€ 878.000	€ 112.000



4.Opleidingen		€ 200.000	€ 200.000	€ 0
5.Primair proces		€ 400.000	€ 400.000	€ 0
6.Sociale lasten		€ 45.000	€ 45.000	€ 0
7.Arbeidsvoorwaarden		€ 200.000	€ 100.000	€ 100.000
8.Deelnemersbijdragen		€ 114.000	€ 0	€ 114.000
Totaal		€ 2.339.000	€ 2.013.000	€ 326.000

In 2019 zijn de bestedingen € 2.013.000 zodat € 326.000 niet in 2019 wordt besteed. De ODG zal, bij de jaarrekening 2019, hiervoor bestemmingsvoorstellen indienen.

Het saldo van de bestemmingsreserves bedraagt op 31 december 2019 € 326.000 en bestaat uit:

- *Ad.3. Herijking d.d.14-12-2018 €112.000:* het betreft het restant bedrag van de in 2016 gevormde bestemmingsreserve Aardbeving Externe Veiligheid. Onderzocht wordt, in samenspraak met de opdrachtgevers, hoe deze middelen in 2020 worden ingezet. Daarom wordt voorgesteld deze reserve door te schuiven naar 2020;
- *Ad.7. Arbeidsvoorwaarden € 100.000:* in 2020 wordt dit bedrag, zoals afgesproken met het Algemeen Bestuur, ingezet voor het verbeteren van de arbeidsvoorwaarden en de duurzame inzetbaarheid van de ODG medewerkers;
- *Ad.8. Deelnemersbijdrage € 114.000:* voor het minder laten stijgen van de deelnemersbijdragen 2020, conform de afspraak met het Algemeen Bestuur.



Brzo

In het onderstaande overzicht is de (gewijzigde) begroting 2019 en de actuele prognose voor de Brzo weergegeven. De genoemde bedragen in de tabellen zijn in € 1.000.

BRZO	Begroting 2019	Begrotings wijziging BC	Begrotings wijziging BRZO	Begroting 2019 na wijziging BRZO	Realisatie	Verschil	Voordeel Nadeel
Lasten							
1. BRZO-taken (personeel en materieel)	€ -	€ -	€ 2.526	€ 2.526	€ 2.381	€ 145	V
2. Overhead (personeel en materieel)	€ -	€ -	€ 876	€ 876	€ 491	€ 385	V
3. Projecten	€ -	€ -	€ 165	€ 165	€ 197	€ -31	N
Totaal	€ -	€ -	€ 3.566	€ 3.566	€ 3.069	€ 499	V
Baten							
4. Bijdrage BRZO-taken			€ 3.379	€ 3.379	€ 3.379	€ -	-
5. Projecten			€ 187	€ 187	€ 224	€ 37	V
Totaal	€ -	€ -	€ 3.566	€ 3.566	€ 3.603	€ 37	V
Saldo van lasten en baten							
Saldo van lasten en baten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 534	€ 534	V
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 534	€ 534	
Reserve mutaties							
Storting in bestemmingreserve BRZO				€ -	€ -534	€ -534	N
Saldo reservemutaties	€ -	€ -		€ -	€ -534	€ -534	N
Saldo na reservemutaties	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	-

Zoals aangegeven heeft de implementatie in 2019 van een gedragen overdracht van een gedeconcentreerd model naar een geconcentreerd model tijd gekost. Een heldere scheiding van een Brzo-afdeling met eigen financiering en takenpakket en de niet-Brzo-afdelingen met eigen financiering en takenpakket is in 2019 niet direct gerealiseerd. Dit is een ontwikkeling die in 2019 geleidelijk volledig vorm krijgt.

De voorjaarsnota 2019 Brzo is ook gebaseerd op deze geleidelijkheid en aannames van productiecijfers Brzo zoals die door de ODG, Fumo en RUDD in 2019 gerealiseerd gaan worden. De verwachting is daarom ook dat aan het einde van het jaar, als alle (financiële) gegevens volledig zijn, dat er afwijkingen in het nu geprognostiseerde Brzo-resultaat kunnen zijn.

Met de kennis van de afgelopen maanden verwachten wij een positief resultaat van € 534.000. Conform de gemaakte afspraken met het Algemeen Bestuur wordt een positief resultaat gestort in een bestemmingsreserve Brzo. Over de inzet van deze reserves vindt afstemming plaats met de drie provincies Groningen, Friesland en Drenthe.

