



Werkorganisatie DEAL-gemeenten

Jaarstukken 2016

Concept dd. 29-03-2017

Inhoudsopgave

Voorwoord	4
Samenvatting	5
JAARVERSLAG	9
Algemeen	10
Plaats en taak van de GR	10
Doelstelling en Missie	10
Taken en Bevoegdheden	10
Organogram	11
Algemeen bestuur	11
Dagelijks bestuur	11
Directie	11
Programma VTH-taken	12
Inhoud programma	12
Ontwikkelingen	12
Algemeen	12
Integrale Kostprijsbenadering	13
Wetgeving	14
Overig	16
Beleidskaders	17
Strategische doelstelling(en)	17
Prioriteiten	18
Activiteiten	18
Vergunningverlening	18
Toezicht & Handhaving	26
APV / Bijzondere wetten	32
Adviseurs	35
Additionele uren	39
Werkzaamheden voor derden	39
Middelen	39
Algemene dekkingsmiddelen	39
Paragrafen	40
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	40
Onderhoud kapitaalgoederen	45
Verbonden partijen	45
Financiering	45
Bedrijfsvoering	45
JAARREKENING	49
Balans	50
Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar	52
Toelichtingen	54
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	54
Toelichting op de balans per 31 december	55
Niet uit de balans blijvende financiële verplichtingen	60
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	61
Integrale Kostprijsberekening (IKB)	69
Controleverklaring	75
Bestemming resultaat	77
Vaststellingsbesluit	78

Voorwoord

In artikel 20 lid 5 van de Gemeenschappelijke Regeling is bepaald dat de directeur van de Werkorganisatie DEAL-gemeenten minstens 1 keer per 4 maanden de deelnemende gemeenten informeert over de bedrijfsvoering en over het functioneren van de Werkorganisatie. Eenzelfde periodieke verantwoording is in de met de vier DEAL-gemeenten afgesloten dienstverleningsovereenkomsten toegezegd. Voorliggende jaarrapportage is een concrete uitwerking van deze afspraak. De rapportage brengt in beeld hoe de Werkorganisatie in het jaar 2016 heeft gefunctioneerd tegen de achtergrond van de begroting 2016 en in relatie tot de dienstverleningsovereenkomsten met de vier gemeenten.

Deze rapportage is opgesteld volgens het met de gemeenten afgesproken format. Ingegaan wordt op aspecten zoals: doorlooptijden, bezwaar- en beroepsprocedures, van rechtswege verleende vergunningen, klachten en meldingen, vergunningverlening voor de activiteit 'milieu' en specialistische ondersteuning. In de paragraaf Bedrijfsvoering wordt ingegaan op de prestaties van de Werkorganisatie en wordt het functioneren op het terrein van personeel en organisatie nader toegelicht.

Uit deze rapportage blijkt wederom dat de Werkorganisatie opereert in een zeer dynamische omgeving. Het meest in het oog springend is het dossier Gaswinning en alles wat daarmee samenhangt. Daarbij dient te worden opgemerkt dat de diverse ontwikkelingen in beginsel niet als bedreiging worden gezien. In dit geval kan niet onvermeld blijven de organisatie-aanpassing zoals die begin 2016 heeft plaatsgevonden. Een en ander heeft geleid tot een organisatiestructuur die toekomstbestendig is binnen een sterk veranderende omgeving. Alles passend binnen het gedachtengoed van het Bedrijfsplan 2013-2016 dat als motto heeft meegekregen: 'Veranderingen bieden kansen'.

Samenvatting

Algemeen

Deze jaarrapportage schetst DEAL-breed een beeld van de werkzaamheden die in 2016 zijn uitgevoerd door de Werkorganisatie DEAL-gemeenten (hierna: Werkorganisatie).

De rapportage is primair een verantwoording richting deelnemende gemeenten. Dit hoofdstuk geeft een globaal beeld van de verrichte werkzaamheden.

Globaal beeld van de voortgang van de werkzaamheden

In algemene zin kan worden gesteld dat in de verslagleggingsperiode de werkzaamheden adequaat en op niveau zijn uitgevoerd.

Ontwikkelingen

In deze rapportage wordt kort ingegaan op een aantal ontwikkelingen die van invloed zijn op het functioneren van de Werkorganisatie. Van belang zijn onder andere:

Herindeling van de Groninger gemeenten; Dossier Gaswinning; Integrale Kostprijsbenadering; ITP en LTB; Landelijke Handhavingsstrategie; diverse ontwikkelingen in de wet- en regelgeving.

Team Vergunningen

Vanwege schadeherstel- en bouwkundige versterkingswerkzaamheden, maar ook door het aantrekken van de economie, is het aantal ingediende bouw aanvragen is ten opzichte van 2015 met ongeveer 34 % gestegen.

Het totaal aantal sloopmeldingen in het DEAL-gebied is ten opzichte van 2015 ongeveer gelijk gebleven, ondanks het gegeven dat er in de gemeente Delfzijl het aantal sloopmeldingen dit jaar sterk is gedaald. Een voorbereidingsbesluit met betrekking tot het slopen van gebouwen heeft in de gemeenten Eemsum en Loppersum geleid tot een forse toename van vergunningplichtige sloopectiviteiten. Relatief veel bouw aanvragen werden gecombineerd met een ontheffing van het bestemmingsplan.

Het aantal milieumeldingen is de afgelopen 5 jaar redelijk constant gebleven.

Herstel van aardbevingsschade en het preventief bouwkundig versterken hebben geleid tot een aanzienlijke groei van het werkaanbod. In 2016 is het aantal ingediende aardbevingsgerelateerde zaken met 72 % gestegen ten opzichte van 2015. In het afgelopen jaar bleek 55 % van alle aanvragen/meldingen bevingerelateerd.

De doorlooptijd werd bekort tot 6,1 weken, voornamelijk vanwege het gegeven dat het Centrum Veilig Wonen veel vergelijkbare aanvragen indient.

Er zijn in 2016 twee vergunningen van rechtswege verleend. De gemeente Loppersum is hierover geïnformeerd.

Een overzicht gegeven van de gerealiseerde leges over de periode van 1 januari 2016 t/m 31 december 2016 is in paragraaf 3.6 opgenomen.

Team Toezicht & Handhaving

Wabo

Het totaal aantal gerealiseerde controles (excl. slopen en milieu) pakt voor Delfzijl en Eemsum hoger uit dan was voorzien terwijl bij Appingedam en Loppersum juist het tegenovergestelde het geval is. In

belangrijke mate is dat te verklaren doordat het toezichtswerk grotendeels te beschouwen is als een afgeleide van het (aanbodgestuurde) werk bij vergunningen.

De achterstand in de afhandeling van sloopmeldingen (Delfzijl en Eemshaven) is voor een flink deel ingelopen. De nog resterende achterstand wordt in de eerste maanden van 2017 ingehaald.

Het beheersniveau voor milieucontroles is nader onderzocht, waarbij is gebleken dat de DVO-aantallen voor deze controles enigszins te hoog waren ingeschat. Het beheersniveau is bij alle gemeenten gehaald.

Bevinggerelateerde werkzaamheden

Het aantal bouwcontroles per casus ligt bij aardbevinggerelateerde vergunningen hoger dan bij reguliere zaken. Bovendien is vanwege het hoge bouwtempo de tijd tussen controles korter.

Het aantal gereed gemelde sloopmeldingen komt in 2016 lager uit dan het aantal afgehandelde sloopmeldingen. Voor een deel is dat te herleiden op de nieuwe Omgevingsverordening provincie Groningen, waarin onder meer is bepaald is dat in principe niet gesloopt mag worden in het aardbevingsgebied.

De NAM / het CVW doen regelmatig meldingen over (mogelijke) onveilige situaties, waardoor in toenemende mate toezicht op de bestaande bouw moet worden gehouden.

Overig

Voor het DEAL-brede project Proactieve Handhaving Openbare Ruimte zijn minder uren gerealiseerd dan was voorzien in de DVO's.

Team Bijzondere Wetten/APV

Met betrekking tot evenementen blijkt duidelijk de noodzaak om te komen tot een hoogwaardiger vergunningverlening, met bijbehorende juridische toetsing.

In een door de Werkorganisatie opgestelde notitie over dit onderwerp wordt nader ingegaan op de aan te passen kengetallen.

Aangegeven wordt het belang van het zich houden aan de vastgestelde termijnen. Dit in verband met de advisering (door politie, veiligheidsregio, GHOR) en het risico op vervallen van mandatering voor vergunningverlening zoals die is belegd bij de Werkorganisatie.

Met de betrokken adviesorganen wordt gewerkt aan een meer evenement specifieke advisering en daarmee beter handhaafbare vergunningsvoorwaarden.

Het kengetal voor een Drank- en Horecaverunning kan naar het zich laat aanzien naar beneden bijgesteld worden.

Het toezichtswerk is zowel vanuit de verleende vergunningen als vanuit de binnenkomende klachten en meldingen, voornamelijk te typeren als hoofdzakelijk aanbod gestuurd. Met de OOV-ambtenaren zal een sanctioneringsstrategie en bijbehorende keuzemogelijkheden worden besproken.

In toenemende mate komen er klachten en meldingen binnen. Het kengetal voor deze werkzaamheden lijkt op grond van de ervaring tot nu toe te laag te zijn. Door aanpassing van het automatiseringssysteem (Squit) kunnen de klachten en meldingen beter worden gecategoriseerd.

Vanwege de hogere prioriteit worden meerdaagse evenementen frequenter gecontroleerd. controleren. De huidige kengetallen voor belastende en grote evenementen zijn daardoor niet langer toereikend. In de tabellen worden daarom de werkelijk ingezette uren genoteerd. Duidelijk blijkt vooroverleg bij risicovolle evenementen te resulteren in beter naleefgedrag en een completere vergunningaanvraag.

Team Adviseurs

De adviseurs, juristen en specialisten van het team B &O faciliteerden de primaire processen van Vergunningverlening en Toezicht & Handhaving. Mede door hun inzet zijn er geen achterstanden in de werkzaamheden opgetreden.

Team Administratieve ondersteuning

Het team Administratieve ondersteuning heeft gezorgd voor een vlotte administratieve afhandeling en behartigde de eerste klantcontacten.

Werkzaamheden voor derden

Ook in 2016 heeft de Werkorganisatie werk voor derden verricht. In totaal zijn in dit kader 1464 uur besteed aan werkzaamheden op het vlak van APV en Bijzondere Wetten, milieutoezicht en vergunningverlening. De betreffende gemeenten worden afzonderlijk geïnformeerd over de verrichte werkzaamheden.

Bedrijfsvoering

Financiën

De jaarrekening 2016 sluit met een voordelig resultaat van € 237.000. Het voordelige resultaat kan voornamelijk worden toegeschreven aan de hogere opbrengsten dan de geraamde stelpost werken voor derden. De baten zijn € 296.000 hoger dan begroot, terwijl de lasten € 65.000 hoger zijn dan begroot. De overschrijding van de lasten wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de opgenomen verplichting van € 101.000 in verband met de invoering van het Individueel KeuzeBudget. De baten zijn hoger als gevolg van de eenmalige vrijval van de voorziening dubieuze debiteuren ad € 96.000, de vrijval van een opgenomen verplichting in 2015 (€ 51.000) alsmede hogere baten voor het werk voor derden (€ 149.000).

P&O

Het ziekteverzuim is ten opzichte van vorig jaar gedaald van 7,46 % naar 4,13%. Daarmee is het streven om het ziekteverzuimpercentage onder de 5% te houden, ruimschoots gerealiseerd.

In de loop van 2016 is de organisatiestructuur van de Werkorganisatie gewijzigd. Het managementteam met 4 fte's is vervangen door een structuur met een directieteam (2 fte's) en 4 teamcoördinatoren.

Taakuitvoering in het kader van het Dossier Gaswinning

Zowel vanuit de schadegevallen als vanuit het bouwkundig versterken komen in toenemende mate werkzaamheden op WODEAL af. Het gaat daarbij om vergunningen verlenen, meldingen afhandelen, en ook toezicht houden op bestaande bouw (+ handhaving). Ook ten aanzien van bestaande bouw wordt een grotere inspanning verlangd. Vooralsnog is niet duidelijk hoeveel panden uiteindelijk in het bevestigingsgebied moeten worden verstevigd. Gemeenten hebben in samenwerking met NCG voor de versterkingsopgave het instrument van compliance ontworpen. Daarin zou kunnen worden volstaan met het toepassen van systeemtoezicht in combinatie met aanvullend (steekproefsgewijs) fysiek toezicht. De consequenties in termen van in te zetten fte's e.d. zijn op dit moment nog niet te overzien. Het afgelopen jaar hebben tien gemeenten in het aardbevestigingsgebied, de provincie en NCG afgesproken een projectorganisatie genaamd 'VTH Drieslag' in te stellen, onder te brengen bij de Werkorganisatie. In voorkomende gevallen wordt een beroep gedaan op de Omgevingsdienst Groningen (in geval van taken die vallen onder het zogenoemde 'basistakenpakket'). NCG faciliteert en ondersteunt de gemeenten en VTH Drieslag in de uitvoering van hun beleidstaken en uitvoeringstaken. Voor het komende jaar worden een aantal projecten voor VTH Drieslag voorzien die volgens het model van compliance zullen worden uitgevoerd: kwetsbare gebouwelementen (ongeveer 2.000 gevallen); leveren van een bijdrage aan het maken van generieke afspraken over de wijze van versterking van gebouwen; de versterking van 375 corporatiewoningen. Omdat een onderbouwde prognose van deze

werkzaamheden niet of nauwelijks valt te geven, hebben de gemeenten in de DVO's een PM-post voor deze werkzaamheden opgenomen.

JAARVERSLAG

Algemeen

Plaats en taak van de GR

De gemeenten Delfzijl, Eemsmond, Appingedam en Loppersum (DEAL) werken voor wat betreft de uitvoering van taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) samen met als doelen een hogere mate van doelmatigheid, doeltreffendheid, continuïteit, beheersbaarheid, aansturing, afstemming en kwaliteit. De genoemde gemeenten hebben hiertoe de Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie DEAL-gemeenten opgericht. De organisatie is vanaf 1 januari 2011 operationeel. Met de afzonderlijke gemeenten worden dienstverleningsovereenkomsten gesloten; hierin staat verwoord welke producten de gemeenten van de Werkorganisatie DEAL-gemeenten verwachten. Hierop is vervolgens het rapportagesysteem van de Werkorganisatie afgestemd, zodat ook adequaat kan worden teruggekoppeld over bereikte resultaten. Die terugkoppeling vindt plaats op 1 mei, 1 september en 31 december van ieder jaar.

Doelstelling en Missie

De Werkorganisatie heeft als doel de doelmatigheid, doeltreffendheid, beheersbaarheid, aansturing en onderlinge afstemming en kwaliteit van de VTH-taken binnen het grondgebied van de deelnemende gemeenten te versterken.

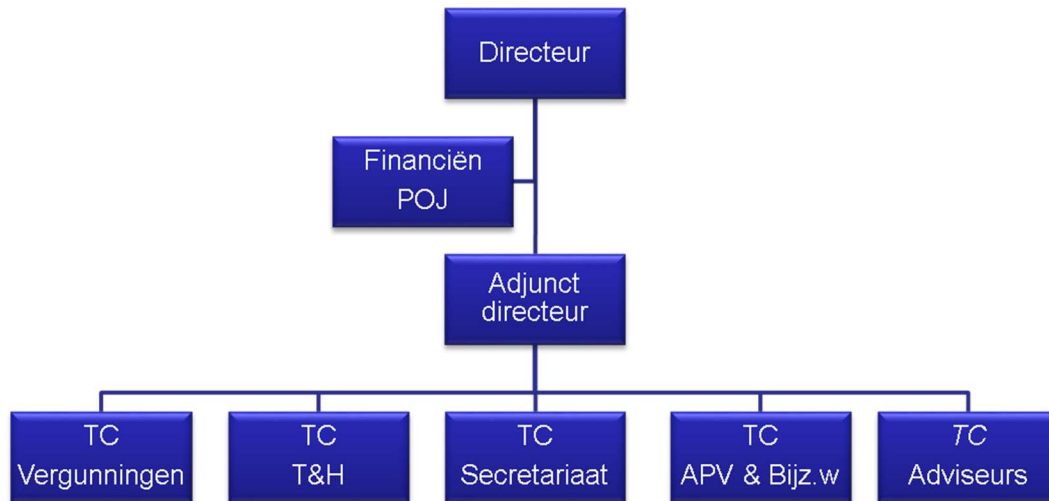
De missie van de Werkorganisatie is door een kwalitatief hoogwaardige uitvoering van de VTH-taken bij te dragen aan een veilig, duurzaam en leefbaar stedelijk- en plattelandsgebied.

Taken en Bevoegdheden

Aan de Werkorganisatie is de uitvoering van VTH-taken vanuit de deelnemende gemeenten opgedragen. Per gemeente zijn verschillen te constateren, die flexibiliteit vragen van de Werkorganisatie en de daarbinnen functionerende medewerkers.

De werkwijzen binnen de Werkorganisatie voldoen aan de vereisten conform vigerende wetgeving. Door middel van regelmatige externe audits wordt getoetst of dit daadwerkelijk het geval is.

Organogram



- 1) De medewerkers P en F worden ingehuurd op basis van een overeenkomst.

Algemeen bestuur

Op 31 december 2016 wordt het algemeen bestuur van de Werkorganisatie gevormd door de volgende leden:

- Mevrouw M. van Beek – voorzitter – burgemeester van de gemeente Eemsmond
- Mevrouw H.K. Pot – lid – burgemeester van de gemeente Appingedam
- De heer P. Prins – lid – wethouder van de gemeente Loppersum
- De heer J.H. Menninga – lid – wethouder van de gemeente Delfzijl
- De heer M. van Bostelen – lid – wethouder van de gemeente Appingedam
- De heer H. Sienot – lid – wethouder gemeente Eemsmond
- De heer B. Schollema – lid – wethouder van de gemeente Loppersum
- De heer IJ. Rijzebol – lid – wethouder van de gemeente Delfzijl

Dagelijks bestuur

Op 31 december 2016 wordt het dagelijks bestuur van de Werkorganisatie gevormd door de volgende leden:

- Mevrouw M. van Beek – voorzitter – burgemeester van de gemeente Eemsmond
- Mevrouw H.K. Pot – lid – burgemeester van de gemeente Appingedam
- De heer P. Prins – lid – wethouder van de gemeente Loppersum
- De heer IJ. Rijzebol – lid – wethouder van de gemeente Delfzijl

Directie

De heer G.H. Aalderink is de directeur van de Werkorganisatie.

De directeur is eveneens secretaris van het bestuur en heeft daarin een adviserende stem.

Programma VTH-taken

Inhoud programma

Wat verstaan we onder dit programma?

In het bedrijfsplan wordt op hoofdlijnen omschreven welke taken worden uitgevoerd door de GR. In de dienstverleningsovereenkomsten is meer specifiek aangegeven welke producten met welke omvang aan de Werkorganisatie DEAL-gemeenten worden opgedragen.

Ontwikkelingen

Wat gebeurt er om ons heen?

Onderstaand wordt een aantal relevante recente ontwikkelingen benoemd die afgelopen jaar direct of indirect van invloed zijn geweest op het functioneren van de Werkorganisatie.

Algemeen

Herindeling van de Groninger gemeenten

In september 2016 verkreeg een 'verkennend startdocument tot samenwerking/herindeling' unaniem steun van de gemeenteraden van de BMW-gemeenten (Bedum, De Marne, Winsum en Eemsmond). Om de opstelling van het document was door het provinciebestuur gevraagd. In het startdocument wordt aangetoond dat de vier BMW-gemeenten samen een bestuurskrachtige nieuwe gemeente met rond 50.000 inwoners kunnen vormen, welke qua omvang van bestuur en organisatie haar taken adequaat en professioneel kan uitvoeren.

Het provinciebestuur heeft op 29 september 2016 laten weten het document inhoudelijk een goede basis te vinden voor de verdere uitwerking van de BMW-herindeling, ook omdat het startdocument in de betrokken raden groot draagvlak heeft verkregen. Over de herindelingspositie van Appingedam, Delfzijl en Loppersum zal in de nabije toekomst meer helderheid komen.

Dossier Gaswinning

Zowel vanuit de schadegevallen als vanuit het bouwkundig versterken komen in toenemende mate werkzaamheden op WODEAL af. Het gaat daarbij om vergunningen verlenen, meldingen afhandelen, en ook toezicht houden op bestaande bouw (+ handhaving). Verder participeert de Werkorganisatie in diverse stuur- en projectgroepen en neemt deel aan diverse pilots.

De staat van de bestaande bebouwing is in het bevingingsgebied volgens de NCG van groot belang, aangezien dit de referentiesituatie is waarop schade moet worden hersteld, of bouwkundig moet worden versterkt. In 2017 wordt de NPR 9998 toegepast voor nieuwbouw en bestaande bouw. Gemeenten hebben in samenwerking met NCG voor de versterkingsopgave het instrument van compliance ontworpen. Daarin zou kunnen worden volstaan met het toepassen van systeemtoezicht in combinatie met aanvullend (steekproefsgewijs) fysiek toezicht. De consequenties in termen van in te zetten fte's e.d. zijn op dit moment nog niet te overzien.

In het concept-meerjarenprogramma van de Nationaal Coördinator Groningen (NCG) staat de volgende VTH-doelstelling vermeld: "Stimuleren van adequate gemeentelijke handhaving op de norm voor aardbevingsbestendigheid en de staat van de (gebouwde) omgeving".

Kaders om dit te realiseren:

- Inzet op een doelmatig en snel proces van vergunningverlening;

- Gemeenten bekijken hoe zij bestaande instrumenten het beste kunnen gebruiken en wat zij aanvullend nodig hebben;
- Werkafspraken over welstandnota's tussen gemeenten en CVW, het vergunningsvrij stellen van specifieke zaken, het toepassen van 'kruimelgevallenlijst' en Compliance-management in combinatie met systeemtoezicht;
- Gemeenten hebben een gezamenlijke aanpak voor vergunningverlening en toezicht ontwikkeld;
- Gemeenten ontwikkelen een specifiek toezichtbeleid en een daarmee samenhangende toezicht- en handhavingsstrategie, die moet leiden tot een uitvoeringsprogramma op de bestaande bouw.

