Samen werken aan een schone en veilige leefomgeving

Nu en in de toekomst



Programmabegroting 2021

Inclusief het meerjarenperspectief 2022 – 2024

Versie: Door DB vrijgegeven voor zienswijzen

's-Hertogenbosch, april 2020

Omgevingsdienst Brabant Noord

Voorwoord

Geachte bestuurders, raadsleden en statenleden,

Voor u ligt de begroting van 2021. Een belangrijke stap in het ramen en concretiseren van alle ontwikkelingen die op onze organisatie én de leefomgeving afkomen. Dat proces begon met de kadernota 2021 en wordt na deze begroting nog gevolgd door de bestuursrapportages in 2021 en uiteindelijk de jaarstukken. We proberen deze cyclus maximaal te laten aansluiten bij de afspraken/ opdrachten die opgenomen zijn in de werkprogramma's.

Het is daarom belangrijk te realiseren dat de begroting niet leidend is voor uw bijdrage maar de individuele werkafspraken die zijn opgenomen in de werkprogramma's. De concept werkprogramma's 2021 zijn in maart aan u verzonden. De werkprogramma's worden in goed overleg met u als deelnemer definitief gemaakt om onzekerheden, risico's en keuzes zo goed mogelijk te vertalen naar uw werkprogramma en daarmee uw eigen begroting.

Wat goed is om op te merken is dat deze begroting geschreven is voor u als eigenaar van de Omgevingsdienst Brabant Noord en dat we hierin slechts een indicatief bedrag van de individuele bijdrage opnemen.

Tot zover het proces. Want inhoudelijk wordt 2021 een bijzonder jaar.

De geplande invoering van de Omgevingswet speelt ondanks het uitstel nog steeds een belangrijke rol. In 2019 en 2020 bereidt onze organisatie – ook samen met uw organisatie – de invoering voor. Dit doen we via twee sporen. De complete stelselwijziging vraagt om een wijziging in werken. Werkprocessen, werkafspraken, mandaten en de aansluiting aan het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) zijn zaken die stevig verankerd moeten worden binnen de ODBN. Dit spoor gaat in 2021 getemporiseerd verder. Door het uitstel hebben we meer tijd om die verankering verder vorm te geven.

Daarnaast vormt het tweede spoor het opleiden van onze medewerkers om de wet ook uit te kunnen voeren. Het is nog onduidelijk wat de nieuwe datum van inwerkingtreding is na het besluit om de eerdere datum (1 januari 2021) uit te stellen. Met deze onzekerheid moeten we omgaan en ervoor zorgen dat er zo min mogelijk energie en kosten verloren gaan. Daarnaast weten we niet welke incidentele en structurele gevolgen het uitbreken van het Corona-virus zal hebben in 2021.

Maatschappelijke ontwikkelingen vormen een belangrijk kader in ons werk aan uw leefomgeving. Dat zijn er veel in 2021. Een belangrijke ontwikkeling om hier te benoemen is de transitie naar een zorgvuldige veehouderij. De onrust en de vele aanvragen die daarmee gepaard gaan in 2021 zorgen ervoor dat onze dienstverlening in 2020 efficiënter moet zijn ingericht en de schaarse capaciteit alleen ingezet wordt waar het risico voor de leefomgeving het grootst is.



Een belangrijk instrument voor de ODBN is de ontwikkeling van informatiegestuurd werken. Dit leidt steeds vaker tot een andere werkwijze in de VTH-werkzaamheden, maar ook tot een versteviging van de samenwerking met andere ketenpartners zoals de Brabantse Omgevingsdiensten, waterschappen, de Veiligheidsregio en natuurlijk met u als deelnemer. Die samenwerking moet ook in 2021 leiden tot een betere ontsluiting van meer data die toegepast wordt om beter en efficiënter te werken aan een schone en veilige leefomgeving.

En in deze begroting vindt u slechts de ontwikkelingen die we nu kennen. Die ontwikkelingen moeten we vertalen en borgen in onze organisatie. Uiteraard kunnen we de actualiteiten die gedurende het jaar een impact hebben op de leefomgeving niet van tevoren weten. Wat we wel weten is dat er nieuwe ontwikkelingen ook in 2021 op ons afkomen. Dit vraagt om een flexibele en lenige organisatie die in staat is daarmee om te gaan. Ook de inhoudelijke samenwerking met u als bestuurder, als eigenaar en opdrachtgever en uw ambtelijke organisatie moet klaar zijn om actualiteiten in positieve en negatieve zin, op te vangen. En hierbij onze gezamenlijke impact op de leefomgeving zo groot mogelijk te maken. In 2020 bouwen we verder aan deze samenwerking en ik heb er vertrouwen in dat dit voor 2021 weer lukt om samen stappen te zetten om de uitvoering van vergunningverlening, toezicht en handhaving verder te ontwikkelen.



Jan Lenssen,
Directeur Omgevingsdienst Brabant Noord
April 2020

Inhoud

		Voorwoord	2
		Financiële samenvatting	6
		Beleidsbegroting 2020	**8**
1.		**Programma's**	**10**
	1.1	Algemeen	10
	1.2	Programma individuele dienstverlening	12
	1.3	Programma regionale dienstverlening	28
	1.4	Bedrijfsvoering	38
2.		**Paragrafen**	**42**
	2.1	Paragraaf weerstandsvermogen & risicobeheersing	42
	2.2	Paragraaf financiering	52
	2.3	Paragraaf bedrijfsvoering	55
	2.4	Paragraaf verbonden partijen	58
	2.5	Niet van toepassing zijnde paragrafen	61
		Financiële begroting 2021	**62**
1.		**Algemeen**	**64**
	1.1	Inleiding	64
	1.2	Financiële uitgangspunten	64
2.		**Baten en lasten begroting 2021 - 2024**	**66**
	2.1	Overzicht van baten en lasten 2021	66
	2.2	Overzicht meerjarenperspectief lasten 2021 – 2024	67
	2.3	Totaal lasten verdeeld naar programma's en overhead	68
	2.4	Overzicht meerjarenperspectief baten 2021 – 2024	69
3.		**Toelichting op baten en lasten 2021**	**70**
	3.1	Programma individuele dienstverlening	70
	3.2	Programma regionale dienstverlening	72
	3.3	Bedrijfsvoering	73
	3.4	Treasury	75
	3.5	Declarabiliteit	76
	3.6	Tariefontwikkeling	77
4.		**Overzicht incidentele baten en lasten 2021**	**79**
5.		**Uiteenzetting financiële positie**	**80**
	5.1	Algemeen	80
	5.2	Geprognosticeerde balans	81
	5.3	Emu saldo	82
	5.4	Verloop van reserves en voorzieningen	83
		Bijlagen	86

Financiële samenvatting

De Kadernota 2021 is vertaald in deze Ontwerpbegroting 2021. Ook deze begroting kunnen wij meerjarig sluitend presenteren. Het tarief uit de kadernota 2021 is kostendekkend en hiermee kunnen we ook in 2021 bijdragen aan een schone en veilige leefomgeving voor mens, dier en plant, voor de provincie Noord-Brabant en onze 15 deelnemende gemeenten.

We zien in 2021 de omzet fors toenemen op basis van de eerste conceptwerkprogramma's 2021 voor onze deelnemende gemeenten. De uitgangspunten die zijn gehanteerd, zijn hiermee realistischer dan het voormalige 3-jaren gemiddelde. Er is namelijk ook rekening gehouden met historische trends en bekende ontwikkelingen. Daarnaast zien we voor 2021 de omzet stijgen door de provinciale Wnb-taak vanuit de transitie veehouderij, waar ook rekening mee is gehouden. Dit laatste betreft een incidentele stijging voor 2021.

Door de stijgende omzet, is de formatie ook gegroeid ten opzichte van de kadernota 2021. We laten de overhead evenredig meegroeien met de structurele omzetstijging, waarbij er gezorgd is dat de totale overhead (inclusief alle materiële kosten) binnen de norm van 37% van de totale lasten blijft. Daarnaast stijgt de overheadformatie in verhouding niet verder dan de omzetstijging. Het vooruitlopen op deze omzetstijging brengt onzekerheden met zich mee, dat realiseren we ons. Doordat het grootste deel van onze lasten uit personele kosten bestaat en er financieel rekening gehouden is met een iets ruimere flexibele schil (geraamd binnen de bandbreedte van 15-20%), hebben we de mogelijkheden om tijdig bij te sturen wanneer de omzetstijging minder groot is dan verwacht.

De begroting bevat evenals in 2020 de basis- en verzoektaken die de ODBN voor haar deelnemers uitvoert met daarbij de collectieve taken en een aantal andere regionale taken.

De definitieve opdrachten van de individuele deelnemers worden op uiterlijk 1 december 2020 met elke deelnemer afzonderlijk overeengekomen. In de Kadernota 2021 heeft de ODBN een aantal ontwikkelingen beschreven die op de deelnemers afkomen. Elke deelnemer bepaalt zelf hoe zij deze taken oppakken en wat ze bij de ODBN beleggen of zelf uitvoeren.

De in de kadernota 2021 genoemde loon- en prijsontwikkelingen zijn, samen met overige ontwikkelingen die in deze begroting nader zijn toegelicht, verwerkt. Het aantal declarabele uren waarop deze ontwerpbegroting is gebaseerd bedraagt bijna 293.000 uur. De ingeslagen weg om de eigen formatie uit te breiden door nieuwe medewerkers aan ons te binden en te blijven boeien, wordt voortgezet. Met de krapte op de arbeidsmarkt zal dit nog de nodige inspanningen vergen.

Onderstaande tabel toont het meerjarig saldo van baten en lasten voor de ODBN:

MEERJAREN-PERSPECTIEF BATEN EN LASTEN	BEGROTING 2020	BEGROTING 2021	BEGROTING 2022	BEGROTING 2023	BEGROTING 2024
LASTEN					
Individuele dienstverlening	14.641.200	**16.899.900**	15.672.000	15.672.000	15.672.000
Regionale dienstverlening	2.557.800	**2.271.400**	2.271.400	2.271.400	1.274.200
Bedrijfsvoering	9.872.900	**10.752.000**	10.558.900	10.558.900	10.171.300
Reserves	299.500	**0**	0	0	0
TOTAAL LASTEN	**27.371.400**	**29.923.300**	**28.502.300**	**28.502.300**	**27.117.500**
BATEN					
Individuele dienstverlening	23.313.800	**26.884.400**	25.463.400	25.463.400	25.463.400
Regionale dienstverlening	3.274.400	**3.145.100**	3.145.100	3.145.100	1.760.300
Bedrijfsvoering	411.500	**0**	0	0	0
Reserves	409.500	**0**	0	0	0
TOTAAL BATEN	**27.409.200**	**30.029.500**	**28.608.500**	**28.608.500**	**27.223.700**
SALDO VAN BATEN EN LASTEN	**37.800**	**106.200**	**106.200**	**106.200**	**106.200**

De ODBN staat er bij het opstellen van deze begroting er financieel goed voor. De begroting sluit structureel met een overschot van ruim € 100.000 en de meeste financiële parameters geven aan dat de ODBN financieel stabiel is. De enige ratio die (nog) niet voldoet aan de streefwaarde van 1 is de ratio van ons weerstandsvermogen. Deze ratio verbetert zich in de nabije toekomst echter sterk doordat het structureel positieve saldo in de reserve wordt gestort.

Het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Brabant Noord,

De secretaris,

J.A.J. Lenssen

De voorzitter,

M.C. Bakermans

Beleidsbegroting 2021



Samen werken aan een schone en veilige leefomgeving, nu en in de toekomst

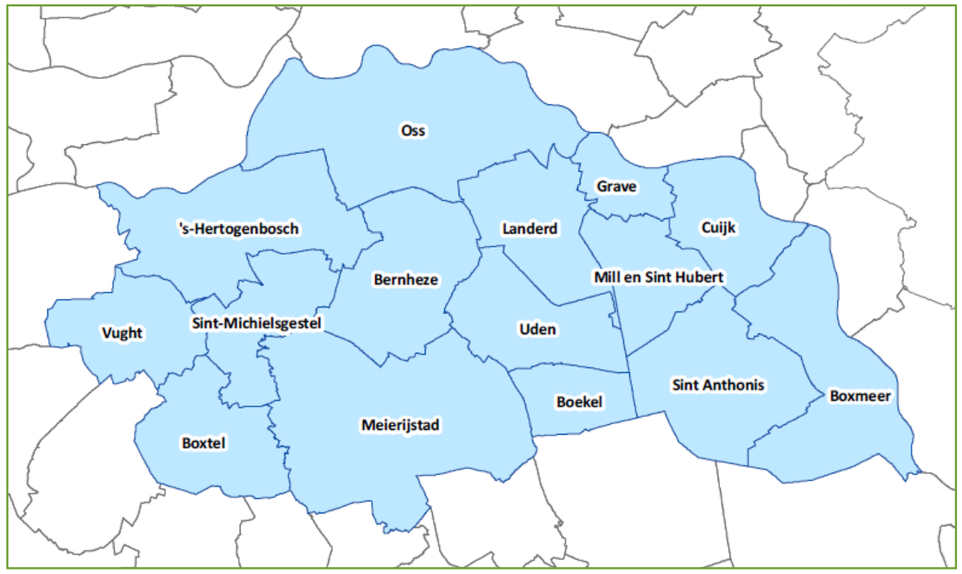
1. Programma's

1.1 Algemeen

1.1.1 Deelnemers

De Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN) is een gemeenschappelijke regeling die in opdracht van deelnemers en derden taken uitvoert op het gebied van de fysieke leefomgeving. Zo levert ODBN als verlengstuk van het lokale en provinciale bestuur een bijdrage aan een schone en veilige werk- en leefomgeving in de regio Brabant Noord.

In 2021 worden de werkzaamheden uitgevoerd voor de provincie Noord-Brabant en de gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Boxtel, Cuijk, Grave, Landerd, Meierijstad, Mill & Sint Hubert, Oss, 's-Hertogenbosch, Sint Anthonis, Sint-Michielsgestel, Uden en Vught. Door de opsplitsing van de gemeente Haaren ziet ons werkgebied in 2021 er zo uit:



1.1.2 Missie

Wij zorgen voor een schone en veilige leefomgeving, nu en in de toekomst. Dat is onze missie! Vergunningverlening, toezicht en handhaving binnen de kaders van de wetten van milieu, natuurbescherming, bouwen en wonen zijn onze instrumenten om die missie uit te voeren. Om onze werkwijze te laten meebewegen op de voortdurende veranderingen in de samenleving, houden we ons ook bezig met ontwikkeling en vernieuwing van ons werk. Zo kunnen we onze deelnemers beter adviseren. Een belangrijk ontwikkelpunt voor onze medewerkers hierbij is de gebiedsgerichte en omgevingsbewuste benadering bij het uitvoeren van het werk.

1.1.3 Visie en strategie

Het beschermen van de kwaliteit van de fysieke leefomgeving maakt dat gemeenten, provincie en ODBN met elkaar samenwerken binnen de daarvoor gegeven (wettelijke) kaders.. Ook het agrarische karakter van Noordoost-Brabant brengt deze partijen bij elkaar. Noordoost-Brabant behoort tot de meest innovatieve en duurzame agrofoodregio's van Europa. De ODBN levert hierin een belangrijke bijdrage door de uitvoering van haar kerntaken van vergunningverlening, toezicht en handhaving.

Gemeenten en de provincie voelen zich als 'aandeelhouder' duurzaam betrokken bij de ODBN. De ODBN richt zich op samenwerking: binnen de eigen organisatie, met gemeenten, de provincie en andere relevante organisaties. Wat ons betreft zijn de lijntjes tussen bestuurders, managers en medewerkers van alle betrokken organisaties kort.

De ODBN is een uitvoeringsexpert voor onze regio op het gebied van vergunningverlening en toezicht en handhaving. Sinds de oprichting hebben we een aantal belangrijke stappen gezet om tot een zo optimaal mogelijk werkende organisatie te komen. Naast de uitvoering van deze taken zijn wij steeds meer een dienstverlener die adviseert en meedenkt over hoe beleid in de praktijk uitpakt.

Wij werken toe naar de rol van omgevingsadviseur die zijn kennis en expertise over de fysieke leefomgeving koppelt aan 'omgevingsbewustzijn', waarbij we de lokale situatie niet uit het oog verliezen. Daarbij hoort dat we ook bestuurlijk sensitief moeten zijn. We werken immers namens het bevoegde gezag. We werken steeds meer risicogericht zodat we onze middelen daar inzetten waar het milieurendement maatschappelijk het grootste is. Ook Brabant breed en landelijk dragen we onze expertise uit.

1.2 Programma Individuele dienstverlening

1.2.1 Inhoud programma

Dit programma sluit aan op de individuele werkprogramma's die onze deelnemers aan ons opdragen. Hierbij gaat het om de kerntaken vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van milieu, natuurbescherming, bouwen, wonen, ruimtelijke ontwikkeling en omgevingsrecht (advies).

Beleidskaders/richtlijnen

OMSCHRIJVING	DATUM	EXPIRATIEDATUM
HUIDIGE WETTEN VOOR OMGEVINGSWET		
Wet milieubeheer	1-mrt-93	Open
Activiteitenbesluit	1-jan-08	Open
Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo)	1-okt-10	Open
Wet natuurbescherming	1-jan-17	Open
Draaiboek deelproces milieubeheer	25-sep-17	Open
NA INVOERING VAN OMGEVINGSWET		
Omgevingswet 2021	Onbekend	In ontwikkeling
Nadere regelgeving	Onbekend	In ontwikkeling

1.2.2 Wat willen we bereiken?

Als ODBN werken we samen met onze deelnemers en ketenpartners aan een schone en veilige leefomgeving. De ODBN is een uitvoeringsexpert voor onze regio op het gebied van vergunningverlening en toezicht en handhaving. Naast de uitvoering van deze taken zijn wij steeds meer een dienstverlener die adviseert en meedenkt over hoe beleid in de praktijk uitpakt. Daarmee werken we ook steeds meer in de geest van de Omgevingswet. In 2021 willen we het effect van onze bijdrage aan een schone en veilige leefomgeving beter in beeld brengen.

1.2.3 Wat gaan we daarvoor doen in 2021?

Uitvoering VTH-taken en specialistische werkzaamheden

Als ODBN voeren we hoofdzakelijk onze kerntaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving uit. Dat doen we voor de gemeenten en de provincie in ons werkgebied van Brabant Noord. Dit doen we op het vlak van de Wabo en voor de provincie voeren we de Wet natuurbescherming uit.

Onze taken zijn de wettelijk bij ons belegde taken uit het basistakenpakket, de VTH-verzoektaken, de overige verzoektaken (dat alles binnen het werkprogramma) en eventueel nog aanvullende verzoektaken buiten het werkprogramma. VTH-verzoektaken zijn taken die wettelijk uitgevoerd moeten worden, maar waarvan de deelnemer zelf kan bepalen of zij deze zelf uitvoeren of bij de ODBN beleggen. Overige verzoektaken zijn niet-wettelijke taken waarvan onze opdrachtgevers die ook graag bij ons neerleggen. Tot slot bestaat er de mogelijkheid om aanvullende verzoektaken door de ODBN te laten uitvoeren. Dit zijn opdrachten die niet in de reguliere werkprogramma's of opdracht opgenomen zitten, of opdrachten van niet-deelnemers.

