

Bijlage informatie voorlopige jaarrekening 2024 in het kader van de verbonden partijen

Naam	Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant	
Vorm	Gemeenschappelijke Regeling	
Vestigingsplaats	Eindhoven	
Doel en openbaar belang	De Omgevingsdienst is ingesteld om ten behoeve van de deelnemers taken uit te voeren op het gebied van het omgevingsrecht en daarmee als uitvoeringsdienst van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage te leveren aan het realiseren en borgen van de door de verantwoordelijke overheden in de regio Zuidoost-Brabant aangegeven kwaliteit van de fysieke leefomgeving (zie artikel 1.2 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant 2024).	
Kerntaken	De ODZOB werkt samen met andere organisaties die werkzaam zijn op het gebied van de fysieke leefomgeving. Samen met hen en de deelnemers aan de GR verbeteren we de kwaliteit van de fysieke leefomgeving: veiliger, gezonder en minder overlast. Om dit doel te bereiken voert de ODZOB VTH-taken uit voor de deelnemers. Ook activiteiten die verwant zijn aan deze VTH-taken (specialismen) voert de omgevingsdienst uit indien provincie of gemeenten daarom verzoeken. De ODZOB opereert daarbij als strategische partner en verlengstuk van de deelnemers. Als uitvoeringsorganisatie staat de ODZOB voor de uitvoering van de door de deelnemers verstrekte opdrachten in de vorm van basistaken, verzoektaken en het collectief programma op het gebied van de fysieke leefomgeving.	
Partners	Gemeenten Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-De Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven, Waalre en de Provincie Noord-Brabant.	
Bestuurlijke betrokkenheid	Het bestuur van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant bestaat uit het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en de voorzitter. In hoofdstuk drie van de GR is alles omtrent samenstelling en werkwijze van deze organen geregeld. De samenstelling van het bestuur in 2024 is weergegeven op bijlage A.	
Website	http://www.odzob.nl	
Frequentie van terugkoppeling naar de raden/Staten	Structureel vier maal per jaar. Bij de kadernota, begroting, bestuursrapportage en tenslotte bij de jaarstukken.	
Financiën	Bron: Voorlopige cijfers jaarrekening 2024	
	1-1-2024	31-12-2024
Eigen vermogen	€ 2.480.854 Waarvan resultaat 2023 € 532.056	€ 4.182.954 Waarvan resultaat 2024 € 522.317
Vreemd vermogen	€ 7.805.774 Waarvan voorzieningen: € 314.737	€ 4.907.362 Waarvan voorzieningen: € 168.294
Resultaat	Resultaat 2023: € 532.056	Geschat resultaat 2024: € 522.317
Bijdrage deelnemers 2024	In bijlage B zijn de (voorlopige) deelnemersbijdragen 2024 gepresenteerd.	
Risico's	Ten behoeve van Ontwerpbegroting 2026 en jaarrekening 2024 zijn de risico's opnieuw geïntariseerd. Deze inventarisatie is opgenomen in bijlage C. Uit deze inventarisatie blijkt dat de verwachtingswaarde van de risico's met de grootste potentiële impact € 1.594.000 bedraagt.	
Niet afgedekte risico's	De algemene reserve van de ODZOB bedraagt per ultimo 2024 € 1.500.000. Dat is minder dan bovenstaande verwachtingswaarde van de risico's. Dit is een aandachtspunt dat zal worden meegenomen in de besluitvorming rondom de jaarstukken 2024.	