VTH Drieslag

Om de VTH-taken zo effectief en efficiënt mogelijk uit te voeren hebben tien gemeenten in het aardbevingsgebied, de provincie en NCG afgesproken een projectorganisatie genaamd 'VTH Drieslag' in te stellen, onder te brengen bij de Werkorganisatie.

In voorkomende gevallen wordt een beroep gedaan op de Omgevingsdienst Groningen (in geval van taken die vallen onder het zogenoemde 'basistakenpakket'). NCG faciliteert en ondersteunt de gemeenten en VTH Drieslag in de uitvoering van hun beleidstaken en uitvoeringstaken, zonder dat NCG daarin zelf een formele rol speelt. NCG faciliteert en verbindt partijen (CVW en gemeenten) om tot gezamenlijke oplossingen te komen en zet daarbij eigen en externe expertise in ten behoeve van de privaatrechtelijke en de publiekrechtelijke vraagstukken.

Voor 2017 voorziet NCG op dit moment voor VTH Drieslag de volgende projecten, die NCG volgens het model van compliance wil laten uitvoeren:

- Kwetsbare gebouwelementen. Het betreft hier onder meer schoorstenen en gevels die gevaar op kunnen leveren voor bewoners en passanten. In totaal betreft het ongeveer 2.000 gevallen;
- Het leveren van een bijdrage aan het maken van generieke afspraken over de wijze van versterking van gebouwen binnen de gebiedsgerichte projecten van de in de 1e ronde aangewezen prioritaire gebieden;
- De versterking van 375 corporatiewoningen.

Integrale Kostprijsbenadering

Vanaf 2016 wordt gewerkt met het systeem van een integrale kostprijsbenadering (IKB). De basis voor de IKB is gelegd in de eind vorig jaar gepresenteerde Producten- en dienstencatalogus (PDC). De basis voor de doorberekening van de kosten is het kengetal x aantal aanvragen x tarief.

ITP en LTB

Om te voldoen aan de kwaliteitscriteria 2.1 is voorgesteld om het Integraal Toetsingsprotocol (ITP) in te voeren. Het ITP is een praktisch werkinstrument voor het toezicht tijdens de realisatiefase, de gebruiksfase en de sloopfase van een gebouw, bedrijf of activiteit. Squit to go is hier al op ingericht, zodat implementatie van het ITP in technische zin geen groot probleem zal zijn.

Naar verwachting zal het aantal bouwtoezichtsuren met een factor 1,7 toenemen. Daarnaast zou, als evenknie van het ITP, ook nog het zogeheten Landelijk Toetsingsbeleid ingevoerd moeten worden voor vergunningverlening. In verband met de financiële consequenties, staat nog te bezien in hoeverre het ITP/LTB al in 2017 ingevoerd kan worden. Een realistisch scenario lijkt te zijn om 2017 als voorbereidingsjaar te gebruiken, om vervolgens in 2018 over te kunnen gaan tot daadwerkelijke invoering.

APV en Bijzondere wetten

De Werkorganisatie heeft zich de afgelopen jaren geprofileerd als een organisatie die de D&H-taken op een professionele en efficiënte manier kan uitvoeren. Voor de komende jaren wordt een uitbreiding van de in te zetten formatie voor D&H-taken voorzien. Ook dienen nieuwe opdrachtgevers zich aan: zo zal de Werkorganisatie voor de GGD een mystery-shopper project uitvoeren. Voor vergunningverlening zullen, o.a. vanwege de strengere veiligheidseisen, voor evenementen hogere kengetallen worden gehanteerd.

Landelijke Handhavingsstrategie

Invoering van de Landelijke Handhavingsstrategie (LHS) moet ervoor zorgen dat alle bevoegde overheden en handhavingsinstanties in Nederland eenduidig interveniëren bij tijdens toezicht gebleken bevindingen. Beoordelingen van inspecteurs moeten zo worden gelijkgetrokken. Verder verbindt de Landelijke Handhavingsstrategie het bestuurs- en strafrecht beter met elkaar. De betrokken partijen willen zo de kwaliteit van de uitvoering van VTH-taken verbeteren. Implementatie van de LHS betekent dat bevoegde overheden de Landelijke Handhavingsstrategie vaststellen als eigen strategie of dat ze hun eigen strategie compleet in lijn brengen met de Landelijke Handhavingsstrategie.

Wetgeving

Hieronder worden de voor de Werkorganisatie het meest van belang zijnde veranderingen in wetgeving gedeut.

Invoering Omgevingswet

De Eerste Kamer heeft op 22 maart 2016 met ruime meerderheid ingestemd met de Omgevingswet. Naar verwachting zal de wet in 2019 in werking treden. Met de invoering van de Omgevingswet moet de bestaande wet- en regelgeving op het gebied van omgevingsrecht worden geïntegreerd, gestroomlijnd en vereenvoudigd. Regionale verschillen moeten beter tot uiting komen, de regeldruk moet worden verminderd, procedures moeten worden versneld, onderzoekslasten moeten worden beperkt, de afwegingsruimte voor gemeenten en provincies moet worden vergroot en er moet meer ruimte worden geboden aan private initiatieven. Een belangrijk punt is hoe de Omgevingswet zich verhoudt tot de wet VTH: kunnen gemeenten, als de Omgevingswet is ingevoerd, nog wel integrale afwegingen over de fysieke leefomgeving maken nu ze een belangrijk deel van hun uitvoeringstaken hebben uitbesteed aan de regionale omgevingsdiensten?

EPC eisen verder aangescherpt

Het overheidsbeleid is erop gericht dat nieuwe gebouwen in 2020 (bijna) energieneutraal zijn - Bijna Energie Neutrale Gebouwen (BENG). Overheidsgebouwen (nieuwbouw) moeten overigens vanwege hun voorbeeldfunctie al vanaf 31 december 2018 aan het BENG-principe voldoen. Naast een aanscherping van de energieprestatiecoëfficiënt worden de minimale eisen van de gevel- en dakconstructie verhoogd. De wijzigingen zijn van invloed op alle nieuwbouwplannen. Woningen moeten (al sinds 1 januari 2015) voldoen aan een EPC-eis van 0,4 in plaats van de eerdere EPC-eis van 0,6. Voor utiliteitsfuncties is de EPC-eis met 50% aangescherpt ten opzichte van de eisen van 2007.

Energie-eisen bestaande bouw

Op langere termijn moet ook de bestaande bouw zeer energiezuinig worden. Het kabinet ontwikkelt hiertoe beleid met als belangrijkste elementen:

- een BENG-aanpak bij renovatie;
- introductie van het programma EnergieSprong, dat zicht richt op koplopers energiebesparing bestaande bouw.

Wetsvoorstel Kwaliteitsborging in de Tweede Kamer ingediend (privatisering)

Het Wetsvoorstel kwaliteitsborging voor het bouwen is dit jaar ingediend bij de Tweede Kamer. Met Invoering van deze wet verschuift de verantwoordelijkheid voor kwaliteitsborging bij bouwwerken van gemeenten naar private keuringsinstanties. Na de privatisering van de bouwtoets zullen private instanties met gecertificeerde instrumenten controleren of de kwaliteit van bouwprojecten voldoet aan de eisen in het Bouwbesluit 2012. Gemeenten zullen niet langer bouwactiviteiten toetsen aan het Bouwbesluit, maar toetsen straks alleen of het bouwproject binnen de ruimtelijke plannen past en of de private instantie een toegestaan instrument heeft gebruikt. Om te borgen dat de gemeente na afloop van het bouwproject over de juiste informatie kan beschikken, moet de private instantie na afloop van het bouwproject wel een opleveringsdossier aan de gemeente verstrekken.

Wet VTH in werking getreden

De wet Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH) is op 14 april dit jaar in werking getreden. Met deze wet is de wettelijke basis van het nieuwe VTH-stelsel verankerd. De wet VTH is gericht op een veilige en gezonde leefomgeving, door het bevorderen van de kwaliteit en samenwerking bij de uitvoering en handhaving van het omgevingsrecht. De wet vloeit voort uit de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) en regelt de randvoorwaarden voor gemeenten en provincies om tot een hogere kwaliteit van handhaving te komen. Zo wordt het basistakenpakket van de omgevingsdiensten wettelijk vastgelegd en worden gemeenten verplicht een verordening kwaliteit VTH te hebben.

Gemeenten en provincies moeten op grond van deze wet een verordening kwaliteit VTH vaststellen. De VNG en het IPO hebben daarom een Modelverordening Kwaliteit VTH opgesteld. In de Groningse situatie heeft een en ander geleid tot de ontwikkeling van de Groningse Verordening VTH, die uiterlijk per 1 januari 2017 door de gemeenten en de provincie moet zijn vastgesteld.

Wijzigingen Besluit Omgevingsrecht

Naast de wet VTH wordt er een wijziging van het Besluit Omgevingsrecht (Bor) voorzien. Uit de concepttekst valt op te maken dat er extra milieutaken aan het basistakenpakket toegevoegd. Het uitgangspunt dat het basistakenpakket louter complexe en bovenlokale milieutaken zou moeten bevatten is daarmee verlaten. Een en ander zou forse consequenties hebben voor de formatie (milieu-, bodem- of asbestgerelateerd) van de Werkorganisatie. De aanvankelijk geplande ingangsdatum (1 januari 2017) van het nieuwe Bor is overigens tussentijds verschoven naar 1 juli 2017, maar het lijkt nog zeer de vraag of daaraan wordt vastgehouden. Zeer vermoedelijk wordt deze doorgeschoven naar het moment van invoering van de Omgevingswet.

Ontwikkelingen bodembeleid / bodemenergiesystemen

De gemeenten in de regio Noord-Groningen (DEAL/BMW) hebben gezamenlijk een intergemeentelijk bodembeleidsplan vastgesteld voor de periode tot 2018. Thema's als duurzaam bodembegebruik, duurzaam bodembeheer, duurzaam bodemherstel en nieuwe ontwikkelingen worden in dit plan nader uitgewerkt. Daarnaast is op provinciaal niveau het grondstromenbeleid vastgesteld in de Nota Bodembeheer. In deze nota wordt het grondstromenbeleid vormgegeven (waardoor minder bodemonderzoek nodig zal zijn en ruimere hergebruiksnormen kunnen worden gehanteerd).

Wet Natuurbescherming in werking per 1 januari 2017

De nieuwe Wet Natuurbescherming vervangt straks drie wetten; de Natuurbeschermingswet 1998, de Boswet en de Flora- en Faunawet. De regels rond de bescherming van in het wild levende planten en dieren worden daarmee eenvoudiger en duidelijker. Met de inwerkingtreding krijgen de provincies de regie over het natuurbeleid in de regio, terwijl voorheen de Rijksoverheid verantwoordelijk was.

Met de Wet natuurbescherming neemt de gemeentelijke rol in belang toe. Er komt meer nadruk te liggen op het samenspel tussen provincies en gemeenten. Voor het behoud van natuur en de bescherming van bedreigde dieren en planten, hebben gemeenten de volgende taken in de vergunningverlening:

- het controleren van omgevingsvergunningaanvragen op volledigheid ('volledigheidstoets');
- aanvullend natuuronderzoek vragen wanneer nodig;
- toestemming vragen aan de provincie voor het onderdeel natuur ('verklaring van geen bedenkingen'). Aan. Als deze verklaring wordt verleend, dan wordt deze vervolgens onderdeel van de omgevingsvergunning (geen losse natuurvergunning);
- bezwaar- en beroepsprocedures behandelen. De 'verklaring van geen bedenkingen' maakt onderdeel uit van de omgevingsvergunning en gemeenten handelen dan ook eventuele bezwaar- en beroepsprocedures op het onderwerp natuur af;
- toezicht en handhavingstaken.

Nieuwe Erfgoedwet

Op 1 juli 2016 werd de nieuwe Erfgoedwet van kracht. Het betreft een integrale wet die betrekking heeft op monumenten, archeologie, musea en museale objecten. Tot nu toe was het behoud en beheer van het Nederlandse erfgoed geregeld in zes verschillende wetten en regelingen, waarin roerend, onroerend en archeologisch erfgoed hun eigen specifieke procedures en beschermingsmaatregelen hebben. Het werkgebied van de Werkorganisatie kent vele honderden monumenten, waar met regelmaat onderhoud aan wordt verricht dan wel beheersmaatregelen op worden toegepast. Voor de toezicht- en handhavingssystematiek is er niet veel veranderd onder de nieuwe wet.

Wet tegen misbruik WOB

Op 1 oktober 2016 is de Wet Voorkoming misbruik Wet openbaarheid van bestuur in werking getreden. Hierdoor kan voortaan geen aanspraak meer worden gemaakt op een dwangsom als een bestuursorgaan niet tijdig beslist op een Wob-verzoek. De kern van deze Wet Voorkoming misbruik Wet openbaarheid van bestuur is dat de dwangsomregeling voor niet tijdig beslissen niet meer van toepassing is op besluiten die worden genomen naar aanleiding van Wob-verzoeken.

Overig

Omgevingsvisie Groningen vastgesteld

De Omgevingsvisie 2016-2020 en de bijbehorende Omgevingsverordening zijn door het college van Gedeputeerde Staten vastgesteld. Wat opvalt is dat in deze visie meer ruimte wordt geboden aan duurzame energie, ondernemerschap en dynamiek in het buitengebied. Verder vraagt de provincie gemeenten in het aardbevingsgebied binnen hun kernen beeldbepalende en karakteristieke gebouwen te inventariseren en te beschermen. Zo is onder meer bepaald dat in principe niet gesloopt mag worden in het aardbevingsgebied. Door als gemeente een lijst op te stellen met karakteristieke panden kan hier op een pragmatische manier worden omgegaan. In principe mogen dan geen sloopwerkzaamheden aan deze karakteristieke panden worden verricht, maar geldt het verbod niet voor andere panden.

Duurzaamheid

Alle gemeenten hebben een rol te vervullen in de beoogde Energietransitie die in het Energieakkoord is afgesproken. Ook de provincie Groningen wil met haar Programma Energietransitie 2016-2019 de energietransitie in de provincie versnellen. De ambities sluiten aan bij de afspraken van de klimaattop in Parijs (december 2015). Er wordt gekozen voor drie actielijnen: energiebesparing, duurzame energie en verandering van het energiesysteem. Daarbij ligt de focus o.a. op smart grids, gekoppeld aan energieneutrale dorpen en kernen. Zoveel mogelijk wordt ingestoken op het samengaan van de herstel- en versterkingsopgave in het aardbevingsgebied met energiebesparingsmaatregelen en duurzame energie. De provincie zoekt nadrukkelijk samenwerking met de lokale overheden.

Beleidskaders

Waar staat ons beleid beschreven?

Omschrijving nota of plan
Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo)
Provinciale Handhavingsstrategie
Nalevingsbeleid fysieke leefomgeving DEAL 2011-2016
Welstandsnota, Beeldkwaliteitsplan
Vergunningenbeleid
Erfgoedverordening
Intergemeentelijk bodembeleidsplan regio noord 2014-2018
Gemeentelijke bouwverordening
APV
Kapverordening
Evenementennota
Drank- en horecavergunning
Archeologie Nota
Wet VTH
Omgevingswet

Strategische doelstelling(en)

Wat willen we bereiken?

De strategische doelen voor dit programma omvatten:

1. de adequate uitvoering van de wettelijke- en keuzetaken binnen het taakveld Wabo (onder meer op basis van de opgestelde risicomatrix);
2. de adequate uitvoering van de taken die voortvloeien uit de Algemene Plaatselijke verordening en Bijzondere Wetten;
3. de adequate uitvoering van het Werkprogramma.

Prioriteiten

Wat zijn onze speerpunten?

1. Voldoen aan de kwaliteitscriteria 2.1 en het op adequaat niveau uitvoeren van de verplichte Wabo-taken, APV-taken en taken voortvloeiend uit de Bijzondere Wetten. Nakomen van de verplichtingen vanuit de servicenormen.
2. Vormgeven aan het concept “integraal toezicht”.
3. Focussen op een toekomstbestendige organisatie.
4. Goede invulling geven aan de verantwoordelijkheden in het kader van de opdrachtgever-/opdrachtnemersrelatie met de gemeenten. De dienstverleningsovereenkomsten vormen hierbij een belangrijk hulpmiddel.
5. Optimalisering van de automatisering (mede op basis van de uitkomsten van het informatiebeleidsplan 2011). Dit zowel in relatie tot de DEAL-gemeenten als ten opzichte van de Omgevingsdienst Groningen.
6. De organisatorische aspecten van de samenwerking tussen de gemeentelijke diensten en de Werkorganisatie DEAL-gemeenten.
7. Uitvoering Drank- en Horecawet (wet + verordeningen).
8. Adequate en snelle afhandeling schadegevallen door aardbevingen.

Activiteiten

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De activiteiten die per individuele gemeente moeten worden uitgevoerd worden vastgelegd in dienstverleningsovereenkomsten. Hieronder wordt voor het team Vergunningen en Toezicht & Handhaving ingegaan op algemene en gemeente specifieke activiteiten. Voor het team Bedrijfsvoering & Ondersteuning worden de activiteiten als geheel benoemd.

Vergunningverlening

Team Vergunningen WABO

Algemeen

Bij invoering van de WABO was het de doelstelling om een lastenverlichting voor burgers en bedrijven te bewerkstelligen. Binnen de Werkorganisatie is in 2016 41% van de aanvragen als meervoudige aanvraag behandeld. In 2015 was dit 28,5% en in 2014 27%. Van alle aanvragen Omgevingsvergunning was ongeveer 88% digitaal ingediend. Hoewel burgers en bedrijven aangeven de Wabo en het Omgevingsloket (OLO) nog steeds moeilijk te vinden, zijn deze percentages wel erg positief.

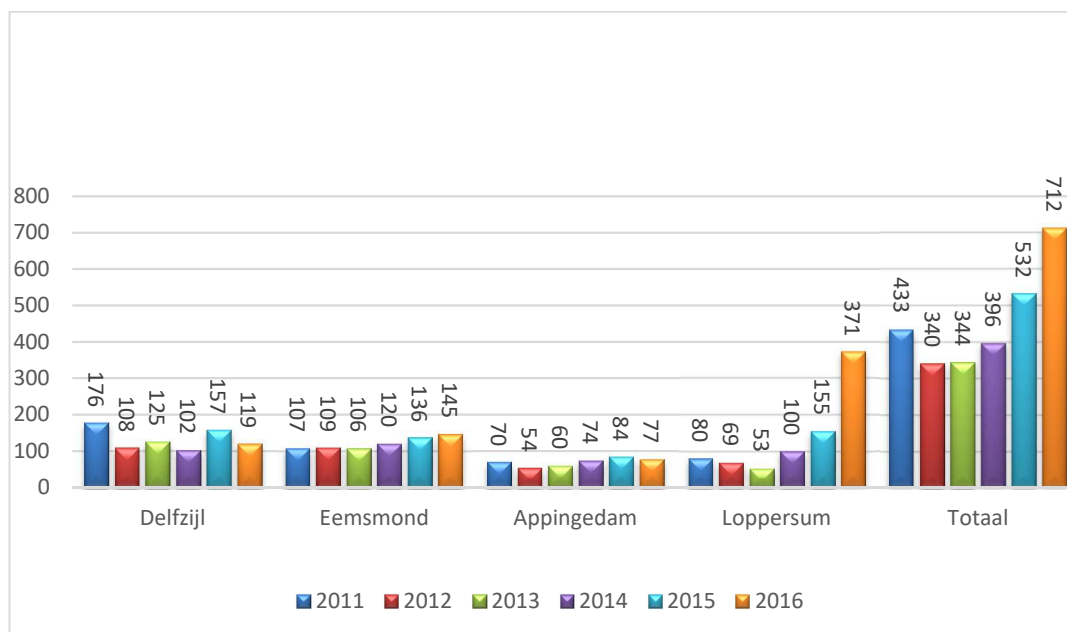
De Werkorganisatie onderzoekt momenteel op welke wijze digitale afhandeling van aanvragen en meldingen nog verder gebracht kan worden, zodat naast de lastenverlichting ook een versnelde afhandeling mogelijk wordt.. Er is een digikoppeling aangeschaft waarmee aanvragen uit het OLO rechtstreeks in Squit binnenkomen. Het handmatig importeren van aanvragen door de KCC's en WO-DEAL is daarmee niet meer nodig.

In de navolgende paragrafen wordt nader ingegaan op zowel de reguliere als ook de aardbevinggerelateerde activiteiten.

DVO-aantallen vs gerealiseerd (globaal, DEAL-breed)

Bouwen

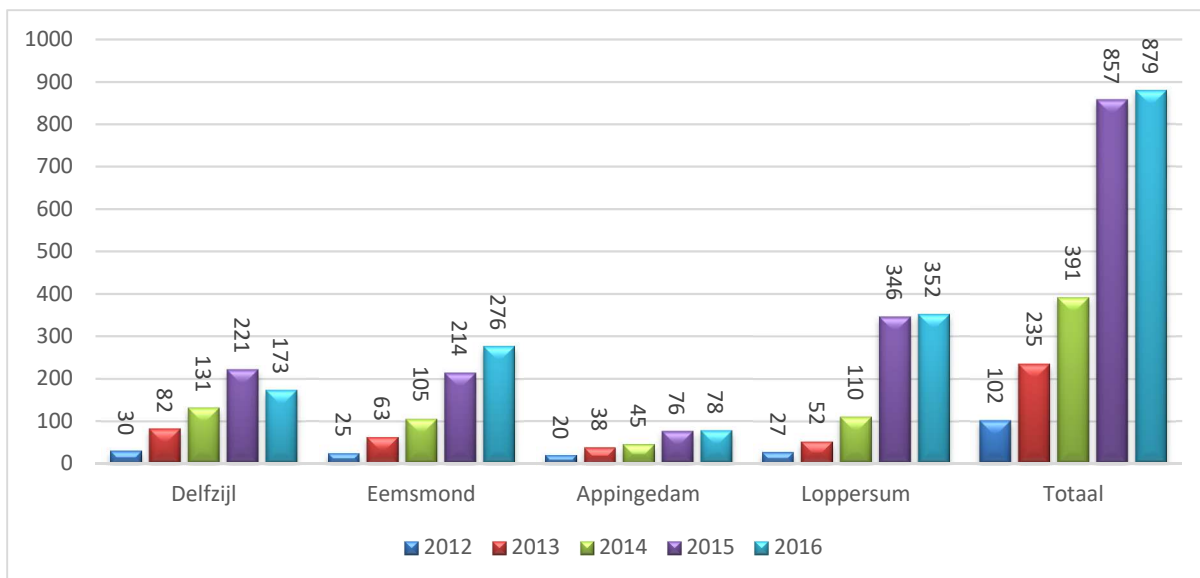
Het aantal ingediende aanvragen is ten opzichte van 2015 met ongeveer 34 % gestegen. De toename is voornamelijk toe te schrijven aan de schadeherstel- en bouwkundige versterkingswerkzaamheden in het gebied (zie ook Dossier Gaswinning). Daarnaast zien we dat na de crisis ook particulieren weer voorzichtig initiatieven gaan ontplooiën.