Ook in 2021 vormen de gemeentelijke werkprogramma's en de provinciale opdracht de basis voor onze werkzaamheden:

Gemeentelijke werkprogramma's

De eerste concept werkprogramma's 2021 zijn in maart 2020 gedeeld met de gemeentelijke deelnemers en bieden een eerste inkijk in de verwachte werkzaamheden voor 2021. De in deze concepten geraamde uren, vormen momenteel de basis voor de begrote gemeentelijke omzet in deze begroting. Op basis van de ontwikkelingen die gemeenten voor 2021 verwachten, wordt het werkprogramma in de loop van 2020 gezamenlijk verder aangescherpt. Het volgend concept wordt verzonden in september, het definitieve werkprogramma 2021 wordt vastgesteld voor 1 december 2020. In de tussentijd gaan we met onze gemeentelijke opdrachtgevers verder in gesprek over de ontwikkelingen die van invloed zijn op het werkprogramma; of er bijvoorbeeld sprake is





van de ontwikkeling van een nieuwbouwwijk, de sanering van een bedrijventerrein of de ontwikkeling van een windmolenpark. Deze projecten kunnen namelijk gevolgen voor de dienstverlening die er van de ODBN gevraagd gaat worden.

Provinciale opdracht

Voor de provinciale taak is evenals in eerdere begrotingen uitgegaan van de provinciale opdracht 2020, voor 2021 incidenteel aangevuld met de transitie veehouderij. Ieder jaar start in maart de gezamenlijke (PNB en drie omgevingsdiensten) opdrachtformulering. Via dialoogsessies wordt in maart/april verkend welke (grote) wijzigingen voor het volgende jaar noodzakelijk zijn. Voor 1 mei stelt de provincie de vraag aan de drie diensten om relevante aantallen producten en urengegevens aan te leveren ten behoeve van een zorgvuldige raming van de opdrachtwaarde. Deze gegevens leveren de drie diensten uiterlijk 1 juli aan. Uiterlijk 30 augustus wordt dan de eerste versie van de opdracht door PNB aangeleverd. In september wordt deze door PNB en drie diensten besproken, zodat in oktober de definitieve opdracht geformuleerd kan worden. De definitieve opdracht gaat in november bij PNB in procedure, zodat deze vóór 1 december verstrekt kan worden.

Het gemeentelijk werkprogramma en de provinciale opdracht geven daarmee de verwachte inzet voor de ODBN aan. Dit is het budget dat daarvoor in de afzonderlijke begrotingen moet worden gereserveerd. De onderhavige begroting van de ODBN gaat over de verwachte ontwikkeling die de ODBN als organisatie in zijn totaliteit voorziet voor 2021.

De ODBN voert naast de VTH-taken ook specialistische werkzaamheden uit op het gebied van bodem, geluid, geur, luchtkwaliteit, externe veiligheid, asbest en ruimtelijke ordening. Deze kennis zetten we in voor de verschillende thema's die binnen het brede scala van VTH-proces aan de orde kunnen komen. Hierin zien we daarnaast dat onze opdrachtgevers in toenemende mate vragen om advies en uitwerking op deze onderdelen als input voor het gemeentelijke milieu- en RO-beleid. Onze specialisten worden bijvoorbeeld ingezet bij de ontwikkeling van geurkaarten of op beleid voor externe veiligheid dat op termijn wordt opgenomen in de Omgevingsvisie. Datzelfde geldt voor de inzet van onze juristen. Vanwege de steeds toenemende complexiteit van wetgeving hebben zij een steeds belangrijkere rol in het toetsen van de toepassing van de VTH-wetgeving. Verder zien we een toenemende vraag naar de beoordeling van de milieuaspecten van ruimtelijke plannen. Daarbinnen is er steeds meer vraag naar advies op het onderdeel natuur (soorten en gebieden).

We zien dat de ODBN ook in algemene zin steeds meer door onze opdrachtgevers wordt benaderd als vraagbaak voor veel verschillende onderwerpen en thema's. Deze vragen beantwoorden wij graag, dit past bij onze rol als uitvoeringsexpert op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.

De uitvoering van onze kerntaken is continu in ontwikkeling. Uit het oogpunt van efficiëntie en effectiviteit maar ook door vele maatschappelijke ontwikkelingen en wijzigingen in wet- en regelgeving. De belangrijkste onderwerpen die van invloed zijn op onze kerntaken volgen hieronder.



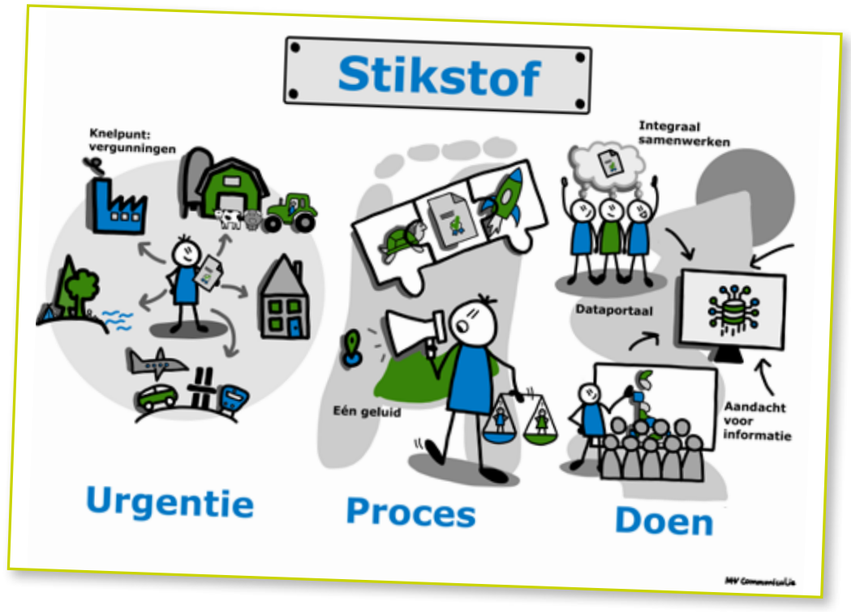
Invoering Omgevingswet

De Omgevingswet zal op termijn de belangrijkste wetten waar de ODBN uitvoering aan geeft, te weten de WABO en de Wnb, gaan vervangen. De ODBN zal aanvragen van (milieu)vergunningen en meldingen zoals die worden voorgeschreven door de Omgevingswet en haar uitvoeringsbesluiten (BAL) gaan behandelen. Ook wordt ambtshalve actualisering en/of intrekking van vergunningen uitgevoerd. Daarnaast worden, waar nodig, maatwerkvoorschriften opgesteld.

De ODBN controleert risicogericht of bedrijven zich aan de (milieu) wet- en regelgeving houden. Hierbij is het accent gelegd op de grootste kans op overtreding in relatie tot de ernst van de overtreding. Doel is om het naleefgedrag blijvend te verbeteren, ook door andere interventies toe te passen.

Op verzoek kan de ODBN adviseren bij het opstellen van Omgevingsvisies, -plannen en Programma's. Dit kan op de meer specialistische onderwerpen die daar moeten worden geregeld zoals geluid of geur, waarbij lokaal normen moeten worden bepaald. Aankomende jaren speelt hierbij heel specifiek het omzetten van de 'bruidsschat' (groot deel van het Activiteitenbesluit) naar lokale regelgeving. Daarnaast kan ook geadviseerd worden over uitvoerbaarheid en handhaafbaarheid van de plannen en programma's. Deze advisering doen wij op verzoek van de deelnemers en kan worden uitgevoerd als daarvoor voldoende capaciteit beschikbaar is.

In het kader van de Wet natuurbescherming worden Wnb-aanvragen behandeld, ontheffingen verleend en worden adviezen verstrekt. Ook vindt toezicht en handhaving plaats voor de verschillende onderdelen van de Wet Natuurbescherming. Verder worden voor de gemeentelijke Wabo-procedures verzoeken voor Verklaringen van geen bedenkingen (Vvgb's) behandeld in het kader van gebiedsbescherming.



De Wet natuurbescherming wordt als aanvullingswet Natuur opgenomen in de Omgevingswet. Voor betere natuurbescherming en –ontwikkeling is het belangrijk dat gemeenten en provincie hun natuurbeleid op elkaar afstemmen en meenemen in hun omgevingsvisie en in de vertaling naar omgevingsplannen en omgevingsverordening.

Wat gaan we doen in 2021?

→ De implementatie wordt getemporiseerd voortgezet in 2021, tot de daadwerkelijke ingangsdatum.
→ De projectleider Invoering Omgevingswet blijft ook in 2021 actief om de uitvoering te begeleiden. Haar inzet wordt bekostigd uit het budget Collectieve Taken en wordt verder gespecificeerd via het Ontwikkelprogramma 2021.

Welke onzekerheden kennen we?

→ De nieuwe ingangsdatum in nog niet bekend. De minister is nu met bestuurlijke partners bezig om hierover binnenkort duidelijkheid te kunnen verschaffen. Naast de onduidelijkheid over de datum zijn er inhoudelijke vragen die nog niet meteen beantwoord kunnen worden.
→ Omdat de ingangsdatum voor het besluit tot uitstel al ter discussie stond, is waar mogelijk voorzichtig omgegaan met uitgaven. Dat blijven we nu ook doen. Het is momenteel nog niet mogelijk om een betrouwbare schatting van de implementatiekosten voor 2020 en 2021 te maken. Met betrekking tot het restant 2020 zal bij het vaststellen van de jaarrekening 2020 (resultaatbestemming) worden voorgesteld deze over te hevelen naar 2021.
→ We zijn afhankelijk van het Rijk voor de ontwikkeling van het Digitaal Stelsel Omgevingswet. De ODBN probeert zo vroeg mogelijk te testen met dit systeem. Hiertoe zijn wij in 2020 aangesloten op het "oefen-DSO" om samen met onze deelnemers de omgeving te testen en te kijken hoe we dit efficiënt kunnen inrichten.

Hoe communiceren we?

→ Gezien de omvang van de Omgevingswet houden we u als deelnemer regelmatig op de hoogte van de ontwikkelingen en de voortgang van de voorbereidingen via DB/AB en het RSP.

Uitvoeringsconsequenties Transitie Zorgvuldige Veehouderij

Versnelling transitie van de veehouderij

De provincie Noord-Brabant maakt de laatste jaren werk van de versnelling van de transitie van de veehouderij. Deze lijn is doorgezet in het provinciale bestuursakkoord 2019-2023. Om de hoeveelheid werk door de omgevingsdiensten te kunnen uitvoeren zijn door een ambtelijke Taskforce 'VTH en transitie veehouderij' concrete maatregelen voorgesteld die de transitie van de veehouderij constructief ondersteunen en recht doen aan de achterliggende milieudoelen.



De voorgestelde maatregelen, in het adviesrapport ***Meer dan de som der delen***, moeten bijdragen aan een goede taakuitoefening van de diensten bij de agrarische vergunningverlening voor de periode 2020 - 2022. Het doel is dat aan het einde van dit traject stappen zijn gezet om anders te gaan denken en doen, en er een efficiencyslag is behaald binnen de uitvoeringspraktijk.

Het rapport is op 24 oktober 2019 besproken in de bestuurlijke Taskforce. Het besluitvormingstraject is bij de drie diensten gevolgd van het Dagelijks Bestuur naar het Algemeen Bestuur. Dit traject is doorlopen in de periode van 31 oktober 2019 tot en met 11 december 2019. Alle de drie de AB's hebben ingestemd met het rapport en het implementeren van de maatregelen in de periode 2020 en 2021. Daarbij is het ook noodzakelijk om extra capaciteit te werven voor de provinciale natuurtaken en administratieve taken.

De maatregelen zien toe op organisatorische wijzigingen, duidelijke scheiding van taken en een andere manier van werken, zoals het behandelniveau van meldingen Activiteitenbesluit en het investeren in het vooroverleg met initiatiefnemers.
De maatregelen die in 2020 worden geïmplementeerd zijn:

– Maak een duidelijke scheiding tussen administratieve -, technische- en vergunnings-werkzaamheden bij het Wabo deel. De agrarische vergunningverlener is dan belast met (alleen) inhoudelijk de vergunningverlening. In de uitwerking van deze maatregel wordt gepleit voor een specialistische inzet daar waar dat mogelijk is.
– Zorg voor een andere organisatorische invulling met alleen de taak van agrarische vergunningverlener en niet in combinatie met de taken als casemanagers, projectleider of specifieke adviseurs.
– Optimaliseer het proces van het intrekken van de Wabo vergunningen.
– Het indienen van een aanvraag én een ingevuld format van een conceptvergunning Wnb en Wabo door de aanvragers en hun adviseur in combinatie met administratieve ondersteuning voor de vergunningverleners.
– Het kiezen voor de uitwerking van risicogerichte vergunningverlening als aannemelijk is dat de emissies afnemen en onder de normen blijven.
– Het duidelijk maken van de dienstverlening: de aanvraag om vergunning Wabo maximaal 1 keer laten aanvullen door de aanvragers en hun adviseurs als er sprake is van een goede vooroverlegsituatie met elkaar.
– De agrarische meldingen Activiteitenbesluit niet meer inhoudelijk beoordelen of de gemelde situatie aan de milieuregels voldoet.
– Het later ambtshalve actualiseren van de best beschikbare technieken (BBT) bij IPPC-bedrijven gedurende de komende 3 jaar terwijl bestaande vergunningen van IPPC-bedrijven binnen 4 jaar na 21 februari 2017 moeten zijn geactualiseerd.



Dit traject wordt Brabantbreed aangejaagd door de Taskforce 2.0 die ook de effecten van de maatregelen monitort. De eerste resultaten van de implementatie van de bovenstaande maatregelen worden gepresenteerd in het derde kwartaal van 2020, zodat de uitvoeringsconsequenties in de werkprogramma's van 2021 meegenomen kunnen worden.

Voor de invoering van deze maatregelen is in 2020 extra budget beschikbaar gesteld door de provincie Noord-Brabant. Voor de maatregelen die worden voorgesteld in 2021 is dat nog niet het geval. Het gaat in 2021 om de volgende maatregelen:

- De aanvragen om omgevingsvergunning (milieudeel) globaal toetsen als aannemelijk is dat emissies afnemen en onder de norm ligt.
- Formele beoordeling op ontvankelijkheid en toetsing van de aanvraag na investeren in vooroverleg.

Wat gaan we doen in 2021?

- → In 2020 zijn de eerste 8 maatregelen ingevoerd in onze organisatie. In 2021 wordt er gewerkt via deze aangepaste werkwijze.
- → In 2021 worden de laatste 2 maatregelen ingevoerd. Voor de implementatie hiervan verwachten we €30.000,- aan uren nodig te hebben. De uitvoering wordt meegenomen in het Ontwikkelprogramma 2021. De kosten worden gedekt uit het budget Collectieve Taken.
- → Voor 2021 wordt verwacht dat de ODBN voor de werkzaamheden circa 13 FTE extra nodig heeft voor de provinciale (Wnb) taak. Deze 13 FTE zijn in uren omgezet en binnen de provinciale opdracht geraamd in 2021. Deze capaciteit wordt op dit moment geworven, waarbij is uitgegaan van het adviesrapport 'Meer dan de som der delen' en de snelheid van de transitie van de veehouderij uit het provinciale coalitieakkoord 2020-2023 'Kiezen voor kwaliteit'.
- → Als de inzet stijgt door een toename aan werkzaamheden, kan dit ook tot een toename van de gemeentelijke werkprogramma's leiden. Door politieke ontwikkelingen en de efficiencymaatregelen kan hierover nog geen duidelijkheid worden gegeven.
- → Via de individuele werkprogramma's moeten we samen met u als deelnemer afspraken maken over de te verwachten inzet aan agrarische activiteiten in 2021.

Welke onzekerheden kennen we?

- → Het niet volledig in (kunnen) voeren van de maatregelen leidt tot een verhoging van het aantal benodigde medewerkers om de werkzaamheden uit te kunnen voeren in 2021.
- → De provincie heeft formeel nog geen opdracht verstrekt voor de uren die we met deze extra 13 FTE verwachten te maken.
- → We zetten alles op alles om de benodigde medewerkers aan ons te binden. Maar door een krappe arbeidsmarkt kan het zijn dat er onvoldoende (geschikte) kandidaten zijn.
- → Verandering in beleid kan effect hebben op de verwachte piek aan werkzaamheden. We volgen elke beleidswijziging op de voet en passen indien nodig ons plan op deze actualiteiten aan.

Hoe communiceren we?

- → De ODBN en de ambtelijke Taskforce 2.0 houdt u als deelnemer op de hoogte van de voortgang van de invoering van de maatregelen in 2020 en communiceert via DB/AB en het RSP.



Overdracht bodemtaken van provincie naar gemeenten
Bij inwerkingtreding van de Omgevingswet gaat de bevoegdheid die nu bij de provincie ligt voor de Wet bodembescherming (Wbb) over naar de gemeenten. Gemeenten zijn dan primair beheerder van de bodemkwaliteit voor hun grondgebied. Door deze overdracht komen alle basistaken voor de bodem(sanering) bij de gemeenten te liggen. Reeds beschikte en lopende saneringen blijven onder de bevoegdheid van de provincie. Momenteel voert de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) voor de provincie de Wbb-taken in onze regio uit. Het toezicht en handhaving bij saneringen blijft onder Omgevingswet een basistaak.

De Wbb vergunningverlening is nu nog een verzoektaak. Mogelijk dat dit onder Omgevingswet ook een basistaak wordt. Het landelijke beleid voor bodembeheer blijft op hoofdlijnen hetzelfde. Het Rijk stelt afhankelijk van het bodemgebruik omgevingswaarden vast. Binnen deze waarden krijgen gemeenten wel bestuurlijke afwegingsruimte of bijvoorbeeld nog sanering nodig is afhankelijk van het bodemgebruik, of wanneer een bodemonderzoek vereist is bij bouwen en bestemmen. De vertaling van deze afwegingsruimte dient in het Omgevingsplan plaats te vinden. Maatschappelijke opgaven zoals de klimaatadaptatie, de energietransitie maar ook de achteruitgang in kwaliteit (organische stofgehalten, verdroging, vernatting, bodemleven) van de landbouwgronden in onze regio, kunnen voor inhoudelijke verschuivingen in de aanpak van bodembeheer door gemeenten zorgen. Dit vraagt om een andere benaderingswijze en specifieke kennis van de bodem en ondergrond, uitgaande van het natuurlijke bodem- en watersysteem, inclusief haar potenties en kwetsbaarheden. De inbreng van deze benaderingswijze en specifieke kennis bij de totstandkoming van de omgevingsvisie en het omgevingsplan kan als een verzoektaak bij de ODBN worden belegd. We constateren dat er nog maar bij een beperkt aantal deelnemers voldoende bodemkennis is.

