

Bijlage informatie voorlopige jaarrekening 2021 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	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. 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 in 2021 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	
	1-1-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 2.429.098	€ 3.265.823
Vreemd vermogen	€ 4.522.785 Waarvan voorzieningen: € 0	€ 5.149.541 Waarvan voorzieningen: € 0
Resultaat	Het resultaat 2020 bedroeg € 354.143	Ingeschat resultaat 2021: Exclusief mutaties reserves: € 836.725 Inclusief mutaties reserves: € 1.045.965
Bijdrage deelnemers 2021	Voor overzicht van de bijdragen van de diverse deelnemers zie bijlage B.	
Risico's	Ten behoeve van Ontwerpbegroting 2023 en jaarrekening 2021 zijn de risico's opnieuw geïnventariseerd. Deze inventarisatie is opgenomen in bijlage C. Uit deze inventarisatie blijkt dat de verwachtingswaarde van de risico's met de grootste potentiële impact € 2.742.500 bedraagt.	
Niet afgedekte risico's	De algemene reserve van de ODZOB bedraagt per ultimo 2021 € 1.905.317. Dat betekent dat de ODZOB-deelnemers het niet afgedekte deel van € 837.183 in hun eigen financiële buffers zouden moeten afdekken.	

Ontwikkelingen	• In het najaar van 2021 is de bestuurlijke evaluatie van het ROK (Regionaal Operationeel Kader) voor milieutoezicht opgeleverd. Parallel daaraan is gewerkt aan de verdere professionalisering van de uitvoering. Met name op het vlak van de interne organisatie, monitoring en planning zijn stappen voorwaarts gezet. Hierdoor zijn we er in geslaagd om in het najaar van 2021 de planning voor 2022 aan onze deelnemers te presenteren. • De inwerkingtreding van de Omgevingswet is (wederom) verschoven. Nu naar 1 januari 2023. 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 in 2021 intensief heeft samengewerkt met haar deelnemers en andere ketenpartners. Het ODZOB-programma ter voorbereiding op de Omgevingswet heeft inmiddels de eerste (deel)projecten opgeleverd. Er is ook enige vertraging opgelopen door de verschuiving van de aanvangsdatum van de nieuwe wet. Dit betreft met name de opleidingsactiviteiten; deze verschuiven naar 2022. • In 2021 zijn de voorbereidingen op de inrichting van de nieuwe VTH-applicatie vertraagd. Deels door de vertraagde start van de Omgevingswet en deels door een (inmiddels vervallen) geschil met de leverancier. • Het afgelopen jaar was er, mede naar aanleiding van het vervolg op het rekenkameronderzoek uit 2020, veel aandacht voor de (grip op de) samenwerking tussen de ODZOB en haar partners. Het in 2021 in gang gezette traject zal in 2022 zeker een vervolg krijgen.
----------------	--

Bijlage A: Samenstelling Bestuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant per 31 december 2021

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700,- of minder (leden AB/DB)

Deelnemer	Naam		Van	Tot
Gemeente Asten	de heer J.P.E. Bankers	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Bergeijk	de heer S. Lijten	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Best	de heer M. van Schuppen	DB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Bladel	de heer A.P. d'Haens	DB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Cranendonck	de heer F. van der Wel	AB	1 januari 2021	12 oktober 2021
Gemeente Cranendonck	de heer M. Lemmen	AB	12 oktober 2021	31 december 2021
Gemeente Deurne	de heer H. Verhees	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Eersel	de heer E. Beex	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Eindhoven	de heer R. Thijs	DB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Geldrop-Mierlo	de heer R. van Otterdijk	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Gemert-Bakel	mevrouw A.A.H.C.M. van Extel – van Katwijk	AB	1 januari 2021	23 februari 2021
Gemeente Gemert-Bakel	mevrouw W.S.A. van Zeeland	AB	23 februari 2021	31 december 2021
Gemeente Heeze-Leende	de heer P. van der Stek	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Helmond	mevrouw G. van den Waardenburg	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Laarbeek	de heer A.J.L. Meulensteen	DB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Nuenen c.a.	mevrouw C.E.P. van Brakel	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Oirschot	de heer A. van Beek	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Reusel-De Mierden	de heer P. van de Noort	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Someren	de heer A.A.H. Swinkels	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Son en Breugel	de heer J.P. Frenken	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Valkenswaard	de heer T.P.T.H. Geldens	DB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Veldhoven	de heer J. Rooijackers	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Gemeente Waalre	de heer M. Pieters	AB	1 januari 2021	31 december 2021
Provincie Noord-Brabant	de heer P.C.T.G. Smit	DB	1 januari 2021	1 juni 2021
Provincie Noord-Brabant	de heer W. van Pinxteren	DB	1 juni 2021	1 juli 2021
Provincie Noord-Brabant	mevrouw H.I. Roijackers	DB	1 juli 2021	31 december 2021

