

Bijlage informatie voorlopige jaarrekening 2020 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 2 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant 2015).	
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. Dit alles onder het motto: "Samen meer waarde". 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	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 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. Daar is tevens geregeld dat het Algemeen Bestuur commissies van advies kan instellen ten behoeve van de uitvoering van de hem opgedragen taken dan wel ten behoeve van advies aan het Dagelijks Bestuur. De samenstelling van het bestuur per 31 december 2020 is weergegeven op bijlage A.	
Website	http://www.odzob.nl	
Frequentie van terugkoppeling naar de raden	Structureel twee maal per jaar (begroting en jaarstukken); en kadernota jaarlijks ter informatie.	
Financiën	Bron: Voorlopige cijfers jaarrekening 2020	
	1-1-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 2.429.098	€ 2.429.098
Vreemd vermogen	€ 3.436.867 Waarvan voorzieningen: € 0	€ 4.522.785 Waarvan voorzieningen: € 0
Resultaat	Het resultaat 2019 bedroeg € 914.557	Ingeschat resultaat 2020: Exclusief mutaties reserves en inclusief tariefcorrectie: € 0 Inclusief mutaties reserves en inclusief tariefcorrectie: € 354.413
Bijdrage deelnemers 2020	Voor overzicht van de bijdragen van de diverse deelnemers zie bijlage B.	
Risico's	Ten behoeve van Ontwerpbegroting 2022 en jaarrekening 2020 zijn de risico's opnieuw geïnventariseerd. Deze inventarisatie is opgenomen in bijlage C. Uit deze inventarisatie blijkt dat de verwachtingswaarde van de risico's € 1.802.000 bedraagt.	

Niet afgedekte risico's	<p>Van bovengenoemde risico's betreft € 136.000 het risico op verlaging van baten als gevolg van mogelijke bezuinigingen bij deelnemers.</p> <p>Aangezien dit laatste risico meer in de invloedssfeer van de deelnemers dan van de ODZOB ligt, is besloten dit risico niet af te dekken.</p> <p>Het restant bedrag van € 1.666.000,- wordt afgedekt door de algemene reserve van de ODZOB, welke ultimo 2020 € 1.760.414 bedraagt.</p>
Ontwikkelingen	<ul style="list-style-type: none"> • Het ROK (Regionaal Operationeel Kader) handhaving en toezicht en het ROK vergunningverlening zijn inmiddels vastgesteld door het Algemeen Bestuur. De implementatie van het ROK is in gang gezet en er zijn financiële kaders opgesteld. Een verdere professionalisering volgt in 2021. Hiertoe is een klankbordgroep met onze deelnemers opgericht. De ODZOB gaat voor alle gemeenten het ROK-VV toepassen bij het beoordelen van vergunningen en meldingen voor het onderdeel milieu. • De inwerkingtreding van de Omgevingswet is verschoven naar 1 januari 2022, maar verder uitstel kan niet worden uitgesloten. De nieuwe wet leidt tot een stelselherziening met een grote impact op de bevoegde gezagen en organisaties die bij de wet betrokken zijn. Dit vraagt om regionale afstemming en samenwerking; vandaar dat de ODZOB zich samen optrekt met haar deelnemers en de andere gemeenschappelijke regelingen (MRE, GGD en VRBZO). Het ODZOB-programma Omgevingswet heeft enige vertraging opgelopen door de verschuiving van de aanvangsdatum van de nieuwe wet. Met name de opleidingsactiviteiten verschuiven naar 2021. • In 2020 is, in samenwerking een grote groep deelnemers en enkele ketenpartners, een succesvol aanbestedingstraject doorlopen voor een nieuwe VTH-applicatie. De implementatie hiervan heeft vertraging opgelopen wegens het uitstel van de start van de Omgevingswet. • Het Klimaatakkoord van Parijs heeft een grote impact op de activiteiten van de ODZOB, onder andere door toezicht op energiebesparing bij controles en door invulling te geven aan de uitvoering van de RES (Regionale Energiestrategie). Onze toezichthouders zijn inmiddels bekend met de informatieplicht van bedrijven die hiermee gepaard gaat. Enkele duizenden bedrijven zijn aangeschreven op hun mogelijke informatieplicht. Het aantal informatie-plichtige bedrijven bleek lager te liggen dan werd ingeschat. Door de Corona-maatregelen is er een achterstand ontstaan in de uit te voeren controles. Bedrijven weten de ODZOB steeds beter te vinden als het gaat om het inwinnen van adviezen. • Het nieuwe provinciale bestuursakkoord en de Interim Omgevingsverordening (IOV) heeft grote impact op de zorgvuldige duurzame veehouderij. De taskforce transitie veehouderij, waarin ook de ODZOB vertegenwoordigd is, heeft een herijking van het eerder opgestelde maatregelenpakket uitgevoerd. In afstemming met de andere 2 Brabantse omgevingsdiensten zullen de gevolgen hiervan in 2021 aan het Algemeen Bestuur worden voorgelegd. • Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet verschuift een deel van de bevoegdheden die nu bij de provincie liggen naar de gemeenten. De ODZOB zorgt samen met de deelnemers ervoor dat ze goed voorbereid zijn op de uitvoering van de bodemtaken onder de Omgevingswet. In 2020 is een regionaal projectplan opgesteld dat deze transitie gaat ondersteunen. • Bij de uitvoering van het takenpakket streeft de ODZOB voortdurend naar kwaliteitsverbetering en verdere efficiency in gezamenlijkheid met de deelnemers. Onder de noemer 'staat van het mandaat' is in 2020 een belangrijke stap gezet door mandaat en machtiging van deelnemers naar de ODZOB in 3 varianten uit te werken. Tevens is een aanvang gemaakt met het in beeld brengen van concrete efficiencymaatregelen. Target voor 2021 is 1% en voor 2022 aanvullend 2%.