Voor de basistaken zorgt de ODBN dat die goed geborgd worden binnen onze organisatie. De deelnemers moeten zelf afwegen of ze de bodemtaken, die vallen onder de zogenaamde verzoektaken zelf gaan uitvoeren of bij de ODBN willen beleggen.

Wat gaan we doen in 2021?
- → Halverwege 2020 stelt de ODBN samen met provincie, ODZOB en OMWB een transitiedocument op. Hierin staan de procesmatige, personele en financiële gevolgen onderverdeeld naar basis- en verzoektaken per regio en gemeente. Daarbij zal ook aandacht zijn voor de gevolgen van het uitstel van invoering van de Omgevingswet op de bodemtaken.
- → Implementatie vindt daarna plaats, zodat de ODBN en uw organisatie klaar is voor de nieuwe taakuitvoering zodra deze transitie in werking treedt.
- → Omdat de datum van inwerkingtreding nog niet bekend is, hebben we hier financieel nog geen rekening mee gehouden.
- → Gemeenten moeten het onderwerp bodem meenemen in het opstellen van hun omgevingsvisie en –plannen
- → Gemeenten bepalen of zij de bodemtaken voor wat betreft de verzoektaken zelf uitvoeren of dat zij deze verzoektaak bij de ODBN beleggen in hun werkprogramma's

Welke onzekerheden kennen we?
- → In welke mate gemeenten door het Rijk gecompenseerd worden is nog niet bekend
- → Het is nog onbekend hoeveel extra uren er door deze transitie door de gemeenten worden afgenomen door de ODBN en vanaf wanneer deze uren worden afgenomen.

Hoe communiceren we?
- → Het transitiedocument zal met u via het RSP gecommuniceerd worden
- → Uw keuze voor het al dan niet door de ODBN uit te voeren verzoektaken wordt vertaald in het individuele werkprogramma.
- → Er is aan de gemeenten bij het verzenden van het conceptwerkprogramma 2021 aan de gemeenten een schatting gegeven. Deze schatting is niet verwerkt in deze begroting en kan nog veranderen in de definitieve werkprogramma's, als meer duidelijk wordt over het moment van ingang en het aantal af te nemen uren.





Asbestdaken

De Eerste Kamer heeft in 2019 niet ingestemd met een verbod op asbestdaken en de verwachting is dat daarmee een verbod definitief van de baan is. Naar schatting resteert landelijk nog ca 80 miljoen m2 asbestdaken die een groeiend risico vormt voor de gezondheid en leefomgeving. De bestaande samenwerking Versnellingsaanpak Asbestdaken werkt aan een Samenwerkingsovereenkomst (SOK) waarin overheden, bouw- en asbestsector afspraken maken om een snelle sanering van asbestdaken te bevorderen. Het opzetten van een asbestfonds en het veilig vereenvoudigen van regelgeving voor het verwijderen van asbest zijn meest in het oog springende onderdelen. Provincie en gemeenten worden ook uitgenodigd deze SOK te tekenen. Het is echter onzeker of ze hieraan gaan deelnemen. De taken die voortvloeien uit het SOK sluiten deels aan bij de werkzaamheden van kopgroep asbestdaken waar ongeveer de helft van de deelnemers in participeert.

Op asbestdaken in slechte staat die een direct risico vormen voor de omgeving, kan gehandhaafd worden op basis van de zorgplicht in de Woningwet en de Wet milieubeheer.

Wat gaan we doen in 2021?

- → De reguliere taakuitvoering rondom asbest zetten we ook in 2021 voort
- → We volgen actief de ontwikkelingen op het gebied van asbestdaken.
- → Het is aan de deelnemers of dat zij, eventueel met de ODBN, verdere actie ondernemen op dit onderwerp.

Welke onzekerheden kennen we?

- → Ondanks het verbod vormen de slechte asbestdaken een risico voor de leefomgeving en gezondheid.

Hoe communiceren we?

- → In 2020 werken een aantal gemeenten op het onderwerp asbestdaken nog samen in de Kopgroep Asbestdaken. Of en hoe dit voortgezet wordt is aan de deelnemende gemeenten.

Energie

De aandacht voor energie en klimaat lijkt groter dan ooit en het taakveld is volop in beweging. Op alle schaalniveaus worden stevige ambities gesteld om het energie- en aardgasverbruik te beperken en duurzame energie te wekken. In het kader van de RES formuleert de regio Noordoost Brabant eind 2020 een definitief bod waarin ze haar bijdrage aan de landelijke klimaatdoelen concreet maakt. Het toezicht op de energiebesparingsverplichtingen bij bedrijven is daar een onderdeel van.

De wetgeving rond energie en klimaat wordt in snel tempo aangepast en uitgebreid. Het Activiteitenbesluit is in 2019 uitgebreid met een Informatieplicht die bedrijven verplicht informatie aan te leveren. Dit maakt Informatiegestuurd toezicht beter mogelijk en maakt handhaving effectiever en efficiënter. Medio 2020 wordt bekend hoe en wanneer de huidige energiebesparingsverplichting wordt omgevormd naar een verplichting tot CO2 reductie. Mogelijk heeft deze nieuwe wetgeving al effect op de uitvoering in 2021.

Met de komst van de Omgevingswet verandert ook voor energie een aantal zaken. Het begrip inrichting wordt losgelaten en de energiebesparingsverplichting wordt opgedeeld in verplichtingen die gelden voor activiteiten (BAL) en verplichtingen die gelden voor het bouwwerken (BBL). Dit betekent in beginsel een dubbel toezichtstraject en een gescheiden uitvoering. Het toezicht op bouwwerken is tot dusver immers een gemeentelijke taak. De gemeente wordt in de Omgevingswet ook het bevoegd gezag voor toezicht op energielabels. Het is nog niet duidelijk in hoeverre gemeenten deze taken willen beleggen bij de ODBN.





Bovengenoemde ontwikkelingen vragen om een grotere inzet op handhaving van de energiebeparingsverplichtingen, een slimmere en meer informatiegestuurde aanpak en een grotere inzet in het adviseren van deelnemers en implementeren van nieuwe werkmethoden.

Wat gaan we doen in 2021?
- → De inzet van de ODBN op energie wordt verstevigd in de organisatie. Hiermee gaan we in 2021 voldoen aan de nieuwe Kwaliteitscriteria 2.2.
- → We willen toezicht op energie projectmatig en informatiegestuurd gaan vormgeven. Hiermee professionaliseren we onze inzet op energie en leveren een concrete bijdrage aan de energieopgave van onze deelnemers. De ontwikkeling hiervan financieren we binnen bestaande budgetten (Collectieve Taken, provinciale deelopdracht en ROK7%)

Welke onzekerheden kennen we?
- → De verzoektaken rondom energie wisselen per jaar als gevolg van prioriteiten van deelnemers en de hoeveelheid incidentele regelingen die vanuit het Rijk komen.
- → De nieuwe invoeringsdatum van de Omgevingswet is nog onbekend.

Hoe communiceren we?
- → Via het RSP en DB/AB volgt meer informatie als er nieuwe ontwikkelingen zijn op dit vlak.

Budgetten geprogrammeerd toezicht

Er zijn 3 ontwikkelingen die van invloed zijn op de budgetten voor geprogrammeerd toezicht in 2021:

- **Project opwaarderen inrichtingenbestand** (grootschalige gevelverificaties, regiobreed)
  Hierbij wordt het inrichtingenbestand per gemeente geactualiseerd zodat er vanuit een geactualiseerd bestand een programma kan worden opgesteld. Daarnaast richten we een werkproces in om het bestand vervolgens up-to-date te houden.
- **Hernieuwde indeling in de bedrijfstypen B (verzoektaakbedrijven) en B+ (basistaakbedrijven)**
  Hierdoor is helder welke bedrijven basistaakbedrijven en verzoektaakbedrijven zijn.
- **Evaluatie kentallen**
  Op basis van ervaringscijfers van de afgelopen jaren zijn de kengetallen geëvalueerd. Hierdoor zijn er enkele wijzigingen. Bijvoorbeeld de aanpassing van het kental herinspecties. Deze stijgt van 4 naar 5 uur.



Begin maart 2020 zijn de gemeentelijke concepturen voor het werkprogramma 2021 berekend en aan de deelnemers toegezonden. Deze concepturen vormen de basis voor de begroting 2021 ODBN. Daarbij zijn ook de uren van de bodemtransitie meegestuurd. Deze uren worden pas afgenomen nadat de transitie heeft plaatsgevonden, zodra ook de omgevingswet van kracht is. Punt 2 en 3 worden meegenomen in de berekening van de concept uren en worden daarom in de begroting 2021 opgenomen. Voor punt 1 is dit nog niet mogelijk. Het project opwaarderen inrichtingenbestand betreft het uitvoeren van grootschalige gevelverificaties en het verwerken van de uitkomsten daarvan in het inrichtingenbestand. Alle gevelverificaties zijn uitgevoerd maar de resultaten daarvan zijn nog niet verwerkt. Hierin zijn we ook afhankelijk van de snelheid waarop gemeenten het verificatiebestand controleren.

Het project wordt afgerond in 2020 maar in sommige gevallen zal het nog wel nodig zijn een controle ter plaatse uit te voeren om vast te stellen wat er precies aan de hand is. Alle mutaties die voor 1 september zijn doorgevoerd worden meegenomen in het werkprogramma 2021. Alle mutaties, zowel regulier als voortkomend uit dit project, die na 1 september worden doorgevoerd worden meegenomen in het werkprogramma 2022.

Wat gaan we doen in 2021?
- → We ronden in 2020 het project opwaarderen Inrichtingenbestand af.
- → We komen in 2020 met een voorstel voor het actief beheer van het Inrichtingenbestand, met daarin financiële en personele consequenties.
- → De gevolgen van deze drie projecten worden in 2021 en 2022 verwerkt in de definitieve werkprogramma's.

Welke onzekerheden kennen we?
- → De gevolgen van de drie projecten kunnen in de ene gemeenten tot meer en bij de andere gemeente tot minder benodigd budget leiden. Voordeel is wel dat de werkprogramma's gebaseerd worden op veel betere basisgegevens.
- → De gevolgen van het project opwaarderen Inrichtingenbestand wordt niet opgenomen in deze begroting, maar wel in de werkprogramma's 2021 en 2022 afhankelijk of de verwerking voor of na 1 september 2021 plaasvindt.

Hoe communiceren we?
- → Bij de totstandkoming van de werkprogramma's worden de effecten verwerkt.

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb)
Zodra de Omgevingswet wordt ingevoerd, wordt ook de Wkb van kracht. Deze wet heeft drie doelen. Een verbeterde (borging van de) bouwkwaliteit, een verbeterde positie van de consument en het stimuleren van de kwaliteitsverbetering en faalkostenvermindering. Om dit voor elkaar te krijgen, wordt een stelsel ontwikkeld voor toetsing op relevante aspecten van kwaliteit van het eindproduct door een onafhankelijke marktpartij. Een effect van deze wet kan zijn dat de bouwtaken rondom vergunningverlening en toezicht bij gemeenten afnemen.

De rol van de gemeente verschuift van technisch toetser naar regisseur van planprocessen. De ODBN verzorgt voor provinciale inrichtingen de vergunningverlening, het toezicht en handhaving op de bouwregelgeving. Ook voert de ODBN voor enkele gemeenten het bouwtoezicht uit. De totale omvang van dit takenpakket is voor de ODBN beperkt. Bij andere omgevingsdiensten is dit takenpakket substantieel. Als de deelnemers vragen om deze taken op te pakken en de omvang zou daarmee fors worden, zal eerst onderzocht worden welk effect dit geeft op de ODBN voordat daartoe wordt overgegaan. In de 2e helft 2020 wordt hier verder onderzoek naar gedaan.

Wat gaan we doen in 2021?
- → In 2021 voeren we een impactanalyse uit van de Wkb op de taakuitvoering van de ODBN.
- → De ODBN moet samen met haar deelnemers bepalen welke rol zij speelt in het bouwtoezicht onder de Wkb. Deze rolbepaling is van invloed op onze inzet en de grootte van het effect.
- → Het VNG-implementatieteam Wkb werkt eraan om de implementatie van de Wkb zo nauw mogelijk aan te laten sluiten op de implementatie van de Omgevingswet. Bijvoorbeeld de aansluiting van de Wkb op het Digitaal Stelsel Omgevingswet is hiervan een voorbeeld.

Welke onzekerheden kennen we?
- → Op dit moment is er nog geen impactanalyse. Hierdoor zijn de gevolgen en de rol van de ODBN nog onbekend.
- → De nieuwe invoeringsdatum van de Omgevingswet en daarmee die van de Wkb is nog onbekend.

Hoe communiceren we?
- → Ambtelijk communiceren we via het RSP hierover.

1.2.4 Wat mag het kosten?

PROGRAMMA INDIVIDUELE DIENSTVERLENING	REKENING 2019	BEGROTING 2020	BEGROTING 2021
Personeel Individuele dienstverlening	13.906.525	14.641.200	16.899.900
Bedrijfsmiddelen Individuele dienstverlening	269.801	0	0
TOTAAL LASTEN	**14.176.325**	**14.641.200**	**16.899.900**
Basis- en VTH verzoektaken (werkprogramma)	12.430.380	12.553.300	13.822.500
Overige Verzoektaken (werkprogramma)	7.592.196	10.760.500	9.687.600
Aanvullende verzoektaken (buiten werkprogramma)	1.309.351	0	3.374.300
TOTAAL BATEN	**21.331.927**	**23.313.800**	**26.884.400**
SALDO	**7.155.602**	**8.672.600**	**9.984.500**

Toelichting
Voor de uitvoering van het programma Individuele Dienstverlening zijn 265.630 uren geraamd, waarvan 251.590 structureel. Naast de geplande basis- en verzoektaken komen er gedurende het jaar aanvullende (verzoek)taken bij, met gevolgen voor de kosten en opbrengsten. Hiervoor is in de begroting extra ruimte opgenomen. Een verdere financiële toelichting is te vinden in hoofdstuk 3 van de financiële begroting.

1.2.5 Taakvelden

Om op landelijk niveau begrotingen van overheidsorganisaties te kunnen aggregeren is door het Rijk een uniforme set van taakvelden vastgesteld. De activiteiten uit het programma individuele dienstverlening hebben betrekking op:

Taakveld 7.4 → Milieubeheer



1.3 Programma Regionale dienstverlening

1.3.1 Inhoud programma

Naast individuele werkprogramma's voert de ODBN ook regionale programma's uit. Hierbij gaat het om meer dan één opdrachtgever. Bij de oprichting van de ODBN is besloten dat de omgevingsdienst een aantal taken van het voormalige RMB voortzet. Vanaf 2020 geldt dit niet (meer) voor de afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel. Deze activiteiten onder de noemer van BCA zijn per 1-1-2020 ondergebracht in een nieuwe, afzonderlijke, gemeenschappelijke regeling.

De volgende onderwerpen maken onderdeel uit van dit programma:

- Collectieve taken
- Samen Sterk in Brabant
- Overige regionale werkzaamheden (voormalig RMB)
  - Sanering verkeerslawaai (ISV)
  - Klachtenregeling / crisis-piket
  - Beheer en nazorg (voormalige) stortplaatsen

Beleidskaders/richtlijnen

OMSCHRIJVING	DATUM	EXPIRATIEDATUM
HUIDIGE WETTEN VOOR OMGEVINGSWET		
Wet Milieubeheer (Wm) hoofdstuk 10	1-sep-93	Open
Regionaal Crisisplan Veiligheidsregio Brabant – Noord	16-nov-11	Open
Draaiboek deelproces milieubeheer	25-sep-17	Open
Consignatieregeling	1-jan-17	Open
Activiteitenbesluit milieubeheer	19-okt-07	Open
NA INVOERING VAN OMGEVINGSWET		
Omgevingswet 2021	Onbekend	In ontwikkeling
Nadere regelgeving	Onbekend	In ontwikkeling

1.3.2 Wat willen we bereiken?

In het programma Regionale Dienstverlening werkt de ODBN samen met haar deelnemers aan de regionale ontwikkelingen en de voorbereiding en vertaling van beleidsmatige en maatschappelijke ontwikkelingen zodat deze in de taakuitvoering binnen het programma Individuele Dienstverlening kan worden uitgevoerd.

1.3.3 Wat gaan we daarvoor doen in 2021?

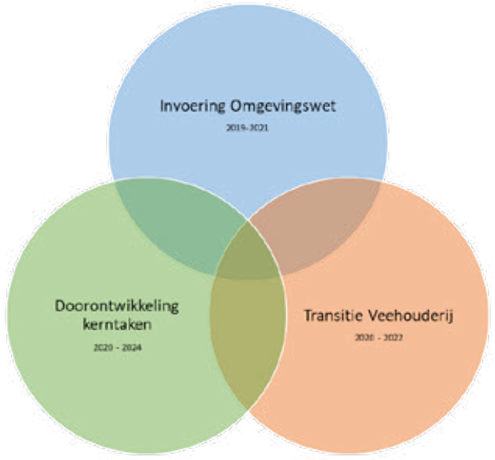
Ontwikkelprogramma 2021
Sinds 2020 stelt de ODBN een Ontwikkelprogramma op, met daarin de inhoudelijke ontwikkelopgaven die vertaald moeten worden naar de kerntaken van de ODBN. Deze ontwikkelopgaven zijn meerjarig en worden programmatisch aangepakt. Het Ontwikkelprogramma wordt bekostigd vanuit het budget Collectieve Taken, het budget ROK 7%, eventuele ontwikkelmiddelen vanuit de werkprogramma's van gemeenten en provincie en vanuit bedrijfsvoering voor wat betreft indirecte uren. Ook kan het, afhankelijk van de ontwikkelopgave, gedekt worden uit incidentele middelen, zoals in de afgelopen jaren gebeurd is met de invoering van de Omgevingswet. Deze brede dekking zorgt ervoor dat we maximaal en effectief gebruik maken van bestaande middelen terwijl we door de samenhang in het programma doublures voorkomen.

Belangrijkste uitvoerder van het Ontwikkelprogramma binnen ODBN is het team Innovatie & Ontwikkeling.



Inzoomend op het budget Collectieve Taken als dekkingsmiddel voor het Ontwikkelprogramma zijn dat werkzaamheden voor het collectief van deelnemers. Deze werkzaamheden zijn gericht op productinnovatie en -ontwikkeling, kwaliteitsverbetering en efficiencyverbetering van de primaire taken. Het Ontwikkelprogramma en daarmee de collectieve taken vervullen daarmee een vliegwielfunctie voor noodzakelijke ontwikkelingen op het programma Individuele Dienstverlening. Jaarlijks wordt een Ontwikkelprogramma opgesteld.

Het Ontwikkelprogramma 2020 kent de volgende meerjarige opgaven.