Figuur 1: Ingediende aanvragen voor de activiteit bouwen (incl. aardbevingsgerelateerde)

Slopmeldingen

Het aantal slopmeldingen in de gemeente Delfzijl valt lager uit dan we op basis van de DVO zouden verwachten. De reden voor het lager uitvallen is dat de woningcorporaties in 2015 veel woningen hebben gesaneerd. Voor de overige gemeenten zijn de DVO-aantallen ruimschoots gehaald. Ook hier zien we dat de stijging heeft te maken met het schadeherstel- en bouwkundige versterkingswerkzaamheden. Daarnaast moet voor 2024 asbest zijn verwijderd. Veel agrariërs zijn dan ook al begonnen met het verwijderen van asbestdaken op schuren. Dit zien we voornamelijk in de gemeente Eemsmond. Het totaal aantal slopmeldingen ten opzichte van 2015 is ongeveer gelijk gebleven, ondanks dat er in de gemeente Delfzijl fors minder slopmeldingen zijn gedaan.

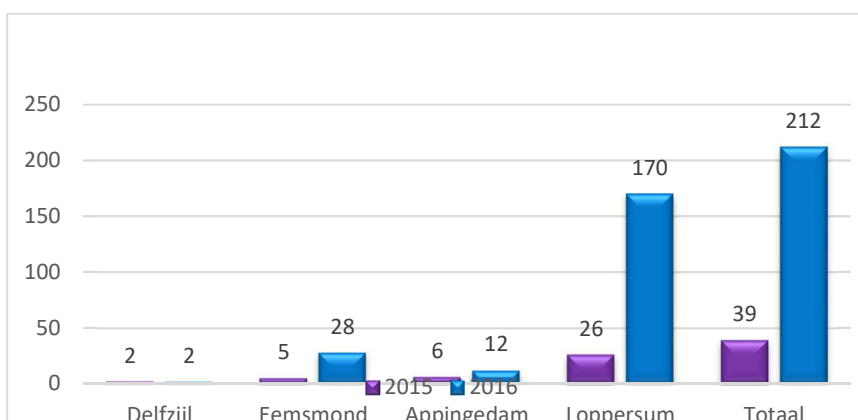


Figuur 2: Sloopmeldingen (incl. aardbevingsgerelateerde)

Slopen

(vergunningplicht)

Een omgevingsvergunning activiteit slopen (sloopvergunning) is noodzakelijk voor het slopen binnen de beschermd stads- en dorpsgezichten, dan wel voor het slopen op basis van een bestemmingsplan of een voorbereidingsbesluit. De gemeenten Eemsum en Loppersum hebben in 2016 een voorbereidingsbesluit genomen met betrekking tot het slopen van gebouwen, waardoor er meer activiteiten slopen zijn geweest.



Figuur 3: Slopen vergunningplicht (incl. aardbevingsgerelateerde)

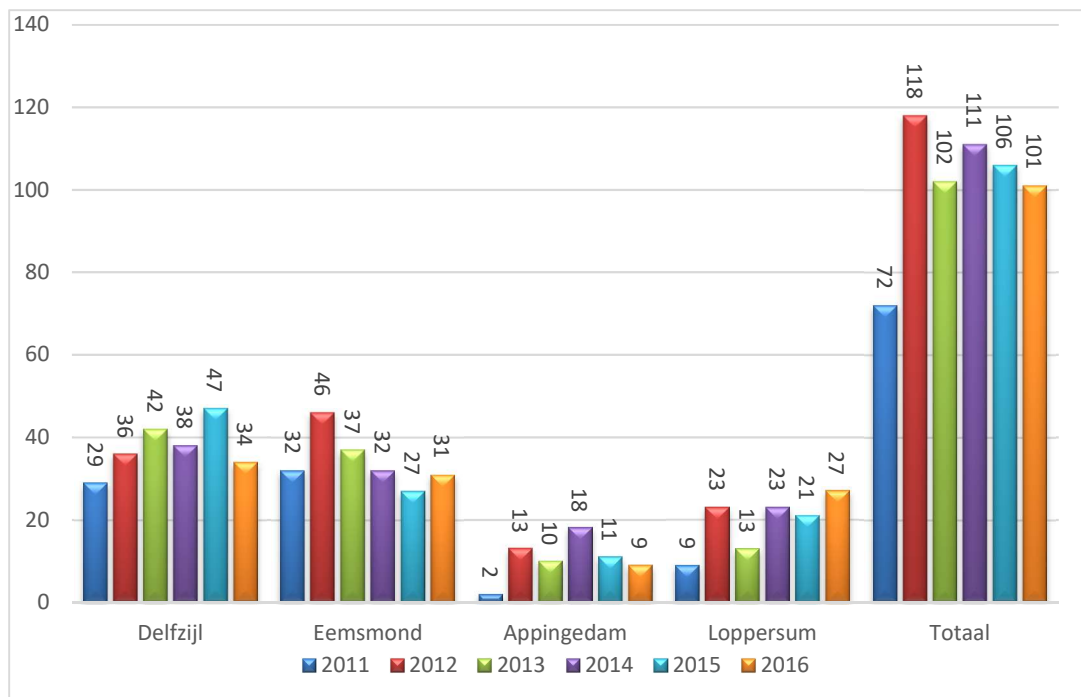
Het aantal ingediende aanvragen komt ruim 5 keer hoger uit dan in 2015.

Gebruik in strijd met het bestemmingsplan

Ondanks dat de gemeenten beschikken over vrijwel allemaal actuele bestemmingsplannen, zijn er relatief veel van de aanvragen omgevingsvergunning activiteit bouwen gecombineerd met een ontheffing van het bestemmingsplan. Ten opzichte van de DVO's zijn er meer afgehandeld dan was voorzien.

Milieumeldingen

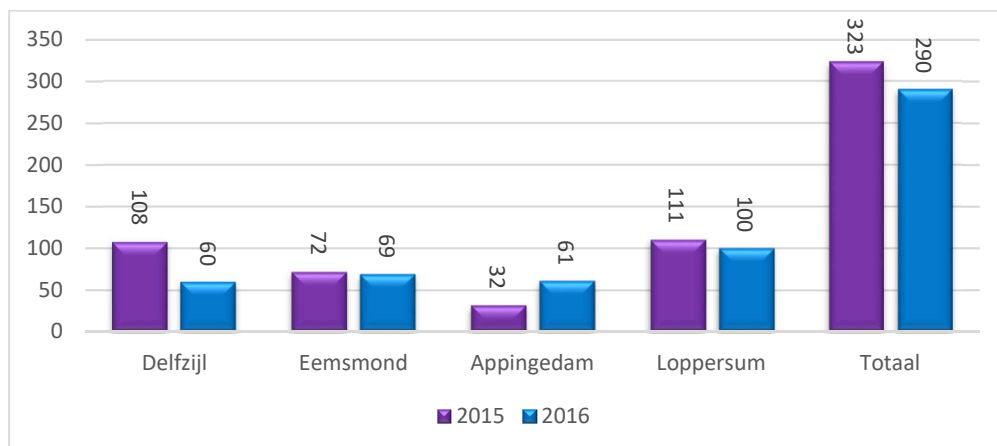
Wat betreft het aantal ingediende milieumeldingen kan worden geconcludeerd dat deze de afgelopen 5 jaar redelijk constant is geweest in het hele gebied.



Figuur 4: ingediende milieumeldingen

Vooroverleg

We zien dat het aantal vooroverleggen in de gemeente Delfzijl met ongeveer 44 % afgenomen. Een belangrijke reden voor deze afname is dat er € 210 voor betaald moet worden en men dit bedrag slechts terugkrijgt als er daadwerkelijk een omgevingsvergunning nodig is. In de gemeente Appingedam is juist sprake een stijging van 94%, grotendeels terug te voeren op het sloopverbod van de provincie Groningen. De gemeente heeft relatief veel karakteristieke panden die onder het sloopverbod vallen, waardoor het aantal vooroverleggen met betrekking tot sloop ook is gestegen.

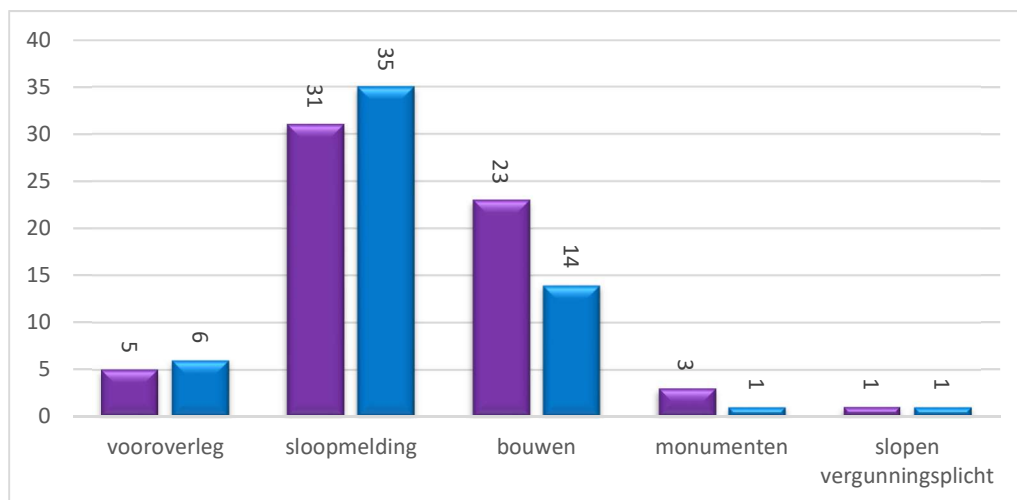


Figuur 5: Vooroverleg (incl aardbevinggerelateerde)

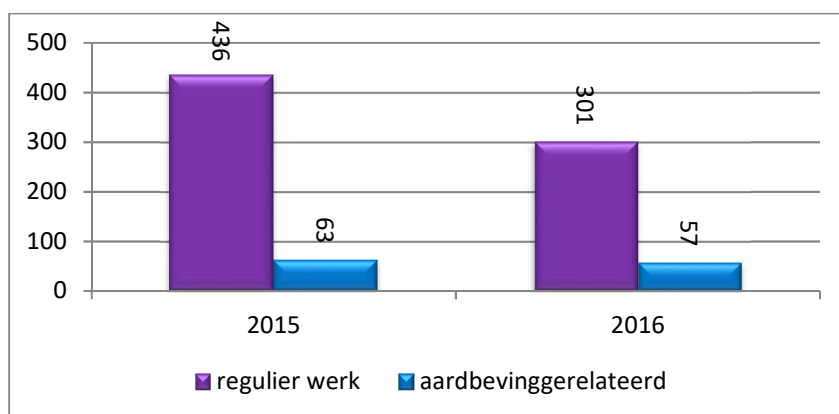
Dossier gaswinning

Sinds 2014 wordt expliciet bijgehouden welke aanvragen aardbevinggerelateerd zijn. In 2015 is dit nog verder per product uitgesplitst. De gegevens van 2015 worden dan ook gebruikt bij de vergelijking voor 2016. Door herstel van aardbevingsschade en met name het preventief bouwkundig versterken is er een aanzienlijke groei van het werkaanbod. In 2016 is het aantal ingediende aardbevingsschade gerelateerde zaken (vooroverleg, sloopmelding en omgevingsvergunning) met 72% gestegen.

Gemeente Delfzijl

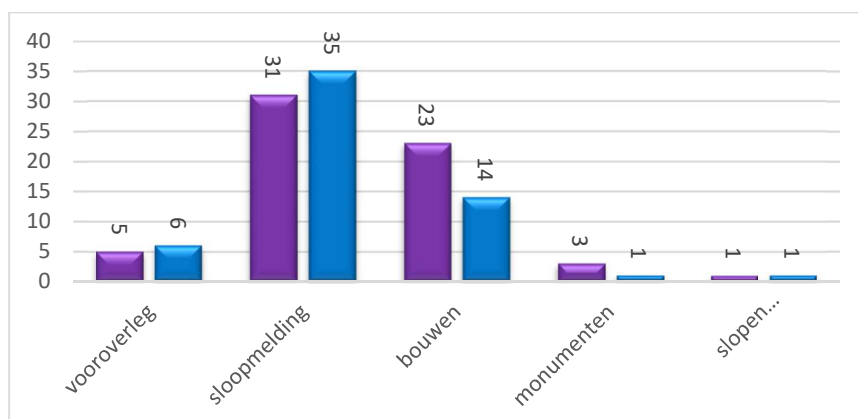


Figuur 6: aardbevingsgerelateerde activiteiten in 2015 en 2016

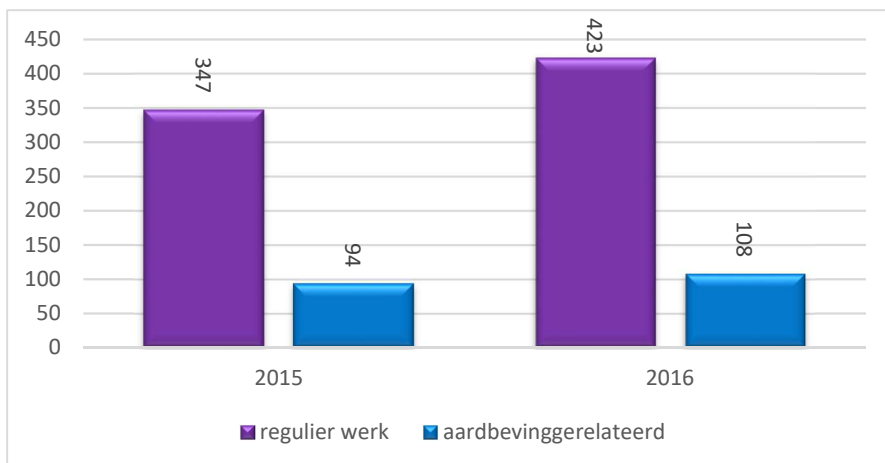


Figuur 7: Verhouding regulier/aardbevingsgerelateerde

Gemeente Eemshond

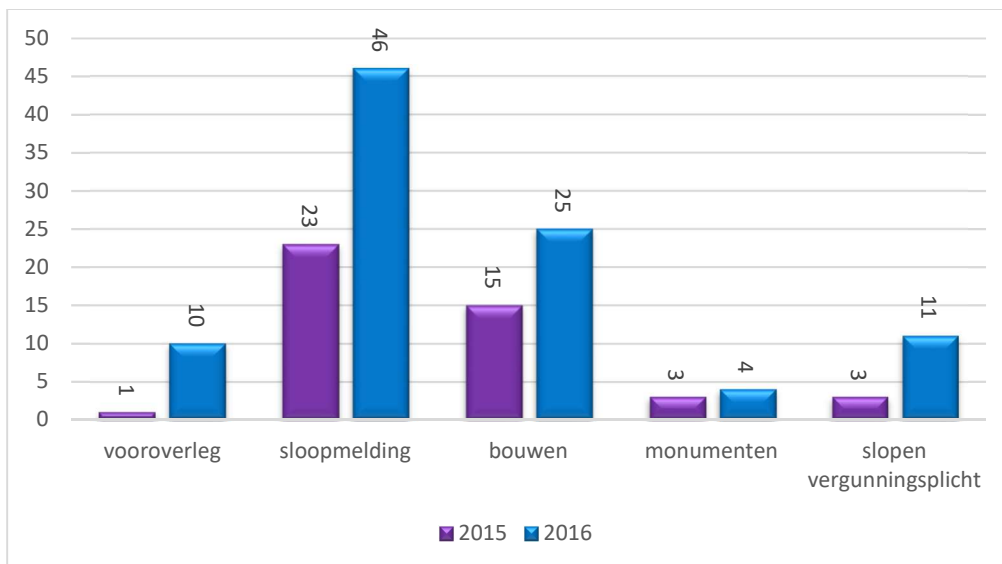


Figuur 8: aardbevingsgerelateerde activiteiten

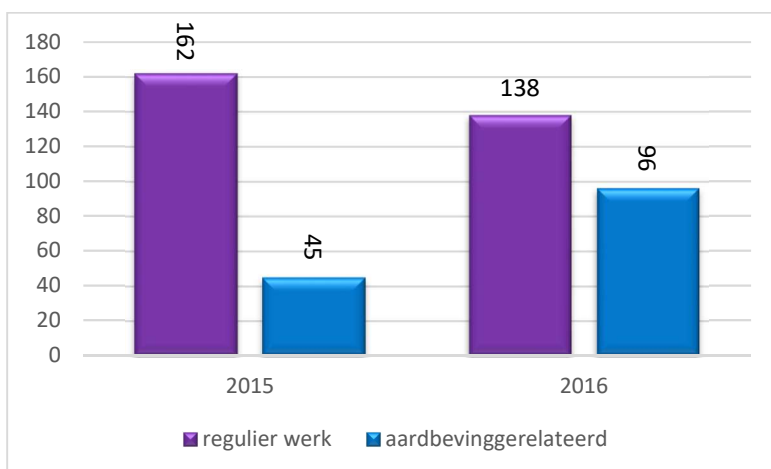


Figuur 9: Verhouding regulier/aardbevingsgerelateerde

Gemeente Appingedam

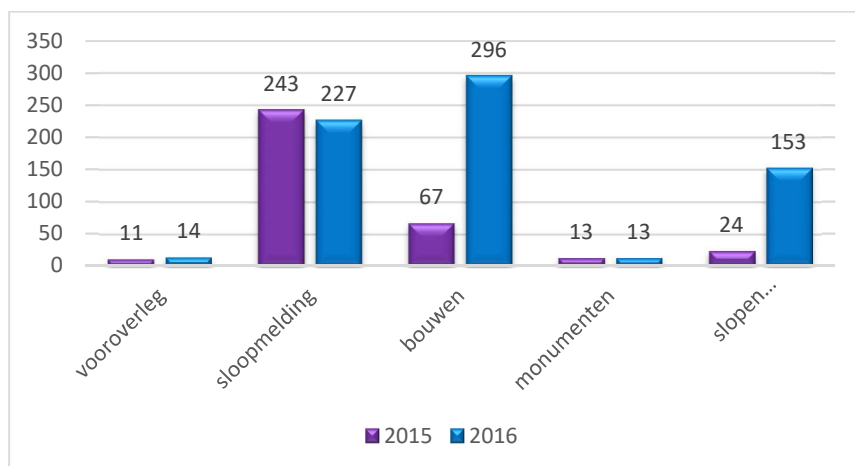


Figuur 10: aardbevingsgerelateerde activiteiten

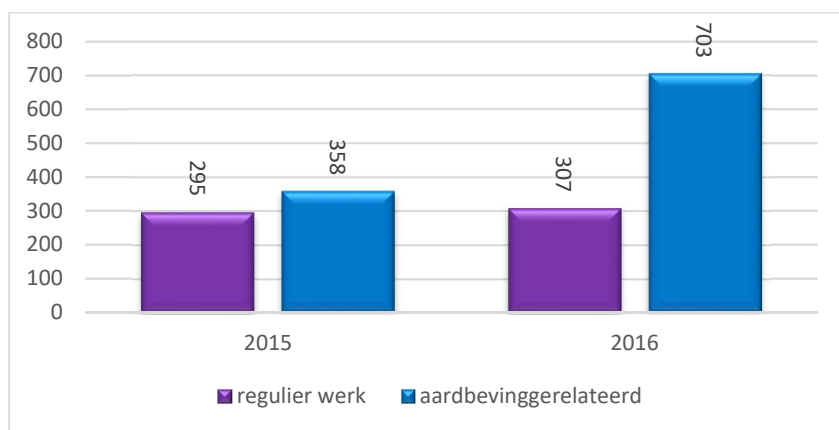


Figuur 11: Verhouding regulier/aardbevingsgerelateerde

Gemeente Loppersum

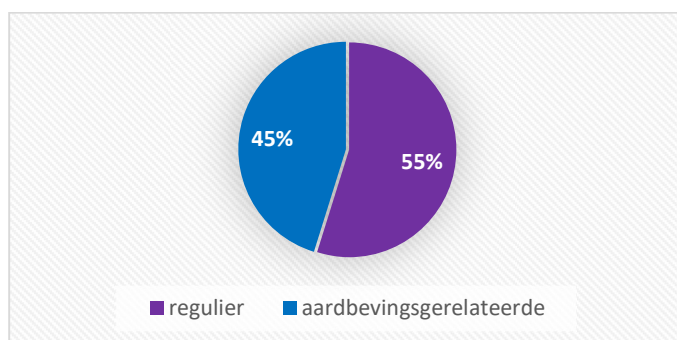


Figuur 12: aardbevingsgerelateerde activiteiten



Figuur 13: Verhouding regulier/aardbevingsgerelateerde

In de gemeente Loppersum was het aandeel aardbevingsgerelateerd werk hoger is dan aandeel regulier werk. Naar verwachting zal deze trend zich doorzetten naar de gemeente Appingedam. De NCG is in deze twee gemeenten gestart met de inspectieronde op basis waarvan er maatregelen worden vastgesteld die weer leiden tot een omgevingsvergunning.