Ontwikkelingen	Op 16 januari 2025 hebben Rijk, VNG, IPO, Unie van Waterschappen en Omgevingsdienst NL de Samenwerkingsafspraken ondertekend die er toe strekken dat opvolging wordt gegeven aan de producten en aanbevelingen die in het Interbestuurlijk Programma Versterking stelsel VTH zijn vastgesteld. Het ministerie van I&W heeft de Tweede Kamer daarnaast toegezegd wetgeving voor te bereiden om die afspraken minder vrijblijvend te maken. Op 19 december 2024 heeft het algemeen bestuur opdracht gegeven om hiervoor concrete voorstellen te doen. Op 19 december 2024 heeft het algemeen bestuur ook ingestemd met de Meerjaren ontwikkelaanpak Dit is de uitwerking van de Meerjarenvisie 2023-2027. Naast de producten en aanbevelingen uit het IBP VTH gaat het om ontwikkelopgaven die moeten leiden tot een kwaliteitsverbetering op de uitvoering van de VTHA inclusief de bedrijfsvoering die daarvoor nodig is. De stikstofproblematiek en alle (juridische) ontwikkelingen daaromtrent hebben invloed gehad op de cijfers 2024. Mogelijke effecten van de recente jurisprudentie voor de uitvoering van de VTH-taken worden in beeld gebracht, het is nog niet helemaal duidelijk welk effect deze ontwikkelingen in 2025 en de jaren daarna hebben.
----------------	---

Bijlage A: Samenstelling Bestuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant per 31 december 2024

Deelnemer	Naam	
Gemeente Asten	de heer J.P.E. Bankers	AB
Gemeente Bergeijk	de heer S.C.A. Luijten	AB
Gemeente Best	de heer H.M.C. Dijkhoff	AB
Gemeente Bladel	de heer A.P. d'Haens	AB
Gemeente Cranendonck	de heer K. Boonen	AB
Gemeente Deurne	mevrouw M.C.M. Vrijsen - de Corte	AB
Gemeente Eersel	de heer S.J. Kraaijeveld	AB
Gemeente Eindhoven	de heer R. Thijs	AB
Gemeente Geldrop-Mierlo	de heer J.C.J. van Bree	AB/DB
Gemeente Gemert-Bakel	mevrouw W.S.A. van Zeeland	AB
Gemeente Heeze-Leende	mevrouw M. van Breugel-Smolders	AB/DB
Gemeente Helmond	de heer A. Bonte	AB/DB
Gemeente Laarbeek	de heer R.A.G. van den Berkmortel	AB/DB
Gemeente Nuenen c.a.	de heer P. Kok	AB
Gemeente Oirschot	de heer P.J. van den Biggelaar	AB
Gemeente Reusel-De Mierden	de heer P.J.M. van de Noort	AB/DB
Gemeente Someren	de heer W. van Doorn	AB
Gemeente Son en Breugel	de heer J.D. de Jong	AB
Gemeente Valkenswaard	de heer R.A.J. Pijnenburg	AB
Gemeente Veldhoven	mevrouw H.M.M. Giesbertz	AB
Gemeente Waalre	de heer M. Pieters	AB
Provincie Noord-Brabant	de heer M. Oudenhoven	AB/DB

*AB = Lid Algemeen Bestuur

*DB = Lid Dagelijks Bestuur

Bijlage B: Overzicht bijdragen per deelnemer (voorlopig gerealiseerd in 2024)

Deelnemer	Totaal taken
Gemeente Asten	931.864
Gemeente Bergeijk	526.089
Gemeente Best	893.991
Gemeente Bladel	718.776
Gemeente Cranendonk	989.766
Gemeente Deurne	1.643.697
Gemeente Eersel	582.692
Gemeente Eindhoven	2.455.057
Gemeente Geldrop-Mierlo	597.959
Gemeente Gemert-Bakel	1.401.489
Gemeente Heeze-Leende	740.467
Gemeente Helmond	1.335.281
Gemeente Laarbeek	2.003.057
Gemeente Nuenen	472.975
Gemeente Oirschot	779.130
Gemeente Reusel-de Mierden	670.495
Gemeente Someren	1.445.427
Gemeente Son en Breugel	484.309
Gemeente Valkenswaard	735.597
Gemeente Veldhoven	1.029.137
Gemeente Waalre	297.628
Provincie Noord-Brabant	7.430.159
Totaal deelnemers	28.165.043