Al jaren neemt de druk op het budget collectieve taken toe. Dit komt doordat de maatschappelijke en beleidsmatige opgaven in complexiteit toenemen én doordat deelnemers steeds vaker ook beleidsmatig een beroep op de ODBN doen. In 2019 hebben we te maken gehad met een overschrijding van de uren met circa 1.000 uur. In 2020 hebben we door de systematiek van het Ontwikkelprogramma onze raming sluitend weten te krijgen, maar vrijwel elke nieuwe ontwikkeling of vraag leidt tot een overschrijding van de dekkingsmiddelen van het Ontwikkelprogramma. Vragen die lopende het jaar aan de ODBN worden gesteld, leiden of tot een herprioritering van projecten opgenomen in het Ontwikkelprogramma 2021 of tot een aanvullende verzoektaak.



Samen werken aan een schone en veilige leefomgeving, nu en in de toekomst

Wat gaan we doen?

→ In 2020 vindt er opnieuw een bestuurlijke conferentie plaats. Deze geeft input voor de Kadernota 2022 en het Ontwikkelprogramma 2021.
→ Aan het einde van 2020 stellen we het Ontwikkelprogramma 2021 op. Hierin betrekken we u als deelnemer.
→ Buiten de indexering is onze inzet om de bijdrage aan de collectieve taken niet te laten groeien. Dat gebeurt dus ook niet in 2021.

Welke onzekerheden kennen we?

→ De vragen aan de ODBN en de ontwikkelingen die op ons afkomen zijn groter dan er budgettaire ruimte is. Desondanks zullen we binnen de bestaande budgetten blijven. Bij nieuwe vragen/ontwikkelingen leidt dit tot herprioritering of een aanvullende opdracht.

Hoe communiceren we?

→ Het RSP of een afvaardiging daarvan vormt voor de ODBN het gremium om het Ontwikkelprogramma op te stellen.

Toezicht in het groen en Samen Sterk in Brabant (SSiB)

De samenleving vraagt om natuur waarin gerecreëerd kan worden. Daarnaast is er behoefte aan (behoud van) biodiversiteit. De steeds verder toenemende overlast en gevolgen van (drugs) criminaliteit in het buitengebied en in de Brabantse natuurgebieden leiden tot een (groter) gevoel van onveiligheid. Door schade aan natuurgebieden komen doelstellingen van Europese, nationale en provinciale wet- en regelgeving onder druk te staan. Deze ongewenste omstandigheden leiden tot steeds hogere kosten voor terreinbeherende organisaties en lagere overheden.

Het Brabantbrede team Samen Sterk in Brabant zet zich in om o.a. dumpingen van drugs-, asbest- en (bedrijfs-)afval, overtredingen van gedragsregels in natuurgebieden, stroperij en wildcrossen en illegale bewoningen te verminderen door toezicht en handhaving.

Voor de bestuursperiode 2020-2023 heeft de provincie Noord-Brabant haar financiële bijdrage om het toezicht op de natuur een extra impuls te geven, vastgelegd. Daarnaast hebben de gemeentelijke deelnemers hun bijdrage per 2021 verhoogd van €7.700,- naar €10.000,- per gemeente. Dit was nodig omdat er in de afgelopen jaren geen indexering was toegepast op de bijdrage aan het SSiB en vanwege het feit dat het aantal gemeenten is afgenomen door een aantal herindelingen. Daarnaast is de afgelopen jaren een professionalisering ingezet die leidt tot hogere kosten.

Deze financiële basis betekent dat de tijdelijke invulling van SSiB een structurelere vorm kan krijgen. De ODBN kan daarmee namens de partners in Brabant het toezicht in het buitengebied organiseren. Er is een stuurgroep van alle handhavingspartners die mede de inhoudelijke koers bepaalt. De komende periode staat in het teken van de versteviging van de bestaande samenwerking en uitbouw waar nuttig en verstandig is en waarbij ook een verdere professionalisering van het team SSiB een onderwerp is.

Wat gaan we doen in 2021?

- → In 2020 zetten we in op het voortzetten van de opdracht en de financiering van SSiB voor de periode van 2021 en verder.
- → In 2021 ontwikkelen we de gebiedsgerichte aanpak verder. In 2020 is gestart met zes regioplannen die de hele provincie bestrijken.
- → In 2021 ontwikkelen we onze informatiegestuurde handhaving en programmering in een jaarkalender voor heel Noord-Brabant, als vertaling van de uitvoeringsprogramma's van SSiB.
- → Waar mogelijk leveren we ook een bijdrage aan de aanpak van Ondermijning, door voor de ketenpartners te fungeren als oog- en oor in het buitengebied. We worden daarvoor jaarlijks getraind in het nog beter herkennen van verdachte signalen en deze door te zetten in ons netwerk voor afhandeling.

Welke onzekerheden kennen we?

- → De financiering van SSiB 2.0 (de gemeentelijke bijdragen) zijn inmiddels structureel verhoogd. De provinciale subsidie voor de impuls aan SSiB 3.0 is voor de jaren 2021-2023 is zowel ambtelijk als bestuurlijk toegezegd maar nog niet bestuurlijk vastgelegd.

Hoe communiceren we?

- → De stuurgroep SSiB is het gremium voor afstemming en de inhoudelijke sturing op thema's. Via nieuwsbrieven en het jaarverslag houden we de betrokkenen op de hoogte van de activiteiten van het team SSiB.



Samen werken aan een schone en veilige leefomgeving, nu en in de toekomst

Resultaatgericht en informatiegestuurd werken

Tijdens de bestuurlijk – ambtelijke conferentie van 29 mei 2019 is aangeven dat resultaatgericht en informatiegestuurd werken steeds belangrijker wordt in het werk van de ODBN. Daarom geven we in 2021 nog meer prioriteit aan het inzetten en verbeteren van informatiegestuurd werken. Dit wordt gestructureerd (programmatisch) opgepakt en geborgd binnen de organisatie.

De uitkomst is een organisatie die succesvol is op het vlak van informatiegestuurd werken. Een organisatie die in staat is gegevens/data te benutten bij het uitvoeren van haar taken. En een organisatie die die taken zodanig weet in te zetten dat daarmee zichtbaar resultaat wordt behaald. Daarvoor wordt ook in 2021 verder gewerkt aan:

- Een gegevenshuishouding die inhoudelijk en kwalitatief op orde is
- Een goede data infrastructuur
- Kennis, kunde en vaardigheden om van gegevens informatie te maken en die vervolgens toe te passen
- Operationele voorzieningen die worden gebruikt in feitelijk data-toepassingen
- Capaciteit om een en ander te onderhouden en uit te bouwen.

Bij het informatiegestuurd werken gaat de ODBN nog meer samenwerken met haar deelnemers en andere partners zoals (Brabantse) omgevingsdiensten, veiligheidsregio, GGZ, RVO, CBS en waterschappen. De start van het Brabants OmgevingsDatalab (BOD) samen met de ODZOB, OMWB en provincie is een goed voorbeeld daarvan.

Wat gaan we doen in 2021?

- → De verdere ontwikkeling van informatiegestuurd werken is een structurele ontwikkeling
- → In 2021 hebben we budgettair ruimte voor 2 data-analisten, vanuit de Ontwikkelopgave Doorontwikkeling Kerntaken wordt de ontwikkeling van informatiegestuurd werken bekostigd.
- → We bouwen de toepassing van informatiegestuurd werken in onze organisatie verder uit en doen dit in samenwerking met partners in de leefomgeving.

Welke onzekerheden kennen we?

- → De toepassingen van informatiegestuurd werken zijn legio. Met de beperkte capaciteit die we nu en in 2021 hebben, wegen we af waar de inzet van data-analisten het grootst is in relatie met de risico's in de leefomgeving. Meer capaciteit betekent dat er grotere stappen genomen kunnen worden.

Hoe communiceren we?

- → Het RSP is de gesprekspartner om nieuwe ontwikkelingen te communiceren.



Ketenaanpak

Uitvoering geven aan ketentoezicht is een basistaak voor een omgevingsdienst. Met onder andere de ontwikkelingen rondom circulaire economie, bodem en mestfraude wordt steeds meer zichtbaar dat deze vorm van toezicht een prominentere rol moet gaan innemen binnen het toezichtsdomein. De ODBN inventariseert daarom wat de mogelijkheden en vereisten zijn om adequaat ketentoezicht in de toekomst uit te kunnen voeren.

De afgelopen jaren werd de ontwikkeling van ketentoezicht gefinancierd vanuit het budget collectieve taken. De uitvoering van ketentoezicht wordt gefinancierd binnen de werkprogramma's. Door meer risico-gestuurd te werken binnen het werkprogramma kunnen er middelen gereserveerd worden voor ketentoezicht.

Wat gaan we doen in 2021?

→ In 2021 zetten we de professionalisering van het ketentoezicht voort op de thema's asbest, grond, mest en afval. De ontwikkeling hiervan wordt bekostigd vanuit het Ontwikkelprogramma – Collectieve Taken. De uitvoeringskosten komen voor rekening van de werkprogramma's.

Welke onzekerheden kennen we?

→ Belangrijk is om nog beter de effecten van regulier toezicht en de ketenaanpak (en andere vormen van toezicht) in kaart te brengen om zo onze impact zo inzichtelijk mogelijk te maken.

Hoe communiceren we?

→ Het RSP is de gesprekspartner om nieuwe ontwikkelingen te communiceren.

Regionaal kader VTH

De afgelopen jaren heeft de ODBN samen met de deelnemers gewerkt aan het regionaal VTH beleid. Dit heeft in 2016 geleid tot een regionaal uitvoeringskader voor toezicht en handhaving. In 2020 wordt ook het regionaal kader voor vergunningverlening opgeleverd. Deze twee uitvoeringskaders moeten herijkt worden en samengevoegd tot één integraal uitvoeringskader. Vandaar dat we in 2021 starten met de herziening van het VTH beleid. We beginnen daarvoor met een nieuwe analyse van de omgevingskwaliteit en de middelen die we hebben om dit te beïnvloeden.

Wat gaan we doen in 2021?

→ Het actualiseren van de regionale probleemanalyse, die bestaat uit een omgevingsanalyse en een risicoanalyse;

→ Het herijken van de prioriteiten en formuleren van regionale beleidsdoelen door het bestuur;

→ Het evalueren en actualiseren van het regionaal uitvoeringskader toezicht en handhaving (ROK TH)

→ Het (beperkt) evalueren en actualiseren van het regionaal uitvoeringskader vergunningverlening (ROK VV);

→ Deze samenvoegen tot een regionaal kader VTH met mogelijke uitbreiding naar alle basistaken zoals BRIKS en Wet bodembescherming.

Hoe communiceren we?

→ Het RSP is de gesprekspartner om nieuwe ontwikkelingen te communiceren.





Klachtenregeling en crisispiket

Bij de ODBN worden (milieu-)klachten gemeld uit heel Noord-Brabant (vanwege de provinciale taken gerelateerd aan de Wet natuurbescherming). Dit gebeurt 24 uur per dag, 7 dagen per week via de Milieu Klachten Centrale (MKC) die voor de hele provincie organisatorisch is ondergebracht bij de OMWB. Deskundig personeel registreert, beoordeelt, en handelt meldingen en klachten af. De ODBN verzorgt daarnaast met ingang van 2019 voor alle deelnemende gemeenten het deelproces Milieubeheer tijdens een crisis; Het deelproces Milieubeheer is een onderdeel van de taakorganisatie Omgevingszorg. De ODBN heeft zitting in het regionale expertteam Omgevingszorg. Medewerkers zijn 24 uur per dag, 7 dagen per week bereikbaar in geval van een crisissituatie. Hiervoor levert de ODBN deskundigheid, inclusief aansturing vanuit het management. In 2020 wordt gestart om de klachten en meldingen door middel van een betere intake en werkproces beter te stroomlijnen.

Wat gaan we doen in 2021?

→ Verder uitvoering geven aan het plan zoals in 2019 en 2020.

Welke onzekerheden kennen we?

→ Op dit moment worden de mogelijkheden onderzocht om de dienstverlening vanuit het callcenter te verbeteren, bij dezelfde of een andere partij.
→ In 2020 wordt de interne werkwijze van de klachtenafhandeling geëvalueerd en aangepast zodat we effectiever en efficiënter met de klachtenafhandeling omgaan.
→ De oorspronkelijke raming van de gemeente Haaren (€ 1.900) is naar rato van inwoneraantallen Helvoirt en Esch verdeeld over de gemeenten Vught en Boxtel.
→ Er is een indexering doorgevoerd op de bijdragen.

Hoe communiceren we?

→ De deelnemers worden hierover geïnformeerd.

Beheer en nazorg voormalige stortplaatsen

In het kader van de nazorgverplichting verzorgt de ODBN het beheer van en onderhoud aan de voormalige stortplaats de Voorste Heide in Oss. Aan de hand van een nazorgplan wordt hier uitvoering aan gegeven. Het monitoren van en het rapporteren over de kwaliteit van het grondwater is uitbesteed aan een extern bureau.

PROGRAMMA INDIVIDUELE DIENSTVERLENING	REKENING 2019	BEGROTING 2020	BEGROTING 2021
Personeel Regionale dienstverlening	1.833.658	1.693.300	1.728.000
Bedrijfsmiddelen Regionale dienstverlening	529.733	864.500	543.400
TOTAAL LASTEN	**2.363.392**	**2.557.800**	**2.271.400**
Crisisbeheersing	94.129	95.000	98.000
Beheer voormalige stortplaats	31.102	34.000	22.400
Collectieve taken	968.000	997.400	667.100
Samen Sterk in Brabant	2.078.200	2.148.000	2.357.600
Bodemloket	0	0	0
TOTAAL BATEN	**3.171.431**	**3.274.400**	**3.145.100**
SALDO	**808.039**	**716.600**	**873.700**

Toelichting

Voor de uitvoering van de programma Regionale Dienstverlening zijn 27.160 uren geraamd. Het leeuwendeel hiervan (21.090 uren) heeft betrekking op de inzet voor SSiB; zowel voor het al bestaande deel als voor de tijdelijke extra impuls (tot en met 2023). Daarnaast zijn er 6.000 uren geraamd voor de collectieve taken en 70 uren voor de coördinatie van de klachtenregeling.

1.3.5 Taakvelden

Om op landelijk niveau begrotingen van overheidsorganisaties te kunnen aggregeren is door het Rijk een uniforme set van taakvelden vastgesteld. De activiteiten uit het programma regionale dienstverlening hebben betrekking op:

Taakveld 0.10 → Mutaties in reserves
Taakveld 1.1 → Crisisbeheersing en brandweer
Taakveld 7.4 → Milieubeheer

1.4 Bedrijfsvoering

1.4.1 Inhoud programma

De directie, staf en alle overige ondersteunende activiteiten ten behoeve van het primaire proces maken onderdeel uit van dit programma. Het betreft taken met betrekking tot: personeel en inhuur van de ondersteunende processen en kosten gerelateerd aan het personeel, informatievoorziening, facilitaire en bestuurlijke kosten, financiën, administratie, organisatieontwikkeling en deskundigheid en huisvesting.

In dit programma worden tevens de baten en lasten van de interne financiering en de algemene dekkingsmiddelen verantwoord. Hiermee is het een atypisch onderdeel van deze beleidsbegroting en het programmaplan.

Beleidskaders/richtlijnen

OMSCHRIJVING	DATUM	EXPIRATIEDATUM
Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten	1-jul-19	Open
Gemeenschappelijke regeling ODBN	1-jan-20	Open
Nota weerstandsvermogen en risicomanagement	6-apr-16	Open
Financiële verordening ODBN	25-apr-13	Open

1.4.2 Wat willen we bereiken?

De ODBN wil komen tot beheersmatige bedrijfsvoering, betrouwbare managementinformatie en kostenbeheersing. Uitgangspunt is dat we zodanig in control zijn dat de tussentijdse rapportages actueel en betrouwbaar zijn en dat deze een reëel beeld geven van de te verwachten resultaten op jaarbasis. Met het Meerjarenontwikkelingsplan (MJOP) 2018-2020 zijn daarvoor de belangrijkste fundamenten gelegd.

1.4.3 Wat gaan we daarvoor doen in 2021?



Tot en met 2020 is en wordt er – onder andere vanwege het MJOP - veel veranderd en ontwikkeld om in control te komen en vanaf 2021 is het zaak om al deze veranderingen te borgen in de organisatie. Daar hoort ook bij dat de dagelijkse processen (beter) worden vastgelegd en dat volgens de gemaakte afspraken wordt gewerkt. En niet in de laatste plaats over het vastleggen van sturingselementen en betere outputgegevens:

Onderstaande indicatoren zijn streefwaarden die als uitgangspunt voor deze begroting zijn gehanteerd.

- Verhouding flex/vast → 15-20 % flexibele inzet
- Verhouding primair/overhead in FTE → 22-24 % overheadformatie
- Verhouding primair/overhead in € → 25 % (overheadfuncties zijn overwegend "duurder" dan functies in het primair proces).
- Verhouding overhead inclusief alle bedrijfsmiddelen → maximaal 37%
- Ziekteverzuim → 5,5% maximaal
- Declarabiliteit → 1350 uur/FTE in het primair proces
- Tariefontwikkeling → conform kadernota

In 2021 worden de ingezette ontwikkelingen ten aanzien van de bedrijfsvoering doorgezet. Ook na 2021 zal de optimalisatie van onderhavige processen een continu proces zijn.

Borging is ook belangrijk op personeelsvlak. Dat doen we door te zoeken naar een optimale balans tussen vast en flexibel personeel. Hiermee wordt enerzijds de collectieve kennis zo groot mogelijk gemaakt met vast personeel, maar kunnen we ook snel en flexibel anticiperen op interne en externe ontwikkelingen. Daarnaast gaan we geen structurele verplichtingen aan in de overhead op basis van incidentele groei. Ook op het vlak van de huisvesting is na afronding van het herhuisvestingsproject sprake van (meer) stabiliteit en borging.

De projectmatige aanpak van m.b.t. de verbetering van de bedrijfsvoering (MJOP) is in 2020 geheel afgerond. Bij de evaluatie van het MJOP en in het eindverslag is aandacht besteed aan de overdracht van de projecten aan de reguliere bedrijfsvoering. Over de afzonderlijke deelprojecten zal dan ook niet meer worden gerapporteerd.

Op de inhoudelijke PIOFACH taken wordt in de paragraaf bedrijfsvoering respectievelijk hoofdstuk 3 nader ingegaan.