Figuur 14: verhouding regulier en aardbeving gerelateerde aanvragen/meldingen

Doorlooptijden

De doorlooptijden van de Wabo-aanvragen zijn ten opzicht van vorige jaren korter geworden. De gemiddelde doorlooptijd van een omgevingsvergunning bedroeg in 2014 namelijk 6,7 weken, in 2015 is dit opgelopen naar 7,8 weken. En in 2016 is de doorlooptijd gedaald naar 6,1 weken. De versnelling heeft te maken met het gegeven dat het Centrum Veilig Wonen aanvragen indient die veel op elkaar lijken. Vaak wordt ook per straat een aantal aanvragen tegelijkertijd ingediend, waardoor maar één keer een bestemmingsplan hoeft te worden getoetst. Daarnaast vergadert de Welstandscommissie van Libau nu wekelijks in plaats van 1 keer per 14 dagen. De doorlooptijd van de sloopmeldingen is op dit moment 5 werkdagen.

Van rechtswege verleende vergunning

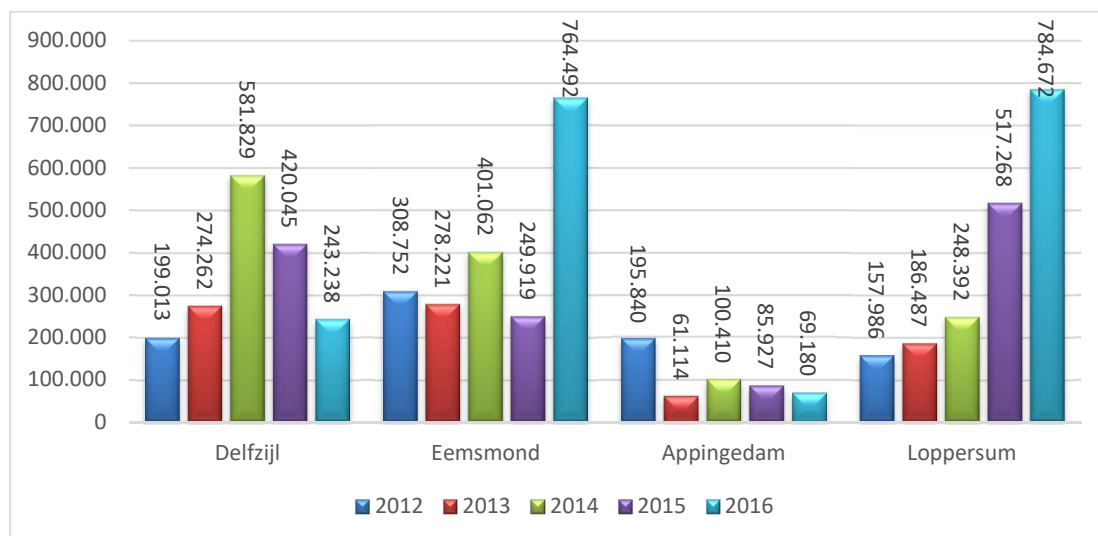
Er zijn in 2016 twee vergunning van rechtswege verleend. De gemeente Loppersum is hierover geïnformeerd.

Juridische houdbaarheid

De vergunningen zijn voldoende juridisch houdbaar. De toegepaste collegiale toets draagt hier zeker aan bij. In de paragraaf team Bedrijfsvoering & Ondersteuning wordt nader ingegaan op de juridische ondersteuning van het team Vergunningen.

Leges

Onderstaand wordt een overzicht gegeven van de gerealiseerde leges over de periode van 1 januari 2016 t/m 31 december 2016. Ter vergelijking zijn ook de legesopbrengsten van de voorgaande jaren weergegeven.



Figuur 8: Legesopbrengsten

De sterke stijging van de legesinkomsten voor de gemeente Eemshard komt grotendeels voort uit de legesinkomsten in de bouwklasse bouwkosten >1 miljoen. De sterke daling bij de gemeente Delfzijl heeft te maken met het gegeven dat in de bouwklasse tussen de € 100.000 en € 500.000 veel minder aanvragen zijn ingediend.

Gemeente specifiek

Naast de hierboven al geduide zaken zijn er geen gemeente specifieke bijzonderheden te vermelden.

Toezicht & Handhaving

Algemeen

Het toezichtswerk is zowel vanuit de verleende vergunningen als vanuit de binnenkomende klachten en meldingen te typeren als hoofdzakelijk aanbod gestuurd.

Voortgang werkzaamheden

Wabo (exclusief slopen en milieu)

Het totaal aantal gerealiseerde controles (excl. slopen en milieu) voor de gemeenten Delfzijl en Eemsmond is meer dan is voorzien in de DVO's van 2016. Voor de gemeenten Appingedam en Loppersum is het totaal aantal gerealiseerde controles (excl. slopen en milieu) echter minder dan ingekocht. Uiteraard zijn er wel verschillen in het aantal controles per bouwkostencategorie en per gemeente. Zo zijn er meer controles gerealiseerd op vergunningen met bouwkosten van € 10.000 tot € 50.000 in de gemeente Eemsmond en Loppersum, terwijl het aantal controles op vergunningen met bouwkosten tot € 10.000 bij gemeente Loppersum juist achter is gebleven. Dit kan verklaard vanuit het gegeven dat het aantal verleende vergunningen uit de desbetreffende categorieën hoger of juist lager is uitgevallen dan verwacht. In die zin is het toezichtswerk dan ook te beschouwen een afgeleide van het aanbod gestuurde werk bij vergunningen.

Slopen

In de tweede tussenrapportage is aangegeven dat de achterstand in de controles in loop van het jaar weggewerkt zou worden door intern extra capaciteit beschikbaar te stellen. Ondanks dat het aantal DVO-uren bij de gemeente Delfzijl en Eemsmond niet gehaald is, is de achterstand fors afgenomen. Bij de gemeente Delfzijl is dit te verklaren omdat het aantal ingediende sloopmeldingen in 2016 minder was dan ingekocht. Voor de gemeente Eemsmond wordt de achterstand in de eerste maanden van 2017 ingehaald.

Vellen van een houtopstand

In 2016 zijn DEAL-breed minder controles uitgevoerd op omgevingsvergunningen activiteit Kappen terwijl het aantal verleende omgevingsvergunningen niet veel minder is dan ingekocht.

	Aantal producten (DVO 2016)	Aantal uitgevoerde controletrajecten	Aantal verleende omgevings- vergunningen
Delfzijl	18	5	28
Eemsmond	14	2	17
Appingedam	5	1	5
Loppersum	21	0	12

In het verleden lagen deze controles bij het team APV/BW en werden deze alleen uitgevoerd als er een klacht binnenkwam. Standaard controles werden dan ook niet ingepland. Omdat een deel van de administratieve ondersteuning deze lijn nog volgde zijn er toch nog enkele controles aangemaakt. De Werkorganisatie zal het werkproces zodanig aanpassen dat altijd helder is in welke gevallen een controle ingepland moet worden.

Milieu

In de 1^e en 2^e tussenrapportage is aangegeven dat wij achter liepen op aantal periodieke milieucontroles. Daarnaast gaven wij aan dat er een vacature voor een toezichthouder Milieu (0,8 fte) in juli 2016 is ingevuld. Met deze extra toezichthouder is gewerkt aan het halen van de planning voor 2016. De planning (het aantal DVO producten) komt echter niet overeen met het beheersniveau¹. Het aantal DVO producten is meer dan het beheersniveau, terwijl het beheersniveau het daadwerkelijk aantal noodzakelijke periodieke milieucontroles per jaar bepaalt.

*Tabel: aantal milieucontroles
(beheersniveau / DVO/ gerealiseerd)*

Cat.	Delfzijl	Eemsmond	Appingedam	Loppersum
2	54	56	19	47
3	23	6	2	1
4	0	0	0	0
Totaal (beheersniveau)	77	62	22	48

DVO 2016	90	65	25	50
-----------------	-----------	-----------	-----------	-----------

Aantal periodieke controles 2016	74	69	23	72
---	-----------	-----------	-----------	-----------

Het verschil in DVO producten ten opzichte van het beheersniveau is vooral bij de gemeente Delfzijl zichtbaar. Hierdoor leek onze achterstand groter dan die in werkelijkheid is. Het beheersniveau is bij alle gemeenten gehaald. Bij de gemeente Delfzijl lijkt dit niet het geval te zijn, er zouden nog 3 periodieke controles uitgevoerd moeten worden. Echter zijn er nog 9 periodieke controles in behandeling; daar moet nog een hercontrole plaatsvinden.

Klachten

In totaal zijn er vanuit het gehele DEAL-gebied 228 Wabo-gerelateerde klachten en meldingen bij de Werkorganisatie binnengekomen. In het eerste en tweede tertaal van 2016 waren er 150 binnengekomen. In de periode van 1 september t/m 31 december 2016 zijn er 78 Wabo-gerelateerde klachten en meldingen bijgekomen.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de meest voorkomende klachten en/of meldingen.

Soort	Delfzijl		Eemsmond		Appingedam		Loppersum	
	aantal	%	aantal	%	aantal	%	aantal	%
Afval	1	1%	5	9%	1	3%	5	10%
Bouwwerk	37	42%	17	31%	20	54%	14	29%
Drank & Horeca	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Geluid	3	3%	11	20%	1	3%	10	21%
Geur	11	12%	10	19%	4	11%	4	8%
Groen (bomen/beplanting)	2	2%	1	2%	2	5%	0	0%
Illegale bewoning	7	8%	0	0%	0	0%	1	2%
Licht	0	0%	1	2%	0	0%	0	0%

¹ Het beheersniveau voor de periodieke milieucontroles wordt berekend door het aantal locatiedossier in een bepaalde categorie te delen door de bezoekfrequentie van die betreffende categorie. Bijvoorbeeld: De gemeente Delfzijl heeft 323 categorie 2 locatiedossiers. De bezoekfrequentie voor een categorie 2 bedrijf is 1 keer per 6 jaar. De formule is dan $323 / 6 = 53,8$ (afgerond 54).

Soort	Delfzijl		Eemsmond		Appingedam		Loppersum	
	aantal	%	aantal	%	aantal	%	aantal	%
Opslag	2	2%	0	0%	0	0%	0	0%
Reclame	1	1%	0	0%	3	8%	2	4%
Tijdelijke huisvesting werknemers	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Verkeer/parkeren	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Verontreiniging	7	8%	3	6%	4	11%	5	10%
Overig ²	18	20%	6	11%	2	5%	7	15%
Totaal	89		54		37		48	

In verband met de nieuwe teamindeling worden dit jaar voor het eerst de Wabo gerelateerde klachten en de klachten op het vlak van de bijzondere wetten / APV afzonderlijk vermeld. Dat maakt een vergelijking met vorig jaar wat lastiger.

Aardbevinggerelateerde werkzaamheden

Wabo (exclusief slopen en milieu)

Op basis van de ervaringen tot nu toe zien wij dat het aantal bouwcontroles per casus bij aardbevinggerelateerde vergunningen meer is dan bij reguliere zaken. Daarnaast is de tijd tussen controles korter. Dit komt door het hoge tempo waarmee gebouwd wordt.

Sloopmeldingen

Het CVW heeft in 2016 veel sloopmeldingen gedaan in het DEAL-gebied. De gemeente Loppersum spant de kroon met 227 afgehandelde sloopmeldingen. Van deze meldingen zijn er 113 in 2016 door ons gereed gemeld. In onderstaande overzicht een overzicht per gemeente.

	Aantal afgehandelde sloopmeldingen	Aantal gereed gemelde sloopmeldingen
Delfzijl	35	17
Eemsmond	49	19
Appingedam	46	23
Loppersum	227	113

Uit het overzicht is te zien dat het aantal gereed gemelde sloopmeldingen in 2016 over de gehele linie lager is dan het aantal afgehandelde sloopmeldingen. Dit komt onder andere door de komst van de Omgevingsverordening provincie Groningen 2016 (waarin onder meer bepaald is dat in principe niet gesloopt mag worden in het aardbevingsgebied). Het CVW heeft veel sloopprojecten daarom nog niet in uitvoering genomen. Daarnaast is er ook een achterstand in het gereed melden van sloopmeldingen. Deze worden in het eerste kwartaal van 2017 alsnog gereed gemeld.

Meldingen CVW (bestaande bouw)

Het CVW doet regelmatig meldingen over (mogelijke) onveilige situaties. Het betreft bijvoorbeeld verzakkingen, achterstallig onderhoud of het weghalen van stabiliteitswanden. Maar ook meldingen als pandeigenaren volgens het CVW niet mee willen werken aan het verwijderen van een HRBE. In 2016 zijn in totaal 72 meldingen van het CVW in behandeling genomen en zijn er vanwege een overloop uit

² Onder de categorie 'overig' vallen o.a. ook afhandeling informatieverzoek of strijdig gebruik. Maar ook kan het voorkomen dat zaken niet direct goed gecategoriseerd worden en dan achteraf (bij de rapportage) worden ondergebracht in de categorie 'overig'. Overigens wordt de categorie-indeling voor klachten en meldingen in 2017 aangepast zodat deze beter aansluit met de klachten zoals die zich in de praktijk voordoen. Hierdoor zal naar verwachting het aantal 'overige klachten' terug worden gedrongen.

het voorgaande jaar iets meer, namelijk 76, afgehandeld. Onderstaande tabel geeft de aantallen per gemeente weer.

	Aantal ingediend in 2016	Aantal afgehandeld in 2016
Delfzijl	12	15
Eemsmond	16	13
Appingedam	13	12
Loppersum	31	36

In het opdrachtgeversoverleg van 7 maart 2016 is een signaal afgegeven dat er bij de gemeenten Delfzijl, Appingedam en Loppersum mogelijk een tekort zou ontstaan van het aantal ingekochte producten 6.4.2 Toezicht bestaande bouw. De prognose is niet volledig uitgekomen, maar bij alle gemeenten zijn wel meer meldingen afgehandeld dan er waren ingekocht.

	Aantal producten (DVO 2016)	Aantal afgehandelde meldingen in 2016	Vershil
Delfzijl	10	15	-5
Eemsmond	12	13	-1
Appingedam	3	12	-9
Loppersum	18	36	-18

Integraal toezicht

Om de signaleringsfunctie met betrekking tot de Wabo-onderdelen bij reguliere controles te versterken, worden de belangrijkste aspecten door middel van een signaleringslijst meegenomen tijdens een controle. Indien nodig worden collega-toezichthouders van andere taakvelden ingeschakeld. Het programma Squit2go (iPad applicatie) bevat een integrale checklist waardoor het voor iedere toezichthouder automatisch ertoe aangezet wordt om tijdens controles een aantal integrale aspecten te beoordelen.

BAG-registraties

Om de voortgang te bespreken en eventuele knelpunten op te pakken vindt periodiek overleg plaats tussen het BAG projectbureau en de Werkorganisatie. Eerdere audits hebben aangetoond dat de werkzaamheden doorgaans op een juiste wijze worden uitgevoerd. Fouten worden steeds minder vaak opgespoord (en gemaakt).

Werken met servicenormen

Over de afhandeling van klachten en meldingen kan in het algemeen gesteld worden dat de normen, op enkele uitzonderingen na, gehaald worden. Terugkoppeling aan de gemeente en/of klager gaat in de meeste gevallen goed.

Juridische houdbaarheid

Uitgaande brieven worden zoveel als mogelijk gecontroleerd op 'juridische houdbaarheid'. Iedere uitgaande waarschuwingsbrief gaat uit na een juridische check. Indien nodig vindt aanpassing plaats. Toezichthouders blijven inhoudelijk verantwoordelijk voor uitgaande brieven, alsmede voor de inhoudelijke rapportage.

Projecten

Project proactieve handhaving openbare ruimte

Het project richt zich op het pro-actief opsporen van activiteiten illegaal bouwen / bouwen in strijd met de regelgeving. Naar aanleiding van klachten en meldingen worden al wel de nodige

handhavingsactiviteiten geïnitieerd, maar door een meer proactieve benadering kunnen ook veel onwenselijke ontwikkelingen en bijbehorende handhavingsacties worden voorkomen. Deal-breed zijn minder uren gerealiseerd dan was voorzien in de DVO's. Hierbij zij opgemerkt dat er wel een probleem heeft gespeeld met betrekking tot de registratie. Eigen constatering worden namelijk wel geregistreerd in Squit, maar niet altijd op de juiste manier (ze worden vaak als *klacht/melding* ingeboekt). Dat bemoeilijkt een adequate rapportage op dit thema. In 2017 zal (indien dit project wederom op het werkprogramma komt) er meer aandacht zijn voor proactieve handhaving en de registratie van de werkzaamheden. De teamcoördinator Toezicht en handhaving Wabo heeft hierover voor 2017 e.v. concrete afspraken gemaakt met het team.

Gemeente specifiek

Hieronder wordt ingegaan op een aantal gemeente specifieke bijzonderheden.

Delfzijl

Rommelerven / vervallen panden

In de periode juli t/m oktober 2016 zijn er diverse overleggen geweest met de gebiedsregisseurs van de gemeente Delfzijl om een volledige lijst op te stellen met rommelerven en vervallen panden in de gemeente Delfzijl. Vanaf november vorig jaar is er structureel overleg over de panden op deze lijst en de daarbij behorende aanpak. In de DVO voor 2016 zijn geen afspraken gemaakt over inzet op dit 'project'. Er is voor gekozen om uren van het project *Proactieve handhaving openbare ruimte* te gebruiken voor het overleg en een aantal zaken. Zo zijn in november en december 3 zaken opgepakt door de Werkorganisatie. De totale urenbesteding in 2016 komt op ca. 20 uur.

Eemsmond

Inventarisatie beschermd dorpsgezicht Warffum

De gemeente Eemsmond heeft de Werkorganisatie DEAL-gemeenten in juni 2016 opdracht gegeven om een inventarisatie te maken van vergunningplichtige schuttingen in het beschermd dorpsgezicht van Warffum. Deze inventarisatie is een vervolg op de 0-meting uit 2014. Daarnaast is opdracht gegeven om te inventariseren waar in het beschermd dorpsgezicht van Warffum zonnepanelen en -collectoren zijn geplaatst. Per geval is eerst gekeken of legalisatie mogelijk is. Afhankelijk van de uitkomsten van het legalisatieonderzoek wordt de eigenaar/bewoner aangeschreven om de schutting te slopen dan wel een omgevingsvergunning aan te vragen. Dit project is niet expliciet genoemd zijn in de DVO voor 2016. Het legalisatieonderzoek en de eventuele aanschrijving voor de 14 nieuwe gevallen is gelijk te stellen aan het product "Toezicht activiteiten zonder benodigde omgevingsvergunning" met een kengetal van 11 uur. We komen dan op een totaal van 154 uur. Een deel van de ingekochte reserve uren voor 2016 (500 uur totaal) zijn ingezet voor dit project.

Zonnepanelen en -collectoren

In juli 2016 is voor het eerst een inventarisatie van zonnepanelen en -collectoren uitgevoerd. Ook dit project is niet expliciet genoemd zijn in de DVO voor 2016. De uren voor dit project beperkten zich in 2016 tot de inventarisatie (18 uur) en een contactmoment met de eigenaren/bewoners van de panden met zonnepanelen en -collectoren (8 uur). Deze uren worden ook gedekt door de reserve uren.

Appingedam

Wabo (exclusief slopen en milieu)

Voor 2016 heeft de gemeente Appingedam 52 controletrajecten ingekocht, waarvan de Werkorganisatie er 29 heeft uitgevoerd. Het verschil zit in omgevingsvergunning activiteit Bouwen met bouwkosten tot € 10.000,-, namelijk 29 ingekochte controletrajecten tegenover 10 uitgevoerde controletrajecten. Dit kan verklaard worden doordat een controletraject pas als gerealiseerd wordt beschouwd nadat de bouw

gereed is gemeld en omdat controle op deze omgevingsvergunningen alleen plaatsvindt indien het een rijksmonument betreft, binnen het beschermde stadsgezicht ligt of indien de brandcompartimentering wijzigt.

Loppersum

Wabo (exclusief slopen en milieu)

In 2016 heeft de Werkorganisatie 12 controletrajecten uitgevoerd. Dit is beduidend minder dan het aantal ingekochte controletrajecten van 62. Het grootste verschil zit in omgevingsvergunning activiteit Bouwen met bouwkosten tot € 10.000, namelijk 42 ingekochte controletrajecten tegenover 4 uitgevoerde controletrajecten. Dit komt deels doordat het aantal verleende omgevingsvergunning activiteit Bouwen met bouwkosten tot € 10.000 ook lager is dan ingekocht (42 ingekocht tegenover 23 verleende vergunningen). Maar ook is er sprake van een achterstand bij de Werkorganisatie. De achterstand zullen wij in het eerste kwartaal van 2017 inhalen.

Aanpak HRBE's

Zoals al is aangegeven spant de gemeente Loppersum de kroon ten aanzien van aardbevinggerelateerd slopen. Dit uit zich niet alleen in het aantal afgehandelde sloopmeldingen (227 stuks) maar ook in het aantal verleende omgevingsvergunningen activiteit Slopen (153 stuks). Dat er zo veel vergunningen zijn verleend komt door het voorbereidingsbesluit dat de gemeente Loppersum heeft genomen om karakteristieke panden te beschermen. Naast de meldingsplicht geldt hierdoor ook een vergunningplicht. Van deze sloopmeldingen zijn inmiddels 113 door ons gereed gemeld en er zijn in 2016 5 controletrajecten uitgevoerd voor omgevingsvergunningen activiteit Slopen.

Tevens is hier een verband met het hoge aantal verleende aardbevinggerelateerde omgevingsvergunningen activiteit Bouwen, namelijk HRBE's. Zo zijn in 2016 ook veel aardbevinggerelateerde omgevingsvergunningen activiteit Bouwen verleend met bouwkosten tot € 10.000 (95 stuks) en bouwkosten van € 10.000 tot € 50.000 (182 stuks). Het aantal controletrajecten is lager, 9 respectievelijk 10 stuks.

Er zit een groot gat tussen wat gemeld/verleend is, en wat gecontroleerd is. Dit komt onder andere door de komst van de Omgevingsverordening provincie Groningen 2016. Het CVW heeft veel HRBE-projecten daarom nog niet in uitvoering genomen. Er is echter ook sprake van een achterstand bij de Werkorganisatie. Deze is deels te verklaren door de extra inzet die is geleverd n.a.v. de meldingen van het CVW over (mogelijke) onveilige situaties. De achterstand zullen wij in het eerste kwartaal van 2017 inhalen. Conform de afgesproken toezichtfrequentie wordt nog een eindcontrole uitgevoerd.

