

Afdeling VTH&G
Onderwerp Zienswijze programmabegroting Omgevingsdienst
Groningen 2015

De leden van de raad van de gemeente Groningen
Te
GRONINGEN

Telefoon (050) 367 19 06 Bijlage(n) 1

Ons kenmerk 4323727

Datum **24 APR 2014** Uw brief van -

Uw kenmerk -

Geachte heer, mevrouw,

Wij hebben van de Omgevingsdienst Groningen een programmabegroting 2015 ontvangen met het verzoek om zienswijzen in te brengen. Wij gaan niet in op dit verzoek vanwege het ontbreken van een bevoegdheid daartoe. De Wet gemeenschappelijke regelingen geeft (in artikel 59) aan, dat het dagelijks bestuur van de omgevingsdienst de ontwerp-begroting zes weken voordat zij aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, zendt aan de raden van de deelnemende gemeenten. Wij zenden de programmabegroting 2015 daarom aan u door met het verzoek om eventuele zienswijzen uiterlijk 1 juni 2014 bekend te maken aan het Dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Groningen.

De Omgevingsdienst Groningen (ODG) voert voor alle Groningse gemeenten vergunningverlenende en handhavende taken uit op het gebied van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo). De omgevingsdienst is gebaseerd op een gemeenschappelijke regeling.

Vervolg

De omgevingsdienst wil de programmabegroting graag bespreken in de bestuursvergadering van 12 mei 2014. Wij gaan daarin aandringen op uitstel van de besluitvorming tot het moment dat de omgevingsdienst uw zienswijzen heeft ontvangen.

Wij geven u in overweging de onderstaande zienswijzen kenbaar te maken aan de omgevingsdienst.

Voorgestelde zienswijze

Algemeen

De omgevingsdienst presenteert voor 2015 een sluitende begroting. De structurele lasten in 2015 zijn per saldo €0,42 miljoen hoger ten opzichte van 2014 in verband met de uitkering van vakantiegeld. In het bedrijfsplan en de begroting 2014 was dit al voorzien. Ook de meerjarenbegroting is sluitend. De onderstaande zienswijze heeft betrekking op het weerstandsvermogen en een aantal belangrijke lopende ontwikkelingen

Weerstandsvermogen

Aandachtspunt is de opbouw van weerstandsvermogen om tegenvallers te kunnen opvangen. Tot op heden is er jaarlijks alleen een post onvoorzien opgenomen van €0,1 mln. Er is geen algemene reserve beschikbaar. Tegenvallers komen daarmee rechtstreeks ten laste van de deelnemende gemeenten. Uitgangspunt is dat het weerstandsvermogen wordt opgebouwd uit positieve rekening resultaten. Bij de jaarrekening 2013 zal worden voorgesteld het positieve resultaat van €0,6 mln. te bestemmen voor de reserve sociaal beleid en de ophoging van de eenmalige projectkosten. De algemene reserve wordt dus niet gevoed. Het voorstel om na 3 jaar een risico opslag te hanteren (indien rekeningresultaten ontoereikend zijn) zorgt voor extra kosten voor de deelnemende gemeenten.

Zienswijze 1: Het is noodzakelijk de bestaande risico's nader te kwalificeren en ook binnen de begroting op zoek te gaan naar mogelijkheden om de algemene reserve te voeden.

Bedrijfsregistratiesysteem

Samen met de omgevingsdienst Drenthe wordt geïnvesteerd in een registratiesysteem. Het investeringsbedrag is geraamd op €2,5 mln., waarvan €1,4 mln. voor de omgevingsdienst Groningen. De beschikbare dekking bedraagt €1,25 mln. (waarvan €1,1 mln. in een bestemmingsreserve).

Op dit moment is onduidelijk of het nieuwe systeem mogelijkheden zal geven voor een efficiënte uitwisseling met de bestaande systemen binnen de gemeente Groningen en Ten Boer. Dit is een voorwaarde voor een definitieve investeringsbeslissing.

Zienswijze 2: Een definitieve investeringsbeslissing moet afhankelijk zijn van het projectplan voor het nieuwe systeem en de uitgangspunten.

Overdracht bevoegd gezag VTH inrichtingen

Per 1 januari 2014 is het bevoegd gezag op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving van een aantal provinciale inrichtingen overgedragen van de provincie naar de gemeenten. Het betreft 29 bedrijven in de gemeente Groningen en twee in de gemeente Ten boer. De gemeente Groningen heeft hiervoor een bedrag van €0,343 mln. ontvangen. De gemeente Ten Boer heeft hiervoor een bedrag van € 8915,- ontvangen. De omgevingsdienst stelt voor, in lijn met het advies van de Staatssecretaris, dit bedrag 1 op 1 over te hevelen. Ook het dagelijks bestuur van de omgevingsdienst heeft in december 2013 uitgesproken dat continuïteit van taken van belang is en dat men daarom van mening is dat de gelden één op één worden doorgezet naar de omgevingsdienst. De opdrachtformulering is bij de start van de omgevingsdienst verzorgd door de provincie Groningen. Op dit moment is echter onvoldoende aangegeven welke activiteiten bij de betreffende bedrijven gepland zijn.

Zienswijze 3: De hoogte van het over te hevelen bedrag in relatie tot de uit te voeren taken moet nader in kaart worden gebracht.

Bezuinigingstaakstelling

Met ingang van 2016 geldt een efficiëncytaakstelling van 10%. In de begroting 2014 is deze efficiëncytaakstelling berekend over de totale begrote kosten. In de begroting van 2015 is deze taakstelling berekend op basis van de personele kosten. Gevolg is dat de taakstelling voor 2016 is gedaald van €1,4 mln. naar €1,2 mln. en de bijdrage vanuit de deelnemers omhoog gaat.

Zienswijze 4: Duidelijk aangeven of dit aansluit bij het besluit van de stuurgroep van februari 2013. Bij onvoldoende duidelijkheid vasthouden aan de oorspronkelijke bezuinigingstaakstelling van €1,4 mln. in 2016.

Procedure

U heeft de programmabegroting 2015 afgelopen maart per mail aangeboden aan het College van burgemeester en wethouders aangeboden met het verzoek om binnen vier weken een zienswijze te geven. De Wet gemeenschappelijke regelingen geeft (in artikel 59) echter aan dat het dagelijks bestuur van de omgevingsdienst de ontwerp-begroting, zes weken voordat zij aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, zendt aan de raden van de deelnemende gemeenten. Formeel klopt de gevolgde procedure dus niet. Wij hebben vervolgens de begroting ontvangen van ons college met het verzoek om een zienswijze in te dienen.

Zienswijze 5: volgende jaren moet de begroting tijdig door het Dagelijks bestuur van de omgevingsdienst aan de raad worden aangeboden.

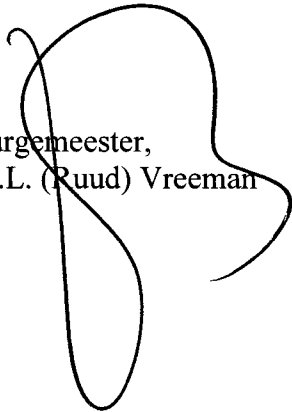
Voorstel

Gelet op het vorenstaande stellen wij u voor om:

1. Kennis te nemen van de programmabegroting 2015 van de Omgevingsdienst Groningen;
2. De voorgestelde zienswijzen bekend te maken aan het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Groningen.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,

de burgemeester,
dr. R.L. (Ruud) Vreeman

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long tail.

de secretaris,
drs. M.A. (Maarten) Ruys

A handwritten signature in black ink, starting with a small 'm' and followed by a long, sweeping horizontal line.



**PROGRAMMABEGROTING
2015**

Inhoudsopgave

1	Inhoudsopgave.....	1
1.	Aanbieding	2
1.1	Inleiding	2
1.2	Samenvatting van de structurele lasten en baten van de Omgevingsdienst Groningen	2
1.3	Ontwikkelingen	3
1.4	Toelichting op de structurele lasten en baten	5
2.	Programma	7
2.1	Wat willen we bereiken?	7
2.2	Wat gaan we daarvoor doen?	7
3.	Financiële begroting 2015–2018	9
3.1	Uitgangspunten begroting 2015 en meerjarenbegroting	9
3.2	Financiële meerjarenbegroting	11
4.	Materiële overhead	15
4.1	Huisvesting	15
4.2	Automatisering	16
4.3.	Personele kosten	17
4.4.	Algemene kosten	17
5.	Paragrafen	19
5.1	Inleiding	19
5.2	Weerstandsvermogen	19
5.3.	Onderhoud kapitaalgoederen	20
5.4.	Financiering	20
5.5.	Bedrijfsvoering	21
6.	BIJLAGEN	23
6.1	Toelichting op de risico's	23
6.2	Staat van reserves en voorzieningen	24
6.3	Staat van materiële vaste activa	25
6.4	Basis voor opbouw kostenverdeling	26
6.5	Overzicht Integratie uitkering overdracht VTH	27
6.6	Brief van 3 januari 2014 van het Dagelijks Bestuur aan de deelnemers.	28
6.7	Samenvatting zienswijzen op Kadernota	30

1. Aanbieding

1.1 Inleiding

Voor u ligt de Programmabegroting 2015 van de Omgevingsdienst Groningen. Deze begroting is opgesteld op basis van de besluitvorming door het Algemeen Bestuur over het Bedrijfsplan 2012 en de ontwerp-begroting 2013/2014. Leidend voor het opstellen van de begroting 2015 en de meerjaren-begroting zijn de uitgangspunten die in de Kadernota zijn genoemd. Voor een volledig overzicht van deze uitgangspunten verwijzen wij naar hoofdstuk 3 (blz.9).

Op 24 januari 2014 hebben wij u de Kadernota aangeboden met het verzoek uiterlijk 14 februari uw zienswijzen in te dienen. De zienswijzen zijn niet meegenomen in deze begroting (overzicht zienswijzen op kadernota 2015 zie bijlage nummer 6.7).

1.2 Samenvatting van de structurele lasten en baten van de Omgevingsdienst Groningen

Programmabegroting		2014	2015	2016	2017	2018
Omgevingsdienst	Structurele lasten	€ 13.993.000	€ 14.411.000	€ 14.556.000	€ 13.323.000	€ 13.468.000
Algemene dekkingsmiddelen	Baten	€ 14.257.000	€ 14.411.000	€ 13.395.000	€ 13.323.000	€ 13.468.000
Bezuinigingstaakstelling			€ -	€ 1.161.000	€ -	€ -
Resultaat		€ 264.000-	€ -	€ -	€ -	€ -

De structurele lasten in 2015 zijn per saldo hoger dan in 2014. Dit verschil bedraagt € 418.000.

Dit is het gevolg van:

- Het kostenverschil in het primaire proces: per saldo € 420.000 nadeel;
- De personele kosten: € 225.000 voordeel;
- De materiële kosten: € 223.000 nadeel.

De structurele baten in 2015 (deelnemersbijdragen) zijn per saldo hoger dan in 2014. Dit verschil bedraagt € 154.000 voordeel.

De begroting 2014 gaf een begroot resultaat voor bestemming van € 264.000. In de begroting 2015 is geen sprake van een begroot resultaat.

In paragraaf 1.4 kunt u meer detail informatie lezen over de hierboven genoemde afwijkingen.

Toelichting op dekking tekort eenmalige kosten

Vershil in de begroting 2014

In de 'financiële prognose 2013 en 2014' is aangegeven dat er hogere eenmalige kosten van € 525.000 verwacht worden. De stuurgroep RUD heeft besloten om deze hogere kosten bij voorkeur te betalen uit het verwachte voordeel op de structurele kosten in 2013 (€ 77.000) en 2014 (€ 264.000).

Als er na de afronding van het implementatietraject een tekort zou zijn dan zou daar nog een eindafrekening op volgen. Het verwachte tekort van € 184.000 na 2014 op de eindafrekening kan gedekt worden door een bijdrage van de deelnemers van ca. € 1.250 per fte.

Wij sluiten het boekjaar 2013 af met een voordelig resultaat van €599.070. Van dit bedrag wordt € 290.220 bestemd voor de dekking van het tekort op de eenmalige kosten 2013.

1.3 Ontwikkelingen

1. VTH systeem.

Raming: Investeringsbedrag € 2.500.000.

Dankzij de samenwerking met de RUD Drenthe kunnen wij dit project realiseren. De kosten worden binnen de begroting opgevangen.

De verdeling van de kosten is 55% Omgevingsdienst Groningen, 45% RUD Drenthe respectievelijk € 1.375.000 en € 1.125.000.

Beschikbaar bedrag ODG voor de dekking van de kosten € 1.250.000:

- Incidenteel: Bestemmingsreserve VTH systeem € 1.100.000 (uit eenmalige kosten). Besluit Algemeen Bestuur 29 oktober 2013;
- Incidenteel 2014: In de begroting 2014 is een bedrag van € 337.000 opgenomen voor beheer en onderhoud applicatie.

2. Benodigde capaciteit uitvoering taken deelnemers.

Een doel van het samenvoegen van de capaciteit van de deelnemers op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving is dat het leidt tot een robuuste uitvoeringsorganisatie. Deze robuuste organisatie stelt zich tot doel om – ten opzichte van de huidige situatie – meer kwaliteit te leveren tegen minder kosten.

Per 1 januari 2014 is gestart met een tijdsregistratiesysteem voor de uitvoerende afdelingen.

De gegevens uit dit systeem gaan ons meer inzicht geven in de verhouding tussen de uit te voeren taken voor de deelnemers (DVO' s) en benodigde personele capaciteit. In de loop van 2014 zullen de eerste indicatieve effecten bekend zijn. De begroting 2015 en de meerjarenbegroting worden opgesteld in de maand januari. De uitkomsten van verschillen tussen de DVO 's en de benodigde capaciteit zijn dus nog niet meegenomen.