1.4.4 Wat mag het kosten?

PROGRAMMA BEDRIJFSVOERING	REKENING 2019	BEGROTING 2020	BEGROTING 2021
Personeel en inhuur	4.398.472	5.338.400	6.123.400
Opleidingen en loopbaanbegeleiding	385.306	459.000	766.600
Dienstreizen / woon-werk	423.595	510.000	568.900
Overige personele kosten	1.451.993	115.000	117.700
Organisatie	149.980	268.000	274.200
Huisvesting	716.713	733.000	680.600
Kantoorkosten	133.536	112.000	114.700
Informatisering / automatisering	1.390.653	1.628.000	1.659.700
Vervoermiddelen	32.259	80.000	81.000
MJOP	851.139	299.500	0
Externe deskundigheid	147.362	230.000	265.200
Overige lasten	3.290.114	0	0
SUBTOTAAL BEDRIJFSVOERING	**13.371.124**	**9.772.900**	**10.652.000**
Treasury	0	0	0
Onvoorzien	0	100.000	100.000
TOTAAL LASTEN	**13.371.124**	**9.872.900**	**10.752.000**
Personeel en inhuur	87.324	0	0
MJOP	976.000	299.500	0
Overige baten	3.176.285	112.000	0
SUBTOTAAL BEDRIJFSVOERING	**4.239.609**	**411.500**	**0**
Treasury	0	0	0
TOTAAL BATEN	**4.239.609**	**411.500**	**0**
SALDO	**-9.131.515**	**-9.461.400**	**-10.752.000**



Toelichting

De lasten van het programma bedrijfsvoering hebben betrekking op de uren van de medewerkers die ondersteunend zijn aan het primaire proces (62,6 FTE). Daarnaast gaat het om de organisatiebrede kosten zoals in bovenstaande tabel opgenomen. Door de omzetstijging is de totale overhead gegroeid. Deels heeft dit een structureel karakter en deels incidenteel vanwege de transitie veehouderij. We gaan geen structurele overheadverplichting aan op basis van incidentele groei. De overhead stijgt met 14,7% in verhouding iets minder dan de stijging van de omzet (15,3%).

1.4.5 Taakvelden

Om op landelijk niveau begrotingen van overheidsorganisaties te kunnen aggregeren is door het Rijk een uniforme set van taakvelden vastgesteld. De activiteiten uit het programma bedrijfsvoering hebben betrekking op:

- Taakveld 0.1 → Bestuurskosten
- Taakveld 0.4 → Overhead
- Taakveld 0.5 → Treasury
- Taakveld 0.8 → Overige baten en lasten
- Taakveld 0.10 → Mutaties reserves – deze zijn in de financiële begroting opgenomen en niet in het programmaplan

2 Paragrafen

2.1 Paragraaf Weerstandsvermogen & risicobeheersing

2.1.1 Algemeen

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in de robuustheid van de financiële positie van de omgevingsdienst. In deze paragraaf wordt weergegeven in welke mate de dienst in staat is om onvoorziene, financiële tegenvallers op te vangen zonder dat daarvoor het bestaande beleid veranderd hoeft te worden. Om dit te kunnen beoordelen, is inzicht nodig in het beschikbare weerstandsvermogen en in de omvang en de achtergronden van de aanwezige risico's. Zowel bij de jaarrekening als bij de begroting wordt er een actualisatie gepresenteerd van het beschikbare weerstandsvermogen en de aanwezige risico's.

Er zijn geen uniforme antwoorden te geven op de vraag hoe groot het weerstandsvermogen van een dienst moet zijn. Dit is sterk afhankelijk van de eigenheid van de dienst, de stabiliteit van de omgeving, het risicoprofiel dat de organisatie heeft en de risicobereidheid van het bestuur van de organisatie.

2.1.2 Inventarisatie weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de dienst beschikt om de onverwachte financiële tegenvallers te dekken zonder het bestaande beleid aan te moeten passen.

Conform bestaand beleid wordt bij de Omgevingsdienst Brabant Noord alleen de algemene reserve meegenomen bij de beschikbare weerstandscapaciteit. Omdat voor de andere reserves, waar het Algemeen Bestuur een bestemming gesteld heeft, een beleidswijziging nodig is om deze anders in te zetten, worden deze niet meegenomen in de berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit. In onderstaande tabel wordt de beschikbare weerstandscapaciteit van de ODBN weergegeven.

NAAM	SALDO 01-01-2021	SALDO 31-12-2021
Algemene reserve	1.153.200,00	1.191.00,00
TOTAAL RISICOPROFIEL ODBN OP PEILDATUM	**1.153.200,00**	**1.191.000,00**

2.1.3 Risicobeheersing

De ODBN streeft ernaar om risico's zoveel mogelijk te ondervangen door het treffen van beheersmaatregelen, de benodigde verzekeringen af te sluiten en/of buffers te vormen voor niet voorzienbare financiële tegenvallers. In het overzicht Reserves en Voorzieningen kunt u de diverse posten en hoogte van de bedragen lezen.

2.1.3.1 Risicomanagement

Risicomanagement is erop gericht om de schadelijke gevolgen van risico's zo veel mogelijk te voorkomen en/of te beperken. Het is een instrument om op een gestructureerde en eenduidige wijze risico's in kaart te brengen en te beheersen. Daarvoor worden structureel risicoanalyses gemaakt; nadat een risico is beschreven worden de mogelijke financiële gevolgen en de kans dat een risico zich voordoet in beeld gebracht. Waar noodzakelijk/gewenst worden voor elk risico beheersmaatregelen getroffen. Een eenmalige risicoanalyse is niet voldoende. Pas wanneer de risicoanalyse regelmatig is herhaald, de inventarisatie periodiek geactualiseerd wordt en de beheersmaatregelen bovendien integraal onderdeel uitmaken van onze bedrijfsvoering, is er sprake van risicomanagement.

Wanneer blijkt dat de weerstandsratio onder de streefwaarde van 1.0 komt, bekijken we of maatregelen noodzakelijk zijn om onze risico's te verkleinen of onze weerstandscapaciteit te vergroten. In de reguliere besluitvorming worden kanttekeningen/risico's zo goed mogelijk mee gewogen in de besluitvorming.



2.1.3.2 Inventarisatie risico's

Voor het bepalen of de beschikbare weerstandscapaciteit voldoende is, is het noodzakelijk om inzicht te hebben in de omvang van de risico's die de ODBN loopt. Hiervoor is een actualisatie van het bestaande risicoprofiel uitgevoerd. Hierin zijn alleen risico's meegenomen die, na het nemen van beheersmaatregelen, nog steeds een mogelijke financiële impact hebben die niet uit de reguliere exploitatie gedekt kan worden. Eventuele risico's die afgedekt zijn door middel van een verzekering, een getroffen voorziening of een specifiek aangewezen bestemmingsreserve, zijn buiten beschouwing gehouden.

Bij het bepalen van de impact van het risico is rekening gehouden met de kans van optreden van het risico. De impact van het risico wordt daardoor bepaald door de ingeschatte financiële jaaromvang te vermenigvuldigen met de kans van optreden.

Daar waar een risico mogelijk een meerjarig effect heeft, is voor het tweede jaar de financiële impact vermenigvuldigt met 50% omdat men tijd heeft om maatregelen te treffen om de impact (deels) te beperken. Is de inschatting dat het risico ook in het derde jaar nog effect heeft, dan is de financiële impact in het derde jaar vermenigvuldigd met 25%. Voor de jaren daarna wordt verondersteld dat alle financiële impact van het zich voordoen van een risico in de begroting verwerkt is.
Bij het bepalen of de weerstandscapaciteit voldoende is, is de totale impact over de 3 jaren meegewogen. Schematisch ziet dit er in onderstaand voorbeeld als volgt uit:

RISICO BEDRAG	KANS	FINANCIËLE IMPACT JAAR 1	FINANCIËLE IMPACT JAAR 2	FINANCIËLE IMPACT JAAR 3	TOTALE IMPACT
€ 100.000	25%	€ 100.000 * 25% = **€ 25.000**	€ 25.000 * 50% = **€ 12.500**	€ 25.000 * 25% = **€ 6.750**	**€ 44.250**

In bijlage 3 'Geactualiseerde risicoanalyse' is het geactualiseerde risicoprofiel van de ODBN opgenomen voor het peilmoment begroting 2021. Per risico zijn kort de genomen beheersmaatregelen opgenomen en is inzicht gegeven in de financiële omvang, kans van optreden en impact van het risico. Ten opzichte van de vorige presentatie bij de jaarrekening 2019 is de totaalwaarde van de risico's iets toegenomen. Hieronder wordt nader ingegaan op de ontwikkelingen.

2.1.3.3 Nieuwe risico's

Provincie geeft geen opdrachtuitbreiding voor de transitie veehouderij
In de begroting is 80% van 17.550 uur (13 FTE * 1.350 uur) geraamd voor de transitie veehouderij. Deze opdracht is echter nog niet formeel goedgekeurd binnen de provinciale opdracht. De politieke ontwikkelingen binnen de provinciale staten (nieuwe coalitie) zijn dusdanig dat het risico bestaat dat deze omzet niet wordt gerealiseerd. Als dat zo is, valt hier ook een deel van de formatie tegen weg. Het restrisico is de ongedekte overhead. Dit is een incidenteel risico voor 2021 omdat alleen in dat jaar deze baten en lasten zijn geraamd.

Onduidelijkheid over besluitvorming SSiB
Bij het opstellen van de begroting 2021 is het nog onduidelijk op welke hoogte én voor welke periode de bijdragen voor SSiB vastgesteld worden. Aangezien de lasten van SSiB structureel in onze begroting verweven zijn, brengt dit een risico voor de ODBN met zich mee.

Gemeentelijke werkprogramma's 2021 worden lager vastgesteld
In de begroting 2021 is voor het eerst gewerkt met de concept-cijfers voor het werkprogramma 2021, in plaats van met de cijfers uit het vastgestelde werkprogramma 2020. Vanwege alle ontwikkelingen die op de omgevingsdiensten afkomen, voorzien wij een groei van het aantal uren dat onze deelnemers bij ons af zullen nemen. Deze groei is nu in de begroting vertaald. Als onze deelnemers besluiten dit aantal uren niet bij ons af te nemen, dan staan hier in het primaire proces (vrijwel) geen kosten tegen over. Echter de stijging van het aantal uren dient ook deels ter dekking van het programma bedrijfsvoering. Wanneer het definitieve aantal uren in de werkprogramma's lager uitvalt, dan is er voor een deel van het programma bedrijfsvoering geen dekking meer en zullen aanvullende maatregelen getroffen moeten worden.

Corona virus
In 2020 hebben we te maken gekregen met een pandemie van het Corona virus. De effecten zijn wereldwijd in diverse sectoren goed te merken. Ook bij de ODBN zien we dat in 2020 het virus effect heeft. Vooralsnog zien we de effecten vooral in 2020 optreden, waarbij we aan de ene kant rekening houden met een eventuele leegloop van mensen doordat fysieke inspecties en contacten beperkt mogelijk zijn. Aan de andere kant zien we een toegenomen vraag om onze deelnemers op diverse vlakken te ondersteunen. Als organisatie volgen we de ontwikkelingen op de voet en hanteren we de richtlijnen die vanuit het RIVM geadviseerd worden. Ook zijn we als organisatie actief bezig met de voorbereidingen van de 1,5 meter samenleving en welke impact dit heeft op ons als organisatie en op onze werkzaamheden.



2.1.3.4 Gewijzigde risico's

Invoering Omgevingswet
Begin april heeft de Minister aangegeven dat de invoering van de Omgevingswet geen doorgang zal vinden per 1 januari 2021. Een nieuwe invoerdatum is nog niet bekend gemaakt en zal voorlopig, vanwege de huidige Corona-crisis, ook nog even op zich laten wachten. Met het uitstellen van de Omgevingswet heeft het risico zich feitelijk voorgedaan. De gevolgen die we op dit momoment kunnen voorzien, zijn verwerkt in deze begroting en hebben dus geen impact meer op de risico inventarisatie. Omdat een nieuwe invoerdatum nog niet bekend is en een langer aanlooptraject meer kosten met zich meebrengt, hebben we het risico alsnog opgenomen met een beperkte omvang maar grotere kans. Natuurlijk doen we er alles aan om in 2020 voorzichtig om te gaan met de beschikbare projectmiddelen om daarmee budget voor 2021 veilig te stellen. Maar de kans is aanwezig dat de huidige projectmiddelen onvoldoende zijn om dit langer lopend voorbereidingstraject te kunnen bekostigen.

Krappe arbeidsmarkt
Inde afgelopen tijd zagen we de krapte op de arbeidsmarkt toenemen, waarbij we het als organisatie soms lastig hadden om de juiste capaciteit en expertise onze organisatie binnen te halen en blijvend te binden. Hoewel we voor het vinden van de juiste personen met de juiste expertise soms genoodzaakt zijn om extra wervingsactiviteiten en/of externe partners in te zetten, zien we ook wat meer beweging in de arbeidsmarkt ontstaan. Daarom hebben we de omvang van het risico voorzichtig iets naar beneden bijgesteld.

Verder kost het opleiden en inwerken van nieuwe medewerkers extra uren die niet facturabel zijn en dus drukken op de declarabiliteit. Aan de andere kant is het ons in 2019 gelukt om op een aantal essentiële posities mensen te vinden, waardoor we afscheid hebben kunnen nemen van een aantal dure externen.

2.1.3.5 Onveranderde risico's

Onevenredige stijging van inhuur tarieven
In de begroting hebben we rekening gehouden met een stijging van de tarieven op basis van diverse ontwikkelingen als bijvoorbeeld de WAB en CAO-verhogingen. Door de krappe arbeidsmarkt en verhoogde risicoafwenteling zien we dat een aantal van onze externe partijen hun tarieven sterker verhogen dan waar we rekening mee hebben gehouden. Wanneer deze trend zich doorzet, kan deze prijsontwikkeling mogelijk niet langer binnen de bestaande exploitatie opgevangen worden.

Leegloop van taken door externe ontwikkelingen
We zien een toename aan externe ontwikkelingen die een grote impact hebben op ons reguliere werkproces. Hierdoor kunnen zaken soms niet of zeer beperkt opgepakt worden. Dit terwijl de capaciteit en expertise wel bij ons in huis aanwezig is.

Hoger ziekteverzuim dan begroot
In de begroting 2021 gaan we uit van een ziekteverzuimpercentage van 5,5%. Daarop zijn de declarabele uren berekend, maar ook de kosten van de formatie. Bij een hoger ziekteverzuim, blijft er werk liggen, waardoor de dekking van de vaste lasten in gevaar komt. Of er moet gebruik worden gemaakt van extra inhuur bovenop de geplande capaciteit, wat onvoorziene extra kosten met zich meebrengt.

Niet realiseren van (aanvullend) opdrachtvolume
We zijn steeds beter in staat om de gemaakte uren te monitoren en daarmee tijdig te sturen op de bijbehorende kosten. Bovendien zien we de afgelopen jaren een toename in de vraag naar onze capaciteit en expertise. Daarom stellen we de impact van dit risico ten opzichte van het vorige peilmoment naar beneden bij.

ICT-omgeving die niet toegankelijk is
In 2019 hebben we de overgang gemaakt naar een nieuwe externe partner voor onze ICT-omgeving. Met deze overstap gaan we er van uit dat onze ICT-omgeving stabieler en toekomstbestendig is. In de wereld om ons heen zien we de ontwikkelingen en dreigingen echter toenemen, waar we als organisatie op zullen moeten acteren. Ondanks alle inspanningen zien we de kans toenemen dat onze omgeving tijdelijk niet toegankelijk is.

2.1.3.6 Verdwenen risico's

Ontvlechting BCA
De ontvlechting van de BCA wordt in 2020 afgerond, daarmee speelt dit risico voor de begroting 2021 geen rol meer.

2.1.4 Weerstandsratio

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen is door het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) een waarderingstabel ontwikkeld:

WAARDERINGSCIJFER	RATIO WEERSTANDSVERMOGEN	BETEKENIS
A	Groter dan 2,0	Uitstekend
B	Groter dan 1,4 maar kleiner dan 2,0	Ruim voldoende
C	Groter dan 1,0 maar kleiner dan 1,4	Voldoende
D	Groter dan 0,8 maar kleiner dan 1,0	Matig
E	Groter dan 0,6 maar kleiner dan 0,8	Onvoldoende
F	Kleiner dan 0,6	Ruim onvoldoende

In het risicomanagementbeleid van de ODBN is vastgelegd dat we streven naar een ratio van 1,0.

In bijlage 3 'Geactualiseerde risicoanalyse' is het geactualiseerde risicoprofiel van de ODBN opgenomen. Afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit komt de weerstandsratio bij de begroting 2021 uit op 0,84. Hiermee is de huidige ratio onvoldoende om alle mogelijke risico's te kunnen opvangen en wordt deze als 'Matig' bestempeld door het NAR.

$$\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 1.191.000,00}}{\text{€ 1.415.202,59}} = \text{Ratio } 0{,}84$$

Ten opzichte van de jaarrekening 2019 neemt de weerstandsratio iets toe. Hoewel de benodigde weerstandscapaciteit door een uitgebreider risicoprofiel wat toeneemt, neemt de omvang van de Algemene Reserve sterker toe. Hiermee zijn we beter in staat om risico's op te vangen wanneer ze zich voor doen. Toch voldoet de weerstandsratio met 0,84 nog niet aan de gewenste ratio van minimaal 1,0, maar voor nu achten we deze ratio acceptabel. Zeker als we naar andere financiële parameters van de organisatie kijken. Dan zien we namelijk dat de financiële stabiliteit van de organisatie toeneemt. Tevens is er een structureel positief begrotingssaldo van ruim €100.000 in alle vier de begrotingsjaren. We stellen voor om het saldo bij de jaarrekening te storten in de Algemene reserve, dit zou na vier jaar (bij een ongewijzigd risicoprofiel) de weerstandsratio doen toenemen tot een ratio van boven de streefwaarde van 1, zie ook onderstaande tabel. Natuurlijk streven we er de komende tijd naar om de risico's zoals deze nu in ons profiel naar voren komen te beperken, te verlagen of misschien zelfs helemaal weg te kunnen nemen.

NAAM	2021	2022	2023	2024
Algemene reserve op 01-01	**€ 1.153.200,00**	**€ 1.191.000,00**	**€ 1.297.200,00**	**€ 1.403.400,00**
Mutaties algemene reserve				
- storting begrotingssaldo jaar T-1	€ 37.800,00	€ 106.200,00	€ 106.200,00	€ 106.200,00
Algemene reserve op 31-12	€ 1.191.000,00	€ 1.297.200,00	€ 1.403.400,00	€ 1.509.600,00
Risicoprofiel stand begroting 2021	**€ 1.415.202,59**	**€ 1.415.202,59**	**€ 1.415.202,59**	**€ 1.415.202,59**
WEERSTANDSRATIO	**0,84**	**0,92**	**0,99**	**1,07**

NB. In bovenstaande tabel is de meerjarenontwikkeling van de weerstandsratio opgenomen ten opzichte van een ongewijzigd risicoprofiel bij de begroting 2021.

In de berekeningen hierboven voor de weerstandsratio is geen rekening gehouden met een mogelijke (gedeeltelijke) vrijval van de bestemmingsreserve Verkoop kantoorpand Cuijk. Bij het opstellen van de begroting is er een voorlopig koopcontract voor de verkoop van dit pand getekend. Eind mei wordt duidelijk of de verkoop van het pand daadwerkelijk doorgang kan vinden en daarmee ook of de reserve (deels) kan vrijvallen. Deze reserve heeft een omvang van € 308.900. Wanneer een (gedeeltelijke) vrijval toegevoegd kan worden aan de Algemene Reserve, heeft dit het effect dat de weerstandsratio in 2021 toeneemt tot 1,06.