Project Schoon, Heel en Veilig

Voor dit jaar heeft de gemeente Loppersum 20 uur ingekocht voor ondersteuning bij het project Schoon, Heel en Veilig (Loppersum). Dit jaar zijn 7 uren gebruikt voor overleg en 19 uren voor het doen van opnames ter plaatse en het uitwerken van de bevindingen in rapportages. Hiermee komt het totaal aantal uren in 2016 voor dit project op 26.

APV / Bijzondere wetten

Voortgang werkzaamheden (DEAL-breed)

Vergunningverlening

Evenementvergunningen / APV vergunning

De kwaliteit van de evenementvergunningen heeft het afgelopen jaar beduidend meer aandacht gekregen. Gemeenten hebben herhaaldelijk een oproep gedaan om tot kwalitatief betere vergunningen in het kader van evenementen te komen. De werkdruk op vergunningverlening is hierdoor toegenomen. Tegen deze achtergrond hebben de betreffende medewerkers, samen met de ambtenaren Openbare Orde en de evenement-coördinatoren, een tweedaagse training gevolgd. Op deze training kwam de noodzaak om tot een kwalitatief hoogwaardige vergunningverlening, met behorende juridische toetsing, te komen nog eens duidelijk naar voren. Hierop heeft de Werkorganisatie een notitie opgesteld, waarin een opsomming wordt gegeven van de werkzaamheden die behoren bij de beoogde kwalitatief hoogwaardige vergunning en waarin bijbehorende aanpassingen van de huidige kengetallen zijn opgenomen. Gemeenten zouden eventueel ervoor kunnen kiezen een kengetal omlaag te brengen door bepaalde stappen in het proces niet te doorlopen. Deze keuze zal door de gemeenten afzonderlijk moeten worden gemaakt.

Tijdens bovengenoemde training is ook gebleken dat, doordat aanvragers zich niet houden aan de vastgestelde termijnen, het regelmatig is voorgekomen dat er geen advies meer kon worden gegeven door de betrokken adviesorganen (politie, veiligheidsregio, GHOR). Hierdoor verviel de mandatering aan de Werkorganisatie om een vergunning te verlenen, en werden burgemeesters gedwongen om de keuze te maken om wel of geen vergunning te verlenen.

Het proces rond professionalisering van de advisering is inmiddels gestart. Met de adviesorganen wordt in samenspraak gewerkt aan een meer op het evenement van toepassing zijnde advisering. Vervolgens zal dit door de Werkorganisatie worden vertaald naar handhaafbare vergunningsvoorwaarden, die ook voor de vergunninghouder leesbaar en naleefbaar zijn. De ambtenaren Openbare Orde en de evenement-coördinatoren zijn en blijven nauw betrokken bij dit verbeterproces.

Vergunningverlening Drank- en Horeca

Eveneens is onderzocht in hoeverre de momenteel gehanteerde kengetallen voor vergunningverlening voor een Drank- en Horecavergunning reëel zijn. Hieruit is naar gebleken dat het gehanteerde kengetal voor het verlenen voor een Drank- en Horecavergunning zeer waarschijnlijk naar beneden bijgesteld dient te worden. Daarnaast is gebleken dat regelmatige controle van de verleende vergunningen leidt tot meer aanpassingen, waardoor de werkdruk voor de vergunningverlening toeneemt.

Toezicht en handhaving

Net als bij de Wabo-gerelateerde werkzaamheden is het toezichtswerk zowel vanuit de verleende vergunningen als vanuit de binnenkomende klachten en meldingen te typeren als hoofdzakelijk aanbod gestuurd.

Met betrekking tot de handhaving van leeftijdsgrenzen is een duidelijke standpuntbepaling van de gemeenten noodzakelijk om effectiever en efficiënter te kunnen werken. Met de OOV-ambtenaren zal een sanctioneringsstrategie en bijbehorende keuzemogelijkheden worden besproken.

Klachten en meldingen

In toenemende mate komen er klachten en meldingen binnen. Vaak betreft het 'kleine ergernissen' (afval, geluid, rookoverlast, overhangende takken, hinder van reclameborden, parkeeroverlast, honden (loslopend/poep) etc.). Het kengetal voor deze werkzaamheden lijkt op grond van de ervaring tot nu toe te laag te zijn en zal moeten worden bijgesteld.

In de tweede tussenrapportage is gesteld dat de Boa's zich de wijze van rapporteren van klachten en meldingen nog meer eigen moesten maken, om zo een beter totaalbeeld te verkrijgen. Gebleken is echter dat de beoogde verbetering vooral moest worden gevonden in het aanpassen van het automatiseringssysteem (Squit). Daarin konden namelijk diverse onderwerpen of categorieën niet worden aangegeven, zodat veel klachten werden weggeschreven onder de rubriek 'overige'. De Werkorganisatie heeft de nodige aanpassingen doorgevoerd, waardoor een beter beeld kan ontstaan per onderdeel.

Team apv/bijzondere wetten

Soort	Delfzijl		Eemsmond		Appingedam		Loppersum	
	aantal	%	aantal	%	aantal	%	aantal	%
Afval	13	13%	19	19%	1	5%	3	7%
Bouwwerk	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Drank & Horeca	0	0%	0	0%	0	0%	2	5%
Geluid	6	6%	13	13%	4	21%	1	2%
Geur	0	0%	6	6%	1	5%	0	0%
Groen (bomen/beplanting)	7	7%	2	2%	1	5%	6	14%
Illegale bewoning	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Licht	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Opslag	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Reclame	1	1%	1	1%	0	0%	3	7%
Tijdelijke huisvesting werknemers	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Verkeer/parkeren	25	24%	31	31%	5	26%	13	30%
Verontreiniging	12	12%	5	5%	1	5%	5	11%
Overig*	39	38%	23	23%	6	32%	11	25%
Totaal	103		100		19		44	

Evenementenveiligheid

De evenementencontroles vragen in toenemende mate tijd en aandacht. Vooral het aspect veiligheid heeft momenteel bij de DEAL-gemeenten de hoogste prioriteit. Dat vertaalt zich bij meerdaagse evenementen in frequenter controleren. Daar waar voorheen vaak alleen tijdens de eerste dag van het evenement een controle werd uitgevoerd, wordt nu gevraagd om dagelijks te controleren. Omdat, in samenhang hiermee, de kengetallen voor belastende en grote evenementen niet realistisch zijn, worden voor deze controles de werkelijk ingezette uren genoteerd. Gebleken is dat doordat bij risicovolle evenementen bijna altijd een vooroverleg plaatsvindt waarbij vanuit de Werkorganisatie een toezichthouder en vergunningverlener aansluiten, dit resulteert in een beter naleefgedrag en een completere vergunningaanvraag.

Gemeente specifiek

Delfzijl

Naast de hiervoor genoemde zaken kan worden vermeld dat er minder leeftijdscontroles zijn uitgevoerd dan verwacht op grond van de DVO. Er zal in het jaar 2017 worden gewerkt met een handhavingsstrategie, die door de gemeenten wordt opgesteld en vastgesteld. Hiertoe zal input vanuit de Werkorganisatie worden gegeven. Uitgangspunt daarbij is het al vastgestelde preventie- en handhavingsplan.

Het aantal APV-gerelateerde klachten en meldingen is sterk toegenomen. Voor de DVO 2017 dient hier rekening mee te worden gehouden. Aandachtspunt is dat de huidige kengetallen niet aansluiten bij de cijfers uit de praktijk en niet toereikend zijn. Er is inmiddels in samenspraak met de accounthouder een document opgesteld wat er naar verwachting toe zal leiden dat er meer grip op de uren en de werkzaamheden zal komen. Punt van aandacht is de rol van evenementen-coördinator. Het verdient aanbeveling om voor alle grote (risicovolle) evenementen een vooroverleg te plannen en de vergunningverlener en toezichthouder erbij te betrekken. Hierdoor worden verwachtingen helder en zal het proces rondom de vergunningverlening gelijkmatiger verlopen.

Eemsmond

Over het geheel genomen zijn de werkzaamheden conform de ingebrachte uren uitgevoerd. Wel dient er nog een betere invulling te worden gegeven aan de functies van opdrachtgever/opdrachtnemer. Gebleken is dat het op sommige momenten ontbreken van de juiste invulling van deze rollen en daaruit voortvloeiende taken en verantwoordelijkheden, ertoe hebben geleid dat afspraken en uitvoering van werkzaamheden vertraging hebben opgelopen. Door deze rollen nog duidelijker te maken worden verwachtingen over en weer realistischer, wat zal leiden tot minder misverstanden over taken en verantwoordelijkheden.

Appingedam

In de gemeente Appingedam zijn werkzaamheden conform afspraken uitgevoerd, met uitzondering van het project Weesfietsen. Dit project is niet gestart omdat hiervoor geen beleid is vastgesteld in de gemeente. Door de Werkorganisatie is aan gemeente Appingedam inmiddels een beleidsstuk, opgesteld door een andere gemeente, aangereikt dat na aanpassing kan worden vastgesteld door de raad, waarna kan worden begonnen met de uitvoering van werkzaamheden in het kader van dit project.

Loppersum

De inzet van de Boa's in de gemeente Loppersum heeft vooral betrekking op de jaarwisseling gehad. Door de Boa's zijn ook de taken met betrekking tot modderwegen en de Drank en Horecawet opgepakt. Er dient een nog betere afstemming over verwachtingen, rollen, verantwoordelijkheid en taken plaats te vinden. Dit geldt zowel voor het toezicht als voor vergunningverlening.

Doordat de gemeente Loppersum soms afwijkt van vastgesteld beleid, kan er sprake zijn van ontbreken van mandaat met betrekking tot vergunningverlening en kunnen af en toe afwijkende verwachtingen met betrekking tot toezicht ontstaan. Voor 2017 is het aan te bevelen om vooraf taken, verantwoordelijkheden en verwachtingen duidelijk te hebben. De teamcoördinator Bijzondere Wetten/APV zal hiertoe een overleg plannen met de ambtenaar Openbare Orde van de gemeente Loppersum.

Adviseurs

Het team Adviseurs faciliteert de primaire processen van Vergunningverlening en Toezicht & Handhaving. De adviseurs, juristen en specialisten van het team worden ingezet op de terreinen bodem, water, Wet geluidhinder, milieu en duurzaamheid, inrichtingen, juridische ondersteuning en constructieberekeningen. Deels is hun aandeel in de VTH-werkzaamheden verdisconteerd in de kengetallen bij vergunningverlening en toezicht en deels zijn de werkzaamheden nader geduid en gekwantificeerd als eigenstandig product, zoals in de overzichtstabel van B&O wordt aangegeven.

Juridische ondersteuning

Werkzaamheden

Door de juridische adviseurs worden onder andere de bezwaarzaken, beroepzaken, hoger beroepzaken en verzoeken om voorlopige voorziening behandeld. Naast deze juridische procedures, worden de andere teams ondersteund bij diverse andere zaken. Er hebben zich in de verslagleggingsperiode geen bijzonderheden voorgedaan.

Met onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de zaken die na 1 januari 2016 zijn behandeld en de zaken die op dit moment (31 december 2016) afgehandeld of nog in behandeling zijn. In de tabel worden de aantallen gegeven per zaaktype en per gemeente. Bij de in de tabel opgenomen aantallen is geen onderscheid gemaakt tussen zaken die betrekking hebben op verleende/geweigerde omgevingsvergunningen en zaken die betrekking hebben op handhaving. Evenmin is onderscheid gemaakt in de complexiteit van de zaken.

Totalen bezwaar en beroep (peildatum: 31 december 2016)

Zaaktype	Delfzijl	Eemsmond	Appingedam	Loppersum	Totaal
Bezwaar	10	10*	6	13	39
Beroep	2	7	3	2	14
Hoger beroep	0	1	1	0	2
Voorlopige Voorziening	1	0	1	1	3

Tabel: Aantal zaken per zaaktype en per gemeente

** = voor een aantal bezwaarzaken die bij de gemeente Eemsmond zijn ingediend wordt inhoudelijke ondersteuning geboden bij een informele behandeling van het bezwaarschrift*

Uit bovenstaande aantallen blijkt dat slechts een deel van de bezwaarzaken leidt tot beroepzaken en een gering aantal leidt tot hoger beroepzaken. Een stap naar de rechter is voor veel mensen nog steeds te groot (deels door te betalen griffierechten). Vergelijken we het aantal juridische procedures in de verslagperiode (58) met het aantal juridische procedures in dezelfde periode vorig jaar (44), dan zien we een stijging van het aantal bezwaarzaken. Van de bezwaarzaken die tot een beslissing zijn gekomen is een aantal bezwaarschriften ingetrokken (6), is een bezwaarschrift gegrond verklaard en zijn de overige bezwaarschriften niet-ontvankelijk of ongegrond verklaard. Voor de overige procedures geldt dat deze nog lopen op dit moment, waardoor uitkomsten van deze procedures nog niet bekend zijn.

Juridische houdbaarheid

Verreweg de meeste vergunningprocedures verlopen zonder dat er juridische procedures op volgen. Echter, voor die gevallen waarbij wel juridische procedures volgen, houden in het algemeen de meeste primaire besluiten stand. In een enkel geval behoeft het primaire besluit een aanpassing van de

motivering en in een zeldzaam geval wordt een besluit vernietigd of herroepen. De verleende vergunningen zijn daarmee over het algemeen als juridisch houdbaar te beschouwen.

De juridische houdbaarheid wordt ook zoveel mogelijk gegarandeerd door in het traject van de vergunningverlening juridische ondersteuning te bieden en door een juridische vraagbaakfunctie. Daarnaast is het zo dat bij de complexere procedures er altijd een juridische check plaatsvindt.

Andere werkzaamheden

Naast de in de bovenstaande tabel genoemde zaken worden er ook nog andere zaken behandeld door de juridische ondersteuning. Hierbij kan worden gedacht aan handhavingssaken (het voorbereiden van een last onder bestuursdwang/dwangsom en het behandelen van handhavingsverzoeken), juridische ondersteuning bieden bij het vergunningsproces, het behandelen van ingekomen zienswijzen, het opstellen van gedoogbeschikkingen, het opstellen van juridische adviezen, het behandelen van verzoeken op basis van de Wet openbaarheid van bestuur, etc. Voor de gemeente Appingedam worden ook planschadeverzoeken behandeld.

Bodem

De werkzaamheden van de adviseurs bodem en bouwstoffen bestaan uit de beoordeling van bodemrapporten, de afhandeling van meldingen, het leveren van adviezen en/of informatie aan diverse doelgroepen, het opstellen van adviezen in het kader van diverse bodemtoetsen, projectbegeleiding en ondersteuning bij bodemverontreinigings- en zorgplichtgevallen. In de tabel (onder B&O) worden de in 2016 verrichte werkzaamheden inzichtelijk gemaakt. Onder de kop 'Verstrekken bodeminformatie' valt het leveren van adviezen en/of informatie aan diverse doelgroepen (makelaars, aannemers, adviesbureaus en dergelijke). Werkzaamheden die direct aan een omgevings- en bouwvergunning gelinkt zijn en meldingen in het kader van het Besluit bodemkwaliteit, zijn verdisconteerd in de desbetreffende kengetallen.

In 2016 zijn er geen achterstanden in de werkzaamheden ontstaan. Terugblikkend kan worden gesteld dat de afgelopen jaren het aantal grondverzetmeldingen, saneringstrajecten en adviezen is toegenomen. Dit hangt samen met het gegeven dat er in de is regio een toename in dynamiek valt te constateren met betrekking saneringstrajecten en grondverzet. Ook het (nieuwe) grondbeleid van de gemeenten en de daarbij horende voorlichting in de afgelopen jaren hebben hun effect gehad. De advisering in de vergunningen zijn relatief wat gedaald i.r.t. voorgaande jaren. De oorzaak hiervan is onbekend. Toezicht en handhaving is bij de Omgevingsdienst Groningen ondergebracht.

Sinds medio 2015 wordt de invoer van BIS-gegevens niet meer uitbesteed aan derden, maar vindt deze, continue verlopend in eigen beheer, plaats. Met de provincie Groningen vond 2 keer uitwisseling van gegevens plaats, teneinde zowel de gemeentelijke alsook de provinciale bodemgegevens actueel te houden. Daarnaast vond regelmatig uitwisseling van gegevens van individuele locaties plaats, bijvoorbeeld ingeval van bodemsanering waarbij (tijdelijk) het bevoegd gezag en dus het beheer van gegevens gewijzigd werd, of ingeval er tekortkomingen in de gegevens werden geconstateerd. De gemeenten hebben ervoor gekozen de invoer van rapporten aan de Werkorganisatie uit te besteden. Niet duidelijk is hoe (en nog belangrijker, of) rapporten die onder bevoegd gezag van de gemeenten bij de Omgevingsdienst binnenkomen, worden ingevoerd.

Geluid, water, Flora- en Faunawet

In voorkomende gevallen is bij de beoordeling van een aanvraag voor een omgevingsvergunning een geluidtoets noodzakelijk. De toets maakt duidelijk of al dan niet een akoestisch onderzoek is vereist. Is dit het geval, dan volgt beoordeling van het akoestisch rapport.

De coördinatie van het zonebeheer van de industrieterreinen van Appingedam en Delfzijl ligt vooralsnog bij de Werkorganisatie. De Werkorganisatie neemt deel aan het in dit verband gehouden ambtelijk overleg in het kader van het zonebeheerteam. Het zonebeheer is een taak van het bevoegd gezag welke niet behoort tot het basistakenpakket van de ODG. De uitvoerende geluidswerkzaamheden voor Delfzijl worden nu verricht door het Noordelijk Akoestisch Adviesbureau (NAA).

In de overzichtstabel van B&O worden de toetsingen op het onderdeel geluid nader gekwantificeerd. De gemeente is bevoegd gezag voor de indirecte lozingen en er is ook een belangrijke koppeling met omgevingsvergunning en waterwetvergunning.

Vaak is voor activiteiten ook een omgevingsvergunning vereist. Dit vraagt om alertheid van partijen bij de te verlenen vergunningen. De afspraak is dan ook gemaakt om elkaar over en weer te informeren over de binnengekomen aanvragen en verleende vergunningen. Om vervelende gevolgen van het niet nakomen van de bepalingen uit de Flora-en Faunawet te voorkomen wordt in relevante gevallen de aanvrager van een omgevingsvergunning hier tijdig op gewezen. Dit heeft in de verslagleggingsperiode niet geleid tot vervolgacties.

Constructieve veiligheid

In 2016 zijn de nodige controles op constructieve veiligheid van bouwwerkzaamheden uitgevoerd door middel van constructieberekeningen, maar ook door het toezicht op de bouwkwaliteit. De toets op constructieve veiligheid vindt altijd plaats, indien logischerwijs mag worden aangenomen dat de aard van het bouwwerk daar aanleiding toe geeft.

Naast de reguliere werkzaamheden was er een aantal specifieke werkzaamheden te onderscheiden. Met name het toezicht op bestaande bouwkwaliteit heeft een andere dimensie gekregen vanwege de bevestigingsproblematiek. De vele meldingen van het Centrum Veilig Wonen met betrekking tot (acuut) gevaarlijke objecten hebben een belangrijk aandeel in het werkaanbod gehad. Met het CVW, de Nationaal Coördinator Groningen vond hierover de nodige afstemming plaats.

Ernstige bouwkundige gebreken en/of acute, onveilige situaties, zijn onverwijld aan de gemeenten c.q. de Werkorganisatie gemeld, zodat de constructeur van de Werkorganisatie de bouwkundige veiligheid aan de hand van het toetsingskader NEN 8700 (bestaande bouw) kon toetsen. Er zijn tientallen casussen met uiteenlopende problematiek in behandeling genomen, variërend van onveilige situaties (bijv. vanwege achterstallig onderhoud).

Klimaat en duurzaamheid

In het door de Werkorganisatie voorgezeten regionale klimaatoverleg vond uitwisseling van ervaringen en projecten plaats. De beleidsmedewerkers van Bedum en Winsum schuiven ook aan bij dit overleg. Actuele onderwerpen zoals o.a. als de uitvoering provinciale Programma Energietransitie, Esco's, borging van duurzaamheid in de gemeentelijke organisatie of de nieuwe waardevermeerderingsregeling komen aan bod. Afhankelijk van de inbreng van de gemeenten zijn de afgelopen jaren vanuit dit overleg diverse gezamenlijke projecten opgestart.

Energieloket

De Werkorganisatie participeerde in de kerngroep die de introductie en uitrol van activiteiten van het Energieloket Groningen begeleid. Een consortium, waarin onder meer het bedrijfsleven, de milieufederatie en Slim Wonen is vertegenwoordigd, is ingeschakeld voor de uitvoering van de werkzaamheden en projecten. Het loket biedt inmiddels een webomgeving met tal van diensten, producten en informatie en bevat bovendien 23 gemeentepagina's die door de gemeenten beheerd kunnen worden.

Gemeenten werden voorzien van mediapakketten (posters, flyers, facebookberichten, blogs). Uit een onder gemeenten gehouden enquête blijkt dat er een groot draagvlak is voor continuering van het loket in de komende jaren. Eind 2016 heeft de kerngroep in afstemming met de gemeenten de contouren bepaald voor het vervolg van het loket voor de komende jaren en genoemd consortium gevraagd hiervoor een offerte uit te brengen.

Energiebesparing MKB-bedrijven

De Werkorganisatie participeerde in het provinciale project 'Energiek Toezicht' dat zich richt op het energiebesparing bij MKB-bedrijven. De grotere, zogeheten EED-bedrijven vallen buiten het bestek van dit project. In het Energieakkoord is bepaald dat handhaving van de wettelijke verplichting die bedrijven hebben tot het nemen van energiebesparings-maatregelen die zich binnen 5 jaar terugverdienen, meer aandacht moet krijgen. Deze plicht geldt voor bedrijven die jaarlijks minimaal 50.000 kWh elektriciteit of 25.000 m3 aan aardgas verbruiken.