3. Personeel

Op advies van de plaatsingscommissie zijn de medewerkersgeplaatst. De werkelijke inschaling van ongeveer een derde van de medewerkers is hoger dan zoals die is opgenomen in het Bedrijfsplan. Het betreft hier een structureel effect. De totale loonsom wordt hierdoor de komende jaren hoger dan voorzien. Vanaf 2016 gaan wij de uitgevoerde taken per deelnemer afrekenen op basis van geleverde producten en diensten. Daarmee worden de bijdragen niet meer volgens de huidige verdelingsmethodiek (naar inbreng van taken) berekend. We zullen sturen op de uitvoering van de taken zoals die zijn ingebracht. Hierbij is een koppeling met het Uitvoeringsprogramma onmisbaar. Op deze wijze verwachten wij het kostenverhogende effect voor de komende jaren te reduceren.

4. Overdracht bevoegd gezag VTH inrichtingen.

Per 1 januari 2014 wordt het bevoegd gezag op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving van een aantal provinciale inrichtingen overgedragen van de provincie naar de gemeenten. De Omgevingsdienst Groningen voert de taken die zij voorheen voor de provincie uitvoerde nu uit voor de gemeenten. Financieel leidt deze overdracht tot een herverdeling tussen het Provinciefonds en het Gemeentefonds. Dit betekent dat de bijdrage van Provincie met ca. € 2.500.000 wordt verlaagd, dit loopt op naar € 2.900.000 in 2018.

De gemeenten ontvangen in 2014 via het Gemeentefonds een integratie-uitkering in verband met deze herverdeling.

In bijlage 7.3 van de decembercirculaire 2013 is een overzicht opgenomen van de integratie-uitkering die elke gemeente in 2014 ontvangt in verband met deze overdracht (samenvattend overzicht opgenomen als bijlage 5). Met de staatssecretaris van Infrastructuur en Milieu gaan wij er vanuit dat deze overgehevelde middelen één op één doorgezet worden naar de Omgevingsdienst Groningen, onder gelijktijdige vermindering van de bijdrage van de provincie (zie brief Dagelijks Bestuur d.d. 3 januari 2014, bijlage 6.6).

Wij hebben deze herverdeling in een aparte kolom opgenomen in het kostenverdelingsmodel, zodat het effect per deelnemer zichtbaar wordt.

De methodiek van de kostenverdeling 2015 is, conform het door het Algemeen Bestuur genomen besluit, gebaseerd op die van de begroting 2013/2014.

5. Efficiencytaakstelling.

Vanaf 2016 geldt een efficiencytaakstelling van 10% op de in 2013 ingebrachte taken. Deze is in de meerjarenbegroting weergegeven. De inzet is om de Omgevingsdienst Groningen zo efficiënt mogelijk in te richten, zodat de latende organisaties ook efficiënter kunnen werken. Als deze efficiencytaakstelling niet kan worden gerealiseerd dan kan worden gekozen uit:

- Een verhoging van de deelnemersbijdragen. De niet gerealiseerde efficiencytaakstelling wordt naar rato verdeeld;
- Een verlaging van de dienstverlening aan de deelnemers.

In het Bedrijfsplan 2012 is de inbreng van het aantal fte's per deelnemer vastgesteld. Voor de ingebrachte taken zijn ca. 146 fte's nodig. Na de afronding van het plaatsingstraject in 2013 staan er per 1 november ca. 113 fte's op de loonlijst zodat de vacature ruimte 33 fte's bedraagt. Deze vacature ruimte noemen we de flexibele schil. Deze flexibele schil in de personeelsbegroting bepaalt sterk de ruimte voor de directeur om de taakstellingen te realiseren. Het aantal tijdelijke contracten is maximaal 10% van de in 2013 ingebrachte taken omgerekend is dit 15 fte's.

De volgende problemen kunnen zich voordoen bij de invulling van de flexibele schil:

- Het inhuren van tijdelijk personeel is duurder waardoor er een tekort ontstaat in de begroting;
- Er zijn niet genoeg "eigen medewerkers" om de afgesproken taken volwaardig te kunnen uitvoeren;
- Medewerkers lopen weg.

We willen deze taakstelling realiseren door in de uitvoeringsprogramma's van 2014 en 2015 alvast rekening te houden met de flexibele schil. Vanaf 2016 is de taakstelling in de begroting verwerkt.

6. Afspraken dienstverleningsovereenkomsten

Met de deelnemers worden afspraken gemaakt over de dienstverlening en de informatievoorziening. De begroting is gebaseerd op een uniforme VTH-procesgang. Afwijkende situaties per deelnemer kunnen de efficiency en dus de efficiencytaakstelling onder druk zetten. Een aantal deelnemers heeft een gering takenpakket ingebracht. Hierdoor is de efficiency bij de Omgevingsdienst Groningen alleen te behalen wanneer dit nauwkeurig wordt afgestemd met de achterblijvende taken bij de latende organisatie.

1.4 Toelichting op de structurele lasten en baten

Programmabegroting		2014	2015	2016	2017	2018
Omgevingsdienst	Structurele lasten	€ 13.993.000	€ 14.411.000	€ 14.556.000	€ 13.323.000	€ 13.468.000
Algemene dekkingsmiddelen	Baten	€ 14.257.000	€ 14.411.000	€ 13.395.000	€ 13.323.000	€ 13.468.000
Bezuinigingstaakstelling			€ -	€ 1.161.000	€ -	€ -
Resultaat		€ 264.000	€ -	€ -	€ -	€ -

Lasten

De structurele lasten in 2015 zijn per saldo hoger dan in 2014. Het verschil bedraagt € 418.000. Dit is het gevolg van:

- Het kostenverschil in de personele kosten van het primaire proces is per saldo € 420.000 als gevolg van:
 - Kosten uitkering vakantiegeld primair proces.
Per 1 november 2013 zijn de medewerkers in dienst gekomen bij de Omgevingsdienst Groningen (ODG). De ODG betaalt maandelijks de salarissen. In de maand mei van het jaar 2014 ontvangen de medewerkers over 7 maanden het vakantiegeld (periode november 2013 t/m mei 2014) hiervoor wordt maandelijks een bedrag gereserveerd in de salaris –administratie. In oktober 2013 hebben de medewerkers 5 maanden vakantiegeld van hun oude werkgever gekregen. In totaal is dus aan de medewerkers 12 maanden vakantiegeld uitgekeerd. In mei 2015 ontvangen de medewerkers van de ODG over een periode van 12 maanden hun vakantiegeld. Ten opzichte van 2014 is dit 5 maanden meer. Hierdoor worden de personele kosten in 2015 hoger. Dit verschil was bekend en is conform de begroting gepresenteerd in het bedrijfsplan.
- De materiele kosten: € 14.000 voordeel.
- De personele kosten overhead € 225.000 voordeel.
Het aantal fte's bij de onderdelen P&O en Financiën & Control is verlaagd. Deze verlaging van de loonsom (€ 207.000) dient ter dekking voor de kosten die de provincie Groningen in rekening brengt voor het uitvoeren van de salaris- en P&O- administratie en de financiële administratie. In 2013 is besloten deze taken te laten uitvoeren door de provincie Groningen. In de begroting 2014 was er van uitgegaan dat de ODG deze taken zelf uitvoerde.
- De kosten materiële overhead: € 237.000 nadeel.
Deze worden vooral veroorzaakt doordat de provincie de salaris-en P&O-administratie en de financiële administratie vanaf de oprichting voor de Omgevingsdienst Groningen uitvoert (kosten € 207.000).

Baten

De structurele baten in 2015 (deelnemersbijdragen) zijn per saldo hoger dan in 2014. Dit verschil bedraagt € 154.000 voordeel.

Meerjarenbegroting 2016 t/m 2018.

In de meerjarenbegroting voor 2016/2018 zullen de structurele kosten stijgen onder andere door de invloed van het prijsindexcijfer. Vanaf 2016 wordt de afgesproken efficiencytaakstelling (van 10 % op de in 2013 in gebrachte taken) toegepast: € 1.161.000. In 2016 laten wij dit bedrag apart in de tabel zien. In de jaren 2017 en 2018 is dit bedrag in mindering gebracht op de structurele lasten.

De berekening van de efficiencytaakstelling van 10% van de ingebrachte taken is gebaseerd op de loonsommen in het jaar 2013 van het primaire proces en de personele overhead, totaal € 11.611.000 .

2. Programma

2.1 Wat willen we bereiken?

De Omgevingsdienst Groningen voert VTH-taken uit op het gebied van de fysieke leefomgeving, in opdracht van de gemeenten en de provincie. Ook stuurt en coördineert de Omgevingsdienst Groningen de uitvoering van VTH-BRZO-taken in Noord-Nederland. De Omgevingsdienst Groningen doet dit op een professioneel en kwalitatief hoogwaardig niveau.

2.2 Wat gaan we daarvoor doen?

De Omgevingsdienst Groningen voert de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving voor inrichtingen uit. In dienstverleningsovereenkomsten wordt vastgelegd om welke bedrijven het gaat. De eerste maximaal drie jaar worden de uitgaven verrekend op basis van de fte's en loonkosten die de deelnemers bij de start van de Omgevingsdienst Groningen inbrengen. Daarna wordt een kostprijs per product afgesproken.

Doel van de vorming van de Omgevingsdienst Groningen is het verbeteren van de kwaliteit van de uitvoering van vergunningverlening, toezicht en handhaving. De Omgevingsdienst Groningen doet dat door:

1. Een efficiëntere uitvoering: dat wil zeggen meer productie/kwaliteit voor hetzelfde geld of dezelfde productie voor minder geld. De Omgevingsdienst Groningen bundelt de krachten van de deelnemers. Hierdoor kan een kwaliteitssprong worden gemaakt. De eerste jaren ligt het accent op het verbeteren van de kwaliteit van de uitvoering van de VTH-taken en het stroomlijnen van de werkprocessen. Vanaf 2016 kan de organisatie efficiënter worden ingericht. Het stroomlijnen van de werkprocessen is onderdeel van het VTH-project. De informatievoorziening wordt gebundeld en eenduidig gerapporteerd. Hoe meer partijen deelnemen hoe makkelijker de uitwisseling zal verlopen.
2. Het beter en sneller kunnen voldoen aan (landelijke) kwaliteitscriteria 2.1. Begin 2013 is een nulmeting van de kwaliteit van de uitvoering van de VTH-taken gehouden. In de rapportage 'Kwaliteit uitvoering VTH in Groningen' is het kwaliteitsniveau van de Omgevingsdienst Groningen bij start aangegeven en het gewenste kwaliteitsniveau op 1 januari 2016. In het nog op te stellen ontwikkelplan wordt aangegeven welke activiteiten nodig zijn om de gewenste kwaliteitsverbetering op 1 januari 2016 te realiseren.
3. Bundeling van specialismen en daardoor beter op de hoogte van ontwikkelingen en jurisprudentie. Door de vorming van de Omgevingsdienst Groningen zijn de specialismen gebundeld. Voordeel van deze bundeling is dat de deskundigheid van de specialisten kan worden vergroot, doordat zij zich meer kunnen richten op hun specialisme. Dit gaat niet vanzelf. In het ontwikkelplan willen wij beschrijven welke activiteiten nodig zijn om de deskundigheid van de specialisten te vergroten.
4. Een meer robuuste uitvoering: snelle en adequate opvang (tijdelijke) gaten en vacatures. Door de vorming van de Omgevingsdienst Groningen wordt in kwantitatieve zin voldaan aan de kwaliteitscriteria 2.1. Om aan de kwaliteitscriteria te voldoen, moet elke functie minimaal door twee fte's worden bezet. Hierdoor is de kwetsbaarheid minder groot. Er zijn immers geen eenmansfuncties meer. Neveneffect is bovendien dat er bij uitval minder externe inhuur nodig is dan bij de deelnemers werd ingezet.

5. Meer uniformiteit qua uitvoering.

De efficiency van de Omgevingsdienst Groningen kan worden vergroot door een grotere uniformiteit van de werkprocessen met de deelnemers af te spreken. Bij de inrichting van de Omgevingsdienst Groningen zijn hierover weliswaar al eerste afspraken gemaakt met de deelnemers, maar verdere uniformering is gewenst. De Omgevingsdienst Groningen neemt initiatieven om die uniformering te faciliteren.

2.3 Wat mag het kosten?

In de onderstaande tabel zijn de baten en lasten voor de komende jaren geraamd.

Omgevingsdienst	Structurele lasten	€ 13.993.000	€ 14.411.000	€ 13.395.000	€ 13.323.000	€ 13.468.000
Algemene dekkingsmiddelen	Baten	€ 14.257.000	€ 14.411.000	€ 13.395.000	€ 13.323.000	€ 13.468.000
Dekking tekort eenmalige kosten		€ 264.000				
Resultaat na bestemming		€ 264.000	€ -	€ -	€ -	€ -

Toelichting

De totale kosten van de Omgevingsdienst Groningen zijn gebaseerd op een actualisatie van de cijfers uit het Bedrijfsplan en de Begroting 2013/2014. De Omgevingsdienst Groningen is per 1 november 2013 gestart met de uitvoering van haar taken. Voor het opstellen van een begroting zijn gegevens van het afgelopen boekjaar een belangrijk hulpmiddel. Door het ontbreken van dergelijke ervaringscijfers is er nu een aantal aannames gedaan voor onder andere vervoerskosten en afkoop woon-werkverkeer. In 2014 zijn er DVO's afgesloten waarin de uit te voeren taken staan. Door de registratie van de tijd per verrichting/per deelnemer in het systeem komt er in 2014 meer inzicht welke personele capaciteit nodig is om de afgesproken taken uit te voeren. De personele kosten van het primaire proces zijn net als in de begroting 2013/2014 gebaseerd op 145,7 fte's (conform Bedrijfsplan).

Vanaf 2016 is in de meerjarenbegroting de efficiencytaakstelling verwerkt van € 1.161.000 (10% van de in 2013 ingebrachte taken). De begroting 2015 en de meerjarenbegroting is opgesteld inclusief een indexering voor loon- en prijsstijgingen.

In 2015 worden de structurele lasten gedekt door de bijdragen van de deelnemers. Deze bijdragen worden berekend volgens de op bladzijde 19 genoemde methodiek. Per 1 januari 2014 is het bevoegd gezag van een aantal VTH- inrichtingen van de provincie naar de gemeenten overgedragen. Deze verandering wordt in aparte kolom voor 2015 en de komende jaren verwerkt (zie het overzicht berekening bijdrage per deelnemer op bladzijde 19).