In 2020 gaan we verder met de herijking van het financieel beleidskader en daar uit voortvloeiend het risicomanagement beleid. In deze herijking zal verder uitgewerkt worden hoe we als ODBN om willen gaan met risicomanagement en het benodigde weerstandsvermogen.



2.1.5 Financiële kengetallen

In onderstaande paragraaf zijn de financiële kengetallen opgenomen die op grond van artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording moeten worden opgenomen. Kengetallen die voor de ODBN niet van toepassing zijn, zijn in onderstaande tabel niet opgenomen.

FINANCIËLE KENGETALLEN	BEGROTING 2020	BEGROTING 2021			
OMSCHRIJVING		JAARSCHIJF 2021	JAARSCHIJF 2022	JAARSCHIJF 2023	JAARSCHIJF 2024
Netto schuldquote	-38%	-32%	-34%	-35%	-39%
Solvabiliteitsratio in %	45%	42%	43%	44%	45%
Structurele exploitatieruimte	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%

2.1.5.1 Toelichting per kengetal

1. **Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen**
   De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de ODBN in relatie ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft daarbij een indicatie van de druk van alle rentelasten en aflossingen op de reguliere exploitatie. Hoe verder dit cijfer onder 100% ligt, hoe beter het is. Een hoge netto schuldquote hoeft geen probleem te zijn. Of dat het geval is valt niet direct af te leiden uit de netto schuldquote zelf, maar hangt af van meerdere factoren. Aangezien de ODBN geen gelden doorgeleend heeft aan derden is de gecorrigeerde netto schuldquote voor de ODBN gelijk aan de netto schuldquote.

   De netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen) bedraagt bij de begroting 2021 -32%. Dat wil zeggen dat ODBN meer eigen middelen heeft dan schulden en dat op de exploitatie geen rentelasten en aflossingen drukken.

2. **Solvabiliteitsratio**
   Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin ODBN in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Indien er sprake is van een forse schuld én veel eigen vermogen (het totaal van de algemene en de bestemmingsreserves), hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn voor de financiële positie. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de organisatie.
   De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie van ODBN. De solvabiliteitsratio drukt immers het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen en geeft daarmee inzicht in de mate waarin ODBN in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

   Bij de begroting 2021 komt de solvabiliteit voor de ODBN op 42%.

3. **Structurele exploitatieruimte**
   Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Het kengetal van de structurele exploitatieruimte kijkt naar de verhouding tussen structurele baten en lasten in vergelijking tot de totale baten.



Een percentage van 0 of hoger betekent dat de structurele baten van de organisatie toereikend zijn om alle structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken. Hoe hoger het percentage, hoe meer structurele ruimte een organisatie heeft en hoe financieel wendbaarder de organisatie wordt.

Bij de begroting 2021 is de structurele begrotingsruimte 0,2%, waarmee tot uitdrukking komt dat de ODBN in staat is alle structurele lasten te dekken uit structurele baten en dat er dan nog een stukje ruimte beschikbaar is om eventuele structurele veranderingen opgevangen kunnen worden.

4. **Grondexploitatie**
   ODBN heeft geen grondexploitaties en daarmee is dit kengetal niet van toepassing.

5. **Belastingcapaciteit**
   ODBN heeft geen belastinginkomsten en daarmee is dit kengetal niet van toepassing.

2.1.5.2 Vergelijking per kengetal

Onderstaande tabel toont de cijfers van de ODBN ten opzichte van de landelijke normen, zoals deze in 2016 door de VNG zijn bepaald en nog steeds worden gehandhaafd in BBV-begrotingen. Voor de netto-schuldquote en de structurele exploitatieruimte zit de ODBN in de hoogste categorie, voor de solvabiliteitsratio bovenin de middelste categorie. Dat wil zeggen dat de ODBN haar financiële kengetallen goed op orde heeft.

FINANCIËLE KENGETALLEN	ODBN	LANDELIJKE NORMEN			ODBN
OMSCHRIJVING	BEGROTING 2021	CATEGORIE A	CATEGORIE B	CATEGORIE C	CONCLUSIE
Netto schuldquote	-32%	<90%	90%-130%	>130%	Categorie A
Solvabiliteitsratio in %	42%	>50%	20-50%	<20%	Categorie B
Structurele exploitatie-ruimte	0,30%	>0%	0,00%	<0%	Categorie A

2.2 Paragraaf Financiering

2.2.1 Algemeen

Bij de inwerkingtreding van de Wet Financiering decentrale overheden (FIDO) is het opnemen van een financieringsparagraaf in de begroting en in de jaarrekening verplicht voorgeschreven. In het Besluit Begroting en Verantwoording is neergelegd dat de financieringsparagraaf in elk geval de beleidsvoornemens voor het risicobeheer van de financieringsportefeuille dient te bevatten. Onder risico's worden in dit verband verstaan: renterisico's, liquiditeitsrisico's, koersrisico's, kredietrisico's en voor zover van toepassing valutarisico's. De grondslag voor de treasuryfunctie van de ODBN wordt gevormd door het in het Algemeen Bestuur van 25 april 2013 vastgestelde treasurystatuut. In het treasurystatuut zijn de kaders opgenomen waarbinnen het Dagelijks Bestuur de financieringsfunctie mag uitoefenen.

2.2.2 Treasurybeheer en -beleid

De belangrijkste algemene doelstellingen van het treasurybeleid zijn:

- Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities.
- Het tegengaan van ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, koersrisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's en valutarisico's.
- Het minimaliseren van externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.
- Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de Wet FIDO respectievelijk de limieten en richtlijnen van het treasurystatuut.

Het treasurybeleid is erop gericht binnen de financiële mogelijkheden van de ODBN een zo optimaal mogelijk rendement te verkrijgen dan wel de lasten zo veel mogelijk te reduceren. Hierbij moeten de risico's zo goed mogelijk worden beheerst.



Samen werken aan een schone en veilige leefomgeving, nu en in de toekomst

2.2.3 Renterisico

Het renterisico kan worden gedefinieerd als de mate waarin het saldo van de rentelasten en rentebaten verandert door wijziging in het rentepercentage op leningen en uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer. Bij de inwerkingtreding van de Wet FIDO is het begrip 'renterisico-norm' ingevoerd. Uitgangspunt hierbij is om zoveel mogelijk spreiding in de looptijden van leningen aan te brengen. De wettelijk vastgestelde renterisico-norm van 20% houdt in dat in enig jaar de aflossing van de lange schuld niet hoger mag zijn dan 20% van het begrotingstotaal.

De ODBN heeft op dit moment geen leningen met een looptijd van één jaar of langer. Hiermee voldoen wij automatisch aan de deze renterisico-norm. Ook geeft de huidige financieringspositie geen aanleiding om in de komende jaren langlopende geldleningen af te sluiten, zodat we in dat kader ook geen renterisico lopen.

2.2.4 Kasgeldlimiet

Voor het bepalen van de liquiditeitspositie is de zogenaamde kasgeldlimiet belangrijk. Hieronder wordt verstaan het bedrag dat maximaal als kasgeld mag worden opgenomen. Dit bedrag wordt berekend door middel van een door het Ministerie van Financiën vastgesteld percentage van 8,2%, te vermenigvuldigen met het totaal van de jaarbegroting van de ODBN bij aanvang van het jaar. Bij overschrijding van deze limiet moet er in langlopende financieringsmiddelen worden voorzien.

Voor de berekening van de kasgeldlimiet is een modelstaat voorgeschreven.
Hieronder is deze staat volgens de laatst bekende gegevens ingevuld.

UITVOERINGSREGELING FINANCIERING DECENTRALE OVERHEDEN	VLOTTENDE SCHULD	VLOTTENDE MIDDELEN	NETTO VLOTTENDE SCHULD OF OVERSCHOT
A. Gemiddeld vlottend overschot			**0**
Ultimo kwartaal 1 Ultimo kwartaal 2 Ultimo kwartaal 3 Ultimo kwartaal 4			0
B. Berekening kasgeldlimiet			**2.462.400**
Begrotingstotaal Percentage regeling			30.029.500 8,20%
C. Ruimte onder kasgeldlimiet			**2.462.400**
Gemiddeld vlottend overschot (A) Kasgeldlimiet (B)			0 2.462.400

Voor de ODBN bedraagt de kasgeldlimiet over het jaar 2021 € 2.462.400 Aangezien het gemiddelde netto vlottende overschot aan financieringsmiddelen op dit moment op nihil wordt geschat, is de ruimte onder de kasgeldlimiet voor dit jaar gelijk aan de kasgeldlimiet.

2.2.5 Renteresultaat Treasury

In de gewijzigde BBV is opgenomen dat in deze paragraaf ook inzicht gegeven moet worden in de rentelasten, het renteresultaat en de wijze waarop de rente wordt toegerekend aan investeringen. Ter verkrijging van dit inzicht is onderstaand overzicht opgesteld.

	OMSCHRIJVING	BEDRAG
A	Externe rentelasten over korte en lange financiering	0
	Externe rentebaten	0
	SALDO EXTERNE RENTELASTEN	**0**
B	Interne eigen rente	0
	Toerekening rente via renteomslag	0
	RENTERESULTAAT OP TAAKVELD TREASURY	**0**



Samen werken aan een schone en veilige leefomgeving, nu en in de toekomst

2.3 Paragraaf Bedrijfsvoering

2.3.1 HRM

Formatieomvang

Het werkpakket van de ODBN – en aansluitend daarop ook onze formatieomvang – is in de afgelopen jaren flink toegenomen. De formatie in de begroting 2021 is gebaseerd op de eerste concept-werkprogramma's 2021 (maart 2020) voor de gemeenten en de provinciale opdracht 2020. Er is een formatie van 279,5 FTE opgenomen in de begroting, waarvan 216,9 FTE in het primair proces en 62,6 FTE voor de overheadformatie. Dat is 22% van het totaal. Daarbij houden we in 2021 rekening met een toename in werkzaamheden in het primair proces, die samenhangt met het uitvoeren van de maatregelenpakketten uit het rapport van de Taskforce intensieve veehouderij.

Steeds meer van onze werkzaamheden worden door eigen medewerkers uitgevoerd. Dat komt onder meer door de succesvolle inzet om nieuwe medewerkers te werven. Omdat de omvang van ons werkpakket door het jaar heen varieert (piekbelasting) en sommige werkzaamheden skills vereisen die niet altijd intern aanwezig zijn, blijft de ODBN ook in 2021 een beroep doen op externe inhuur. Ook om eraan bij te dragen dat we geen structurele overheadverplichting aangaan op basis van incidentele groei. We streven ernaar om deze externe inhuur (flexibele schil) in 2021 te beperken tot 15 tot 20 procent van de begrote formatie. Vanwege het ontbreken van historische gegevens, moeten we in de praktijk ondervinden welk percentage het meest optimaal is.

Arbeidsmix 2021	**FTE**	**%**
Primair proces	216,9	78%
Overhead	62,6	22%
Totaal	**279,5**	**100%**
Bezetting maart 2020	*182,2*	*77%*
Inhuur	*54,8*	*23%*
Totaal	**237**	100%

Werving, selectie en arbeidsmarkt

De werving van nieuw personeel is ook in 2021 nog aan de orde. Echter, we verwachten dat de inzet op dat terrein – dankzij de positieve resultaten van onze wervingscampagnes in eerdere jaren – minder intensief wordt. Daar staat tegenover dat meer aandacht uitgaat naar behoud van personeel. In 2020 staat de actualisatie van de visie op de organisatie en haar positionering in de toekomst gepland. De kernwaarden die daaruit voortkomen, zijn leidend voor het te ontwikkelen personeelsbeleid.

We ontwikkelen een strategisch personeelsbeleid, zodat we tijdig sturen op de gewenste omvang, mix van kennis en vaardigheden en een balans tussen vast en flexibel personeel. In ons strategisch personeelsbeleid nemen we thema's als vergrijzing en ontgroening, duurzame inzetbaarheid, levensfasebeleid en goed werkgeverschap op. Daarbij gaan we uit van onze kernwaarden en zetten we in op een goede positionering van de ODBN als werkgever. De consequenties van landelijke wijzigingen in arbeidsvoorwaarden in 2021, bijvoorbeeld t.a.v. salaris, harmoniseren verlof en ouderenregelingen, zijn nu nog niet helder. Dit kan extra kosten met zich meebrengen, maar ook kansen bieden als het gaat om behoud van personeel.

Ziekteverzuim
In 2019 bedroeg het ziekteverzuim 5,84%. Het is onze ambitie om in 2021 uit te komen op maximaal 5,5%. Dit is in lijn met het landelijk gemiddelde in de branche openbaar bestuur gemeten over de periode 2009 tot en met 2019 (bron: CBS).

2.3.2 Informatisering en automatisering

Informatiemanagement
Er is steeds meer aandacht voor het analyseren, combineren en interpreteren van de vele data die beschikbaar is, zowel binnen de ODBN als daarbuiten. Dit zorgt ervoor dat we efficiënter en meer doelgericht kunnen werken. Ook onze deelnemers hebben steeds meer interesse om de data die wij bezitten te kunnen gebruiken als input voor beleid. Om meer doelgericht te werken, moeten we de omslag maken van regelgericht naar resultaatgericht werken. Deze omslag vereist informatiegestuurd werken. Een belangrijke uitdaging voor informatiemanagement de komende jaren is om dat proces goed te ondersteunen en mogelijk te maken.

Uiterlijk zodra de Omgevingswet van kracht wordt, is de ODBN volledig aangesloten op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Doordat alle overheden hun lokale systemen aansluiten op het DSO, ontstaat uiteindelijk een Digitaal Stelsel Omgevingswet waarbij alle landelijke en lokale gegevens via één voorziening beschikbaar zijn. De ODBN is momenteel al bezig met aansluiten op het DSO. Hierdoor is er tijd beschikbaar om samen met deelnemers te oefenen en afspraken te maken over gebruik van het DSO.

De volgende speerpunten (in willekeurige volgorde) zijn in het Informatiebeleidsplan 2020 opgenomen en krijgen een vervolg in 2021:

- Informatiebeveiliging en privacy: overheden moeten per 1-1-2020 voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid. De ODBN heeft zich hieraan geconformeerd en is gestart met de implementatie. In 2021 bouwt dit zich verder uit;
- Informatiegestuurd Werken (IGW): In 2021 moet het onderdeel worden van het integraal procesdenken en duidelijke resultaten opleveren;
- Professionalisatie van de infrastructuur en werkplekken: de weg naar verdere professionalisatie met de nieuwe mogelijkheden van de ICT-omgeving wordt in 2021 voortgezet.
- Aansluiten aan de Landelijke Voorzieningen (LV) van de basisregistraties: het is noodzakelijk gebleken om in 2020 de diverse aansluitingen te realiseren om te voldoen aan de eisen van de Omgevingswet. In 2021 moeten we zorgen dat een en ander wordt gestabiliseerd en geconsolideerd.

2.3.3 Communicatie

In het jaar 2021 maakt de ODBN gebruik van de verschillende communicatiemiddelen, die in 2019 en 2020 zijn aangeschaft en ingericht. Er komt méér communicatie op maat, voor méér doelgroepen. Ook een goede positionering van de omgevingsdienst blijft belangrijk, naar deelnemers, burgers en bedrijven. Voor het verhogen van de bekendheid van omgevingsdiensten trekken we indien mogelijk samen op met ODNL.

2.3.4 Planning & Control

De Planning & Control cyclus is het gehele proces van activiteiten dat binnen een begrotingsjaar plaatsvindt om uitvoering te geven aan de kaderstellende en controlerende rol van het Algemeen Bestuur. Hierbij gaat het achtereenvolgens om de kadernota, begroting, bestuursrapportages en de jaarstukken.

Deelnemers worden in gelegenheid gesteld om te reageren op de kadernota en begroting voordat deze in het Algemeen Bestuur ter besluitvorming worden voorgelegd. Bij de begroting betreft het de formele zienswijzeprocedure uit de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr).

Regionale Samenwerking en opdrachtgeverschap
Al enkele jaren worden ontwikkelingen en resultaten binnen de ODBN periodiek besproken met het Regionaal Strategisch Platform (RSP). Hierin is het management van de deelnemende partijen vertegenwoordigd. Ook vindt afstemming plaats met de secretarissenkring in de regio. In 2021 vindt afstemming plaats in een herijkt RSP over strategische ontwikkelingen waarvoor de ODBN komt te staan.



2.4 Paragraaf Verbonden partijen



Verbonden partijen zijn gemeenschappelijke regelingen, stichtingen, verenigingen en vennootschappen waarin de ODBN een bestuurlijk en financieel belang heeft.

Bestuurlijk belang
Betreft zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht.

Financieel belang
Betreft een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Bij deelname in een vennootschap betreft het financiële belang het bezit van aandelen en het ontvangen van bijbehorend dividend. De ODBN is in 2019 definitief aangesloten bij het Bureau Inkoop Zuid Oost Brabant (hierna: BIZOB). Daarmee is de BIZOB een verbonden partij naar de letter van de wet. Onderstaande tabel toont de belangrijkste informatie over de verbinding met Bizob:

PROGRAMMA 3 BEDRIJFSVOERING	
1. GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING BUREAU INKOOP EN AANBESTEDING ZUIDOOST-BRABANT	
Publiek Belang	Inkoopuitgaven maken een zeer groot deel uit van de jaarlijkse begroting. Door samenwerking kunnen organisaties hun inkoop professionaliseren. Daarnaast vertaalt de kwaliteit van inkoop zich direct in de kwaliteit van producten, diensten en werken. Goed ingerichte inkoopprocessen vergroten het vertrouwen van de samenleving in de manier waarop gemeenschapsgeld wordt besteed.
Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij	De gewijzigde Aanbestedingswet 2012 (Aw 2012) laat voldoende ruimte over om eigen beleid te voeren op het gebied van inkopen en aanbesteden. Het inkoop- en aanbestedingsbeleid waarborgt de naleving van wet- en regelgeving, een doelmatige inkoop en bestuurlijke integriteit. Het inkoopbeleid gaat uit van de algemene beginselen van behoorlijk bestuur: openheid, objectiviteit en zorgvuldigheid. Door gebruik te maken van objectieve voorwaarden, kunnen gemeenten de keuze voor een leverancier verantwoorden. Deze helderheid biedt ook voordelen voor ondernemers, die weten waar ze aan toe zijn.
Partijen	Diverse gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen
Bestuurlijk belang	Een bestuurslid van de ODBN wordt aangewezen om ODBN te vertegenwoordigen in het bestuur van Bizob.
Financieel belang	De ODBN draagt jaarlijks bij aan de exploitatie van BIZOB via een bedrag per afgenomen dag. De bijdrage voor 2021 is geraamd op € 76.700. Dit is gebaseerd op het aantal afgenomen dagen. In 2021 zijn 110 dagen begroot. Het nieuwe tarief zal door Bizob worden gecommuniceerd middels hun begroting 2021.
Financiële informatie	**Eigen vermogen:** per 1-1-2019 € 786.000 per 31-12-2019 € 868.000 (inclusief resultaat 2019) **Vreemd vermogen:** per 1-1-2019: € 569.000 per 31-12-2019: € 945.000 Resultaat 2019: € 382.000
Eventuele risico's	Niet van toepassing

Daarnaast kent de ODBN de volgende organisaties waarmee een intensieve samenwerkingsrelatie wordt onderhouden:

- De deelnemers van ODBN zijnde de 15* gemeenten in de regio Brabant-Noord en de provincie Noord-Brabant.
- De twee collega-omgevingsdiensten die actief zijn binnen Noord-Brabant; de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (OMWB) en de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB).
- De samenwerkingspartners in het kader van Samen Sterk in Brabant (SSiB); te weten Natuurmonumenten, Staatsbosbeheer, Brabant Landschap, Brabant Water, Evides, Waterschap Aa en Maas, Waterschap De Dommel en Waterschap Brabantse Delta.