Primair wordt ingezet op stimulering en ondersteuning van de desbetreffende bedrijven. Bedrijven die hier niet meegaan zullen worden gehandhaafd op de voor hen geldende energie-eisen. Voor dit project heeft de ODG € 162.000 subsidie gekregen. Het afgelopen jaar heeft de projectgroep de voorbereidingen voor verdere uitrol van het project getroffen. In Leek is een pilotproject gehouden. Op basis van evaluatie van deze pilot wordt bepaald hoe het project over de rest van de provincie wordt uitgerold. In 2016 is hier echter nog geen uitwerking aan gegeven.

Additionele uren

Over de inzet op additionele uren wordt afzonderlijk inhoudelijk gerapporteerd. De additionele uren worden separaat in rekening gebracht.

Werkzaamheden voor derden

Naast de taakuitvoering voor de DEAL-gemeenten heeft de Werkorganisatie ook werkzaamheden verricht voor derden. In totaal ging het daarbij om 1.464 uur. Bij werk voor derden kan in principe over de volle breedte van het werkterrein van de Werkorganisatie een beroep op de organisatie worden gedaan. Het verrichten van taken voor 'niet DEAL- gemeenten' zal daarbij nooit ten koste gaan van de taakuitvoering voor de DEAL-gemeenten. De betreffende gemeenten worden afzonderlijk geïnformeerd over de uitgevoerde werkzaamheden.

Middelen

Wat mag het kosten?

	Raming 2016 vóór wijziging	Raming 2016 ná wijziging	Realisatie 2016	Realisatie 2015
Baten	3.623.900	3.404.502	3.700.930	4.626.871
Lasten	3.618.200	3.659.363	3.724.226	4.102.918
Gerealiseerde resultaat (excl. algemene dekkingsmiddelen)	5.700	254.861-	23.296-	523.953

Algemene dekkingsmiddelen

In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de algemene dekkingsmiddelen die binnen de Werkorganisatie aanwezig zijn. Aangezien de deelnemende gemeenten (Delfzijl, Eemsmond, Appingedam en Loppersum) het grootste gedeelte van de baten voor hun rekening nemen, zijn de algemene dekkingsmiddelen van beperkte omvang.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

	Raming 2016 vóór wijziging	Raming 2016 ná wijziging	Realisatie 2016	Realisatie 2015
Saldo financieringsfunctie	-	-	8	403-
Totaal	-	-	8	403-

Het saldo van de financieringsfunctie betreft de betaalde en ontvangen rente.

Paragrafen

Hieronder worden door het Besluit Begroting en Verantwoording verplichte paragrafen opgenomen. Indien een paragraaf niet is opgenomen, betekent dit dat de betreffende paragraaf niet van toepassing is voor de Werkorganisatie DEAL.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de aanwezige risico's. Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de organisatie in staat is om financiële tegenvallers op te kunnen vangen.

De weerstandscapaciteit is de middelen en mogelijkheden waarover de Werkorganisatie beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.

Een risico kan worden gedefinieerd als de kans waarop een gebeurtenis zich kan voordoen en welke impact deze gebeurtenis heeft. Voor de bepaling van het weerstandsvermogen zijn alleen die risico's van belang waarvoor geen maatregelen zijn getroffen (bv het afsluiten van een verzekering).

Het weerstandsvermogen is voldoende indien het saldo van de weerstandscapaciteit minus de aanwezige risico's positief is.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de volgende onderdelen:

1. de onvoorziene uitgaven;
2. de algemene reserves;
3. bestanddelen van de bestemmingsreserves;
4. de stille reserves;
5. de niet-benutte belastingcapaciteit;
6. mogelijke bezuinigingsmaatregelen.

Ad. 1. Onvoorziene uitgaven

In de begroting is voor dekking van niet voorziene uitgaven een structureel bedrag opgenomen van € 5.700. In de 2016 is de post onvoorziene uitgaven niet aangewend. Het saldo van onvoorzien op 31-12-2016 is daarmee nihil aangezien het niet bestede deel onderdeel is van het rekeningresultaat.

Ad. 2 Algemene reserve

De Algemene Reserve bedraagt eind 2016 vóór resultaatbestemming € 252.196. Het voordelige resultaat van 2016 ad € 237.273 wordt, indien het algemeen bestuur hiermee akkoord gaat, grotendeels toegevoegd aan de Algemene reserve (€ 235.962). De algemene reserve ná resultaatbestemming bedraagt € 488.158. In de begroting 2017 is rekening gehouden met een onttrekking van € 76.794 in verband met de invoering van het individueel keuzebudget per 1-1-2017. Deze verplichting is verwerkt in de jaarrekening 2016. De onttrekking zal daarmee in 2017 niet plaatsvinden.

Ad. 3 Bestemmingsreserve Risico-opslag

De Bestemmingsreserve Risico-opslag bedraagt eind 2016 vóór resultaatbestemming € 358.985. Het voordelige resultaat van 2016 ad € 237.273 wordt, indien het algemeen bestuur hiermee akkoord gaat, gedeeltelijk toegevoegd aan de Bestemmingsreserve Risico-opslag (€ 1.311). De bestemmingsreserve bedraagt ná resultaatbestemming € 360.296.

Ad. 4 Overige bestemmingsreserves

Naast de twee aangenomen reserves zijn er op dit moment geen bestemmingsreserves aanwezig.

Ad. 5 Stille reserves

Stille reserves zijn activa die tegen nul zijn gewaardeerd of waarvan de boekwaarde (beduidend) onder de handelswaarde liggen. De meeropbrengsten die bij verkoop ontstaan kunnen voor andere doeleinden worden aangewend.

De gemeenschappelijke regeling heeft geen stille reserves.

Ad. 6 Niet-benutte belastingcapaciteit

Aangezien de Werkorganisatie geen inkomsten genereert middels belastingheffing en/of leges, is er géén sprake van een niet-benutte belastingcapaciteit. De heffing van de leges vindt plaats door de deelnemende gemeenten. De verantwoording van de leges vindt eveneens binnen de deelnemende gemeenten plaats.

Ad. 7 Mogelijke bezuinigingsmaatregelen

De organisatie heeft sinds haar bestaan twee bezuinigingstaakstellingen opgelegd gekregen. De eerste was een formatieve taakstelling van 10%, de tweede taakstelling een taakstelling van 10% van de bijdrage van de DEAL-gemeenten (€ 358.000). Beide taakstellingen zijn volledig ingevuld.

Verdere bezuinigingsmogelijkheden worden op dit moment niet reëel geacht.

Totale weerstandscapaciteit

De totale (verwachte) weerstandscapaciteit (inclusief resultaatbestemming) van de Werkorganisatie ziet er als volgt uit:

Nr.	Onderdeel	Bedrag
1.	Onvoorziene uitgaven	€ 0
2.	Algemene Reserve	€ 488.155
3.	Bestemmingsreserve Risico-opslag	€ 360.296
4.	Overige bestemmingsreserves	€ 0
5.	Stille reserves	€ 0
6.	Niet-benutte belastingcapaciteit	€ 0
7.	Bezuinigingsmaatregelen	€ 0
	Totaal	€ 848.451

Risico's

De risico's van de Werkorganisatie zijn geïnventariseerd en in kaart gebracht. De inventarisatie heeft plaatsgevonden per team. Hieronder zijn de risico's gebundeld en voor de gehele organisatie onder elkaar gezet. De risico's zijn onderverdeeld naar:

- a. Aansprakelijkheidsrisico's
- b. Risico's op de bedrijfsvoering
- c. Financiële risico's
- d. Risico's i.v.m. externe factoren
- e. Overige risico's

Na het totaaloverzicht is een toelichting per risico opgenomen.

Indien we kijken naar de relatieve verhouding van de kosten dan maken de loonkosten ongeveer 70% uit van het totaal. Hieruit blijkt dat de personele lasten het grootste risicoaandeel voor de organisatie vormt.

Het totaaloverzicht van de risico's is als volgt:

Omschrijving	Kans 1)	Mate van inschatbaarheid	Beheersing 2)	Financiële gevolg	Risico
a. Aansprakelijkheid					
Claims	25%	Slecht	Verminderen	€ 50.000	€ 12.500
b. Bedrijfsvoering					
Ziekte	25%/50%	Redelijk	Accepteren	€ 118.600	€ 22.250
Vacatures	10%	Slecht	Accepteren	€ 70.000	€ 7.000
Wachtgeldverplichtingen	50%	Slecht	Accepteren	€ 139.500	€ 69.750
Ongevallen	10%	Slecht	Verminderen	€ 35.000	€ 3.500
Informatiebeveiliging	10%	Slecht	Accepteren	€ 60.000	€ 6.000
WGA	70%	Slecht	Overdragen	€ -	€ -
Interne bedrijfsvoering	90%	Redelijk	Accepteren	Onbekend	p.m.
c. Financieel					
Proceskostenveroordeling	50%	Slecht	Accepteren	€ 5.000	€ 2.500
Dwangsomkosten	50%	Slecht	Accepteren	€ 2.520	€ 1.260
Eigen risico verzekering	10%	Slecht	Verminderen	€ 25.000	€ 2.500
Eigen risico inventaris	10%	Slecht	Verminderen	€ 5.000	€ 500
Gevolgschade	10%	Slecht	Verminderen	€ 25.000	€ 2.500
d. Externe factoren					
Stelpost werken voor derden	25%	Slecht	Accepteren	€ 106.000	€ 26.500
Regelgeving	10%	Slecht	Accepteren	€ 65.000	€ 6.500
e. Overig					
Kleine risico's	10%	Slecht	Accepteren	€ 10.000	€ 1.000
Totaal					€ 164.260

Weerstandsvermogen

Op basis van het bovenstaande kan het weerstandsvermogen worden bepaald. De berekening is als volgt:

Weerstandsvermogen	Bedrag
Weerstandscapaciteit Werkorganisatie	€ 848.451
Risico's	€ 164.260
Weerstandsvermogen 31-12-2016	€ 684.191

Hieruit kan geconcludeerd worden dat het weerstandsvermogen van de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie DEAL-gemeenten ruim voldoende is. De aanwezige risico's kunnen volledig gedekt worden zonder dat de bedrijfsvoering direct gevaar loopt. Uitgangspunt bij de aanwezige risico's is dat het uitsluitend incidentele tegenvallers zijn. Daarnaast zullen niet alle risico's op hetzelfde moment plaatsvinden.

Verrekeningreglement

Op grond van het verrekeningreglement wordt géén rekening gehouden met de Bestemmingsreserve Risico-opslag. De omvang van de Bestemmingsreserve Risico-opslag bedraagt ultimo 2016 € 360.296 (rekening houdend met de resultaatbestemming). Op basis hiervan bedraagt de weerstandscapaciteit inclusief resultaatbestemming € 488.155 (positief). Op grond van dit besluit resteert een positief bedrag van € 323.895. Het voorstel is om gezien de hoogte van het bedrag een verrekening te laten plaatsvinden.

Beleid

Het beleid betreffende het weerstandsvermogen kan als volgt worden weergegeven:

- de hoogte van het benodigde weerstandsvermogen wordt jaarlijks door het Algemeen Bestuur vastgesteld bij de jaarstukken;
- de Algemene Reserve van de gemeenschappelijke regeling mag in meerjarenperspectief niet negatief zijn;
- het Algemeen Bestuur stelt op voorstel van het Dagelijks Bestuur een (bestemmings)reserve vast;
- de (incidentele) weerstandscapaciteit wordt in eerste instantie voor zowel incidentele als structurele tegenvallers gebruikt;
- structurele tegenvallers worden, zonder dat daar meevallers tegenover staan, afgedekt in de eerstvolgende meerjarenbegroting;
- de post onvoorzien wordt alleen gebruikt voor incidentele tegenvallers;
- risico's worden jaarlijks beoordeeld en waar nodig aangepast. De inventarisatie wordt verwerkt in de jaarstukken;
- bij de berekening van de weerstandscapaciteit wordt, in verband met de eventuele verrekening van het resultaat met de deelnemende gemeenten, de Reserve Risico-opslag buiten beschouwing gelaten.

Financiële kengetallen

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de kengetallen zoals voorgeschreven in de BBV.

Kengetallen (%)	R2015	B2016	R2016
Netto schuldquote	-18,4%	Niet berekend	-22,5%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-18,4%	Niet berekend	-22,5%
Solvabiliteitsratio	64,8%	Niet berekend	55,0%
Structurele exploitatieruimte	1,2%	0%	0,5%
Grondexploitatie	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Belastingcapaciteit	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Verklaring en beoordeling

- Netto schuldquote

Netto schuldquote: het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen

- 0% t/m 100%: normaal
- > 100%: weinig leencapaciteit
- > 130%: zeer hoge schuld

De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Aangezien de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie DEAL geen langlopende schulden heeft is de netto schuldquote zelfs negatief. Dit betekent (in principe) voldoende mogelijkheden tot het aantrekken van geldleningen.

- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is gelijk aan de netto schuldquote aangezien binnen de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie DEAL géén sprake van financiële vaste activa.

- Solvabiliteitsratio

Solvabiliteitsratio: het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Hoe hoger de ratio, hoe groter de weerbaarheid. Normaal is tussen 20% en 70%. De vergoeding voor het dossier Gaswinning komt hier tot uiting.

- Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan of de exploitatie structureel in evenwicht is. Een positief percentage geeft een voordelige structurele exploitatieruimte aan, een negatief percentages een nadelige structurele exploitatieruimte.

- Grondexploitatie

Dit kengetal is voor de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie DEAL niet van toepassing.

- Belastingcapaciteit

Dit kengetal is voor de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie DEAL niet van toepassing.

Onderhoud kapitaalgoederen

Het personeel van de Werkorganisatie is gehuisvest in het kantoorpand aan de Gevelsteen 12 te Delfzijl. Dit pand wordt gehuurd. Het binnen onderhoud van het kantoorpand komt voor rekening van de Werkorganisatie. Voor wat betreft de inrichting (meubilair en vloerbekleding) dan wel bouwkundige aanpassingen van de kantoorruimten is de Werkorganisatie eveneens verantwoordelijk. Deze kosten worden aangemerkt als huurder investeringen.

Daarnaast heeft de Werkorganisatie één dienstvoertuig in gebruik. Dit voertuig is door de gemeente Delfzijl overgedragen aan de Werkorganisatie.

Verbonden partijen

De Werkorganisatie DEAL-gemeenten heeft geen verbonden partijen.

Financiering

Het doel van de financieringsparagraaf is om het bestuur te informeren over het treasurybeleid en de beheersing van de renterisico's. De Werkorganisatie heeft zich geconformeerd aan het treasurystatuut zoals deze is vastgesteld door de gemeente daar waar de financiële administratie wordt beheerd.

Het is niet de verwachting dat de Werkorganisatie zich op korte termijn op de kapitaalmarkt gaat begeven. Op dit moment heeft de Werkorganisatie géén leningen in portefeuille. Het renterisico is daarmee nihil.

Bedrijfsvoering

Algemeen

De Werkorganisatie voert, onder leiding van een directeur en teamleiders, taken uit op het gebied van vergunningverlening (Wabo, APV en Bijzondere wetten) en Toezicht & Handhaving. De teams Vergunningverlening en Toezicht & Handhaving behartigen de primaire VTH-taken en worden daarbij ondersteund door het team Bedrijfsvoering & Ondersteuning.

Het bestuur stelt eisen aan de Werkorganisatie met betrekking tot rechtmatigheid, doelmatigheid, efficiency/ effectiviteit en transparantie in de uitvoering. Diverse externe audits, een klanttevredenheidsonderzoek en positief gewaardeerde rapportages van de verrichte werkzaamheden hebben uitgewezen dat de Werkorganisatie aan deze eisen voldoet.

Hoewel niet wettelijk verplicht kan het bestuur op grond van de verordening 'Doelmatigheid en doeltreffend' een onderzoek doen instellen naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het gevoerde bestuur. Er is geen onderzoek in dit kader uitgevoerd.

Kwaliteit(verbetering) van de producten en werkprocessen staan immers hoog geprioriteerd in de bedrijfsvoering. Dat vertaalt zich onder meer in het kunnen voldoen aan de landelijke VTH-kwaliteitscriteria.

In het bedrijfsplan zijn de cultuurwaarden verwoord die zullen bijdragen aan de beoogde wijze van werken en omgaan met elkaar.

Personeel en organisatie

Het personeel van de Werkorganisatie DEAL-gemeenten is in dienst van de gemeenschappelijke regeling.

Formatie en Bezetting

In 2016 gelden de volgende formatie- en bezettingsgegevens:

Onderdeel	Formatie 01/01/2016	Bezetting 31/12/2016
Directeur	1,00	1,00
Vergunningverlening	14,18	8,65
Toezicht & Handhaving	13,00	14,48
Adviseurs	13,26	12,98
Vacatureruimte		4,46
Totaal	41,44	41,44

De vacatureruimte (de zogenaamde flexibele schil) is financieel beperkt beschikbaar in verband met kosten in verband met een nog lopende Bovenwettelijke WW verplichting en (tijdelijke) aanpassingen van het beschikbare budget. Het restant is zo nodig benut voor het inhuren van tijdelijke capaciteit voor vervanging bij ziekte of voor piekwerkzaamheden.

Extra capaciteit tbv Gaswinningdossier en piekbelasting Delfsail 2016.

Extra middelen in de vorm van tijdelijke inzet van medewerkers is nodig geweest in verband met de aardbevings-gerelateerde werkzaamheden met name op het gebied van vergunningverlening. Daarnaast was er een piekbelasting ten behoeve van voorbereidingen en extra toezicht tijdens het evenement Delfsail 2016. De tijdelijke inzet is gerealiseerd middels extra inzet van een 6 tal tijdelijke toezichthouders en met de huidige werkzaamheden.

Ziekteverzuim en Arbo

Het verzuimpercentage over 2016 zien er als volgt uit:

Afdeling	Verzuimpercentage 2016
Vergunningverlening	2,79
Toezicht en handhaving	5,61
Bedrijfsvoering en ondersteuning	4,01
Totaal	4,13

Ter vergelijking de verzuimcijfers over 2015:

Afdeling	Verzuimpercentage 2015
Vergunningverlening	12,68
Toezicht en handhaving	7,48
Bedrijfsvoering en ondersteuning	3,55
Totaal	7,46

Het streven is er in de afgelopen jaren op gericht geweest om een ziekteverzuimpercentage van maximaal 5 % te realiseren. In het jaar 2016 is dit dus gerealiseerd met een daling in het ziekteverzuimpercentage van 3,33% punt ten opzichte van 2015.

Opleidingsplan

Aan het opleidingsplan 2016 is wederom uitvoering gegeven aan opleidingen in het kader van de kwaliteitscriteria en/of op grond van (persoonlijke of teamgerichte) ontwikkeling of her- en bijscholing.

Dienstverleningsovereenkomsten (financiën, P&O, facilitair, archivering, automatisering)

De ondersteunende diensten worden op gebied van bovengenoemde ingekocht bij de diverse gemeenten. Gemeente Loppersum levert de P&O taken en de hiermee gepaarde financiële/salaristechnische diensten. Gemeente Delfzijl verleent de financiële en facilitaire taken. Het gemeenschappelijke GemCC levert de automatiseringstaken. In jaarlijks op te stellen DVO's worden de diensten nader omschreven.

Organisatiewijziging WO DEAL

Begin 2016 heeft een aantal aanpassingen in de structuur plaatsgevonden vanwege het definitieve vertrek van 2 MT leden. De organisatie is opgedeeld in een 2 hoofdig directie (directeur en adjunct directeur) en een 5-tal teams te weten Team Vergunningen Bouwen/RO, Team Toezicht en handhaving Bijzondere Wetten/APV, Team Toezicht en handhaving Bouwen en Team Secretariaat en Adviseurs. De teams worden functioneel aangestuurd door Teamcoördinatoren.

JAARREKENING

Balans

ACTIVA	31 december 2016	31 december 2015
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	38.912	58.468
- Investerings met een economisch nut	38.912	58.468
Totaal vaste activa	38.912	58.468
<u>Vlottende activa</u>		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	905.879	499.031
- Vorderingen op openbare lichamen	1.204	253.855
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	900.960	244.621
- Overige vorderingen	3.715	555
Liquide middelen	100.946	97.408
Overlopende activa	538.080	690.528
Totaal vlottende activa	1.544.904	1.286.967
Totaal generaal	1.583.816	1.345.435

PASSIVA	31 december 2016	31 december 2015
<u>Vaste passiva</u>		
Eigen vermogen	848.454	871.742
- Algemene reserve	252.196	306.361
- Bestemmingsreserves	358.985	25.231
- Gerealiseerd resultaat	237.273	540.150
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	-	38.840
Totaal vaste passiva	848.454	910.582
<u>Vlottende passiva</u>		
Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	242.941	291.842
- Overige schulden	242.941	291.842
Overlopende passiva	492.421	143.011
Totaal vlottende passiva	735.362	434.853
Totaal generaal	1.583.816	1.345.435

Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar

	Raming 2016 vóór wijziging			Raming 2016 ná wijziging		
Omschrijving Programma	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma VTH taken	3.623.900	3.618.200	5.700	3.404.502	3.659.363	254.861-
Subtotaal Programma	3.623.900	3.618.200	5.700	3.404.502	3.659.363	254.861-
Algemene dekkingsmiddelen						
Saldo financieringsfunctie	-	-	-	-	-	-
Subtotaal algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien						
Onvoorzien	-	5.700	5.700-	-	5.700	5.700-
Vennootschapbelasting (VpB)						
Vennootschapbelasting	-	-	-	-	-	-
Subtotaal onvoorzien en VpB	-	5.700	5.700-	-	5.700	5.700-
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	3.623.900	3.623.900	-	3.404.502	3.665.063	260.561-
Toevoeging/onttrekking aan reserves						
Programma VTH taken	-	-	-	260.561	-	260.561
Subtotaal mutatie reserves	-	-	-	260.561	-	260.561
Gerealiseerde resultaat	3.623.900	3.623.900	-	3.665.063	3.665.063	-

Realisatie 2016			Realisatie 2015		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
3.700.930	3.724.226	23.296-	4.626.871	4.102.918	523.953
3.700.930	3.724.226	23.296-	4.626.871	4.102.918	523.953
8	-	8	12	415	403-
8	-	8	12	415	403-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
3.700.938	3.724.226	23.288-	4.626.883	4.103.333	523.550
260.561	-	260.561	16.600	-	16.600
260.561	-	260.561	16.600	-	16.600
3.961.499	3.724.226	237.273	4.643.483	4.103.333	540.150

Toelichtingen

De Werkorganisatie is opgericht per 1 december 2010 door de gemeenten Delfzijl, Eemsmond, Appingedam en Loppersum. 2011 is het 1^e jaar waarin de gemeenschappelijke regeling een begroting en een jaarrekening heeft opgesteld.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

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

Balans

Vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervangingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. De investeringen worden lineair afgeschreven aan de hand van de volgende uitgangspunten:

• Nieuwbouw bedrijfsgebouwen	40 jaar (maximaal)
• Renovatie, restauratie en aankoop bedrijfsgebouwen	25 jaar (maximaal)
• Technische installaties bedrijfsgebouwen	15 jaar (maximaal)
• Productiemachines en/of –apparatuur	10 jaar (maximaal)
• Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen	10 jaar (maximaal)
• Telefooninstallaties	10 jaar (maximaal)
• Kantoormeubilair	10 jaar (maximaal)
• Nieuwbouw tijdelijke bedrijfsgebouwen	10 jaar (maximaal)
• Transportmiddelen, aanhangwagens en personenauto's	7 jaar (maximaal)
• Informatiebeleidsplan	5 jaar (maximaal)
• Automatiseringsapparatuur	3 jaar (maximaal)
• Gronden en terreinen	geen afschrijving

Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 5.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen, deze worden altijd geactiveerd.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor eventuele verwachte oninbaarheid wordt een voorziening in mindering gebracht.

Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Exploitatie

Personeelslasten

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Toelichting op de balans per 31 december

ACTIVA

ASTE ACTIVA

Materiële vaste activa (MVA)

Het verloop van de investeringen met een economisch nut kan als volgt worden weergegeven:

	Balans- waarde 31-12-2015	Investe- ring	Desin- vestering	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- dering	Balans- waarde 31-12-2016
Vervoermiddelen	4.505	-	-	2.253-	-	-	2.252
Overige MVA	53.963	2.261	-	19.564-	-	-	36.660
Totaal	58.468	2.261	-	21.817-	-	-	38.912

De post vervoermiddelen heeft betrekking op de overgenomen VW Polo van de gemeente Delfzijl. Het voertuig wordt conform het afschrijvingsbeleid in 7 jaar afgeschreven. De overige MVA betreffen de

investeringen uit het informatiebeleidsplan (3 projecten) en de aanschaf van I-pads. De investering in 2016 heeft betrekking op de aanschaf van I-pads.

VLOTTENDE ACTIVA

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Boek- waarde 31-12-2016	Voorzie- ning oninbaar- heid	Balans- waarde 31- 12-2016	Balans- waarde 31-12-2015
<i>Vorderingen op openbare lichamen</i>				
Gemeente Appingedam	-	-	-	14.554
Gemeente Delfzijl	-	-	-	63.214
Gemeente Eemsum	1.204		1.204	71.306
Gemeente Grootegast	-	-	-	3.557
Gemeente Slochteren	-	-	-	4.997
Gemeente Winsum	-	-	-	35.393
Gemeente Zuidhorn	-	-	-	3.049
Omgevingsdienst Groningen (ODG)	-	-	-	57.785
Overige vorderingen	-	-	-	-
<i>Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>				
Rekening-courant verhouding met het Rijk	900.960	-	900.960	244.621
<i>Overige vorderingen</i>				
Overige uitzettingen	3.715	-	3.715	555
Totaal	905.879	-	905.879	499.031

Het saldo van de uitzettingen (exclusief de RC-verhouding met het Rijk) bedraagt op 11-02-2017 € 1.204. Voor de openstaande vorderingen is het niet noodzakelijk een voorziening voor oninbaarheid op te nemen.

De RC-verhouding met het Rijk is een gevolg van het verplichte schatkistbankieren. Op grond van artikel 2, lid 4, Wet financiering decentrale overheden wordt in de toelichting op de balans het drempelbedrag alsmede de ruimte c.q. overschrijding van het drempelbedrag vermeld:

*Bedragen * € 1.000*

Omschrijving	2016			
Drempelbedrag	250			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfers op dag basis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	183	130	167	138
Ruimte onder het drempelbedrag	67	120	83	112
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Liquide middelen

De post liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Balans- waarde 31-12-2016	Balans- waarde 31-12-2015
Kassaldi	-	-
Banksaldi	100.946	97.408
Totaal	100.946	97.408

De organisatie heeft een bankrelatie met de Bank Nederlandse Gemeenten.

Overlopende activa

De overlopende activa bestaan uit de onderdelen vooruitbetaalde bedragen en nog te ontvangen bedragen. Het in de balans opgenomen bedrag kan als volgt worden gespecificeerd:

	Boek- waarde 31-12-2016	Voorzie- ning oninbaar- heid	Balans- waarde 31-12-2016	Balans- waarde 31-12-2015
<i>Vooruitbetaalde bedragen</i>				
Huur januari	-	-	-	5.804
Huur printers 1e kwartaal	-	-	-	988
Gebruikersrecht Squit XO	111.396	-	111.396	109.319
Diverse vooruitbetaalde bedragen	580	-	580	664
<i>Nog te ontvangen bedragen</i>				
Nationaal coördinator Groningen	-	-	-	22.722
Gemeente Appingedam	-	-	-	4.298
Gemeente Delfzijl	-	-	-	27.019
Gemeente Delfzijl - Declaratie NCG	-	-	-	506.437
Gemeente Eemsmond	59.863	-	59.863	3.755
Gemeente Loppersum	296.657	-	296.657	7.571
Gemeente Bedum	9.000	-	9.000	-
Gemeente Winsum	25.580	-	25.580	-
Diverse gemeenten (Drank- en Horecawet)	33.180	-	33.180	-
Diverse bedragen	1.824	-	1.824	1.951
Totaal	538.080	-	538.080	690.528

Het saldo van de nog te ontvangen bedragen bedraagt op 11-02-2017 € 364.704. Voor de openstaande bedragen is het niet noodzakelijk een voorziening voor oninbaarheid op te nemen.

PASSIVA

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende onderdelen:

	Balans- waarde 31-12-2016	Balans- waarde 31-12-2015
Algemene reserve	252.196	306.361
Bestemmingsreserve risico-opslag	358.985	25.231
Gerealiseerde resultaat	237.273	540.150
Totaal	848.454	871.742

Voor de bestemming van het resultaat wordt verwezen naar het vaststellingsbesluit.

Het verloop van het eigen vermogen is als volgt:

	Balans- waarde 31-12-2015	Verminder- ing	Resultaat- bestemming vorig boekjaar	Gereali- seerde resultaat 2016	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Balans- waarde 31-12-2016
Algemene reserve	306.361	150.000-	95.835	-	-	252.196
Bestemmingsreserve risico-opslag	25.231	110.561-	444.315	-	-	358.985
Gerealiseerde resultaat	540.150		540.150-	237.273	-	237.273
Totaal	871.742	260.561-	-	237.273	-	848.454

Voorzieningen

De in de balans opgenomen voorziening bestaat uit:

	Balans- waarde 31-12-2016	Balans- waarde 31-12-2015
Voorziening Uitkeringsverplichtingen	-	38.840
Totaal	-	38.840

De voorziening Uitkeringsverplichtingen is gevormd om de ontstane verplichting als gevolg van het ontslag van een personeelslid van de Werkorganisatie te kunnen dekken. De verplichtingen lopen tot en met 2016. Het verloop van de voorziening in 2016 is als volgt:

	Balans- waarde 31-12-2015	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Balans- waarde 31-12-2016
Voorziening Uitkeringsverplichtingen	38.840	-	-	38.840	-
Totaal	38.840	-	-	38.840	-

De onderliggende verplichting is per 31-12-2016 beëindigd.

Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

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

	Balans- waarde 31-12-2016	Balans- waarde 31-12-2015
Gemeente Loppersum	-	64.848
Belastingdienst (Loonheffing + BTW)	199.448	181.604
Libau	10.284	31.788
Overige crediteuren	23.692	13.602
Recruitmenthuis	9.517	-
Totaal	242.941	291.842

Overlopende passiva

De post overlopende passiva bestaat uit het onderdeel nog te betalen bedragen. Het in de balans opgenomen bedrag kan als volgt worden gespecificeerd:

	Balans- waarde 31-12-2016	Balans- waarde 31-12-2015
<i>Nog te betalen bedragen</i>		
Gemeente Appingedam	80.680	15.357
Gemeente Loppersum	-	-
Gemeente Delfzijl	256.992	-
Maandag - externe medewerkers	-	10.611
Bureau Noordelijke Gemeenten - externe medewerkers	-	11.603
Accountantscontrole	5.420	2.318
Uitkeringsverplichtingen	-	3.122
BanPD - verplichting 2016	-	70.650
BanPD - externe medewerkers	10.286	15.641
Vakantiegeld 2016 (invoering Individueel KeuzeBudget)	100.611	-
Overige nog te betalen bedragen	38.432	13.709
Totaal	492.421	143.011

Niet uit de balans blijvende financiële verplichtingen

De volgende onderdelen zijn toekomstige financiële verplichtingen en niet in de balans opgenomen:

- Huurovereenkomst – de jaarlijkse huur bedraagt € 70.000 en de overeenkomst is m.i.v. 14 mei 2010 voor een periode van 18 maanden aangegaan. De overeenkomst wordt telkens stilzwijgend met 6 maanden verlengd. De opzegtermijn bedraagt 3 maanden.
- Leaseovereenkomsten – er bestaan 2 leaseovereenkomsten voor een totale waarde van ongeveer € 14.000. De overeenkomst is met ingang van 2011 aangegaan voor een periode van 4 jaar en is stilzwijgend verlengd. De opzegtermijn bedraagt minimaal 60 dagen.
- Dienstverleningsovereenkomsten per deelnemende gemeenten: met de gemeente Delfzijl, de gemeente Appingedam en de gemeente Loppersum is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten. De duur van de overeenkomst is aangegaan voor de periode dat de Werkorganisatie een takenpakket uitvoert op het werkveld Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH). Er geldt géén opzegtermijn. De totale waarde van de 3 overeenkomsten bedraagt € 123.000 per jaar.
- Met Roxit B.V. is een overeenkomst afgesloten voor de ter beschikkingstelling en onderhoud van programmatuur (Squit). Deze overeenkomst wordt aangegaan voor de duur van 5 jaar m.i.v. 12-11-2012. Het contract heeft een jaarlijkse waarde van € 129.000. De opzegtermijn bedraagt minimaal 6 maanden.
- In 2013 en 2014 zijn 2 projectfasen van het informatiebeleidsplan uitgevoerd. Projectfase 3 is voorlopig uitgesteld. Dit betekent dat de Werkorganisatie nog een verplichting heeft van globaal € 16.000.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

In deze jaarrekening worden de verschillen tussen de jaarrekening 2016 en de begroting 2016 ná wijziging geanalyseerd. Verschillen kleiner dan € 10.000 worden niet toegelicht.

	Raming 2016 vóór wijziging	Raming 2016 ná wijziging	Realisatie 2016	Realisatie 2015	Incidenteel gerealiseerd 2016
Specificatie baten					
Bijdrage DEAL-gemeenten	3.511.400	3.292.002	3.292.002	3.336.751	150.000-
Bijdrage Omgevingsdienst	-	-	33.320	49.000	33.320
Bijdrage Gaswinning	-	-	-	945.522	-
Vrijval voorziening dubieuze debiteuren	-	-	96.678	-	96.678
Overige bijdragen	112.500	112.500	278.930	295.598	161.600
Totaal	3.623.900	3.404.502	3.700.930	4.626.871	141.598

Specificatie lasten					
Loonsom	2.421.000	2.413.000	2.461.022	2.429.287	13.758
Flexibele schil	175.400	285.961	328.738	204.235	148.527
Huur	73.900	73.900	69.648	69.648	-
Standaard werkplek en telefonie	189.000	189.000	190.921	193.811	-
Shared Services	316.100	270.702	240.828	277.842	-
Vorming en opleiding	54.000	54.000	68.953	64.755	14.500
Overige facilitaire kosten	63.100	57.000	76.273	76.492	-
Overige personeelskosten	163.800	157.400	130.781	191.491	-
Kapitaallasten	26.100	26.100	21.817	21.377	-
Onderhoudskosten software en abonnementen	135.800	132.300	135.245	134.895	-
Toevoeging dubieuze debiteuren	-	-	-	439.085	-
Totaal	3.618.200	3.659.363	3.724.226	4.102.918	176.785

Gerealiseerd resultaat (excl. algemene dekkingsmiddelen en mutaties in de algemene reserve)	5.700	254.861-	23.296-	523.953	35.187-
--	--------------	-----------------	----------------	----------------	----------------

Financieringsbaten en -lasten	-	-	8-	403	-
Onvoorzien	5.700	5.700	-	-	-
Mutaties in de reserves	-	260.561-	260.561-	16.600-	260.561-

Geraamd/gerealiseerd resultaat	-	-	237.273	540.150	225.374
---------------------------------------	----------	----------	----------------	----------------	----------------

BEGROTINGSWIJZIGINGEN

In 2016 zijn de volgende begrotingswijzigingen vastgesteld:

1. Invoering IKB;
2. Restant bezuinigingsplan 2015-2018;
3. Inzet bestemmingsreserve Gaswinning.

ANALYSE VAN DE BATEN

Bijdrage DEAL-gemeenten

De bijdrage is gelijk aan de begroting ná de 3^e begrotingswijziging. In 2016 wordt éénmalig de algemene reserve ingezet (€ 150.000) om de nadeel-gemeente te compenseren voor de invoering van de Integrale Kostprijsberekening (IKB).

Bijdrage Omgevingsdienst

Voor een 5-tal gemeenten zijn in 2016 Drank & Horeca werkzaamheden uitgevoerd voor een totaal bedrag van € 33.320. Deze opbrengsten worden niet geraamd en vallen onder de stelpost werken voor derden ad € 106.100. De opbrengst is incidenteel van aard.

Vrijval voorziening dubieuze debiteuren

In 2015 is voor de vordering op de gemeente Delfzijl (declaratie NCG) een voorziening dubieuze debiteuren opgenomen. In 2016 is deze voorziening afgewikkeld en valt een bedrag vrij van ruim € 96.000.

Overige bijdragen

De overige bijdragen zijn ruim € 166.000 hoger dan de begroting ná wijziging. De overige bijdragen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	Raming 2016 vóór wijziging	Raming 2016 ná wijziging	Realisatie 2016	Realisatie 2015	Incidenteel gerealiseerd in 2016
Detacheringen	-	-	10.475	122.424	10.475
Uitvoering BOA-taken	-	-	55.895	64.430	55.895
Uitvoering milieuactiviteiten gemeenten	-	-	33.600	38.250	33.600
Uitvoering Drank- en Horecawetgeving gemeenten	-	-	34.160	29.096	34.160
Beleidsmatige ondersteuning gemeente Appingedam	-	-	31.077	13.694	31.077
Delfsail	-	-	18.195	-	18.195
Omgevingsvergunningen ministerie	-	-	6.364	10.331	6.364
Overige ontvangsten	-	-	4.293	6.574	
Marktmeester gemeente Delfzijl	6.400	6.400	6.937	6.384	
Overige bijdragen gemeenten	-	-	23.952	4.415	23.952
Vrijval verplichtingen 2015	-	-	53.982	-	53.982
Stelpost	106.100	106.100	-	-	-106.100
Totaal	112.500	112.500	278.930	159.670	161.600

Van deze bovenstaande baten is alleen de bijdrage in de loonkosten van de marktmeester begroot (€ 6.400). Daarnaast is een stelpost opgenomen voor werkzaamheden voor derden (€ 106.100). In 2016 zijn 1 werknemer tijdelijk gedetacheerd bij de Nationaal Coördinator Groningen. Voor de gemeente Delfzijl en Eemshaven zijn in 2015 BOA-taken uitgevoerd (€ 55.895). De gemeenten Bedum en Winsum hebben milieuwerkzaamheden uitbesteed aan de Werkorganisatie die voorheen waren uitbesteed aan de Regioraad Noord Groningen. Hiervoor is € 33.600 ontvangen. Met de uitvoering van de Drank- en Horecawetgeving voor verschillende gemeente in Groningen is een bedrag gemoeid van € 34.160. Voor de werkzaamheden Delfsail is totaal een bedrag € 18.195 in rekening gebracht. De overige ontvangsten bestaan uit een loonkostensubsidie (€ 4.293). De overige bijdragen gemeenten bestaan voornamelijk uit de uitgevoerde constructiewerkzaamheden voor de gemeente Winsum (€ 2.920) en specifieke projecten voor de gemeente Delfzijl (€ 21.032). De vrijval van verplichting uit 2015 heeft hoofdzakelijk (€ 50.500) betrekking op het vertrek van een medewerker in 2015.

Ten opzichte van de begroting ná wijziging is de gerealiseerde bijdrage ruim € 166.000 hoger. Aangezien in de begroting de baten als stelpost zijn opgenomen, kan de hogere bijdrage niet worden geanalyseerd. Behoudens de bijdrage van de gemeente Delfzijl voor de marktmeester en de loonkostensubsidie, kunnen de overige bijdragen als incidenteel worden beoordeeld.

ANALYSE VAN DE LASTEN

Loonkosten

De loonkosten zijn in totaal € 48.000 hoger dan het budget in de begroting. Het nadeel wordt met name veroorzaakt door de opgenomen verplichting 2016 ad € 101.000 in verband de invoering van het Individueel KeuzeBudget met ingang van 2017. Verder hebben in 2015 veel tijdelijke en structurele uitbreidingen qua uren plaatsgevonden. Deze uitbreidingen inclusief een enkele bevorderingen bedragen € 68.000. Daarnaast zijn een aantal medewerkers (tijdelijk) in dienst gekomen (€ 61.000). Hier staat het vertrek van een aantal medewerkers tegenover (€ 214.000). De resterende verschillen bedragen € 32.000 nadelig, waaronder niet een geraamde garantieverplichting en nagekomen uitkeringsverplichtingen (totaal € 20.000).

Flexibele schil

Het budget is in de personele begroting bepaald op € 299.000 (4,97 fte). In verband met de uitkeringsverplichtingen (€ 43.300) en de aanpassing in verband met verminderd werkaanbod (€ 66.300) is het budget in de financiële begroting vastgesteld op € 175.400.

Ten opzichte van de begroting ná wijziging wordt het budget met € 43.000 overschreden. In 2016 is een bedrag van € 110.000 beschikbaar gesteld voor de extra inhuur in verband met het dossier Gaswinning. De werkelijke lasten hebben € 132.000 bedragen. Daarnaast is er een nagekomen factuur uit 2015 verantwoord (€ 20.000).

Huur

De huurbijdrage is nagenoeg gelijk aan de begroting ná wijziging en wordt verder niet toegelicht.

Standaard werkplek en telefonie

De lasten voor dit onderdeel is nagenoeg gelijk aan de begroting ná wijziging en wordt verder niet toegelicht.

Shared Services

De Shared Services hebben betrekking op de DVO's met de gemeente Delfzijl (facilitair en financieel), de gemeente Appingedam (archief) en de gemeente Loppersum (personeel).

Het voordeel ten opzichte van de begroting ná wijziging is € 30.000. De verklaring hiervoor is dat de DVO facilitair m.i.v. 1 oktober 2016 met wederzijds geodevinden is opgezegd. De kwartaal bijdrage bedraagt ruim € 25.000.

Vorming en opleiding

De lasten zijn met globaal € 15.000 overschreden. Zoals in de 2^e bestuursrapportage is aangegeven, wordt het budget met ongeveer € 20.000 overschreden als gevolg van de ontwikkeling van de nieuwe teams.

Overige facilitaire kosten

De overschrijding op dit onderdeel bedraagt ruim € 19.000. De overschrijding wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een foutieve verwerking van de bezuinigingsopdracht voor het onderdeel huur en onderhoud van printers en kopieerapparaten (€ 15.000). In de begroting 2017 is dit bezuinigingsonderdeel verdeeld over andere posten.

Overige personeelskosten

De onderschrijding op dit onderdeel bedraagt ruim € 26.000. Veel posten hebben een open-eind karakter. De belangrijkste post is hier het onderdeel externe adviezen. Ten opzichte van de begroting is een bedrag van bijna € 12.000. Hiervoor is geen specifieke reden aan te geven. De reis- en verblijfskosten blijven met een bedrag van € 6.600 binnen het budget. Verder blijven de uitgaven voor de koffie- en theevoorziening ruim binnen het budget (€ 5.000) als gevolg van efficiëntere inkoop.

Kapitaallasten

De kapitaallasten zijn nagenoeg gelijk aan de begroting ná wijziging en worden verder niet toegelicht.

Onderhoudskosten software en abonnementen

De onderhoudskosten software en abonnementen zijn nagenoeg gelijk aan de begroting ná wijziging en worden verder niet toegelicht.

PROGNOSE 2016

In de 2^e bestuursrapportage 2016 is aangegeven dat de uitkomst van de jaarrekening 2016 ongeveer € 80.000 voordelig gaat bedragen. De werkelijke uitkomst van de jaarrekening bedraagt € 259.000 voordelig.

Het verschil bedraagt € 179.000 (voordelig). Indien we dit bedrag splitsen naar baten en lasten dan zijn de baten € 171.000 (voordeel) hoger dan verwacht en zijn de lasten € 8.000 (voordeel) lager dan verwacht.

De baten zijn op diverse onderdelen hoger. De voornaamste onderdelen betreffen de vrijval van de voorziening dubieuze debiteuren ad € 97.000, de vrijval de verplichting uit 2015 ad € 15.000. Daarnaast is geen rekening gehouden met de BOA inkomsten van de gemeente Eemmond ad € 13.000. Tenslotte zijn er verschillende posten hoger dan waarmee in de prognose rekening is gehouden.