Vanaf 2016 gaan de deelnemers per verrichting betalen. Deze verrekening vindt plaats aan de hand van normbedragen. De berekening hiervan wordt gebaseerd op de DVO's 2016, die in de loop van 2015 worden opgesteld, de gegevens uit ons eigen informatiesysteem, normbedragen van andere Omgevingsdienst Groningen. De bijdrage per deelnemer is in de begroting 2015 en de meerjarenbegroting nu nog gebaseerd op de verdelingsmethodiek 2014. De berekening per product wordt in 2015 middels de begroting 2016 aan u voorgelegd.

De begroting sluit op de deelnemersbijdragen.

3. Financiële begroting 2015–2018

3.1 Uitgangspunten begroting 2015 en meerjarenbegroting

In de kadernota 2015 zijn de volgende uitgangspunten benoemd:

- Verrekening per deelnemer vindt als volgt plaats:
 - De personeelskosten primair proces op basis van de ingebrachte loonkosten (formatieomvang én inschaling).
 - De incidentele kosten en overige structurele kosten op basis van de ingebrachte formatie zoals opgenomen in de ontwerpbegroting 2013/2014;
- De formatie van het primaire proces is vastgesteld op 145,7 fte's. Voor de overhead is de omvang 30,0 fte's. Voor beide onderdelen is de berekening gebaseerd op de uit te voeren taken die opgenomen zijn in het Bedrijfsplan 2013;
- De kosten die de provincie Groningen in rekening brengt voor het uitvoeren van de financiële-, de salaris- en P&O administratie en de ICT- ondersteuning zijn zowel in de begroting als de meerjarenbegroting opgenomen;
- De Omgevingsdienst Groningen heeft qua rechtspositie gekozen voor de aansluiting bij de gemeentelijke cao (CAR-UWO), omdat de meeste medewerkers van de Omgevingsdienst Groningen van de gemeenten komen.
- Zo snel mogelijk – maar in ieder geval in 2016 – gaat de Omgevingsdienst Groningen werken met prijzen per afgenomen product of dienst;
- De Omgevingsdienst Groningen treedt bij haar dienstverlening op als BTW belaste ondernemer. De begroting is daarom exclusief BTW opgesteld. De diensten die worden geleverd aan de deelnemers worden belast met 21% BTW. De BTW die toeleveranciers bij de Omgevingsdienst Groningen in rekening brengen worden door de Omgevingsdienst Groningen verhaald bij de fiscus. De deelnemende gemeenten en de provincie Groningen compenseren de BTW die bij hen in rekening is gebracht;
- In de Begroting 2015 wordt voor de berekening van de loon- en prijsstijgingen uitgegaan van de kerngegevens Centraal Plan Bureau (CPB), Centraal Economisch Plan (CEP) voor het jaar 2015;
- De meerjarenraming voor 2016 en verdere jaren is opgesteld inclusief loon- en prijsstijgingen. Hierdoor ontstaat er een meer realistische meerjarenraming. In de ontwerpbegroting 2013/2014 is dit niet zo gepresenteerd;
- De effecten van de in het Sociaal Statuut opgenomen afbouwregeling woon-werkverkeer is zowel in de begroting 2015 als in de meerjarenbegroting verwerkt;
- De overige kosten worden, wanneer hiervoor aanleiding is, geactualiseerd;
- Er zijn nog geen directe baten begroot. De begroting sluit op de deelnemers bijdragen;
- Voor opleiding wordt een regulier budget gereserveerd van 2% van de totale loonsom;
- De overige personele kosten worden begroot op 2,6 % van de totale loonsom;
- Voor onvoorzien is een stelpost opgenomen van € 100.000 per jaar;
- Vanaf 2016 geldt een efficiëncytaakstelling van 10% op de in 2013 ingebrachte taken. Deze is in het meerjarenoverzicht weergegeven. Het streven blijft om de afstemming tussen de Omgevingsdienst Groningen en de deelnemers zo vorm te geven dat erop het totale Wabo pakket een gelijksoortige efficiency mogelijk kan zijn. In de begroting 2016 wordt de invulling van de efficiency taakstelling opgenomen;

- De Omgevingsdienst Groningen is de BRZO-RUD voor Noord-Nederland (Fryslân, Drenthe en Groningen) en is één van de zes BRZO-RUD's in Nederland. We zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van de vergunningverlening-, toezicht- en handhavingstaken Wabo en BRZO voor circa 60 bedrijven. Dit gaat om complexe chemiebedrijven en/of bedrijven die extra toezicht krijgen op het vlak van veiligheid. Om die reden gelden extra kwaliteitseisen aan personen en organisatie. De taken worden onder regie van de directeur van de Omgevingsdienst Groningen in samenwerking uitgevoerd door de Omgevingsdienst Groningen in Fryslân, Drenthe, Groningen, de Veiligheidsregio en de Inspectie Sociale Zaken en Werkgelegenheid, waarbij Rijkswaterstaat en de waterschappen een adviesrol hebben. Voor de uitvoering van de VTH-taken voor BRZO- en RIE4-inrichtingen wordt een separaat programma opgesteld. De taakuitvoering verloopt in beginsel budgetneutraal. Voor de coördinatiekosten van Groningen worden in 2014 separate afspraken gemaakt.
- Conform de uitgangspunten in het Bedrijfsplan behouden medewerkers hun recht op de vergoeding horende bij uitlooprangen en eventuele garantietoelagen. De kosten hiervan komen voor rekening van de deelnemer die deze medewerkers overdraagt (en deze kosten nu ook al in de begroting heeft staan). Ook eventuele kosten die voortkomen uit de decentrale afwikkeling van de rechtspositionele pakketvergelijking per deelnemer (op basis van het lokale Sociaal statuut / Sociaal plan) komen voor rekening van de desbetreffende deelnemer.

Aanpassing kadernota 2015

In de kadernota staat onder de 7^e bullit dat voor de berekening van de loon- en prijsstijgingen in de begroting 2015 wordt uitgegaan van de kerngegevens Centraal Plan Bureau, Centraal Economisch Planbureau (CEP) voor het jaar 2015.

Na intern beraad hebben wij gekozen voor een andere methodiek. De berekening van de loon- en prijsstijgingen is gebaseerd op de indexcijfers van het jaar 2013 (t-2). Deze indexcijfers worden ook toegepast bij het opstellen van de meerjarenbegroting (lopende prijzen).

De gehanteerde indexen zijn:

Index prijs overheidsconsumptie beloning werknemers: 1,1%

Index prijs overheidsconsumptie netto materieel (IMOC) 1,6%

Aanpassing kostenverdeling

Per 1 januari 2014 wordt het bevoegd gezag van een aantal van de provinciale inrichtingen overgedragen van de provincie naar de gemeenten. Financieel leidt dit tot een herverdeling tussen het Provinciefonds en het Gemeentefonds. Dit betekent dat de bijdrage van Provincie met ca. € 2.500.000 wordt verlaagd, dit loopt op naar € 2.900.000 in 2018. Hiertegenover staan hogere bijdragen van de gemeenten die oplopen van € 2.500.000 naar € 2.900.000 in 2018.

Wij hebben deze verschuiving in een aparte kolom opgenomen in het kostenverdelingsmodel, zodat het effect per deelnemer zichtbaar wordt.

De methodiek van de kostenverdeling 2015 is, conform het door het Algemeen Bestuur genomen besluit, gebaseerd op die van de begroting 2013/2014.

3.2 Financiële meerjarenbegroting

De lasten en baten voor de jaren 2014 t/m 2018 zijn in het onderstaande overzicht weergegeven.

Lasten	2014	2015	2016	2017	2018
1 Primair proces	€ 9.169.000	€ 9.589.000	€ 9.687.000	€ 8.611.000	€ 8.699.000
1.1 Personeelskosten	€ 8.994.000	€ 9.485.000	€ 9.590.000	€ 8.525.000	€ 8.612.000
1.2 Indexering	€ 175.000	€ 104.000	€ 97.000	€ 86.000	€ 87.000
2 Materiële kosten	€ 481.000	€ 467.000	€ 459.000	€ 452.000	€ 454.000
2.1 Technische apparatuur	€ 102.000	€ 102.000	€ 103.000	€ 105.000	€ 107.000
2.2 Vervoerskosten	€ 379.000	€ 365.000	€ 356.000	€ 347.000	€ 347.000
3 Personele overhead	€ 2.055.000	€ 1.830.000	€ 1.848.000	€ 1.867.000	€ 1.886.000
3.1 Personeelskosten	€ 2.016.000	€ 1.810.000	€ 1.830.000	€ 1.848.000	€ 1.867.000
3.2 Indexering	€ 39.000	€ 20.000	€ 18.000	€ 19.000	€ 19.000
4 Materiële overhead	€ 2.188.000	€ 2.425.000	€ 2.462.000	€ 2.293.000	€ 2.329.000
4.1 Huisvesting	€ 454.000	€ 453.000	€ 456.000	€ 460.000	€ 462.000
4.2 Automatisering	€ 998.000	€ 1.224.000	€ 1.248.000	€ 1.121.000	€ 1.147.000
4.3 Personele kosten	€ 516.000	€ 525.000	€ 531.000	€ 482.000	€ 487.000
4.4 Algemene kosten	€ 220.000	€ 223.000	€ 227.000	€ 230.000	€ 233.000
5 Onvoorzien	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
6 Taakstelling	€ -	€ -	€ 1.161.000	€ -	€ -
Totaal	€ 13.993.000	€ 14.411.000	€ 13.395.000	€ 13.323.000	€ 13.468.000
Baten					
7 Dekking gemeente / provincie	€ 14.257.000	€ 14.411.000	€ 13.395.000	€ 13.323.000	€ 13.468.000
Resultaat					
8 Resultaat voor bestemming	€ 264.000	€ -	€ -	€ -	€ -

Toelichting verschillen begroting 2014 en 2015 op hoofdonderdelen

De begroting 2015 wijkt substantieel niet af van de begroting 2014. Door de actualisatie van een aantal onderdelen zijn er wel plussen en minnen. In de Kadernota is opgenomen dat er vanaf 2015 een jaarlijkse indexering wordt toegepast.

1. Primair proces.

De begrote kosten in 2015 zijn ten opzichte van de begroting 2014 € 420.000 hoger.

Deze verhoging wordt veroorzaakt door:

- De kosten vakantiegeld in 2015. In mei 2015 wordt het vakantiegeld door de ODG over 12 maanden uitbetaald. In mei 2014 wordt door de ODG, over de periode november 2014– mei 2015 (7 maanden), vakantiegeld uitbetaald; Ten opzichte van 2014 betaalt de ODG in 2015 dus 5 maanden vakantiegeld meer uit. Dit is conform de begroting 2014;

2. Materiële kosten.

Deze kosten dalen met € 14.000 door vooral de lagere vervoerskosten. Dit komt door de aanname dat er een besparing van 2,5 % op de zakelijk te rijden kilometers mogelijk is. In de begroting 2014 is uitgegaan van de veronderstelling dat het werk van vooral de toezichthouders en in mindere mate de vergunningverleners dichtbij hun woonplaats te organiseren is. In 2014 moet blijken of deze aanname voor de jaren daarna realistisch is.

3. Personele overhead.

Ten opzichte van de begroting 2014 zijn de begrote kosten per saldo € 225.000 lager. Deze daling wordt grotendeels veroorzaakt door een lagere personele inzet bij de onderdelen P&O en Financiën & Control. Dit komt doordat de provincie Groningen de salaris- en P&O- administratie en de financiële administratie uitvoert. Hiervoor betaalt de ODG aan de Provincie in 2015 € 213.000 (zie punt 4). In de begroting 2014 is er vanuit gegaan dat deze taken door de ODG zelf uitgevoerd zouden worden. Verder is hier, net zoals bij 1. Primair proces, sprake van hogere vakantiegelduitkeringen.

4. Materiële overhead.

In 2015 zijn de begrote kosten per saldo € 236.000 hoger dan die in 2014.

Deze hogere kosten zijn het gevolg van:

- De onder 3. Personele overhead genoemde uitvoering door de provincie Groningen van de salaris- en P&O- administratie en de financiële administratie. De kosten hiervan zijn onder deze post meegenomen;
- De door de Omgevingsdienst Groningen gedane investeringen in de infrastructuur. De investeringen worden conform de financiële verordening op annuïteiten basis afgeschreven. In 2014 zijn deze investeringen niet begroot bij de ODG maar bij de provincie;
- De door de provincie Groningen doorberekende kosten voor het onderhoud en beheer van de infrastructuur van de Omgevingsdienst Groningen. Hiervoor brengen zij kosten in rekening. Eind 2013 zijn deze structurele kosten door de provincie vastgesteld. Deze kosten zijn lager dan begroot in 2014. Omdat een deel van de investeringen in de infrastructuur door de ODG zelf is gedaan berekent de provincie Groningen lagere kapitaallasten door;

5. Onvoorzien.

Deze post wordt evenals 2014 begroot op € 100.000.

6. Efficiencytaakstelling.

Vanaf 2016 en de daarop volgende jaren is deze efficiencytaakstelling van 10%, op de in 2013 ingebrachte taken, verwerkt. Dit is conform het besluit van het Algemeen Bestuur.

Voor het jaar 2015 is dus geen efficiencytaakstelling opgenomen.

7. Baten.

De deelnemers bijdrage wordt tot en met 2015 gebaseerd op de in de ontwerpbegroting genoemde verdelingsmethodiek. De berekening per product wordt in 2015 middels de begroting 2016 aan u voorgelegd.

De structurele baten in 2015 (deelnemersbijdragen) zijn per saldo hoger dan in 2014. Dit verschil bedraagt € 154.000 voordeel.

Toelichting begroting 2015 en meerjarenbegroting.

1. Personeelskosten primair proces

De omvang van de formatie (inclusief inhuur) voor het primaire proces in 2015 bedraagt evenals in de begroting 2013/2014 145,7 fte's.

Het voor de begroting 2015 berekende indexcijfer voor loon- en prijsstijgingen is ook toegepast in de meerjarenbegroting.