Bijlage C: Risico inventarisatie

Samenvatting geïnventariseerde risico's ODZOB

Risico	Beheersmaatregel	Classificering			4) verwachtingswaarde
		1) kans	2) effect	3) score	
a. Strategische risico's b. Informatie risico's					
2.5 Ransomware	Medewerkers voortdurend attenderen op gevaar. Friendly hackers benaderen voor test. Bewustwordingscampagne en workshops personeel. Blijvende aandacht!	15%	€ 600.000	6	€ 90.000
c. Imago/politieke risico's d. Materiele risico's e. Procedure risico's					
5.3 Gedeelde proces-verantwoordelijkheid	Heldere scheidslijnen aan brengen in de processen. Met name rond de knip waar verantwoordelijkheden overgaan tussen deelnemer (het bevoegd gezag) en ODZOB. Hierover goede afspraken maken en deze ook vastleggen blijkt in praktijk lastig.	40%	€ 400.000	6	€ 160.000
f. Aansprakelijkheidsrisico's g. Financiële risico's					
7.1 Kosten ontwikkeling ICT voorzieningen	Strategische ICT planning maken voor komende 5 jaar, elk jaar actualiseren en actieplan voor komend jaar opstellen. Aansluiten bij regionale aanbestedingen leidt tot minder 'eigen' keuze- en beheer-mogelijkheden. Meer belangen, waardoor meer afstemming.	40%	€ 400.000	6	€ 160.000
h. Letsel en veiligheidsrisico's/Arbo en arbeidsrisico's i. Personeelsrisico's					
10.1 Ziekteverzuim en doorbetaling loonkosten	Sturing op preventie ziekteverzuim en beteugelen van groei ziekteverzuim heeft hoge prioriteit bij management en directie.	40%	€ 250.000	6	€ 100.000
10.3 Beschikbare uren en beschikbaar budget voor opleidingen niet evenwichtig	Strategisch personeelsplan en opleidingsplan maken voor de ODZOB als geheel, gebaseerd op externe ontwikkelingen en persoonlijke ontwikkelplannen.	40%	€ 400.000	6	€ 160.000
10.4 Niet kunnen beschikken over voldoende en gekwalificeerd personeel, zowel vast als inhuur	Middels passend personeelsbeleid mensen binden aan de organisatie. Samen met andere OD's benadrukken meerwaarde werken voor publieke zaak (campagne ODNL).	40%	€ 900.000	9	€ 360.000
10.5 Te lage productiviteit, niet veroorzaakt door ziekteverzuim	Sturen op declarabiliteit door niet-declarabele projecten te beperken. Daarnaast projecteneffectenstructuur en bedrijfsvoering vereenvoudigen.	60%	€ 840.000	12	€ 504.000
10.8 Kennisverlies als gevolg van uitstroom van medewerkers / inhuur via flexibele schil	Middels strategische personeelsplanning zoveel mogelijk vooruitkijken naar natuurlijke uitstroom en opvolgers klaarstomen via persoonlijk ontwikkelplan. Hierdoor verminderen kennis uitstroom.	40%	€ 150.000	6	€ 60.000
Totaal risico's categorie 6 t/m 12			€ 3.940.000		€ 1.594.000

Toelichting op de kolommen:

Voor elk van de risico's is een kans bepaald. Hiervoor zijn een viertal categorieën vastgesteld (5, 15, 40 en 60%). Aan deze kansen zijn respectievelijk de volgende wegingsfactoren toegekend: 1, 2, 3 en 4.

Voor elk van de risico's is ingeschat wat het effect in euro's is wanneer het fenomeen zich daadwerkelijk voordoet. Aan de hand van de omvang van het effect is ook hier een wegingsfactor toegekend:

- < € 100.000 : wegingsfactor 1
- € 100.000 - € 500.000 : wegingsfactor 2
- € 500.000 - € 1.000.000 : wegingsfactor 3
- > € 1.000.000 : wegingsfactor 4

Voor elk van de risico's is door vermenigvuldiging van de wegingsfactor uit 1) en 2) een totaalscore bepaald. Deze totaalscore is een indicatie voor de ernst van het risico. Voor elk van de risico's is door vermenigvuldiging kans en effect de verwachtingswaarde bepaald.

Toelichting bij de rijen:

Elke rij bevat een categorie geïdentificeerde risico's. Wanneer de totaalscore van de betreffende categorie kleiner is dan 6, is het risico niet gepresenteerd. De totale verwachtingswaarde van deze risico's bedraagt circa € 666.000.