*AB = Lid Algemeen Bestuur

*DB = Lid Dagelijks Bestuur

Bijlage B: Overzicht bijdragen per deelnemer (gerealiseerd in 2021)

Deelnemer	Totaal 2021
Gemeente Asten	851.243
Gemeente Bergeijk	441.007
Gemeente Best	722.745
Gemeente Bladel	490.731
Gemeente Cranendonk	681.286
Gemeente Deurne	1.413.263
Gemeente Eersel	428.110
Gemeente Eindhoven	1.655.962
Gemeente Geldrop-Mierlo	587.114
Gemeente Gemert-Bakel	1.664.528
Gemeente Heeze-Leende	455.123
Gemeente Helmond	943.114
Gemeente Laarbeek	1.293.895
Gemeente Nuenen	419.242
Gemeente Oirschot	455.859
Gemeente Reusel-de Mierden	514.816
Gemeente Someren	734.827
Gemeente Son en Breugel	389.663
Gemeente Valkenswaard	535.205
Gemeente Veldhoven	630.128
Gemeente Waalre	215.798
Provincie Noord-Brabant	7.732.916
Totaal	23.256.575

Bijlage C: Risico inventarisatie

Samenvatting geïnventariseerde risico's ODZOB

Risiko	Beheersmaatregel	Classificering			4) verwachtings- waarde
		1) kans	2) effect	3) score	
a. Strategische risico's					
1.5 Mogelijk uitstel omgevingswet	Monitoren van voortgang landelijke besluitvorming. Zorgen voor korte lijnen naar VNG en OD NL	60%	€ 500.000	12	€ 300.000
1.8 Niet aantoonbaar kunnen realiseren 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. Bewerkstelligen dat bestuurders elkaar aanspreken op cooperatief gedrag; alleen gezamenlijk schaalvoordelen te realiseren.	15%	€ 500.000	6	€ 75.000
b. Informatie risico's					
2.3 Uitval systemen	Betaalbare maatregelen treffen om uitval zo veel als mogelijk is te voorkomen. Dit vergt andere benadering werkplekinrichting dan nu geval is.	60%	€ 500.000	12	€ 300.000
2.5 Ransomware	Medewerkers voortdurend attenderen op gevaar Friendly hackers benaderen voor test	15%	€ 750.000	6	€ 112.500
c. Imago/politieke risico's					
d. Materiele risico's					
e. Procedure risico's					
f. Aansprakelijkheid risico's					
6.6 Niet tijdige en niet volledige Implementatie VTH-systeem	Strakke sturing bij ODZOB en leverancier. Frequente bespreking in ambtelijke stuurgroep.	40%	€ 500.000	9	€ 200.000
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.	60%	€ 500.000	12	€ 300.000
7.2 Niet actuele beheer en investeringsplannen voor apparatuur / faciliteiten en P8Ms	Beheerfunctie verstevigen. Regie bij Financien, verantwoordelijkheid bij IT en facilitair.	40%	€ 150.000	6	€ 60.000
7.4 Toename regeldruk vanuit de rijksoverheid	Veranderingen goed communiceren naar de deelnemers en verwerken in de begroting. Opnemen in strategische ICT planning voor komende 5 jaar, elk jaar actualiseren en actieplan voor komend jaar opstellen.	40%	€ 400.000	6	€ 160.000
h. Letsel en veiligheidsrisico's/Arbo en arbeidsrisico's					
i. Personeelsrisico's					
10.2 Mis-match personeel versus werk	Goede monitoring ontwikkelingen verwerken in strategisch personeelsplan en tijdig anticiperen door juiste opleidingen en personeels maatregelen. Blijft iedereen 'fit to the job'? Job-carving inrichten inclusief kwaliteitscriteria	40%	€ 1.200.000	12	€ 480.000
10.4 Niet kunnen beschikken over voldoende en gekwalificeerd personeel, zowel vast als inhuur	Strategische personeelsplanning is voorwaarde, uitvoeren van gerichte acties bepalen succes. Gaat bijvoorbeeld om andere manier van werven en benaderen arbeidsmarkt. Middels goed personeelsbeleid mensen binden aan de organisatie. Samen met andere OD's benadrukken meerwaarde werken voor publieke zaak. Daadwerkelijk gaan sturen op declarabiliteit.	60%	€ 600.000	12	€ 360.000
10.5 Te lage productiviteit	Projectenstructuur minder complex maken. Bedrijfsvoering vereenvoudigen.	40%	€ 700.000	9	€ 280.000
10.6 Inhuur op overhead door bv ziekte	Wel mogelijkheden in preventie. Lastig qua beheersmaatregelen	40%	€ 100.000	6	€ 40.000
10.7 Hoog volume op te nemen verlofdagen	Bestemmingsreserve verlofrechten behouden, in toekomst mogelijk verder aanvullen.	15%	€ 500.000	6	€ 75.000
Totaal risico's categorie 6 t/m 12			€ 6.900.000		€ 2.742.500

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 € 600.250.