Voor de raming van de personeelskosten is uitgegaan van:

- CAR- UWO;
- een opslag van 26% voor sociale lasten;
- de maximale periodiek van de loonschaal minus 3%, conform de provinciale systematiek. Hiervoor is gekozen omdat bij de deelnemende organisaties veel medewerkers aan het eind van hun schaal zitten.

Conform de uitgangspunten in het Bedrijfsplan behouden medewerkers hun recht op de vergoeding die hoort bij uitloporangen en eventuele garantietoelagen. De kosten hiervan komen voor rekening van de deelnemer die deze medewerkers overdraagt (en deze kosten nu ook al in de begroting heeft staan). Ook eventuele kosten die voortkomen uit de decentrale afwikkeling van de rechtspositionele pakketvergelijking per deelnemer (op basis van het lokale Sociaal statuut /Sociaal plan) komen voor rekening van de desbetreffende deelnemer.

2. Materiële kosten

De materiële kosten bestaan uit de aanschaf, het gebruik en het onderhoud van de technische apparatuur. Daarnaast is er een post opgenomen voor vervoerskosten. Vooral de toezichthouders en in mindere mate de vergunningverleners maken voor hun werk gebruik van een auto.

Bij de berekening van de kosten is in dit scenario een inschatting gemaakt van het aantal kilometers per type functie. Vervolgens zijn de kilometers vermenigvuldigd met een kilometervergoeding van € 0,35 bruto (€ 0,28 netto). Verder worden er vanaf november 2013 zeven auto's geleased bij de provincie Groningen. Deze kosten zijn ook onder deze post begroot.

Vervoerskosten		
Vergoeding gereden zakelijke kilometers	toezichthouders vergunningverleners	€ 293.000
Kosten lease auto's		€ 72.000
Totaal		€ 365.000

In de meerjarenraming is er vanuit gegaan dat het in de loop van de tijd makkelijker is om het werk van vooral de toezichthouders dichtbij huis te organiseren. Dit bespaart na 4 jaar 10% van de raming in het eerste jaar. In de materiële lasten zijn geen kosten opgenomen voor publicaties, het heffen van leges en dergelijke. Uitgangspunt is dat dergelijke kosten en activiteiten voor rekening zijn van het bevoegd gezag, te weten gemeenten en provincie.

3. Personele overhead

De omvang van de personele overhead is in het bedrijfsplan geraamd op 34,4 fte, wat overeenkomt met 18,5% van de totale formatie.

De ondersteuning op het gebied van ICT is voor een periode van 3 jaar ingekocht bij de afdeling Informatievoorziening en-technologie (IVT) van de provincie.

Aan de deelnemers is gevraagd capaciteit en diensten te leveren voor de overige overheadfuncties (personeel en organisatie, financiën en communicatie). Deze capaciteit is in beperkte mate geleverd. De Omgevingsdienst Groningen heeft hiervoor capaciteit moeten inhuren. De Omgevingsdienst Groningen heeft de financiële, personele en salarisadministratie voor 3 jaar uitbesteed aan de provincie Groningen. In verband hiermee is de omvang van de personele overhead verlaagd met 2,9 fte. Hierdoor daalt de omvang van de personele overhead naar 15,7%.

Als gevolg van de uitbesteding van de ICT-ondersteuning en de inhuur van capaciteit voor de financiële, personele- en salarisadministratie is de omvang van de personele overhead kleiner en dalen de totale lasten van de personele overhead met € 207.000. Hier staan hogere automatiseringskosten tegenover.

4. Materiële overhead

De materiële overhead valt uiteen in vier onderdelen die achtereenvolgens worden toegelicht:

4.1 Huisvesting

De kosten voor huisvesting bedragen in 2015 € 453.000 en bestaan uit de volgende onderdelen:

Huisvesting		2014	2015	2016	2017	2018
1. Gebouw						
1.1	Gebouw, renovatie kosten	€ 109.000	€ 49.000	€ 49.000	€ 49.000	€ 49.000
1.2	Inrichtings kosten		€ 37.000	€ 37.000	€ 37.000	€ 37.000
	sub-totaal	€ 109.000	€ 86.000	€ 86.000	€ 86.000	€ 86.000
2. Huur						
2.1	Veendam, Lloydsweg	€ 184.000	€ 135.000	€ 135.000	€ 135.000	€ 135.000
	sub-totaal	€ 184.000	€ 135.000	€ 135.000	€ 135.000	€ 135.000
3. Facilitair						
3.1	Facilitair	€ 161.000	€ 231.000	€ 234.000	€ 238.000	€ 241.000
	sub-totaal	€ 161.000	€ 231.000	€ 234.000	€ 238.000	€ 241.000
Totaal		€ 454.000	€ 452.000	€ 455.000	€ 459.000	€ 462.000

Toelichting

In de komende jaren is er sprake van een lichte stijging van de huisvestingskosten. Verder zijn er verschuivingen tussen de diverse onderdelen zoals lagere kapitaallasten voor het gebouw en de inrichting. Dit is het gevolg van de lagere werkelijke investeringen dan begroot. De werkelijke huurprijs is lager dan begroot. De totale facilitaire kosten zijn echter hoger dan in 2014. In de begrote posten 2015 zitten nog een aantal aannames voor andere energie- en onderhoudskosten. In de loop van 2014 zal blijken of deze voor de begroting 2015 te hoog of te laag zijn geraamd.

1. Gebouw

Om het gebouw te laten voldoen aan het "Programma van eisen huisvesting" is de binnenkant volledig gestript en zo ingedeeld dat voldaan wordt aan het uitgangspunt van het plaats- en tijdonafhankelijk werken. Met de verhuurder is overeengekomen dat de Omgevingsdienst Groningen deze investeringen betaalt.

De totale investeringen van het gebouw en de inrichting bedragen € 748.000.

Deze worden op basis van annuïteiten met een rente van 3% in 10 jaar afgeschreven.

De totale kapitaallasten voor de renovatie van het gebouw en de inrichting zijn € 86.000 per jaar.

2. Huur

Het pand is eerst voor een periode van vijf jaar gehuurd met een optie tot verlenging. Het huurbedrag is € 135.000 per jaar. Vanaf 2019 zal de huurprijs conform het contract worden geïndexeerd.

3. Facilitair

Hieronder worden onder andere de kosten voor energie, schoonmaak, onderhoud, verzekeringen, koffievoorziening, bedrijfshulpverlening, groenvoorziening begroot.

4.2 Automatisering.

De automatiseringskosten bestaan uit kosten die de Provincie ons in rekening brengt en "eigen kosten" van de Omgevingsdienst Groningen namelijk de kapitaallasten van de investeringen in de infrastructuur en de website.

Automatisering		2014	2015	2016	2017	2018
1. Provincie	Infrastructuur					
1.1	Afschrijvingskosten infra	€ 228.000	€ 118.000	€ 118.000	€ 118.000	€ 118.000
1.2	Personele kosten beheer	€ 306.000	€ 289.000	€ 296.000	€ 304.000	€ 311.000
1.3	Exploitatiekosten beheer	€ 120.000	€ 100.000	€ 102.000	€ 105.000	€ 107.000
	sub-totaal	€ 654.000	€ 507.000	€ 516.000	€ 527.000	€ 536.000
2. ODG Projectkosten 2013	Infrastructuur					
2.1	Infrastructuur + projecten		€ 145.000	€ 145.000		
2.2	Website (intra-, extra- en internet)		€ 7.000	€ 7.000		
	sub-totaal	-	€ 152.000	€ 152.000	€ -	€ -
3. Primaire applicaties	VTH systeem	€ 294.000	€ 337.000	€ 346.000	€ 355.000	€ 364.000
4. Ondersteuning applicaties	Salaris- en Financiële Administratie	€ 50.000	€ 213.000	€ 218.000	€ 223.000	€ 230.000
5. Diversen, telefonie			€ 15.000	€ 16.000	€ 16.000	€ 17.000
	sub-totaal	€ 344.000	€ 565.000	€ 580.000	€ 594.000	€ 611.000
Totaal		€ 998.000	€ 1.224.000	€ 1.248.000	€ 1.121.000	€ 1.147.000

Toelichting

1. Provincie.

De afdeling Informatievoorziening en Technologie (IVT) van de provincie Groningen levert de infrastructuur en verzorgt het beheer. De kosten hiervoor zijn € 507.000 en bestaan uit afschrijvingskosten (€ 118.000), personele kosten beheer (€ 289.000) en exploitatiekosten beheer (€ 100.000). Door IVT is in totaal € 763.000 geïnvesteerd in de infrastructuur. De provincie activeert € 355.000 en de ODG € 408.000. Met de provincie Groningen is een dienstverleningsovereenkomst (DVO) voor 2014 t/m 2016 afgesloten. Tussentijdse wijzigingen worden aan het einde van het begrotingsjaar verrekend. In 2016 moet er opnieuw een keuze worden gemaakt wie vanaf 2017 deze werkzaamheden gaat uitvoeren.

2. ODG Projectkosten 2013.

Dit zijn de kapitaallasten van de investeringen (€ 428.000) die door de Omgevingsdienst Groningen zijn gedaan in de infrastructuur (€ 408.000) en het bouwen van de website (€ 20.000). Deze investeringen worden in 3 jaar op annuïteitsbasis afgeschreven.

3. Primaire applicaties.

Vanaf 1 november 2013 worden alle verrichtingen voor de deelnemers geregistreerd in ons eigen informatiesysteem. Dit systeem met de zogenaamde verlengde kabels is een tijdelijke oplossing. In 2014 wordt een besluit genomen om een nieuw VTH-systeem in te richten. De provincie Groningen heeft in 2013 een raming opgesteld voor het beheer en onderhoud van zo'n VTH-systeem. Dit betreft een raming, de werkelijke lasten kunnen hoger uitvallen. De kosten zijn in 2015 € 337.000.

4. Ondersteuning applicaties.

De salaris- en P&O-administratie en de financiële administratie wordt door de provincie Groningen uitgevoerd. De Omgevingsdienst Groningen betaalt hiervoor € 213.000 (inclusief index). De DVO loopt vanaf 1 november 2013 tot en met 31 december 2016.

5. Diversen.

Hieronder zijn de kosten van de telefonie opgenomen. Deze kosten zijn opgenomen in de doorberekening van de provincie.

4.3. Personele kosten

Voor opleiding en deskundigheidsbevordering is een regulier budget gereserveerd van 2% van de totale loonsom inclusief indexering: € 228.000.

Naast opleidingskosten is ook een budget opgenomen voor overige personele kosten, zoals vergoedingen voor gratificaties, verblijfkosten, overwerk, onregelmatigheidstoeslag, vergoedingen voor kinderopvang en dergelijke. Dit is 2,6% van de loonsom inclusief indexering: € 297.000.

4.4. Algemene kosten

Algemene kosten	2014	2015	2016	2017	2018
1. Accountant	€ 41.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
2. Kantoorkosten	€ 179.000	€ 208.000	€ 212.000	€ 215.000	€ 218.000
Totaal	€ 220.000	€ 223.000	€ 227.000	€ 230.000	€ 233.000

Toelichting:

1. Voor de controle van de jaarstukken heeft de Omgevingsdienst Groningen opdracht gegund aan Deloitte accountants BV. De contractperiode bedraagt vooralsnog drie jaar.
2. De kantoorkosten hebben betrekking op kantoorbenodigdheden, abonnementen, kosten betalingsverkeer, incassokosten, drukwerk, et cetera.

Ten opzichte van de begroting 2014 is er sprake van een lichte stijging van de totale kosten voor 2015 en de komende jaren. Dit is het gevolg van het toegepaste prijsindex- cijfer. Er heeft een verschuiving plaatsgevonden tussen de accountantskosten en de kantoorkosten.

5. Onvoorzien

Voor onvoorzien is een stelpost opgenomen van € 100.000 per jaar.

6. Taakstelling

Vanaf 2016 geldt een efficiencytaakstelling van 10% op de in 2013 ingebrachte taken. Deze is voor 2016 als apart bedrag weergegeven. Vanaf 2017 wordt het bedrag (€ 1.161.000) in mindering gebracht op de personeelskosten van het primaire proces. De inzet is om de Omgevingsdienst Groningen zo efficiënt mogelijk in te richten, zodat de latende organisaties ook efficiënter kunnen werken.

7. Dekking gemeente / provincie

De dekking van de geraamde lasten vindt als volgt plaats:

- De personeelskosten van het primair proces worden verdeeld op basis van de ingebrachte loonkosten (formatieomvang én inschaling).
- De overige structurele kosten worden verdeeld op basis van de ingebrachte formatie.

Hierna is de bijdrage per deelnemer voor 2015 berekend. In de bijlage is de basis voor de verdeling, de ingebrachte formatie en de ingebrachte loonkosten, nader uiteengezet.

Organisatie	Bijdrage 2015		Correctie VTH inrichtingen van provincie naar gemeenten	Totaal
	Bijdrage loonkosten	Bijdrage overige kosten		
Provincie	€ 4.837.665	€ 2.259.092	€ -2.532.831	€ 4.563.927
Bedum	€ 18.758	€ 9.929	€ 8.915	€ 37.601
De Marne	€ 346.570	€ 195.263	€ 81.086	€ 622.919
Winsum	€ 12.505	€ 6.619	€ 59.860	€ 78.984
Grootegast	€ 25.010	€ 13.238	€ 104.011	€ 142.259
Leek	€ 291.383	€ 152.239	€ 54.341	€ 497.963
Marum	€ 29.726	€ 14.893	€ 24.199	€ 68.818
Zuidhorn	€ 134.007	€ 79.098	€ 63.256	€ 276.361
Groningen / Ten Boer	€ 351.835	€ 178.715	€ 351.940	€ 882.491
Haren	€ 29.786	€ 16.548	€ 13.585	€ 59.919
Delfzijl	€ 91.912	€ 48.650	€ 319.251	€ 459.813
Eemsmond	€ 38.140	€ 20.188	€ 181.277	€ 239.606
Appingedam	€ 33.764	€ 17.872	€ 33.538	€ 85.173
Loppersum	€ 36.265	€ 19.195	€ 22.076	€ 77.536
Bellingwedde	€ 165.430	€ 99.286	€ 26.746	€ 291.462
Stadskanaal	€ 767.180	€ 433.550	€ 160.899	€ 1.361.629
Vlagtwedde	€ 407.274	€ 228.358	€ 86.181	€ 721.813
Slochteren	€ 62.567	€ 32.433	€ 39.906	€ 134.907
Menterwolde	€ 276.521	€ 155.548	€ 90.426	€ 522.496
Hoogezand	€ 1.083.216	€ 550.046	€ 406.281	€ 2.039.542
De Kompanjie	€ 396.298	€ 210.156	€ 245.007	€ 851.460
Oldambt	€ 153.187	€ 81.084	€ 160.050	€ 394.321
Totaal	€ 9.589.000	€ 4.822.000	€ -	€ 14.411.000

NB. 1. Het bedrag van de correctie VTH- inrichtingen is met de kennis van nu, decembercirculaire 2013, voor 2015 geraamd op ca. € 2.500.000, dit bedrag loopt op naar ca. € 2.900.000 in 2018.