De volgende lasten zijn ten opzichte de prognose aan het bestuur gewijzigd:

- Verplichting Individueel KeuzeBudget	€ -101.000
- Uitkeringsverplichtingen/garantieplichting	€ -15.000
- Uitgaven flexibele schil	€ +38.000
- Opzegging DVO facilitair gemeente Delfzijl per 1-10-2016	€ +25.000
- De post externe adviezen blijft binnen het budget	€ +15.000

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Financieringsfunctie

Totaal is een bedrag van € 8 verantwoord en betreft een ontvangen rentevergoeding van een energiemaatschappij i.v.m. het afrekenen van netbeheerkosten uit 2010.

ONVOORZIEN

In de begroting 2016 is een bedrag van € 5.700 opgenomen voor onvoorziene uitgaven. In 2016 is het bedrag voor onvoorzien niet aangewend.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Onderstaand een overzicht van de incidentele baten en lasten in de jaarrekening 2016. Onder incidentele baten en lasten moet worden verstaan de middelen die zich gedurende maximaal 3 jaren voordoen. Als ondergrens is een bedrag van € 10.000 gehanteerd.

Lasten 2016

Garantieverplichting	€ 14.000
Teamontwikkeling	€ 15.000
Externe inhuur 2015	€ 16.000
Externe inhuur (dossier Gaswinning)	<u>€ 132.000</u>
Totaal	€ 177.000

Baten 2016

De bijdrage van de provincie en de omgevingsdienst alsmede de overige bijdragen zijn grotendeels incidenteel van aard. De bijdrage van de gemeente Delfzijl ad € 6.400 betreffende de marktmeester en de loonkostensubsidie ad € 4.000 kunnen als structureel worden aangemerkt. De resterende bijdragen exclusief de opgenomen stelpost worden als incidenteel opgenomen.

Dit betekent dat de invloed van de incidentele lasten en baten als volgt kan worden weergegeven:

• Resultaat 2016	€ 237.000 Voordelig
• Incidentele lasten	€ 177.000
• Onttrekking algemene reserve	€ -260.000
• Incidentele baten	<u>€ -141.000</u>
Resultaat 2016 zonder incidentele baten en lasten	€ 13.000 Voordelig

Het structurele resultaat 2016 bedraagt € 13.000 voordelig.

STRUCTURELE TOEVOEGINGEN ONTTREKKINGEN AAN RESERVES

In 2016 hebben geen structurele toevoegingen en onttrekkingen plaatsgevonden aan reserves.

BEGROTINGSRECHTMATIGHEID

Eén van de belangrijkste elementen van de kaderstellende taak van het algemeen bestuur is het budgetrecht. Het algemeen bestuur heeft het recht om de budgetten toe te kennen. Het dagelijks bestuur is vervolgens verantwoordelijk voor het opzetten van een systeem van budgetbeheer dat moet waarborgen dat de baten en lasten binnen de begroting blijven. Omdat het algemeen bestuur de kaders stelt, is het overschrijden van de begroting in beginsel onrechtmatig. Het begrotingscriterium is uitgewerkt in de kadernota rechtmatigheid 2013 van de commissie BBV. Hieruit blijkt dat in de volgende gevallen de overschrijding niet meeweegt in het accountantsoordeel:

- kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten;
- kostenoverschrijdingen die passen binnen het beleid;
- kostenoverschrijdingen bij opneinderegelingen.

In de begroting 2016 is het budget (lasten) ná wijziging vastgesteld op € 3.659.363. De werkelijke uitgaven bedragen € 3.724.226. Dit betekent een overschrijding van het budget met € 64.863.

De voornaamste oorzaak van de overschrijding is:

De inhuur van extern personeel in verband met de uitvoering van het dossier Gaswinning (€ 132.000). Tegenover deze extra lasten staat een onttrekking uit de bestemmingsreserve van € 110.561. De kostenoverschrijding past binnen het vastgestelde beleid. Dit onderdeel zorgt er voor dat de werkelijke lasten hoger zijn dan het budget ná wijziging.

WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR (WNT)

Van elke topfunctionaris en van elke andere functionaris, die in het zelfde jaar een totale bezoldiging heeft ontvangen hoger dan de maximale bezoldigingsnorm, moet op grond van de WNT en artikel 28 Besluit begroting en verantwoording (BBV) in de toelichting op de programmarekening het volgende opnemen:

Beloningen regulier 2016

Naam	Functie	Duur dienst-verband	Omvang dienst-verband	Beloning	Door werkgever betaalde SV-premies	Belastbare kosten-vergoedingen	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beëindigings-uitkeringen	Jaar van beëindiging	Motivering 1)
Mw. M. van Beek	Voorzitter bestuur	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Mw. H.K. Pot	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Dhr. P. Prins	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Dhr. J.H. Menninga	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Dhr. M. van Bostelen	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Dhr. H. Sienot	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Dhr. I.J. Rijzebol	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Dhr. B. Schollema	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Dhr. G.H. Aalderink	Directeur	01-09-2013 t/m heden	36 uur p.w.	€ 65.787	€ -	€ -	€ 9.277	€ -	N.v.t.	

Beloningen regulier 2015

Naam	Functie	Duur dienst-verband	Omvang dienst-verband	Beloning	Door werkgever betaalde SV-premies	Belastbare kosten-vergoedingen	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beëindigings-uitkeringen	Jaar van beëindiging	Motivering 1)
Mw. M. van Beek	Voorzitter bestuur	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Mw. H.K. Pot	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	

Naam	Functie	Duur dienst- verband	Omvang dienst- verband	Beloning	Door werkgever betaalde SV- premies	Belastbare kosten- vergoedingen	Voorzieninge n betaalbaar op termijn	Beëin- digings- uitkeringen	Jaar van beëindiging	Motivering 1)
Dhr. P. Prins	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Dhr. J.H. Menninga	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Dhr. Y.S. Kloosterhof	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	2015	
Dhr. M. van Bostelen	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Dhr. H. Sienot	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Dhr. IJ. Rijzebol	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Dhr. B. Schollema	Bestuurslid	N.v.t.	N.v.t.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	N.v.t.	
Dhr. G.H. Aalderink	Directeur	01-09-2013 t/m heden	36 uur p.w.	€ 65.444	€ 157	€ -	€ 13.094	€ -	N.v.t.	

1) De bestuursleden zijn collegeleden van de DEAL-gemeenten en ontvangen geen vergoeding voor hun bestuurswerkzaamheden.

Beloningen inhuur

In 2016 (en 2015) zijn geen topfunctionarissen ingehuurd.

Integrale Kostprijsberekening (IKB)

In deze paragraaf is de uitwerking van de Integrale Kostprijsberekening opgenomen. In de eerste tabel zijn de verantwoorde uren opgenomen in relatie tot de beschikbare uren. De aantallen en de uren per gemeente worden daarna weergegeven. Vervolgens worden de DVO-uren vertaald in de bijdrage per DEAL-gemeente. Tenslotte wordt de inzet van de Algemene reserve berekend voor de nadeelgemeenten.

Beschikbare uren 2016

Het aantal uren opgenomen in de primitieve begroting 2016:

Direct productief = 35,74 fte x 1.350 uren = 48.249

Indirect productief = 5,70 fte x 1.350 uren = 7.695

Totaal = 41,44 fte x 1.350 uren = 55.944

Bijdrage DEAL-gemeenten (begroting)

In de begroting 2016 is de volgende DEAL-bijdrage opgenomen:

Primitieve begroting 2016	€ 3.511.400
1 ^e begrotingswijziging 2016 (nadeelgemeenten)	€ -150.000
2 ^e begrotingswijziging 2016 (bezuinigingsplan – restant)	€ -69.398
3 ^e begrotingswijziging 2016 (dossier Gaswinning)	€ -
Begroting ná wijziging	€ 3.292.002

Voor de bepaling van de bijdrage aan de nadeelgemeenten gaan we eerst uit van de 'Bruto-bijdrage' = € 3.511.400 minus € 69.398 = € 3.442.002.

Bijdrage DEAL-gemeenten o.b.v. fte inbreng

Op basis van de oude verdeling (verdeling op basis van het aantal ingebrachte fte) zou de DEAL-bijdrage als volgt zijn:

D	E	A	L	Totaal
€ 1.576.381	€ 650.798	€ 585.719	€ 629.104	€ 3.442.002

In rekening gebrachte bijdrage DEAL-gemeenten o.b.v. de begroting 2016

De DEAL-gemeenten hebben in 2016 de volgende bijdrage betaald aan de Werkorganisatie:

D	E	A	L	Totaal
€ 1.328.946	€ 744.336	€ 575.933	€ 642.787	€ 3.292.002

Uren DVO's

Het aantal opgenomen uren in de DVO's 2016 is als volgt:

	D	E	A	L	Totaal
Vergunningen	5.994	2.916	2.253	3.862	15.025
Toezicht en Handhaving	6.793	3.891	2.413	3.418	16.515
Advisering en Ondersteuning	1.127	806	898	388	3.219
Reserve	500	500	300	300	1.600
	14.414	8.113	5.864	7.968	36.359
Additioneel	-842	-176	-540	0	-1.558
Kleine verschillen (af rondingen)	0	0	28	52	80
	13.572	7.937	5.352	8.020	34.881

Verantwoorde uren i.r.t. beschikbare uren

	UREN		
	Totaal		
Overzicht	Beschikbaar	Realisatie	Verschil
DVO's	34.881	34.460	421
Dossier Gaswinning	-	12.384	-12.384
	34.881	46.844	-11.963
Additioneel in rekening gebracht	-	-1.813	1.813
	34.881	45.031	-10.150
Additioneel	1.558	1.813	-255
Stelpost Werken voor derden	1.414	1.532	-118
Flexibele schil (i.v.m. afromen budgetten)	1.698	1.698	-
Flexibele schil (i.v.m. vervanging ziekte c.q. overhead)	1.205	985	220
Teamcoördinatoren	800	800	-
OR-leden	650	650	-
Functies die geen onderdeel uitmaken van PDC	3.563	3.563	-
Restant uren (p.m. uren)	2.480	-	2.480
Totaal	48.249	56.072	-7.823
Beschikbare uren	48.249	48.249	-
Verschil	-	7.823	-7.823

Het verschil in uren kan in hoofdlijnen als volgt worden verklaard:

Organisatiwijziging per 1-1-2016 (2 fte)	2.700
Extra inzet i.v.m. dossier Gaswinning	1.750
Lager ziekteverzuim (4,13% t.o.v. 6%)	1.615
Overige verschillen	1.758 (een afwijking van 3,6%)
Totaal	7.823

Aantallen

In de rapportageperiode kunnen de volgende aantallen worden weergegeven:

	AANTALLEN		
	Totaal		
Onderdeel	DVO	Afgehandeld	Verschil
Vergunningverlening	2.146	2.026	120
Vergunningverlening (Gaswinning)	0	964	-964
Toezicht en Handhaving	2.012	1.552	460
Toezicht en Handhaving (Gaswinning)	0	247	-247
APV & Bijzondere wetten (Vergunningen)	518	514	4
APV & Bijzondere wetten (Vergunningen) (Gaswinning)	0	0	0
APV & Bijzondere wetten (Toezicht)	1.008	774	234
APV & Bijzondere wetten (Toezicht) (Gaswinning)	0	0	0
Advies en Ondersteuning	650	1.167	-517
Advies en Ondersteuning (Gaswinning)	0	0	0
Totaal	6.334	7.244	-910

De aantallen zijn per gemeente opgenomen ná de volgende tabel.

Uren

In de rapportageperiode kunnen de volgende uren worden weergegeven:

	UREN		
	Totaal		
Onderdeel	DVO	Afgehandeld	Verschil
Vergunningverlening (Aantallen)	12.046	12.633	-587
Vergunningverlening (Gaswinning)	0	8.607	-8.607
Vergunningverlening (Specifieke uren)	0	0	0
Toezicht en Handhaving (Aantallen)	10.095	8.968	1.127
Toezicht en Handhaving (Gaswinning)	0	1.265	-1.265
Toezicht en Handhaving (Specifieke uren)	502	325	177
APV & Bijzondere wetten (Vergunningen) (Aantallen)	3.002	2.545	457
APV & Bijzondere wetten (Vergunningen) (Gaswinning)	0	0	0
APV & Bijzondere wetten (Vergunningen) (Specifieke uren)	0	0	0
APV & Bijzondere wetten (Toezicht) (Aantallen)	3.472	2.822	650
APV & Bijzondere wetten (Toezicht) (Gaswinning)	0	0	0
APV & Bijzondere wetten (Toezicht) (Specifieke uren)	1.486	2.495	-1.009
Advies en Ondersteuning (Aantallen)	1.168	1.596	-428
Advies en Ondersteuning (Gaswinning)	0	0	0
Advies en Ondersteuning (Specifieke uren)	1.510	1.857	-347
Reserve uren	1.600	1.219	381
Reserve uren (Gaswinning)	0	2.512	-2.512
Totaal	34.881	46.844	-11.963

De uren per gemeente zijn op de volgende pagina opgenomen.

	AANTALLEN														
	Delfzijl			Eemsmond			Appingedam			Loppersum			Totaal		
	DVO			DVO			DVO			DVO			DVO		
Onderdeel	Jaar	Rapportage	Afgehandeld	Jaar	Rapportage	Afgehandeld	Jaar	Rapportage	Afgehandeld	Jaar	Rapportage	Afgehandeld	Jaar	Rapportage	Afgehandeld
Vergunningverlening	820	820	641	501	501	658	298	298	229	527	527	498	2.146	2.146	2.026
Vergunningverlening (Gaswinning)	0	0	57	0	0	108	0	0	96	0	0	703	0	0	964
Toezicht en Handhaving	754	754	572	488	488	452	305	305	235	465	465	293	2.012	2.012	1.552
Toezicht en Handhaving (Gaswinning)	0	0	34	0	0	34	0	0	35	0	0	144	0	0	247
APV & Bijzondere wetten (Vergunningen)	265	265	267	0	0	0	93	93	103	160	160	144	518	518	514
APV & Bijzondere wetten (Vergunningen) (Gaswinning)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
APV & Bijzondere wetten (Toezicht)	371	371	271	216	216	187	175	175	135	246	246	181	1.008	1.008	774
APV & Bijzondere wetten (Toezicht) (Gaswinning)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Advies en Ondersteuning	317	317	440	161	161	326	87	87	196	85	85	205	650	650	1.167
Advies en Ondersteuning (Gaswinning)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	2.527	2.527	2.282	1.366	1.366	1.765	958	958	1.029	1.483	1.483	2.168	6.334	6.334	7.244

	UREN														
	Delfzijl			Eemsmond			Appingedam			Loppersum			Totaal		
	DVO			DVO			DVO			DVO			DVO		
Onderdeel	Jaar	Rapportage	Afgehandeld	Jaar	Rapportage	Afgehandeld	Jaar	Rapportage	Afgehandeld	Jaar	Rapportage	Afgehandeld	Jaar	Rapportage	Afgehandeld
Vergunningverlening (Aantallen)	4.227	4.227	3.885	2.916	2.916	4.113	1.813	1.813	1.592	3.090	3.090	3.043	12.046	12.046	12.633
Vergunningverlening (Gaswinning)	0	0	348	0	0	942	0	0	701	0	0	6.616	0	0	8.607
Vergunningverlening (Specifieke uren)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Toezicht en Handhaving (Aantallen)	3.495	3.495	3.036	2.637	2.637	2.752	1.557	1.557	1.322	2.406	2.406	1.858	10.095	10.095	8.968
Toezicht en Handhaving (Gaswinning)	0	0	326	0	0	220	0	0	131	0	0	588	0	0	1.265
Toezicht en Handhaving (Specifieke uren)	158	158	103	108	108	95	108	108	46	128	128	81	502	502	325
APV & Bijzondere wetten (Vergunningen) (Aantallen)	1.767	1.767	1.241	0	0	0	449	449	629	786	786	675	3.002	3.002	2.545
APV & Bijzondere wetten (Vergunningen) (Gaswinning)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
APV & Bijzondere wetten (Vergunningen) (Specifieke uren)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
APV & Bijzondere wetten (Toezicht) (Aantallen)	1.324	1.324	998	771	771	683	589	589	477	788	788	664	3.472	3.472	2.822
APV & Bijzondere wetten (Toezicht) (Gaswinning)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
APV & Bijzondere wetten (Toezicht) (Specifieke uren)	974	974	1.816	199	199	423	179	179	112	134	134	144	1.486	1.486	2.495
Advies en Ondersteuning (Aantallen)	567	567	636	246	246	423	157	157	229	198	198	308	1.168	1.168	1.596
Advies en Ondersteuning (Gaswinning)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Advies en Ondersteuning (Specifieke uren)	560	560	575	560	560	457	740	740	638	190	190	187	2.050	2.050	1.857
Reserve uren	500	500	482	500	500	247	300	300	144	300	300	346	1.600	1.600	1.219
Reserve uren (Gaswinning)	0	0	628	0	0	611	0	0	585	0	0	688	0	0	2.512
Totaal	13.572	13.572	14.074	7.937	7.937	10.966	5.892	5.892	6.606	8.020	8.020	15.198	35.421	35.421	46.844

Bijdrage DEAL-gemeenten

In het uitvoeringsplan IKB zijn de volgende uitgangspunten vastgesteld:

- Normering per product (PDC);
- Het aantal afgehandelde aanvragen;
- Verrekening uitkomst IKB per rapportagemoment;
- De verrekeningscenario's zijn bepaald op:
 - 65% o.b.v. uitkomst IKB;
 - 35% o.b.v. inwoneraantal.
- Uurtarief conform vastgestelde begroting.

Bedragen opgenomen met de toevoeging "Bruto" wil zeggen dat de bijdrage van de DEAL-gemeenten exclusief de bijdrage uit de Algemene reserve is. "Netto" wil zeggen dat de bijdrage inclusief de bijdrage uit de Algemene reserve is.

	Delfzijl	Eemsmond	Appingedam	Loppersum	Totaal
Gerealiseerde uren DVO	12.772	9.193	5.189	7.306	34.460
Gerealiseerde uren Gaswinning	1.302	1.773	1.417	7.892	12.384
	14.074	10.966	6.606	15.198	46.844
Additioneel in rekening gebracht	-1.210	-176	-427	0	-1.813
	12.864	10.790	6.179	15.198	45.031
Tarief 2016					€ 72,78
Omzet 2016 (t/m rapportageperiode)	€ 936.242	€ 785.296	€ 449.708	€ 1.106.110	€ 3.277.356
Bijdrage DEAL-gemeenten 2016 (Bruto)					€ 3.442.002
Te verrekenen via de scenario's					€ 164.646
Scenario's:					
Omzet	65%				
Inwoners	35%				
Aantal inwoners	25.056	15.808	12.007	10.038	62.909
Aandeel scenario's	€ 53.524	€ 40.124	€ 25.684	€ 45.314	€ 164.646
Bijdrage 2016 (t/m rapportageperiode)	€ 989.766	€ 825.420	€ 475.391	€ 1.151.425	€ 3.442.002
In rekening gebrachte bijdrage (Bruto)	€ 1.328.946	€ 875.194	€ 575.933	€ 661.929	€ 3.442.002
Verschil	€ 339.180	€ 49.774	€ 100.542	€ -489.496	€ -

Bijdrage DEAL-gemeente inclusief Algemene Reserve (€ 150.000 op jaarbasis)

Door het Algemeen bestuur is voor 2016 een bedrag beschikbaar gesteld van € 150.000 voor de nadeelgemeenten op basis van de volgende uitgangspunten:

- Maximaal wordt € 150.000 beschikbaar gesteld t.l.v. de Algemene Reserve;
- Het bedrag wordt beschikbaar gesteld voor het begrotingsjaar 2016;
- De maximale bijdrage uit de Algemene Reserve wordt in verhouding van het nadeel verdeeld over de nadeelgemeenten;
- De berekeningswijze wordt toegepast bij de begroting 2016 én bij de jaarrekening 2016;

- De gemeentelijke bijdrage in de ontwerp begroting 2016 **vóór** verwerking IKB (de bijdrage op basis van de inbreng van het aantal fte) is voor 2016 het uitgangspunt om te bepalen of sprake is van een nadeelgemeente dan wel een voordeelgemeente;
- De bijdrage van de nadeelgemeente zal in 2016 niet lager zijn dan de bijdrage volgens de oude systematiek.

Het maximaal beschikbare bedrag bedraagt € 150.000.

	Delfzijl	Eemsmond	Appingedam	Loppersum	Totaal
Bijdrage 2016 (IKB)	€ 989.774	€ 825.421	€ 475.382	€ 1.151.425	€ 3.442.002
Bijdrage 2016 (o.b.v. oude verdeling)	€ 1.576.381	€ 650.798	€ 585.719	€ 629.104	€ 3.442.002
Nadeelgemeenten	€ -	€ -174.623	€ -	€ -522.321	€ -696.944
Bijdrage 2016 (IKB)	€ 989.774	€ 825.421	€ 475.382	€ 1.151.425	€ 3.442.002
Bijdrage Algemene reserve	€ -	€ 37.583	€ -	€ 112.417	€ 150.000
Bijdrage inclusief algemene reserve	€ 989.774	€ 787.838	€ 475.382	€ 1.039.008	€ 3.292.002
In rekening gebrachte bijdrage (Netto)	€ 1.328.946	€ 744.336	€ 575.933	€ 642.787	€ 3.292.002
Verschil t.o.v. in rekening gebrachte bijdrage	€ 339.172	€ -43.502	€ 100.551	€ -396.221	€ -

Controleverklaring

Bestemming resultaat

Het voordelige resultaat 2016 ad € 237.273 wordt als volgt toegevoegd:

Bestemmingsreserve Risico-opslag	€ 1.311
Algemene Reserve	€ 235.962

Verrekeningreglement

In de paragraaf weerstandsvermogen is geconcludeerd dat het positieve weerstandsvermogen € 323.895 bedraagt. Op grond van het Verrekeningreglement wordt het positieve weerstandsvermogen uitgekeerd in de verhouding van de verdeelsleutels 2016. De uitkering in 2017 bedraagt:

Gemeente Delfzijl	€ 97.382
Gemeente Eemsmond	€ 77.514
Gemeente Appingedam	€ 46.772
Gemeente Loppersum	€ 102.227

Vaststellingsbesluit

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur in haar openbare vergadering van 29 juni 2017.

De voorzitter,

De secretaris,

Mevrouw M. van Beek

De heer G.H. Alderink