2.5 Niet van toepassing zijnde paragrafen

Voor de ODBN zijn de onderstaande, in de het Bbv voorgeschreven, paragrafen niet van toepassing:

- Paragraaf Lokale Heffingen
- Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen
- Paragraaf Grondbeleid.

* Vanaf 2021 is Haaren geen deelnemer van de ODBN meer omdat deze gemeente dan heringedeeld is.

Financiele Begroting 2021



1.1 Inleiding

De financiële begroting geeft inzicht in algemene uitgangspunten waarop de geraamde baten en lasten van de verschillende programma's tot stand zijn gekomen. Verder zijn, conform de voorschriften van het BBV, deze geraamde baten en lasten voor het jaar 2021 en voor het meerjarenperspectief 2022-2024 inzichtelijk gemaakt. In de toelichting op de baten en lasten zijn niet alleen de verschillen ten opzichte van de begrotingscijfers aangegeven, maar zijn ook de incidentele baten en lasten in een overzicht aangegeven. Tenslotte is op hoofdlijnen de financiële positie van de ODBN uiteengezet.

1.2 Financiële uitgangspunten

In de kadernota 2021 zijn algemene kaders en uitgangspunten geformuleerd die verwerkt zijn in de voorliggende begroting 2021 met bijbehorend meerjarenperspectief 2022-2024.

1.2.1 Algemene financiële kaders

De volgende algemene financiële kaders zijn uitgangspunt bij deze begroting:

- De begroting en het meerjarenperspectief dienen structureel sluitend te zijn.
- De begroting dient in principe opgesteld te worden op basis van het bestaande actuele beleid, maar wel rekening houdend met de financiële effecten betrekking hebbende op de beleidsontwikkelingen zoals opgenomen in het programmaplan van deze begroting.

1.2.2 Financieel technische uitgangspunten

Bij het opstellen van de financiële begroting 2021 en het financieel meerjarenperspectief (in constante prijzen) zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

Baten

De ramingen voor de baten zijn gebaseerd op:

- De eerste concept-werkprogramma's 2021 (maart 2020) van de gemeenten;
- De definitieve opdracht 2020 van de provincie inclusief de extra opdracht voor de transitie veehouderij
- De regionale programma's 2020 (geïndexeerd);
- De (nog vast te stellen) realisatiecijfers 2019;
- Nog niet gecontracteerde aanvullende verzoektaken.

Lasten

Bij de ramingen voor de lasten is rekening gehouden met:

- De (nog vast te stellen) realisatiecijfers 2019;
- De formatie 2021 waarin de loonstijgingen conform kadernota zijn verwerkt en waarin al rekening is gehouden met een toenemende omzet waarmee de totale opgave ook toeneemt en daarmee de formatie dient mee te bewegen
- De budgetten 2020 zijn gehandhaafd, tenzij er concrete ontwikkelingen zijn, die zijn toegelicht in onderdeel 3 van deze financiële begroting "toelichting op baten en lasten 2020"
- Een formatieomvang van 279,5 FTE
- Een declarabiliteitsnorm van 1.350 uur per FTE in het primaire proces;
- De kostendekkende tarieven voor 2021 zoals opgenomen in de kadernota 2021;
- Nog niet gecontracteerde aanvullende verzoektaken;

2 Baten en lasten begroting 2021 – 2024

2.1 Overzicht van baten en lasten 2021

OMSCHRIJVING	LASTEN 2021	BATEN 2021	SALDO PER PROGRAMMA	MUTATIES RESERVES	SALDO NA BESTEMMING
Individuele dienstverlening	16.899.900	26.884.400	9.984.500	0	9.984.500
Regionale dienstverlening	2.271.400	3.145.100	873.700	0	873.700
SUBTOTAAL PROGRAMMA'S BEDRIJFSVOERING	**19.171.300**	**30.029.500**	**10.858.200**	**0**	**10.858.200**
Overhead	10.652.000	0	-10.652.000	0	-10.652.000
Treasury	0	0	0	0	0
Onvoorzien	100.000	0	-100.000	0	-100.000
SUBTOTAAL BEDRIJFSVOERING	**10.752.000**	**0**	**-10.752.000**	**0**	**-10.752.000**
TOTAAL	**29.923.300**	**30.029.500**	**106.200**	**0**	**106.200**
RESULTAAT 2021			**106.200**		**106.200**

De ODBN verwacht het jaar 2021 af te sluiten met een beperkt voordelig resultaat.

2.2 Overzicht meerjarenperspectief lasten 2021 – 2024

OMSCHRIJVING	REKENING	BEGROTING	BEGROTING	BEGROTING	BEGROTING	BEGROTING
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
LASTEN						
Individuele dienstverlening	14.176.325	14.641.200	**16.899.900**	15.672.000	15.672.000	15.672.000
Regionale dienstverlening	2.363.392	2.557.800	**2.271.400**	2.271.400	2.271.400	1.274.200
SUBTOTAAL PROGRAMMA'S	**16.539.717**	**17.199.000**	**19.171.300**	**17.943.400**	**17.943.400**	**16.946.200**
Overhead	13.371.124	9.772.900	**10.652.000**	10.458.900	10.458.900	10.071.300
Treasury	0	0	**0**	0	0	0
Onvoorzien	0	100.000	**100.000**	100.000	100.000	100.000
SUBTOTAAL BEDRIJFSVOERING	**13.371.124**	**9.872.900**	**10.752.000**	**10.558.900**	**10.558.900**	**10.171.300**
TOTAAL LASTEN EXPLOITATIE	**29.910.841**	**27.071.900**	**29.923.300**	**28.502.300**	**28.502.300**	**27.117.500**
Toevoegingen aan reserves	15.709.898	299.500	**0**	0	0	0
TOTAAL LASTEN	**45.620.739**	**27.371.400**	**29.923.300**	**28.502.300**	**28.502.300**	**27.117.500**

2.3 Totaal lasten verdeeld naar programma's en overhead

TOTAAL LASTEN	REKENING	BEGROTING	BEGROTING 2021		
	2019	2020	TOTAAL	PROGRAMMA'S	OVERHEAD
Personeel en inhuur	20.138.655	21.672.900	**24.751.300**	18.627.900	6.123.400
Opleidingen en loopbaanbegeleiding	385.306	459.000	**766.600**	0	766.600
Dienstreizen / woon-werk	423.595	510.000	**568.900**	0	568.900
Overige personele kosten	1.451.993	115.000	**117.700**	0	117.700
Organisatie	149.980	268.000	**274.200**	0	274.200
Huisvesting	716.713	733.000	**680.600**	0	680.600
Kantoorkosten	133.536	112.000	**114.700**	0	114.700
Informatisering / automatisering	1.390.653	1.628.000	**1.659.700**	0	1.659.700
Vervoermiddelen	32.259	80.000	**81.000**	0	81.000
Externe deskundigheid	147.362	230.000	**265.200**	0	265.200
MJOP	851.139	299.500	**0**	0	0
Overige lasten	4.089.648	864.500	**543.400**	543.400	0
SUBTOTAAL	**29.910.841**	**26.971.900**	**29.823.300**	**19.171.300**	**10.652.000**
Treasury	0	0	**0**	0	0
Onvoorzien	0	100.000	**100.000**	0	100.000
Externe exploitatie programma's	0	0	**0**	0	0
TOTAAL LASTEN	**29.910.841**	**27.071.900**	**29.923.300**	**19.171.300**	**10.752.000**

De overhead is 35,9 % van de totale lasten en daarmee blijft dit binnen de maximumnorm van 37%.

2.4 Overzicht meerjarenperspectief baten 2021 – 2024

OMSCHRIJVING	REKENING	BEGROTING	BEGROTING	BEGROTING	BEGROTING	BEGROTING
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
BATEN						
Individuele dienstverlening	21.331.927	23.313.800	**26.884.400**	25.463.400	25.463.400	25.463.400
Regionale dienstverlening	3.171.431	3.274.400	**3.145.100**	3.145.100	3.145.100	1.760.300
SUBTOTAAL PROGRAMMA'S	**24.503.358**	**26.588.200**	**30.029.500**	**28.608.500**	**28.608.500**	**27.223.700**
Overhead	4.239.609	411.500	**0**	0	0	0
Treasury	0	0	**0**	0	0	0
Onvoorzien	0	0	**0**	0	0	0
SUBTOTAAL BEDRIJFSVOERING	**4.239.609**	**411.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAAL BATEN EXPLOITATIE	**28.742.967**	**26.999.700**	**30.029.500**	**28.608.500**	**28.608.500**	**27.223.700**
Onttrekkingen aan reserves	17.302.393	409.500	**0**	0	0	0
TOTAAL BATEN	**46.045.360**	**27.409.200**	**30.029.500**	**28.608.500**	**28.608.500**	**27.223.700**

3 Toelichting op baten en lasten 2021

In dit onderdeel van de financiële begroting wordt een toelichting op hoofdlijnen gegeven van de belangrijkste verschillen tussen de in de begroting 2020 en de begroting 2021 gepresenteerde bedragen.

Aan het eind van dit onderdeel wordt nader ingegaan op de benodigde capaciteit aan declarabele uren voor uitvoering van alle werkzaamheden in relatie tot de beschikbare declarabele uren op grond van de in de begroting opgenomen formatie. Tevens zal inzicht worden gegeven in de te hanteren functionele tarieven voor het begrotingsjaar 2020.

3.1 Programma Individuele dienstverlening

PROGRAMMA INDIVIDUELE DIENSTVERLENING	REKENING 2019	BEGROTING 2020	BEGROTING 2021	VERSCHIL
Personeel Individuele dienstverlening	13.906.525	14.641.200	**16.899.900**	**2.258.700**
Bedrijfsmiddelen Individuele dienstverlening	269.801	0	**0**	**0**
TOTAAL LASTEN	**14.176.325**	**14.641.200**	**16.899.900**	**2.258.700**
Basis- en VTH verzoektaken (werkprogramma)	12.430.380	12.553.300	**13.822.500**	**1.269.200**
Overige Verzoektaken (werkprogramma)	7.592.196	10.760.500	**9.687.600**	**-1.072.900**
Aanvullende verzoektaken (buiten werkprogramma)	1.309.351	0	**3.374.300**	**3.374.300**
TOTAAL BATEN	**21.331.927**	**23.313.800**	**26.884.400**	**3.570.600**
SALDO	**7.155.602**	**8.672.600**	**9.984.500**	**1.311.900**

Lasten

De lasten binnen dit programma betreffen de personeelskosten voor de medewerkers die uitvoering geven aan de werkprogramma's van onze deelnemers en de aanvullende verzoektaken daarbuiten. Hierbij gaat het om de kerntaken van de ODBN; vergunningverlening, toezicht en handhaving. De kostenstijging heeft deels een structureel karakter en deels incidenteel vanwege de transitie veehouderij.

Baten

De baten voor dit programma bestaan voornamelijk uit bijdragen van deelnemers. Deze zijn in bijlage 1 gespecificeerd. De aanvullende verzoektaken kunnen tevens worden uitgevoerd voor organisaties die geen mede-eigenaar zijn van de ODBN. Deze aanvullende verzoektaken zijn gebaseerd op ervaringscijfers en nieuwe inzichten, rekening houdend met het voorzichtigheidsprincipe. Voor de uitvoering van deze taken wordt veelvuldig een beroep gedaan op de flexibele schil in de formatie. Dit ter voorkoming van lasten waar geen baten tegenover staan. Een deel van de geraamde aanvullende verzoektaken is incidenteel.

We zien de totalen baten binnen dit programma met € 3,6 miljoen toenemen (15,3%). Dit komt door:

1 De Basis- en VTH verzoektaken stijgen door de toegenomen omzet vanuit de werkprogramma's met € 1,27 miljoen. Dit komt doordat we nu voor het eerst rekening houden met het concept werkprogramma van het begrotingsjaar (2021), waar we eerder het werkprogramma van het jaar ervoor gebruikten.
2 In 2020 werden de overige verzoektaken nog gepresenteerd inclusief aanvullende verzoektaken (deze bedroegen in 2020 € 2,40 miljoen). Dit is vanaf 2021 apart begroot. De overige verzoektaken nemen met € 1,33 mln toe (van € 8,36 mln naar 9,69 mln). De oorzaak hiervan is dezelfde als bij de basis- en VTH verzoektaken (het werkprogramma), waarmee de totale stijging door het werkprogramma € 2,87 miljoen bedraagt.
3 De transitie veehouderij zorgt voor een incidentele toename van de omzet van € 1,42 miljoen
4 De overige begrote aanvullende verzoektaken buiten het werkprogramma bleken in het verleden moeilijk te realiseren, zo blijkt ook uit de jaarrekening 2019. We zien voldoende ontwikkelingen op ons afkomen voor 2020 en 2021, maar toch is deze post in de begroting voorzichtig geraamd. Dit betekent een daling van € 0,45 mln.

3.2 Programma Regionale dienstverlening

PROGRAMMA REGIONALE DIENSTVERLENING	REKENING 2019	BEGROTING 2020	BEGROTING 2021	VERSCHIL
Personeel Regionale dienstverlening	1.833.658	1.693.300	**1.728.000**	**34.700**
Bedrijfsmiddelen Regionale dienstverlening	529.733	864.500	**543.400**	**-321.100**
TOTAAL LASTEN	**2.363.392**	**2.557.800**	**2.271.400**	**-286.400**
Crisisbeheersing	94.129	95.000	**98.000**	**3.000**
Beheer voormalige stortplaats	31.102	34.000	**22.400**	**-11.600**
Collectieve taken	968.000	997.400	**667.100**	**-330.300**
Samen Sterk in Brabant	2.078.200	2.148.000	**2.357.600**	**209.600**
Bodemloket	0	0	**0**	**0**
TOTAAL BATEN	**3.171.431**	**3.274.400**	**3.145.100**	**-129.300**
SALDO	**808.039**	**716.600**	**873.700**	**157.100**

Toelichting

Lasten

De lasten binnen dit programma bestaan uit de personeelskosten voor de medewerkers die actief zijn voor de regionale programma's zoals hierboven vermeld. Daarnaast worden overige kosten gemaakt, direct ten behoeve van het volbrengen van deze regionale programma's. Dit betreft projectkosten binnen de collectieve taken/het ontwikkelprogramma, de vervoer- en overige facilitaire kosten voor het programma Samen Sterk in Brabant, beheerkosten voor de voormalige stortplaats en uitgaven voor crisisbeheersing als de klachtencentrale en piketvergoedingen.

Baten

De baten hebben nagenoeg volledig betrekking op deelnemersbijdragen met uiteenlopende verdeelsleutels. Voor het beheer van voormalige stortplaatsen worden jaarlijks middelen onttrokken uit de hiervoor bestemde voorziening. Voor de crisisbeheersing, klachtenregeling en omgevingszorg is een vaste bijdrage per inwoner per deelnemende organisatie begroot. Voor de collectieve taken geldt een vaste verdeelsleutel die ook in deze begroting is gehandhaafd. Voor SSiB geldt enerzijds een vaste bijdrage per deelnemer en anderzijds een subsidie van de Provincie Noord-Brabant.

De afname van zowel de baten als de lasten ten opzichte van 2020 komt voornamelijk door het vervallen van het opleidingsbudget voor implementatie van de omgevingswet en daarmee de lagere bijdrage per deelnemer. Een specificatie van de bijdrage per deelnemer is gepresenteerd in bijlage 1.

3.3 Bedrijfsvoering

In paragraaf 2.3 zijn de totale overheadkosten voor 2020 in beeld gebracht, verdeeld naar de programma's en naar de bedrijfsvoering. Onderstaand een overzicht van de bedrijfsvoeringkosten (die dus niet rechtstreeks aan een van de programma's kunnen worden gerelateerd):

PROGRAMMA BEDRIJFSVOERING	REKENING 2019	BEGROTING 2020	BEGROTING 2021	VERSCHIL
Personeel en inhuur	4.398.472	5.338.400	**6.123.400**	**785.000**
Opleidingen en loopbaanbegeleiding	385.306	459.000	**766.600**	**307.600**
Dienstreizen / woon-werk	423.595	510.000	**568.900**	**58.900**
Overige personele kosten	1.451.993	115.000	**117.700**	**2.700**
Organisatie	149.980	268.000	**274.200**	**6.200**
Huisvesting	716.713	733.000	**680.600**	**-52.400**
Kantoorkosten	133.536	112.000	**114.700**	**2.700**
Informatisering / automatisering	1.390.653	1.628.000	**1.659.700**	**31.700**
Vervoermiddelen	32.259	80.000	**81.000**	**1.000**
MJOP	851.139	299.500	**0**	**-299.500**
Externe deskundigheid	147.362	230.000	**265.200**	**35.200**
Overige lasten	3.290.114	0	**0**	**0**
SUBTOTAAL BEDRIJFSVOERING	**13.371.124**	**9.772.900**	**10.652.000**	**879.100**
Treasury	0	0	**0**	**0**
Onvoorzien	0	100.000	**100.000**	**0**
TOTAAL LASTEN	**13.371.124**	**9.872.900**	**10.752.000**	**879.100**
Personeel en inhuur	87.324	0	**0**	**0**
MJOP	976.000	299.500	**0**	**-299.500**
Overige baten	3.176.285	112.000	**0**	**-112.000**
SUBTOTAAL BEDRIJFSVOERING	**4.239.609**	**411.500**	**0**	**-411.500**
Treasury	0	0	**0**	**0**
TOTAAL BATEN	**4.239.609**	**411.500**	**0**	**-411.500**
SALDO	**-9.131.515**	**-9.461.400**	**-10.752.000**	**-1.290.600**

Toelichting

Hieronder worden de grootste verschillen (> € 20.000) tussen de begroting 2020 en 2021 toegelicht. Het totaal van de mutaties past binnen de tariefsverhoging.

Lasten

Personeel **stijging € 785.000**

De omzet stijgt met 15,3% (zie programma individuele dienstverlening). Daardoor stijgt de totale formatie gelijkmatig mee. De overheadformatie (in euro's maximaal 25% van de totale formatie) stijgt dus ook. Deze stijging (van 14,7%) is daarvan het gevolg. De groei van de overheadformatie is dus in verhouding iets minder dan de toename van de omzet.