NB. 2. Voor de jaren 2015 en verder worden in het traject groot onderhoud gemeentefonds de mogelijkheden bezien om de middelen onder te brengen in de algemene uitkering met een verdeling via maatstaven. Hierover wordt in de meicirculaire 2014 nadere informatie verstrekt

5. Paragrafen

5.1 Inleiding

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

5.2 Weerstandsvermogen

In de paragraaf weerstandsvermogen wordt beschreven in welke mate de weerstandscapaciteit toereikend is om eventuele risico's op te vangen.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, op te kunnen vangen. Hiervoor is alleen een post onvoorzien beschikbaar. Als blijkt dat deze capaciteit niet voldoende is om de gekwantificeerde risico's die zich kunnen voordoen te dekken dan is de Omgevingsdienst Groningen aangewezen op een extra bijdrage van de deelnemers.

Het weerstandsvermogen wordt opgebouwd door storting van positieve jaarrekeningresultaten in de algemene reserve. Het rekening resultaat 2013 wordt na instemming van het Algemeen Bestuur niet toegevoegd aan de Algemene Reserve maar aan de Reserve Sociaal Beleid en gebruikt voor de dekking van de ophoging van de eenmalige projectkosten 2013.

Het saldo van de Algemene Reserve is dus nihil.

Mocht na de eerste drie jaar blijken dat er op basis van de jaarrekeningresultaten onvoldoende weerstandsvermogen wordt opgebouwd, dan wordt overgegaan tot een risico opslag in het uurtarief. Om onnodig oppotten te voorkomen, is het maximum van de algemene reserve voor 2015 gesteld op maximaal € 736.000, dit komt overeen met 5% van de omzet.

Eenmalige projectkosten 2013.

In de jaarrekening 2013 is een bijlage opgenomen van de eenmalige projectkosten 2013. In het jaar 2013 zijn niet alle begrote kosten uitgegeven. Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering van 29 oktober 2013 besloten dat de niet uitgegeven bedragen worden toegevoegd aan de volgende bestemmingsreserves:

1. Reserve VTH, toevoeging uit eenmalige projectkosten 2013: € 1.100.000;
2. Reserve Sociaal Beleid, toevoeging uit eenmalige projectkosten 2013: € 580.000;
3. Reserve Opleidingskosten, toevoeging uit eenmalige projectkosten 2013: € 305.000.

De kosten voor het VTH systeem, de afkoopregeling woon-werkverkeer en het opleidingsplan worden in 2014 door onttrekkingen uit deze drie bestemmingsreserves gedekt. Deze bestemmingsreserves zijn dan ook geen onderdeel van de weerstandscapaciteit.

Jaarrekening 2013

Het rekeningresultaat 2013 is € 599.070.

Wij stellen de volgende bestemming voor:

1. Reserve Sociaal Beleid, toevoeging uit rekeningresultaat 2013: € 308.850;
2. Dekking van de ophoging van de eenmalige projectkosten 2013: € 290.220.

5.3. Onderhoud kapitaalgoederen

Gebouw

Het gebouw wordt door de Omgevingsdienst Groningen gehuurd. In overleg met de verhuurder is besloten dat de ODG de kosten voor haar rekening neemt om het gebouw te laten voldoen aan de uitgangspunten van het nieuwe werken. In totaal is € 748.000 uitgegeven voor de verbouwing en de inrichting van het pand aan de Lloydsweg. Deze investering wordt op basis van annuïteiten in 10 jaar afgeschreven. Wij verwachten dat de eerstkomende jaren de onderhoudskosten laag zullen zijn omdat de inventaris en de inrichting nieuw zijn. Als het tegendeel blijkt dan is het opstellen van een onderhoudsplan een optie.

Infrastructuur

De inrichting en het beheer van de infrastructuur wordt voor een periode van drie jaar door de afdeling IVT van de provincie Groningen verzorgd. De Omgevingsdienst Groningen betaalt hiervoor jaarlijks een bedrag. Het onderhoud komt voor rekening van de provincie Groningen.

De Omgevingsdienst Groningen heeft zelf ook geïnvesteerd in de infrastructuur. Deze investering wordt in drie jaar op basis van annuïteiten afgeschreven. De afschrijvingstermijn is bewust kort gekozen zodat deze parallel loopt met de door de provincie Groningen gedane investeringen. Gezien de korte afschrijvingsperiode heeft een onderhoudsplan geen toegevoegde waarde. Eventuele tegenvallers kunnen gedekt worden uit de post Onvoorzien.

5.4. Financiering

Inleiding

Het Financieringsstatuut (statuut) heeft tot doel in overeenstemming met de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) en de bijbehorende ministeriële regelingen de bestuurlijke kaders aan te geven van het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Groningen, waarbinnen het Dagelijks Bestuur de financiële vermogenswaarden, financiële geldstromen, financiële posities en de hieraan verbonden risico's kan besturen en beheersen. Het statuut maakt de doelstellingen van het treasurybeleid en beheer en de uitgangspunten die daaraan ten grondslag liggen duidelijk.

De financiële administratie en de kassiersfunctie is uitbesteed aan de provincie Groningen. Het door het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Groningen vastgesteld beleid sluit aan bij hetgeen in het Financieringsstatuut van de provincie Groningen is bepaald, teneinde een efficiënte uitvoering van het statuut mogelijk te maken.

Treasurybeleid

In de financieringsparagraaf komen de volgende zaken aan de orde:

- alle interne en externe ontwikkelingen die voor het komende jaar van belang zijn met betrekking tot de liquiditeitspositie, het uitzetten van gelden en de toekomstige financiële risicoposities;
- de ontwikkeling van de renterisiconorm in de komende jaren;
- de ontwikkeling van de liquiditeitspositie in de komende periode mede in relatie tot de kasgeldlimiet;
- het financieringsbeleid dat de Omgevingsdienst Groningen voorstaat voor het komende jaar en wat daarvan de financiële consequenties zijn;
- een lange termijn liquiditeitsprognose en een rentevisie.

In het jaarverslag wordt verantwoording afgelegd over de realisatie van het financieringsbeleid. Deze realisatie wordt getoetst aan de financieringsparagraaf zoals die in de begroting is opgenomen evenals aan het onderhavige statuut. In het jaarverslag komen, naast de toetsing van de financieringsparagraaf, aan de orde: renteopbrengsten en rentekosten, kasgeld en de rentevisie. Het treasurybeleid is nader uitgewerkt in het treasurystatuut.

Geldleningen

De Omgevingsdienst Groningen betaalt de kosten voor de bedrijfsvoering uit de voorschotbetalingen van de deelnemers. De door de Omgevingsdienst Groningen gedane investeringen in het gebouw en in een gedeelte van de infrastructuur zijn gefinancierd door de Provincie. De Provincie heeft hiervoor geen aparte lening afgesloten omdat zij zelf over voldoende geldmiddelen beschikt. De investeringen zijn verantwoord op de rekening courant die de Provincie met de Omgevingsdienst Groningen heeft.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan in welke mate in de financiering van investeringen mag worden voorzien in de vorm van kortlopende middelen. Volgens de Wet FIDO bedraagt de kasgeldlimiet 2015 € 1.181.702 dit is 8,2% van € 14.411.000 (primitieve begroting 2015).

De provincie Groningen verzorgt de financiële administratie inclusief het betalingsverkeer en de treasuryfunctie voor de Omgevingsdienst Groningen. De Omgevingsdienst Groningen bankiert via de rekening van de provincie Groningen.

De rekening courant zal in de in de beginperiode door de aanloopkosten negatief zijn waardoor de Omgevingsdienst Groningen de kasgeldlimiet structureel overschrijdt. Door het afsluiten van een langlopende lening met de provincie kan dit worden opgelost. Echter deze optie is niet mogelijk omdat de provincie Groningen aan totaalfinanciering doet en Provinciale Staten niet willen dat er geld wordt geleend zolang er overliquiditeit is.

De Omgevingsdienst Groningen overschrijdt dus de kasgeldlimiet. Het ministerie van Binnenlandse Zaken heeft de overschrijding voor 2014 goedgekeurd. Voor 2015 moet opnieuw hiervoor een verzoek worden ingediend.

Renterisiconorm

De renterisiconorm schrijft voor hoeveel maximaal geleend mag worden voor een periode langer dan één jaar. De renterisiconorm bedraagt 20% van de vaste schuld (er geldt een drempelbedrag van 2,5 miljoen euro). Dat betekent dat in enig jaar 20% van de vaste schuld mag worden vernieuwd.

5.5. Bedrijfsvoering

De Omgevingsdienst Groningen wordt ingericht als een innovatieve en toekomstgerichte organisatie. In de eerste jaren zal vooral veel aandacht worden besteed aan het bijeenbrengen van een twintigtal culturen in één Omgevingsdienst Groningen én het vormgeven van de relatie met de deelnemers. Onderstaande doelstellingen verwoorden dan ook de ambitie waar de Omgevingsdienst Groningen voor gaat en vormen de leidraad voor de inrichting van de organisatie.

Optimale dienstverlening aan de burger en bedrijven

De Omgevingsdienst Groningen maakt als uitvoerende backoffice onderdeel uit van de VTH-dienstverlening. Klanten kunnen digitaal vergunningaanvragen indienen en klachten en meldingen doen, op andere tijdstippen dan de gebruikelijke kantooruren. Toezichhouders doen hun constateringen en de verwerking ervan zoveel mogelijk ter plekke.

Efficiënt werken tegen zo laag mogelijke kosten

Door de Omgevingsdienst Groningen 'lean and mean' in te richten ontstaat een efficiënte organisatie die de VTH-taken tegen zo laag mogelijke kosten op het juiste kwaliteitsniveau uitvoert. Vanaf 2016 geldt een efficiëncytaakstelling van 10% op de in 2013 ingebrachte taken. Deze is in het meerjarenoverzicht weergegeven. De inzet is om de Omgevingsdienst Groningen zo efficiënt mogelijk in te richten, zodat de latende organisaties ook efficiënter kunnen werken. Als alleen de basistaken worden ingebracht dan is deze 10% moeilijk te realiseren. In de begroting 2016 wordt de invulling van de efficiency taakstelling opgenomen.

Professionaliseren en resultaatgericht werken

Hiermee bedoelen wij dat houding en gedrag van de medewerker en de leidinggevende is gericht op:

- het leveren van goede dienstverlening;
- de juiste behandeling van de klant;
- het realiseren van de afgesproken resultaten;
- het nakomen van afspraken en het elkaar hierop aanspreken;
- het nemen van initiatieven en zelfstandig werken;
- procedures en processen die zodanig zijn ingericht dat zij een efficiënte dienstverlening ondersteunen. Dienstverlening is een basiscompetentie van medewerkers die bij de Omgevingsdienst Groningen werken.

Samenwerken

Effectieve samenwerking tussen medewerkers onderling, met opdrachtgevers en partners vormt de basis voor de dienstverlening naar de klanten. Samenwerking opbouwen, onderhouden en uitbouwen met de diverse ketenpartners wordt steeds belangrijker.

De Omgevingsdienst Groningen als aantrekkelijke werkgever op de arbeidsmarkt

De Omgevingsdienst Groningen wil zich presenteren als een moderne werkgever die met zijn tijd meegaat en goede werkomstandigheden biedt voor de medewerker.

Bij de huidige medewerker wordt steeds meer een beroep gedaan op kennis en creativiteit (het nieuwe kapitaal van de organisatie!), steeds meer samen in teams en over organisatieonderdelen heen. Dit stelt andere eisen aan de inrichting van het werk en de besturing van organisaties.

Maatschappelijk verantwoord werken

Plaats- en tijdonafhankelijk werken draagt bij aan duurzaamheidsdoelstellingen:

- medewerkers hoeven minder te reizen;
- de organisatie heeft minder werkplekken nodig (dan dat er medewerkers zijn);
- de organisatie heeft minder vergaderlocaties en spreekruimtes nodig;
- het ziekteverzuim vermindert door een betere werk-privé balans;
- moderne centrale ICT-voorzieningen en ICT-middelen op de werkplek kan de CO₂-uitstoot van ICT flink verminderen (orde grootte 40%);
- digitalisering en aangepaste werkprocessen dringen het papiergebruik in de organisatie terug.

6. BIJLAGEN

6.1 Toelichting op de risico's

1. Implementatie VTH- systeem.

De Omgevingsdienst Groningen neemt initiatieven om samen met de deelnemers uniforme werkprocessen op te stellen. Een belangrijk hulpmiddel hierbij is een goed ingericht VTH -systeem dat zal resulteren in een verhoging van de efficiency. Het nieuwe VTH- systeem zal op termijn het Lichte zaakstelsel (Liza), waarmee nu gewerkt wordt, vervangen. In Liza worden alle verrichtingen voor de deelnemers geregistreerd. Dit systeem met de zogenaamde verlengde kabel is bewust ingericht als een tijdelijke oplossing.

Samen met de RUD Drenthe wordt in 2014 een projectplan opgesteld met hierin de financiële paragraaf waarin zowel de structurele- als de incidentele kosten worden opgenomen.

De verwachting is dat medio 2014 het Algemeen Bestuur een besluit zal nemen over de aanschaf en de implementatie van het VTH -systeem.