Bijlage A: Samenstelling Bestuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant per 31 december 2020

Deelnemer	Naam		Van	Tot
Gemeente Asten	de heer Th.M. Martens	AB	1 januari 2020	14 april 2020
Gemeente Asten	de heer J.P.E. Bankers	AB	14 april 2020	31 december 2020
Gemeente Bergeijk	de heer S. Luijten	AB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Best	de heer M. van Schuppen	DB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Bladel	de heer A.P. d'Haens	DB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Cranendonck	de heer F. van der Wiel	AB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Deurne	de heer H. Verhees	AB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Eersel	de heer E. Beex	AB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Eindhoven	de heer R. Thijs	DB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Geldrop-Mierlo	de heer R. van Otterdijk	AB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Gemert-Bakel	mevrouw A.A.H.C.M. van Extel – van Katwijk	AB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Heeze-Leende	de heer P. van der Stek	DB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Helmond	mevrouw G. van den Waardenburg	AB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Laarbeek	de heer A.J.L. Meulenstein	DB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Nuenen c.a.	de heer J. Pernot	AB	1 januari 2020	1 december 2020
Gemeente Nuenen c.a.	mevrouw C.E.P. van Brakel	AB	1 december 2020	31 december 2020
Gemeente Oirschot	de heer A. van Beek	AB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Reusel-De Mierden	de heer P. van de Noort	AB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Someren	de heer A.A.H. Swinkels	AB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Son en Breugel	de heer J.P. Frenken	AB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Valkenswaard	de heer T.P.T.H. Geldens	AB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Veldhoven	de heer J. Rooijackers	AB	1 januari 2020	31 december 2020
Gemeente Waalre	de heer A.C.W.A.M. van Holstein	AB	1 januari 2020	24 november 2020
Gemeente Waalre	de heer M. Pieters	AB	24 november 2020	31 december 2020
Provincie Noord-Brabant	de heer H.R. Grashoff	DB	1 januari 2020	1 juni 2020
Provincie Noord-Brabant	de heer P.C.T.G. Smit	DB	1 juni 2020	31 december 2020

*AB = Lid Algemeen Bestuur

*DB = Lid Dagelijks Bestuur

Bijlage B: Overzicht bijdragen per deelnemer (gerealiseerd in 2020)

Deelnemer	Totaal
Gemeente Asten	703.295
Gemeente Bergeijk	305.321
Gemeente Best	696.966
Gemeente Bladel	379.379
Gemeente Cranendonk	587.182
Gemeente Deurne	1.420.298
Gemeente Eersel	330.985
Gemeente Eindhoven	1.480.628
Gemeente Geldrop-Mierlo	506.970
Gemeente Gemert-Bakel	1.343.088
Gemeente Heeze-Leende	328.694
Gemeente Helmond	919.398
Gemeente Laarbeek	1.099.450
Gemeente Nuenen	367.633
Gemeente Oirschot	327.547
Gemeente Reusel-de Mierden	498.487
Gemeente Someren	588.267
Gemeente Son en Breugel	371.006
Gemeente Valkenswaard	468.038
Gemeente Veldhoven	650.391
Gemeente Waalre	159.908
Provincie Noord-Brabant	8.328.235
Totaal	21.861.166