Voor de implementatie van het VTH -systeem zijn de volgende bedragen beschikbaar:

- € 1.100.000 uit de bestemmingsreserve VTH. Het Algemeen Bestuur heeft in december 2013 besloten de niet bestede eenmalige kosten voor het VTH -systeem in 2013 toe te voegen aan de bestemmingsreserve.
- € 337.000 voor de structurele onderhoud- en beheerkosten. Deze kosten zijn in de begroting 2015 en de volgende jaren begroot.

Een eerste indicatie geeft aan dat de kosten voornamelijk binnen de bovengenoemde parameters vallen. Een blijvende samenwerking met de RUD Drenthe heeft een gunstig effect op de totale kosten van dit project. Met een gezamenlijke aanbesteding kan goedkoper worden ingekocht. Verder kunnen partijen gebruikmaken van elkaars expertise waardoor er minder externe deskundigheid ingehuurd hoeft te worden. Als blijkt dat de totale aanschaf- en implementatiekosten hoger zijn dan de beschikbare bedragen dan is er de keuze om deze uitgaven dan wel of dan niet binnen de begroting 2015 en de meerjarenbegroting op te vangen.

2. Afkoopregeling woon- werkverkeer.

De medewerkers hebben conform het gestelde in het Sociaal Statuut recht op een vergoeding van de extra te rijden kilometers. Dit is het verschil in kilometers tussen de oude standplaats en de nieuwe standplaats (Veendam). Deze regeling geldt voor de periode van vier jaar. Over de interpretatie van deze regeling is in december 2013 overlegd met de vakbonden. Het resultaat van dit gesprek is dat de vakbonden hebben ingestemd met de drie opties waaruit de medewerkers kunnen kiezen.

De verwachting is dat deze regeling in totaal 900 duizend euro kost. In de begroting 2013/2014 zijn hiervoor geen kosten geraamd. Uit de eenmalige kosten 2013 is een bedrag van € 581.000 beschikbaar. Bij de vaststelling van de rekening 2013 stellen wij het Algemeen Bestuur voor dit bedrag via een bestemmingsvoorstel toe te voegen aan de bestemmingsreserve Sociaal Beleid.

De jaarrekening 2013 laat een positief resultaat zien van € 599.070. Aan het Algemeen bestuur wordt voorgesteld hiervan € 308.850 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Sociaal, zodat het totale bedrag van deze reserve € 889.850 is.

In 2014 verwachten wij een onttrekking van € 580.000 voor de dekking van de gemaakte kosten. Het saldo van de bestemmingsreserve Sociaal beleid wordt €309.850. Dit bedrag is bedoeld om de kosten van deze afkoopregeling voor de periode 2014 t/m 2017 af te dekken.

3. Enterprise Agreement met Microsoft.

De Omgevingsdienst Groningen betaalt voor het gebruik van de ICT infrastructuur van de Provincie. Voor het werken met Microsoft software heeft de Provincie een contract gesloten. De gebruikskosten zijn gebaseerd op het aantal licenties. Het huidige contract loopt op 31 december 2014 af. Er moet een nieuw contract worden afgesloten. De kans bestaat dat de kosten hoger zullen uitvallen. Bij het opstellen van de begroting 2015 en de meerjarenbegroting is geen rekening gehouden met eventueel hogere licentie kosten. Bij hogere kosten zal gezocht worden om deze binnen de begroting te dekken.

4. Vervoerkosten

Deze kosten bestaan uit het leasen van zeven voertuigen bij de Provincie en de kilometer declaraties van de medewerkers die met hun auto zakelijk rijden voor de Omgevingsdienst Groningen. De begrote kosten voor het leasen zijn bekend. Dit geldt in veel mindere mate voor de gereden zakelijk gereden km's, omdat hiervan nog geen ervaringscijfers beschikbaar zijn. De vervoerskosten zijn voor de begroting 2015 en de meerjarenbegroting gebaseerd op de begroting 2014. Indien de werkelijke vervoerskosten 2014 hoger zijn dan begroot in 2014 ontstaat er voor de jaren 2014 en 2015 een tekort. De intentie is het ontstane tekort binnen de begroting op te lossen.

6.2 Staat van reserves en voorzieningen

Reserve VTH	jaar	beginsaldo	toevoeging	onttrekking	saldo
		x 1000	x 1000	x 1000	x 1000
	2013	€ -	€ 1.152		€ 1.152
	2014	€ 1.152			€ 1.152
Totaal	2015	€ 1.152	€ -	€ -	€ 1.152

Reserve Sociaal Beleid	jaar	beginsaldo	toevoeging	onttrekking	saldo
		x 1000	x 1000	x 1000	x 1000
	2013	€ -	€ 581		€ 581
resultaat 2013	2014	€ 581	€ 309		€ 890
Totaal	2015	€ 890	€ -	€ -	€ 890

Reserve Opleidingskosten	jaar	beginsaldo	toevoeging	onttrekking	saldo
		x 1000	x 1000	x 1000	x 1000
	2013		€ 305		€ 305
	2014	€ 305			€ 305
Totaal	2015	€ 305	€ -	€ -	€ 305

6.3 Staat van materiële vaste activa

	Investering	Afschrijving - Kapitaallasten (rente en afschrijving)				
		in jaren	2014	2015	2016	2017
Omgevingsdienst						
Infrastructuur + projecten	€ 407.930	3	€ 144.929	€ 144.929		
Bouw website (intra-, extra-, en internet)	€ 20.230	3	€ 6.848	€ 6.848		
sub totaal	€ 428.160		€ -	€ 151.777	€ 151.777	€ -
Huisvesting						
Gebouw, renovatie	€ 423.800	10	€ 62.130	€ 49.443	€ 49.443	€ 49.443
Inrichting	€ 334.650	10	€ 46.870	€ 37.227	€ 37.227	€ 37.227
sub totaal	€ 758.450		€ 109.000	€ 86.670	€ 86.670	€ 86.670
Totaal	€ 1.186.610		€ 109.000	€ 238.447	€ 238.447	€ 86.670

De bedragen van de investeringen in de infrastructuur zijn gebaseerd op de definitieve opstelling van de provincie. De werkelijke investeringen voor de gebouw renovatie en de inrichting komen uit de eenmalige kosten onderdeel huisvesting. Verder is er geïnvesteerd in het bouwen van de website van de Omgevingsdienst Groningen.

De investeringen voor de infrastructuur en de website worden bij de Omgevingsdienst Groningen, conform de financiële verordening, op annuïteiten basis afgeschreven. De afschrijvingsperiode is 3 jaar met een rentepercentage van 1%.

De investeringen huisvesting worden eveneens op annuïteiten basis afgeschreven in 10 jaar tijd met een rente van 3%. Het verschil in de gehanteerde rente percentages geeft de verwachte marktrente ontwikkeling weer voor de kortere- en de langere termijn.

De kapitaallasten van 2015 zijn € 129.000 duizend euro hoger ten opzichte van de begroting 2014. De verklaring is dat een deel van de investeringen infrastructuur in 2014 door de Omgevingsdienst Groningen zijn geactiveerd. Tegenover deze hogere kapitaallasten staan lagere doorberekende automatiseringskosten van de provincie

In de begroting 2014 zijn alle investeringen infrastructuur meegenomen bij de provincie. De hieraan gerelateerde begrote kapitaallasten worden samen met de begrote onderhoud- en beheer kosten aan de Omgevingsdienst Groningen doorberekend. De doorberekening vanuit de provincie is in 2015 dus lager.

6.4 Basis voor opbouw kostenverdeling

	Primaire formatie	formatie in %	6	7	8	9	10	10a	11	12	loonkosten	loonkosten in %
Provincie	68,26	46,8%		4,70	4,50	8,64	24,39		21,54	4,49	€ 4.785.315	50,5%
Bedum	0,30	0,2%				0,30					€ 18.555	0,2%
De Marne	5,90	4,0%	0,78	0,56	1,00	2,56	1,00				€ 342.820	3,6%
Winsum	0,20	0,1%				0,20					€ 12.370	0,1%
Groetegast	0,40	0,3%				0,40					€ 24.739	0,3%
Leek	4,60	3,2%		0,80	0,35	1,00	2,45				€ 288.230	3,0%
Marum	0,45	0,3%			0,20			0,25			€ 29.404	0,3%
Zuidhorn	2,39	1,6%			2,09	0,30					€ 132.557	1,4%
Groningen / Ten Boer	5,40	3,7%			0,80	1,80	2,80				€ 348.028	3,7%
Haren	0,50	0,3%			0,20	0,30					€ 29.464	0,3%
Delfzijl	1,47	1,0%				1,47					€ 90.918	1,0%
Eemsmond	0,61	0,4%				0,61					€ 37.728	0,4%
Appingedam	0,54	0,4%				0,54					€ 33.398	0,4%
Loppersum	0,58	0,4%				0,58					€ 35.872	0,4%
Bellingw edde	3,00	2,1%			3,00						€ 163.640	1,7%
Stadskanaal	13,10	9,0%		1,00	6,10	5,00	1,00				€ 758.878	8,0%
Vlagtw edde	6,90	4,7%		1,50	1,00	3,80	0,60				€ 402.867	4,2%
Slochteren	0,98	0,7%				0,80	0,18				€ 61.890	0,7%
Menterw olde	4,70	3,2%			2,35	2,35					€ 273.529	2,9%
Hoogezand	16,62	11,4%	0,20	0,60	3,90	1,65	8,07	2,20			€ 1.071.494	11,3%
De Kompanje	6,35	4,4%			0,10	6,25					€ 392.009	4,1%
Oldambt	2,45	1,7%				2,45					€ 151.529	1,6%
Totaal	145,70	100,0%	0,98	9,16	25,59	41,00	40,49	2,45	21,54	4,49	€ 9.485.234	100,0%

6.5 Overzicht Integratie uitkering overdracht VTH.

Gemeente	x €1.000
Appingedam	€ 33,5
Bedum	€ 8,9
Bellingwedde	€ 26,7
Delfzijl	€ 319,3
Eemsmond	€ 181,3
Groningen	€ 343,0
Grootegast	€ 104,0
Haren	€ 13,6
Hoogezand-Sappemeer	€ 406,3
Leek	€ 54,3
Loppersum	€ 22,1
De Marne	€ 81,1
Marum	€ 24,2
Menterwolde	€ 90,4
Oldambt	€ 160,1
Pekela (de Kompanjie)	€ 45,9
Slochteren	€ 39,9
Stadskanaal	€ 160,9
Ten Boer (Groningen)	€ 8,9
Veendam (de Kompanjie)	€ 199,1
Vlagtwedde	€ 86,2
Winsum	€ 59,9
Zuidhorn	€ 63,3
Totaal Storting gemeentefonds	€ 2.532,8
Uitname provinciefonds = lagere bijdrage provincie Groningen	-/- € 2.532,8
Per saldo mutatie op deelnemersbijdragen	€ 0

Bron: Bijlage 7.3 Decembecirculaire 2013

6.6 Brief van 3 januari 2014 van het Dagelijks Bestuur aan de deelnemers.

Onderwerp: bevoegd gezag VTH inrichting van de provincie naar de gemeenten.

Datum : 3-1-2014
Behandeld door : Jan Smittenberg
E-mailadres : jsmittenberg@od-groningen.nl
Onderwerp : Overdracht bevoegdheden provincie naar gemeenten

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Op 26 november 2013 heeft de Staatssecretaris van Infrastructuur en Milieu de provincies en gemeenten geïnformeerd over de overdracht van bevoegdheden van provincie naar gemeenten per 1 januari 2014 (Kenmerk IENM/BSK-2013/265651). Met deze brief informeren wij u over de doorwerking daarvan voor de Omgevingsdienst Groningen. De provincie Groningen zal de Groninger gemeenten vanuit haar positie ook informeren over de aanstaande bevoegdhedenoverdracht.

De provincie Groningen kent op dit moment 271 inrichtingen waarvoor Gedeputeerde Staten bevoegd gezag zijn of een deelbevoegdheid hebben op het taakveld milieu. Per 1 januari 2014 zijn Gedeputeerde Staten nog voor 90 inrichtingen het bevoegde gezag. De overige 181 inrichtingen vallen dan volledig onder de bevoegdheid van de gemeenten. Bijlage 1 geeft een specificatie per gemeente voor hoeveel inrichtingen de provincie de bevoegdheden overdraagt. Op het beveiligde deel van de webpagina van de Omgevingsdienst Groningen vindt u een gespecificeerd overzicht. De Omgevingsdienst Groningen blijft – conform de package deal uit 2009 – ook vanaf 1 januari 2014 alle Wabotaken uitvoeren die zij voorheen voor de provincie uitvoerde (BRIK, milieu, meldingen sloop en Activiteitenbesluit).

In het kader van de bevoegdhedenoverdracht spelen voor de Omgevingsdienst Groningen op hoofdlijnen drie zaken:

1. De financiële doorwerking van de overdracht;
2. Het opnieuw vaststellen van handhavingsbesluiten;
3. De overdracht van dossiers van provincie naar gemeenten.

Ad 1. De financiële doorwerking van de overdracht

Als gevolg van de overdracht van bevoegdheden vindt per 1 januari 2014 een herverdeling plaats tussen het provinciefonds en het gemeentefonds. Wij gaan ervan uit dat u het advies van de Staatssecretaris overneemt, zoals zij die aangeeft in haar brief van 26 november: *"Ik adviseer om met het oog op de continuïteit van de activiteiten van de RUD's/Omgevingsdienst Groningen – en daarmee ook voor de voortgang van het vergunningenproces – voor 2014 de gelden die gemeenten via het gemeentefonds ontvangen één op één door te zetten naar de RUD's/Omgevingsdienst Groningen."* In de begroting van de Omgevingsdienst Groningen – zoals vastgesteld op 29 oktober 2013 – is opgenomen dat deze overdracht wel werd voorzien, maar gezien de onduidelijk over het tijdstip van de formele overdracht is hier in de begroting geen rekening mee gehouden.

Het dagelijks bestuur – in haar bijeenkomst van 13 december 2013 – vindt de continuïteit van taken van belang en is van mening dat voor 2014 de gelden één op één worden doorgezet naar de Omgevingsdienst Groningen.

Wij verwachten dat in de decembercirculaire van de Minister van financiën duidelijkheid zal worden gegeven over de exacte financiële gegevens die met de bevoegdhedenoverdracht gepaard gaan. Zodra deze duidelijkheid er is – naar verwachting in de meicirculaire 2014 – zullen wij de begroting aanpassen en aan u voorleggen. Het herverdeeffect wordt daarbij met terugwerkende kracht tot 1 januari 2014 geëffectueerd. Tot het moment van het vaststellen van de nieuwe begroting hanteren wij de vastgestelde begroting van 29 oktober 2013.

Ad 2. Het opnieuw vaststellen van handhavingsbesluiten

Als Gedeputeerde Staten in hun hoedanigheid van vvgb-orgaan niet meer handhavingsbevoegd zijn, zal de Omgevingsdienst Groningen afwegen of zij de beschikking opnieuw moet voorbereiden namens het nieuwe bevoegde gezag. De Omgevingsdienst Groningen zal deze activiteit opnemen in haar Uitvoeringsprogramma 2013-2014. Deze komt zo spoedig mogelijk naar u toe.

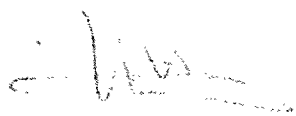
Ad 3. De overdracht van dossiers van provincie naar gemeenten

De overdracht van dossiers is de verantwoordelijkheid van de provincie en gemeenten. Aangezien de Omgevingsdienst Groningen voor haar taakuitvoering afhankelijk is van een goede overdracht zal zij hierover in overleg treden met de provincie en gemeenten. Een apart aandachtspunt vormt het gebruik van het digitale systeem Squit XO dat de provincie gebruikt voor het beheren van Vergunningverlening,- Toezicht- en Handhavingsinformatie. Wij stellen voor dat wij dit systeem blijven gebruiken voor de 181 inrichtingen die overgaan van provincie naar gemeenten, tot het moment dat de Omgevingsdienst Groningen haar eigen systeem heeft. In het provinciale systeem kan worden aangegeven dat de gemeente bevoegd gezag is vanaf 1 januari 2014. Deze werkwijze voorkomt digitale conversies van het ene softwarepakket naar andere pakketten. Uiteraard zal de inkomende en uitgaande stukkenstroom voor deze 181 inrichtingen wel via de gemeenten verlopen.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Groningen, namens deze:

De directeur



G.J.J. Nieuwe Weme

6.7 Samenvatting zienswijzen op Kadernota

	deel- nemer		zienswijze	Omgevingsdienst Groningen reactie op zienswijze.
1	Gem. Bedum	<p>Uitgangspunt kadernota 187 inrichtingen: bedrag van totaal 2,5 miljoen euro jaarlijks in de begroting op te nemen voor de jaren 2014, 2015 en 2016. In de kadernota verder niet ingegaan op eventuele kengetallen die aan dat bedrag (€ 8.900,- voor Bedum) ten grondslag liggen of de rol die de opdrachtgever heeft bij de overgang van taken inzake de bezoekfrequentie, kengetallen of andere uit te voeren werkzaamheden. Het bedrag van € 8.900,- wordt dus niet gerelateerd aan de daadwerkelijke uren die worden besteed aan deze inrichting.</p> <p>Het is ons bekend dat er gewerkt wordt met een inputfinanciering en pas vanaf 2016-2017 een afrekening per verrichting plaats zal vinden. Echter, elke gemeente staat voor een bepaalde bezuinigingsdoelstelling, ook de gemeente Bedum. Het zondermeer jaarlijks overhevelen van een bedrag van € 8.900,- naar de ODG voor 2014, 2015 en 2016, zonder onderzoek te doen naar de werkelijke uit te voeren taken en de kengetallen die aan het bedrag ten grondslag liggen, staan haaks op onze bezuinigingstaakstelling!</p>	<p><i>Zienswijze: ja</i></p> <p>Op grond van bovenstaande overweging verzoeken wij u, ten aanzien van de Kadernota 2015, rekening te houden met onderstaande voorstellen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Het advies van de Staatssecretaris geldt voor het jaar 2014. Wij stellen voor om in 2014 onderzoek te doen naar de overgedragen taken en welke kengetallen daaraan ten grondslag liggen; eventueel dient vanaf 1 januari 2014 een herberekening plaats te vinden voor de jaren 2014, 2015 en 2016; - de gemeente dient, als bevoegd gezag, de bezoekfrequentie en de uit te voeren werkzaamheden te kunnen bepalen bij de overgang van taken van provincie naar gemeente. 	<p>Tot 2016 geldt de inputfinanciering. Dit betekent dat de deelnemers conform de vastgestelde kostenverdeling hun bijdragen betalen. Deze taken zijn door de provincie Groningen WABO breed ingebracht en zullen conform in 2014 en 2015 worden uitgevoerd door de ODG.</p> <p>De Omgevingsdienst Groningen heeft met de kennis van nu, de decembercirculaire 2013, de bedragen van 2014 per gemeenten opgenomen in een aparte kolom in de kostenverdeling begroting 2015. Als het bedrag voor 2015 en volgende jaren wijzigt dan zullen wij hiervoor een begrotingswijziging 2015 maken.</p> <p>Voor de jaren 2014 en 2015 worden met behulp van het systeem kengetallen per deelnemer ontwikkeld.</p> <p>De basis voor het opstellen van de begroting 2016 is de nog te ontwikkelen producten catalogus. De deelnemers geven aan welke producten zij van de ODG willen afnemen. Deze afgenomen producten worden periodiek gefactureerd.</p>
2	Gem. Zuidhorn	<p>Op pagina 8 wordt melding gemaakt van een aanpassing van de kostenverdeling tussen provincie en gemeenten. De achtergrond hiervan is de overdracht van het bevoegd gezag van 187 provinciale inrichtingen van de provincie naar gemeenten.</p> <p>Wat dit voor elke individuele gemeente betekent, is nog niet aangegeven.</p>	<p><i>Zienswijze: nee</i></p> <p>Op dit moment zien wij dan ook geen aanleiding tot het indienen van zienswijzen.</p>	<p>In de decembercirculaire 2013 is wel per gemeente het bedrag van de integratie uitkering bekend gemaakt. Er worden geen aantallen genoemd.</p>

3	Provincie	<p>Onze reactie betreft deels tekstuele en deels inhoudelijke punten. Voor de volledigheid hier alle punten weergegeven. Het gaat dan om:</p> <p>1. Op 11 februari jl. ontvingen wij van u het Uitvoeringsprogramma 2014 van de Omgevingsdienst Groningen. In de begeleidende brief geeft u aan dat de contouren van het Uitvoeringsprogramma worden opgenomen in de Kadernota en begroting. Wij merken op dat wij over het uitvoeringsprogramma vooralsnog slechts zijn geïnformeerd. Zoals u ook aangeeft in uw brief zal met de uitvoeringsregisseurs van opdrachtgevers de contourennota uitvoeringsprogramma worden opgesteld. Wij merken op dat wij met onze reactie op de nu voorliggende Kadernota nog geen uitspraak kunnen doen over het geheel en de onderlinge samenhang van de stukken, te weten de Kadernota, de begroting en de nog op te stellen contourennota.</p> <p>2. Op pagina 3 van de Kadernota geeft u aan dat 'vanaf 2016 de Omgevingsdienst Groningen verantwoording per deelnemer zal kunnen afleggen van aantallen en kosten van de uitgevoerde verrichtingen'. Wij gaan ervan uit dat ook over 2014 en 2015 verantwoording zal worden afgelegd aan de deelnemers.</p> <p>3. Op pagina 5 wordt de rol van de Omgevingsdienst Groningen ten aanzien van de BRZO-taken kort weergegeven. Ook hier betreft het een opdracht van provincie en blijft, net als bij de overige taken die aan de Omgevingsdienst Groningen zijn opgedragen, de bevoegdheid bij de provincie.</p> <p>4. De laatste alinea op pagina 5 vraagt ene tekstuele aanpassing. "In de DVO met de deelnemers wordt vastgelegd om welke taken het gaat".</p> <p>5. Op pagina 7, onder de achtste bullit wordt aangegeven dat dat de meerjarenraming 2016 een afwijkende presentatie kent ten opzichte van de ontwerpbegroting 2013/2014. Wij zien graag een onderbouwing bij dit beslispunt.</p> <p>6. Op pagina 8, tweede bullit. Enige onduidelijkheid in de zinnen: "Voor het programma wordt een separaat programma opgesteld. De taakuitvoering verloopt <i>in beginsel</i> budgetneutraal".</p> <p>7. Pagina 8, onder "Aanpassing kostenverdeling". Hier dient te worden toegevoegd "Dit betekent dat de bijdrage van Provincie met ca. 2,5 miljoen euro wordt verlaagd, <i>dit loopt op naar ca. 2,9 miljoen euro in 2018.</i>" Wij vertrouwen erop dat u onze opmerkingen meeneemt in de aanpassingen van de Kadernota.</p>		<p>ad. 1 Relatie tussen de kadernota/begroting/contourennota (DVO), nu nog niet uitgewerkt in begroting 2015. Is aandachtspunt bij de begroting 2016.</p> <p>ad.2. Tekst in Kadernota gewijzigd. Voor de jaren 2014 en 2015 worden met behulp van het systeem kengetallen per deelnemer ontwikkeld.</p> <p>ad.3 Tekst in Kadernota gewijzigd. Toevoegen: bevoegd gezag Provincie.</p> <p>ad.4. Tekst in Kadernota gewijzigd : Inrichtingen vervangen door taken.</p> <p>ad.5. De meerjarenraming 2016, t/m 2018 is evenals de begroting 2015 geïndexeerd. Hierdoor ontstaat er een meer realistische meerjarenraming. In de ontwerpbegroting 2013/2014 is alleen een 2014 geïndexeerd. Gewijzigd in de Kadernota en de uitgangspunten begroting 2015, blz.10..</p> <p>ad.6 Zin is aangepast in de Kadernota en de uitgangspunten begroting 2015 (blz.10): Voor de uitvoering van de VTH-taken voor BRZO- en RIE4- inrichtingen wordt een separaat programma opgesteld.</p> <p>ad.7. Wordt aangepast in Kadernota/begroting 2015</p>
---	-----------	---	--	---

4	Gem. Leek	<p><u>Procedureel</u> Zoals in uw brief is aangegeven, had de Kadernota 2015 voor 1 maart vastgesteld moeten worden door het algemeen bestuur, maar dit is om genoemde redenen niet haalbaar. Wij gaan ervan uit dat dit is te wijten aan de opstart van de Omgevingsdienst Groningen. Voor dit jaar hebben wij daarvoor begrip en stemmen wij in met de aangegeven besluitvormingsroute. We gaan er wel vanuit dat volgend jaar de "koninklijke weg" wordt bewandeld.</p> <p><u>Inhoudelijk</u> In deze eerste kadernota van de Omgevingsdienst Groningen wordt aangegeven hoe de begroting er gaat uitzien. Het uitgangspunt is de financiële verordening. Daarmee kunnen wij alleen maar instemmen. De kadernota heeft vooral het karakter van een "spoorboekje", wat logisch is gelet op het feit dat de Omgevingsdienst Groningen nog maart kort geleden is opgestart. In de toekomst krijgt een en ander ongetwijfeld een meer inhoudelijke vorm. De uitgangspunten voor de begroting van 2015 en de meerjarenbegroting (pagina 7 en 8 van de Kadernota 2015) komen overeen met wat in de gemeenschappelijke regeling en het bedrijfsplan is opgenomen. Wij stemmen hiermee in. Op pagina 8 wordt melding gemaakt van een aanpassing van de kostenverdeling tussen provincie en gemeenten. De achtergrond hiervan is de overdracht van het bevoegd gezag van 187 provinciale inrichtingen van de provincie naar de gemeenten. Wat dit voor elke individuele gemeente betekent, is nog niet aangegeven. Wij willen hierover een voorbehoud maken en hierover pas een oordeel vormen bij de begroting 2015, of de halfjaarrapportage van 2014, wanneer in een aparte kolom in het kostenverdelingsmodel het effect per deelnemer zichtbaar wordt.</p>		<p>In de Financiële verordening is het tijdspad opgenomen voor de vaststelling van de Kadernota in de vergadering van het DB en het AB. De vergaderfrequentie van het AB moet hierop worden afgestemd.</p> <p>De Omgevingsdienst Groningen heeft met de kennis van nu, de decembercirculaire 2013, de bedragen van 2014 per gemeenten opgenomen in een aparte kolom in de kostenverdeling begroting 2015. Als het bedrag voor 2015 en de volgende jaren wijzigt dan zullen wij hiervoor een begrotingswijziging 2015 maken.</p>
---	--------------	---	--	---