Bijlage C: Risico inventarisatie

Samenvatting g inventariseerde risico's GDZOB

Risico		Beheers maatregel	Classificering			4) verwachtings- waarde
			1) kans	2) effect	3) score	
a. Strategische risico's						
1.1	Bezuinigingen gemeentes en provincie welke leiden tot een omzetverlaging, inclusief deregulering/lokaal/beleid	Waar nodig een aanpassing in de werkorganisatie (bezuiniging, ombuiging, nieuwe omzet) doorvoeren voor de daarop volgende begrotingsperiode. Korte termijn initiekosten zouden opgevangen moeten kunnen worden vanuit het weerstandvermogen. Gedegen communicatie zorgt voor inzicht bij deelnemers over consequenties van dergelijke situaties. Capaciteitsmanagement voornamelijk door te werken met flexibele schil.	40%	€ 340.000	6	€ 136.000
1.5	Mogelijke mistel omgevingswet	Monitoren van de wet en hierop acteren.	40%	€ 750.000	9	€ 300.000
1.6	Stikstof, PFAS of soortgelijke ontwikkelingen	Monitoren wat er gebeurt en hierop acteren.	15%	€ 1.000.000	8	€ 150.000
2	Niet realiseren van doelstellingen efficiency, standaardisatie, uitvoeringsbeleid, uniformiteit	Helder communiceren van de behoeften en voorwaarden voor succes, en de deelnemers d.m.v. goede communicatie overtuigen van de consequenties van dergelijke situaties.	15%	€ 800.000	6	€ 120.000
b. Informatie risico's						
3.3	Uitval systemen	Betaalbare maatregelen treffen om uitval zo veel als mogelijk is te voorkomen	40%	€ 200.000	6	€ 80.000
c. Imago o/p politieke risico's						
4.1	Onvoldoende kwaliteit geleverde producten / adviezen	De GDZOB werkt aan een kwaliteitssysteem om te voldoen aan de kwaliteitsnormen 2.1	40%	€ 100.000	6	€ 40.000
4.2	Uitkomst Rekenkamer commissie	Goed contact met de deelnemende gemeenten onderhouden	40%	€ 100.000	6	€ 40.000
d. Materiele risico's						
e. Procedure risico's						
f. Aansprakelijkheid risico's						
8.2	Optreden personeel	Belangrijk is met name de zorg voor het kapitaal van de GDZOB dat bestaat uit deskundige medewerkers. Strategische personeelsplanning, individuele begeleiding personeel en voldoende aandacht voor met name opleidingen. Ook met betrekking tot communicatie en integriteit.	40%	€ 100.000	6	€ 40.000
8.3	Procedure leidt tot duur juridisch advies en claims uit rechtsgedingen	Systeem, dat zorgvuldig werken bevordert (waaronder een goede dossieropbouw) en waardoor fouten geminimaliseerd worden.	40%	€ 100.000	6	€ 40.000
g. Financiële risico's						
9.1	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 'tussen' keuze- en beheersmogelijkheden. Meer belangen, waardoor meer afstemming.	40%	€ 150.000	6	€ 60.000
9.3	Indexering begroting politieke discussie	Zo efficiënt mogelijk werken. Door goede communicatie met de deelnemers bewerkstelligen dat een realistische begroting met realistische indexering wordt vastgesteld.	60%	€ 100.000	8	€ 90.000
10.1	Werkprogramma's niet betrouwbaar	Tussentijds strak monitoren en bijsturen voor zo ver mogelijk	40%	€ 250.000	6	€ 100.000
h. Letsel en veiligheidsrisico's/Arbo en arbeidsrisico's						
i. Personeelsrisico's						
12.2	Mis-match personeel versus werk, inclusief bovenstaanden	Goede monitoring ontwikkelingen verwerken in strategisch personeelsplan en tijdig anticiperen door juiste opleidingen en personeelsmaatregelen	40%	€ 900.000	9	€ 360.000
12.4	Vervangbaarheid medewerkers	Middel: strategische personeelsplanning zo veel mogelijk vooruitkijken naar natuurlijke uitstroom en opvolgers klaarstellen via persoonlijk ontwikkelplan. Hierdoor verminderen kennis uitstroom. Bij jonge medewerkers is dit moeilijker te voorzien. Middel: goed personeelsbeleid mensen binden aan de organisatie.	40%	€ 150.000	6	€ 60.000
12.5	Te lage productiviteit	Maandelijks op afdelingsniveau sturen. Medewerkers aanspreken. Relateren aan ziekteverzuim, mis-match, etc.	40%	€ 300.000	6	€ 120.000
12.6	Inhuur op overhead door bv ziekte	Door betrokkenheid personeel zorgen voor laag ziekteverzuim of andere oorzaken	60%	€ 100.000	8	€ 60.000
Totaal risico's categorie 6 t/m 12				€ 5.500.000		€ 1.802.000

Toelichting bij de kolommen:

- Voor elk van de risico's is een kans bepaald. Hiervoor zijn een 4-tal categorieën vastgesteld (5, 15, 40 en 60%). Aan deze kansen zijn respectievelijk de volgende wegingsfactoren toegekend: 1, 2, 3, 4. Situaties die zich zeker voordoen zijn niet als risico benoemd;
- 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 < 6 is, is het risico verder niet opgenomen. De regel is dan verder blanco. De totale verwachtingswaarde van de risico's met score < 6 bedraagt circa € 422.600,-