5	Gem. Slochteren	<p>Op 7 januari 2014 is een brief ontvangen van de Omgevingsdienst Groningen waarin wordt verteld wat de overdracht van bevoegdheden provincie naar gemeenten betekent.</p> <p>Onder andere wordt hierin verwezen naar de financiële doorwerking van de overdracht. In de brief wordt verwezen naar het advies van de staatssecretaris de gelden voor 2014, die gemeenten ontvangen via het gemeentefonds, één op één door te zetten naar de Omgevingsdienst Groningen. In de begroting van de Omgevingsdienst Groningen is hier geen rekening mee gehouden, omdat bij vaststelling van de begroting er nog te veel onduidelijkheden waren over de overdracht. In de brief wordt vervolgens aangegeven dat het herverdeeffect wordt geëffectueerd met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2014 in de herziening van de begroting 2014.</p> <p>In de kadernota 2015 wordt op bladzijde 8 onder het kopje 'Aanpassing kostenverdeling' aangegeven dat deze herverdeling zichtbaar zal worden gemaakt en wordt er kennelijk vanuit gegaan dat het advies van de Staatssecretaris wordt overgenomen.</p> <p>Uit de decembercirculaire blijkt dat het voor de gemeente Slochteren gaat om een bedrag van ca. € 40.000,00 wat niet gelabeld is. De provincie draagt 3 inrichtingen over.</p> <p>De Omgevingsdienst Groningen gaat er vanuit dat het bedrag één op één wordt door gesluisd. Op dit moment zijn er een aantal onduidelijkheden. Het gaat om het volgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Eén van de inrichtingen die wordt overgedragen is het WEB. Deze is niet meer in bedrijf. - Welke werkzaamheden gaat de Omgevingsdienst Groningen uitvoeren in 2014 voor de nog twee bestaande bedrijven? - Bij het laatste opdrachtgeversoverleg is door de provincie vertelt dat uitstaande procedures, zoals een vooraankondiging, besluit of bezwaar- en beroep wat door de provincie in gang is gezet ook na 1 januari 2014 door de provincie moet worden afgerond. 	<p><u>Zienswijze: ja</u></p> <p>Zolang hier geen duidelijkheid over is het standpunt binnen de gemeente Slochteren het bedrag niet één op één door te sluisen wordt eerst afgewacht welke werkzaamheden de Omgevingsdienst Groningen hiervoor uit gaat voeren.</p>	<p>Tot 2016 geldt de inputfinanciering. Dit betekent dat de deelnemers conform de vastgestelde kostenverdeling hun bijdragen betalen.</p> <p>Deze taken zijn door de provincie Groningen WABO breed ingebracht en zullen conform in 2014 en 2015 zo worden uitgevoerd door de ODG.</p> <p>De Omgevingsdienst Groningen heeft met de kennis van nu, de december-circulaire 2013, de bedragen van 2014 per gemeenten opgenomen in een aparte kolom in de kostenverdeling begroting 2015. Als het bedrag voor 2015 en de volgende jaren wijzigt dan zullen wij hiervoor een begrotingswijziging 2015 maken. Voor de jaren 2014, 2015 worden met behulp van het systeem kengetallen per deelnemer ontwikkeld.</p> <p>De basis voor het opstellen van de begroting 2016 is de nog te ontwikkelen producten catalogus. De deelnemers geven aan welke producten zij van de ODG willen afnemen. Deze afgenomen producten worden periodiek gefactureerd</p>
---	-----------------	--	--	--

6	Gem. Marum	<p>In de Kadernota 2015 staat op pagina 7, onder het kopje "Uitgangspunten begroting 2015 en meerjarenbegroting" onderaan bij het laatste opsommingsteken de volgende zin vermeld: "Als alleen de basistaken worden ingebracht dan is deze 10% moeilijk te realiseren".</p>	<p><u>Zienswijze: ja</u> De toon van deze zin wordt subjectief bevonden en behoort, zonder nader onderzoek te hebben gedaan naar de mogelijkheden om de gewenste efficiëncytaakstelling te behalen, op dit moment niet in de Kadernota thuis. Verzocht wordt om deze zin in zijn geheel te verwijderen.</p>	<p>Het streven blijft om de afstemming tussen de ODG en de deelnemers zo vorm te geven dat erop het totale Wabo pakket een gelijksoortige efficiency mogelijk kan zijn (zin is aangepast in de uitgangspunten begroting 2015, blz.10).</p>
7	Gem. Groningen	<p>Verder hebben we geen zienswijze. De kadernota kan worden meegenomen bij de opmaak van de conceptbegroting 2015.</p>	<p><u>Zienswijze: ja</u> Bij een vergelijking van de kadernota met het bedrijfsplan en de begroting 2013/2014 valt op dat de meerjarenraming 2016 inclusief loon- en prijsstijgingen wordt gepresenteerd, terwijl dat in de begroting 2013/2014 niet het geval was.</p>	<p>De meerjarenraming 2016,2017,2018 is evenals de begroting 2015 geïndexeerd. Hierdoor ontstaat er een meer realistische meerjarenraming. In de ontwerpbegroting 2013/2014 is alleen 2014 geïndexeerd.</p>
8	Gem. Grootegast	<p>Naar aanleiding van de toegezonden Kadernota 2015 wil ik graag de volgende opmerking plaatsen. Onderaan pagina 7 is de volgende zin opgenomen: "Als alleen de basistaken worden ingebracht dan is deze 10% moeilijk te realiseren." Ik stel voor die zin uit de Kadernota te laten vervallen.</p> <p>Naar mijn oordeel is het, 3 maanden na de start van de Omgevingsdienst Groningen erg prematuur om al uitspraken te doen over de haalbaarheid van de 10% efficiëncytaakstelling, laat staan over de mogelijke redenen dat die taakstelling niet haalbaar zou kunnen zijn. In de Kadernota wordt op pagina 3 vermeld dat er op dit moment "amper gegevens beschikbaar (zijn) die gebruikt kunnen worden voor het volgen en verantwoorden van het afgesproken beleid". Ik verwacht dat het Dagelijks Bestuur een maximale inspanning zal plegen om de efficiëncytaakstelling te realiseren en daarover voorstellen zal doen, waarbij zo nodig ook gebruik gemaakt zal worden van ervaringen van andere Omgevingsdienst Groningen.</p>	<p><u>Zienswijze: ja</u> Over haalbaarheid 10% efficiëncy taakstelling.</p>	<p>Het streven blijft om de afstemming tussen de ODG en de deelnemers zo vorm te geven dat erop het totale Wabo pakket een gelijksoortige efficiency mogelijk kan zijn. Zin is aangepast in de uitgangspunten voor de begroting 2015 (zie blz.10).</p>

9	Gem. Menterwolde	<p>1. vanuit het Interbestuurlijke toezicht (IBT) moet de Omgevingsdienst Groningen middels een verbeterplan aangeven hoe wordt voldaan aan de kwaliteitscriteria per 1 januari 2015. In de kadernota wordt ons inziens onterecht uitgegaan van 1 januari 2016;</p> <p>2. ondanks toezeggingen is er nog steeds geen duidelijkheid over de taak- c.q. werkverdeling tussen de Omgevingsdienst Groningen en de Veiligheidsrisico met betrekking tot de brandweertaken; het is gewenst om hierover duidelijkheid te verschaffen en om de financiële consequenties zo nodig in beeld te brengen;</p> <p>3. 187 inrichtingen gaan over van de provincie naar gemeente. Het college van burgemeester en wethouders moet nog een beslissing nemen over de voorwaarden waaronder de overdracht plaats zal vinden en is in afwachting van een brief van GS.</p>		<p>ad.1. Verbeterplan is geagendeerd voor de DB vergadering 6 maart. Streefdatum 1 januari 2015.</p> <p>ad.2. DVO met de VR is geagendeerd voor DB vergadering 6 maart.</p> <p>ad.3. De voorwaarden waaronder de overdracht plaatsvindt is een zaak tussen de provincie en de gemeente. De Omgevingsdienst Groningen heeft hierin geen rol.</p>
10	DEAL (opmerking nog niet alle colleges hebben over deze zienswijzen een besluit genomen)	<p><i>1. Invoering van kostprijsbenadering</i></p> <p>De gemeenten Delfzijl, Eemsum, Appingedam en Loppersum kunnen instemmen met de invoering van de kostprijsbenadering indien: de gemeente volledig invulling kan blijven geven aan haar rol als bevoegd gezag, en aan haar rol als opdrachtgever voor de Omgevingsdienst Groningen;</p> <p>de kostprijsbenadering zorgvuldig wordt voorbereid in samenspraak en afstemming met alle deelnemende partijen;</p> <p>de ingangsdatum helder en gelijklopend wordt vermeld in de kadernota.</p> <p><i>2. Efficiencytaakstelling</i></p> <p>Uw bestuur merkt op dat de efficiencytaakstelling van 10% (die vanaf 2016 in het meerjarenoverzicht zichtbaar wordt gemaakt) moeilijk te realiseren is, als alleen de basistaken in de Omgevingsdienst Groningen zijn ingebracht. Het basistakenpakket betreft voornamelijk de vergunningverlening aan en toezicht op complexe bedrijven. Voor deze werkzaamheden gelden ruime kengetallen. Door deze bedrijven te centraliseren is juist de nodige kennis beschikbaar waardoor er juist in dit soort gevallen sprake is van efficiencyvoordelen. Bovendien was dit ook een van de doelstellingen bij de oprichting van regionale uitvoeringsdiensten.</p>		<p>ad.1.1. De rol als bevoegd gezag en haar rol als opdrachtgever voor de ODG wijzigt niet. Integrale kostprijs vaststellen per product; de ODG start hiermee in 2016 op basis van beschikbare gegevens uit het informatiesysteem. Met als eerste doel interne sturingsinformatie voor het management.</p> <p>ad.1.2. De ODG zal de kostprijs in samenspraak met de deelnemers vaststellen.</p> <p>ad.1.3. De ingangsdatum van de kostprijsbenadering: de ODG stuurt op 1 januari 2016.</p> <p><u>Algemeen</u></p> <p>Tot 2016 geldt de inputfinanciering. Dit betekent dat de deelnemers conform de vastgestelde kostenverdeling hun bijdragen betalen. Deze taken zijn door de provincie Groningen WABO breed ingebracht en zullen conform in 2014 en 2015 worden uitgevoerd door de ODG.</p> <p>Voor de jaren 2014 en 2015 worden met behulp van het systeem kengetallen per deelnemer ontwikkeld.</p> <p>De basis voor het opstellen van de begroting 2016 is de nog te ontwikkelen producten catalogus. De deelnemers</p>

	<p><i>3. Herverdeling van middelen tussen provinciefonds en gemeentefonds</i></p> <p>In de kadernota maakt u melding van de overdracht van provinciale inrichtingen aan de gemeenten. Hiermee is ook sprake van een herverdeling van middelen tussen het provinciefonds en het gemeentefonds.</p> <p>Uitgangspunt in de kadernota is dat deze middelen worden overgeheveld aan de Omgevingsdienst Groningen. Dit is gebaseerd op de brief van staatssecretaris mevr. W.J. Mansveld (IENM/BSK-2013/265651) waarin zij adviseert, met het oog op de continuïteit van de activiteiten van de RUD's/Omgevingsdienst Groningen – en daarmee ook op de voortgang van het vergunningenproces – voor 2014 de gelden die de gemeenten via het gemeentefonds ontvangen één op één door te zetten naar de RUD's/Omgevingsdienst Groningen. Ook heeft u ons separaat een brief gestuurd over de overheveling van deze gelden. Wij willen hierbij opmerken dat het advies van de staatssecretaris alleen geldt voor het jaar 2014.</p> <p>U stelt voor om in 2014 de gelden één op één over te dragen aan de Omgevingsdienst Groningen. Wij zijn van mening dat het verstandig is om nader te onderzoeken of dit hele bedrag wel nodig is om de overgedragen taak uit te voeren. Hierbij speelt onder andere de vraag of alle bedrijven nog in werking zijn en welke kengetallen voor vergunningverlening en toezicht aan de uitvoering ten grondslag liggen. Wij zijn het bevoegde gezag en tevens opdrachtgever en behoren voldoende in staat te zijn om invulling te kunnen geven aan die rol. Met andere woorden: wij zijn verantwoordelijk voor de uit te voeren werkzaamheden. Bovendien voeren we zelf ook nog werkzaamheden uit ten aanzien van de overgedragen bedrijven. De kosten hiervoor dienen naar onze mening ook gedekt te worden uit eerdergenoemde gelden. Tenslotte zijn wij van mening dat de eerder genoemde efficiëncykorting ook dient te worden toegepast op deze taken.</p> <p>Wij kunnen dan ook niet zondermeer instemmen met de door u voorgestelde overheveling van de financieringsstromen.</p> <p><i>Overigens</i></p> <p>In bovengenoemde brief wordt ook nog ingegaan op twee andere punten te weten:</p>		<p>geven aan welke producten zij van de ODG willen afnemen. Deze afgenomen producten worden periodiek gefactureerd</p> <p>ad 2. De ODG heeft de opdracht om per 1-1-2016 een efficiëncytaakstelling van 10% op de in 2013 ingebrachte taken door te voeren. Echter het streven blijft om de afstemming tussen de ODG en de deelnemers zo vorm te geven dat erop het totale Wabo pakket een gelijksoortige efficiëncy mogelijk kan zijn (zin is aangepast in de uitgangspunten begroting 2015, blz.10).</p> <p>ad.3. Tot 2016 geldt de inputfinanciering. Dit betekent dat de deelnemers conform de vastgestelde kostenverdeling hun bijdragen betalen. Deze taken zijn door de provincie Groningen WABO breed ingebracht en zullen conform in 2014 en 2015 zo worden uitgevoerd door de ODG. De Omgevingsdienst Groningen heeft met de kennis van nu, de decembercirculaire 2013, de bedragen van 2014 per gemeenten opgenomen in een aparte kolom in de kostenverdeling begroting 2015. Als het bedrag voor 2015 en volgende jaren wijzigt dan zullen wij hiervoor een begrotingswijziging 2015 maken.</p>
--	--	--	---

	<p><i>4.Het opnieuw vaststellen van handhavingsbesluiten</i></p> <p>Gesteld wordt dat de Omgevingsdienst Groningen een afweging maakt en besluit, namens het nieuwe bevoegde gezag, of er een nieuwe afweging moet worden gemaakt t.a.v. handhavingsbesluiten aangezien de provincie als vvgb-orgaan niet meer handhavingbevoegd is. De Omgevingsdienst Groningen zal dit opnemen in haar uitvoeringsprogramma. Dit punt is opgenomen aangezien de provincie een andere handhavingstrategie hanteert dan de gemeenten (provincie hanteert een 2-stappen strategie en de gemeenten een 3-stappenstrategie). Van de, ten tijde van de overgang van bevoegd gezag lopende handhavingtrajecten, dient dus bepaald te worden of er ook gekozen moet worden voor een andere handhavingstrategie. Wij kunnen instemmen met dit voorstel.</p> <p><i>5.De overdracht van dossiers van provincie naar gemeenten</i></p> <p>Door de Omgevingsdienst Groningen wordt voorgesteld om het digitale systeem van de provincie te gebruiken voor het beheer van de vergunningen en toezicht. Op enig moment zullen de gegevens overgaan naar het nieuwe digitale systeem van de Omgevingsdienst Groningen. Dit lijkt een praktisch voorstel. Vraag is echter hoe wij dan zicht krijgen op dat systeem. Wij moeten, als bevoegd gezag, zicht hebben op de eigen dossiers/gegevens. Wij kunnen instemmen met dit voorstel maar dringen er wel bij u op aan ervoor te zorgen dat wij inzage krijgen in het gegevenssysteem van de Omgevingsdienst Groningen.</p>		
--	--	--	--