Opleidingen/loopbaanbegeleiding **stijging € 307.600**

Het opleidingsbudget van de ODBN stond in 2019 onder druk. Daarnaast willen we graag nieuwe medewerkers binden en daarbij hoort ook het creëren van ontwikkelperspectief. Dat doen we onder andere door het aanbieden van opleidingen en daar is budget voor nodig. We hebben de laatste jaren veel nieuwe medewerkers binnen de organisatie gekregen. Onervaren medewerkers dienen intern opgeleid te worden en nieuwe medewerkers dienen ingewerkt te worden. Dit kost extra budget zoals dit ook in 2018 en 2019 is gebleken. Daarom wordt voorgesteld om het opleidingsbudget 2% van de totale formatie te laten zijn. Omdat de totale formatie stijgt door de hogere omzet én het percentage stijgt, is deze verhoging het gevolg.

Dienstreizen/woon-werk **stijging € 58.900**

Deze stijging was deels al verwerkt in de meerjarenraming 2021-2023 bij de begroting 2020. Deze stijging is destijds opgenomen vooruitlopend op het vervoersplan en de verhuizing naar Den Bosch. Op dit moment is nog onzekerheid over deze ontwikkelingen dus bij de bestuursrapportages in 2020 zal worden bekeken in hoeverre dit budget toereikend is.

Huisvesting **daling € 52.400**

Omdat we van 2 naar 1 pand gaan, worden de structurele bezuinigingen geëffectueerd. Ook dit was reeds in de meerjarenraming 2021-2023 bij de begroting 2020 opgenomen.

Informatisering/automatisering **stijging € 31.700**

Deze stijging is uitsluitend het gevolg van indexering.

Meerjaren Ontwikkel Plan (MJOP) **daling € 299.500 (geldt ook voor de baten)**

De afronding van het MJOP vindt in 2020 plaats, dus dit budget is in 2021 niet meer nodig.

Externe deskundigheid **stijging € 35.200**

De afgelopen jaren is gebleken dat er behoefte was aan diverse financieel gerelateerde uitgaven. Bijvoorbeeld fiscale kosten voor VPB onderzoek, BTW-aangiftes, maar ook onderzoekskosten. Daartoe is een kostenplaats financiën in het leven geroepen ter hoogte van € 30.000. De verdere stijging betreft indexering.

Baten

Diverse ontvangsten **daling € 112.000**

Omdat de BCA binnen een andere organisatie dan de ODBN is gehuisvest, belast de ODBN geen overhead meer door. Deze geraamde baat in 2020 vervalt dus vanaf 2021.

3.4 Treasury

De actuele lage rentestanden en het niet meer toerekenen van bespaarde rentelasten leidt ertoe dat er nauwelijks rentebaten en –lasten worden verwacht.

3.5 Declarabiliteit

Benodigde declarabele uren

Het totale volume van de werkzaamheden van de ODBN voor het jaar 2021 is gebaseerd op de eerste concept-werkprogramma's 2021 (maart 2020) voor de gemeenten. Voor de provincie is dit gedaan op basis van de definitieve opdracht 2020. Daar zijn de regionale en aanvullende opdrachten aan toegevoegd, voor zover deze op dit moment in te schatten zijn.

Door een toename van activiteiten vanwege de transitie veehouderij en de concept werkprogramma's zien we dat er meer uren in het primair proces nodig zijn om al deze activiteiten uit te kunnen voeren.

PROGRAMMA'S 2021	UREN 2021
vergunningverlening	57.620
toezicht & handhaving	78.950
TOTAAL BASISTAKEN	**136.570**
vergunningverlening	47.040
toezicht & handhaving	21.060
overige verzoektaken	27.620
TOTAAL VERZOEKTAKEN	**95.720**
aanvullende opdrachten	33.340
TOTAAL INDIVIDUELE DIENSTVERLENING	**265.630**
collectieve taken	6.000
samen sterk in Brabant	8.400
samen sterk in Brabant impuls	12.690
sanering verkeerslawaai	0
klachten / crisispiket	70
vereniging van contractanten	0
beheer en nazorg stortplaatsen	0
TOTAAL REGIONALE DIENSTVERLENING	**27.160**
TOTAAL ODBN	**292.790**

Beschikbare declarabele uren

Er is een formatie van 279,5 FTE opgenomen in de begroting, waarvan 217,8 FTE in het primair proces. Hierdoor is, rekening houdend met een declarabiliteit van 1.350 uur per FTE, voor de uitvoering van de verschillende programma's de benodigde 292.790 uur beschikbaar.

De ruimte die maximaal wordt benut voor overheadformatie in FTE is 22-24%. Deze norm is bij het opstellen van de fijnstructuur en het nieuwe HR-21 functiehuis in het voorjaar van 2019 in samenspraak met 2 onafhankelijke externe deskundigen bepaald. Voor 2021 is het 22,4% en dat is 62,6 FTE. Dit betreft de zogenoemde 'personele overhead' in FTE's. Dit is een uitstekend percentage.

De benodigde uren kunnen niet alleen door eigen medewerkers worden gerealiseerd. Vandaar dat er ook in 2021 nog een beroep op externe inhuur gedaan moet worden om de gevraagde programma's te kunnen realiseren. Hier is met de nieuwe formatieberekening in de kadernota al rekening mee gehouden. We streven naar een flexpercentage van 15-20% van de formatie, bezet door externen.

3.6 Tariefontwikkeling

Algemene uitgangspunten

De ODBN hanteert in de begroting een gemiddeld uurtarief voor de geraamde bijdragen van de deelnemers. De facturatie vindt plaats tegen gedifferentieerde tarieven, gebaseerd op de functionele inschaling van de uitgevoerde werkzaamheden.

Berekening gemiddeld uurtarief 2021

Het gemiddeld uurtarief dat is vastgesteld bij de begroting 2020 bedraagt € 97,37. Dit gemiddeld tarief stijgt in 2021 naar € 101,21. Dit is in overeenstemming met de hierover vastgestelde uitgangspunten uit de kadernota 2021 ODBN.

BEREKENING UURTARIEF 2021	PROGRAMMA'S	OVERHEAD	TOTAAL
Totaal lasten	19.277.500	10.752.000	30.029.500
Lasten gedekt door vaste bijdrage	-2.271.400	-997.400	-3.268.800
TOTAAL LASTEN TE DEKKEN VIA TARIEVEN	**17.006.100**	**9.754.600**	**26.760.700**
Geraamde declarabele uren	265.630	262.296	
GEMIDDELD TARIEF 2021	**€ 64,02**	**€ 37,19**	**€ 101,21**

De lasten die niet via het tarief maar via vaste bijdragen (regionale taken zoals SSiB, klachten- en crisisbeheersing en beheer stortplaatsen) worden gedekt, zijn uit deze berekening gehaald, evenals de uren. Daarmee komt het aantal uren dat beschikbaar is om de totale lasten te dekken uit op 265.630 uren. De overheadcomponent in het tarief is gebaseerd op een lager aantal (262.296) uren. Deze beheersmaatregel is getroffen ter voorkoming van een te lage dekkingsgraad voor de overhead. Dit zou zich kunnen voordoen als een deel van de geprognosticeerde aanvullende opdrachten niet worden verstrekt. Dit kan gezien worden als een maatregel uit voorzichtigheid en risicobeheersing.

Functionele tarieven 2021

De tarieven 2021 stijgen met 3,94% ten opzichte van de tarieven uit de begroting 2020 en zijn als volgt bepaald. In de voorliggende begroting 2021 is enkel gerekend met het gemiddelde uurtarief van € 101,21. In de afrekening over 2021 zullen onderstaande functionele tarieven worden gehanteerd.

FUNCTIESCHAAL	TARIEF 2020	TARIEF 2021
Niveau 4	€ 58,84	**€ 61,16**
Niveau 5	€ 61,28	**€ 63,68**
Niveau 6	€ 64,96	**€ 67,52**
Niveau 7	€ 71,12	**€ 73,92**
Niveau 8	€ 79,56	**€ 82,68**
Niveau 9	€ 90,72	**€ 94,28**
Niveau 10	€ 100,48	**€ 104,44**
Niveau 11	€ 115,00	**€ 119,52**
Niveau 12	€ 131,04	**€ 136,20**
Niveau 13	€ 143,28	**€ 148,92**

Op basis van de tariefontwikkeling en signalen die ons bereiken verzoeken we de andere 2 diensten gezamenlijk een vergelijking te maken tussen deze tarieven op zowel begrotingsbasis als op basis van nacalculatie

2 Overzicht incidentele baten en lasten 2021

Als een van de algemene financiële uitgangspunten is in de kadernota 2021 aangegeven dat de programmabegroting 2021 structureel sluitend dient te zijn. Concreet betekent dit na het elimineren van eventueel in de begroting opgenomen incidentele baten en lasten, deze nog steeds een sluitend beeld moet laten zien. Uit onderstaand overzicht blijkt dat de begroting 2021 van de ODBN ook structureel in evenwicht is.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	LASTEN / BATEN	BEGROTING 2020	BEGROTING 2021	BEGROTING 2022	BEGROTING 2023	BEGROTING 2024
RESULTAAT VOOR BESTEMMING EN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN		**-72.200**	**106.200**	**106.200**	**106.200**	**106.200**
Transitie veehouderij uitbreiding	Baten	0	1.421.000	0	0	0
Lasten transitie veehouderij incl. extracomptabele overhead	Lasten	0	-1.421.000	0	0	0
PROGRAMMA: INDIVIDUELE DIENSTVERLENING		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Subsidie SSiB 3.0	Baten	0	1.384.800	1.384.800	1.384.800	0
Lasten SSiB 3.0 incl extracomptabele overhead	Lasten	0	-1.384.800	-1.384.800	-1.384.800	0
PROGRAMMA: REGIONALE DIENSTVERLENING		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Storting in reserve organisatieontwikkeling	Lasten	-299.500	0	0	0	0
Onttrekking aan reserve organisatieontwikkeling	Baten	299.500	0	0	0	0
Onttrekking aan reserve huisvesting	Baten	110.000	0	0	0	0
PROGRAMMA: BEDRIJFSVOERING		**110.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
RESULTAAT NA BESTEMMING EN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN		**37.800**	**106.200**	**106.200**	**106.200**	**106.200**

5 Uiteenzetting financiële positie

5.1 Algemeen

Op grond van artikel 20 van de Bbv dient in de begroting een uiteenzetting van de financiële positie opgenomen te worden. In het programmaplan is reeds het bestaande en nieuw beleid per programma beschreven. Hierna wordt de geprognosticeerde balans gepresenteerd en het EMU saldo meerjarig weergegeven. Tenslotte wordt het verloop van de reserves en voorzieningen meerjarig zichtbaar gemaakt.

5.2 Geprognosticeerde balans

In deze meerjarig geprognosticeerde balans is uitgegaan van bestaand beleid. In het onderstaand overzicht is de prognosticeerde begin- en eindbalans weergegeven voor zowel het begrotingsjaar 2021 als het meerjarenperspectief voor de jaren 2022 tot en met 2024.

GEPROGNOSTICEERDE BALANS	BALANS 1-JAN-20	BALANS 1-JAN-21	BALANS 1-JAN-22	BALANS 1-JAN-23	BALANS 1-JAN-24	BALANS 1-JAN-25
ACTIVA						
Vaste activa						
Materiële vaste activa	2.117.000	**3.715.000**	**3.330.600**	2.854.600	2.293.600	1.507.100
Vlottende activa						
Uitzettingen korter dan 1 jr	16.949.400	**15.244.500**	**15.403.900**	15.721.600	16.198.700	16.958.400
Liquide middelen	0	**0**	**0**	0	0	0
Overlopende activa	356.100	**356.100**	**356.100**	356.100	356.100	356.100
TOTAAL ACTIVA	**19.422.500**	**19.315.600**	**19.090.600**	**18.932.300**	**18.848.400**	**18.821.600**

PASSIVA						
Vaste passiva						
Eigen vermogen	7.971.300	**8.147.900**	**8.185.700**	8.291.900	8.398.100	8.504.300
Voorzieningen	5.594.400	**5.310.900**	**5.048.100**	4.783.600	4.593.500	4.460.500
Schulden langer dan 1 jr	0	**0**	**0**	0	0	0
Vlottende passiva						
Schulden korter dan 1 jr	4.667.800	**4.667.800**	**4.667.800**	4.667.800	4.667.800	4.667.800
Overlopende passiva	1.189.000	**1.189.000**	**1.189.000**	1.189.000	1.189.000	1.189.000
Totaal passiva	**19.422.500**	**19.315.600**	**19.090.600**	**18.932.300**	**18.848.400**	**18.821.600**

5.3 EMU saldo

EMU SALDO	PRIMITIEVE BEGROTING 2020	BEGROTING 2021
Exploitatiesaldo voor mutatie reserves	85.200	106.200
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	606.000	561.000
Dotaties aan voorzieningen	0	0
In- en desinvesteringen	0	176.600
Onttrekkingen aan voorzieningen	34.000	22.400
EMU SALDO	**725.200**	**866.200**
Totale lasten	26.865.100	29.923.300
EMU SALDO ALS % TOTALE LASTEN	**2,70%**	**2,89%**

5.4 Verloop van reserves en voorzieningen

VERLOOP RESERVES & VOORZIENINGEN ODBN	STAND 1-1-2021	RESULTAAT 2020	TOEVOEGING 2021	ONTTREKKING 2021	STAND 1-1-2022
Reserves					
Algemene reserve ODBN	1.153.200	37.800	0	0	1.191.000
Bestemmingsreserve vakantiedagen	249.000	0	0	0	249.000
Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve ISV gelden	6.436.800	0	0	0	6.436.800
Bestemmingsreserve huisvesting	308.900	0	0	0	308.900
SUB TOTAAL RESERVES	**8.147.900**	**37.800**	**0**	**0**	**8.185.700**
Voorzieningen					
Voorziening nazorg Voorste Heide	4.333.000	0	0	-22.400	4.310.600
Voorziening Attero	0	0	0	0	0
Voorziening wachtgeldverplichtingen	977.900	0	0	-240.400	737.500
SUB TOTAAL VOORZIENINGEN	**5.310.900**	**0**	**0**	**-262.800**	**5.048.100**
TOTAAL RESERVES EN VOORZIENINGEN	**13.458.800**	**37.800**	**0**	**-262.800**	**13.233.800**

5.4 Verloop van reserves en voorzieningen (vervolg)

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2020	BEGROTING 2021	BEGROTING 2022	BEGROTING 2023	BEGROTING 2024
Reserves					
SALDO PER 1 JANUARI	**7.971.300**	**8.147.900**	**8.185.700**	**8.291.900**	**8.398.100**
Storting in reserves	299.500	0	0	0	0
Onttrekking uit reserves	-409.500	0	0	0	0
Resultaat voorafgaand jaar	286.600	37.800	106.200	106.200	106.200
SALDO PER 31 DECEMBER	**8.147.900**	**8.185.700**	**8.291.900**	**8.398.100**	**8.504.300**
Voorzieningen					
SALDO PER 1 JANUARI	**5.594.400**	**5.310.900**	**5.048.100**	**4.783.600**	**4.593.500**
Dotatie aan voorzieningen	0	0	0	0	0
Onttrekking uit voorzieningen	-283.500	-262.800	-264.500	-190.100	-133.000
SALDO PER 31 DECEMBER	**5.310.900**	**5.048.100**	**4.783.600**	**4.593.500**	**4.460.500**

Toelichting:

De onttrekking aan de voorzieningen betreft de lasten voor wachtgeldverplichtingen. Deze verplichting loopt tot en met 2027, tenzij de oud-medewerker(s) eerder een baan vinden.

1 Overzicht bijdragen per deelnemer 2021

DEELNEMER	PROGRAMMA 1	PROGRAMMA 1		PROGRAMMA 2	PROGRAMMA 2	PROGRAMMA 2	PROGRAMMA 2	TOTAAL
	BASIS- EN VTH VERZOEKTAKEN GEMEENTEN EN BASISTAKEN PROVINCIE	OVERIGE VERZOEKTAKEN GEMEENTEN, VERZOEKTAKEN + BUFFEROPDRACHTEN PROVINCIE EN AANVULLENDE OPDRACHTEN	→	COLLECTIEVE TAKEN	KLACHTEN-REGELING	SSIB REGULIER	SSIB IMPULS	BIJDRAGE 2021
Provincie Noord Brabant	2.285.300	6.892.400		166.500	13.500	60.100	1.384.800	10.802.600
Gemeente Bernheze	958.900	376.900		24.300	4.300	10.000	0	1.374.400
Gemeente Boekel	384.200	75.900		8.300	1.500	10.000	0	479.900
Gemeente Boxmeer	782.200	121.700		23.100	4.100	10.000	0	941.100
Gemeente Boxtel	466.700	85.900		26.300	4.600	10.000	0	593.500
Gemeente Cuijk	779.800	119.700		19.900	3.400	10.000	0	932.800
Gemeente Grave	203.300	33.500		10.000	1.800	10.000	0	258.600
Gemeente Haaren	0	0		0	0	0	0	0
Gemeente Landerd	500.900	142.100		12.300	2.200	10.000	0	667.500
Gemeente Meierijstad	1.828.500	608.200		64.100	11.200	10.000	0	2.522.000
Gemeente Mill & Sint Hubert	401.400	57.400		8.600	1.500	10.000	0	478.900
Gemeente Oss	1.973.400	302.900		72.700	12.700	10.000	0	2.371.700
Gemeente `s-Hertogenbosch	1.029.500	139.700		122.500	21.400	10.000	0	1.323.100
Gemeente Sint Anthonis	788.000	296.300		9.400	1.600	10.000	0	1.105.300
Gemeente Sint Michielsgestel	328.500	49.300		23.000	4.100	10.000	0	414.900
Gemeente Uden	839.800	293.000		33.300	5.800	10.000	0	1.181.900
Gemeente Vught	272.100	92.700		24.800	4.300	10.000	0	403.900
diversen	0	3.374.300[1]		18.000	0	762.700	0	4.155.000
TOTAAL	**13.822.500**	**13.061.900**		**667.100**	**98.000**	**972.800**	**1.384.800**	**30.007.100**

[1] Bij de bepaling van deze bijdrage is een consistente beleidslijn gehanteerd en omvat: A. Nog niet gecontracteerde en gespecificeerde gemeentelijke aanvullende verzoektaken (geschat op 9.110 uur) B. Provinciale bufferopdrachten (inclusief transitie veehouderij) (geschat op 19.820 uur) en C. aanvullende opdrachten voor niet-deelnemers (geschat op 4.410 uur)

2 Overzicht baten en lasten per taakveld

Op grond van artikel 7, lid 3 van het Besluit Begroten en Verantwoorden provincies en gemeenten (Bbv) dient in de begroting een overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld te worden opgenomen.

TAAKVELD	OMSCHRIJVING	LASTEN 2021	BATEN 2021	SALDO 2021
0.1	Bestuur	46.000	0	-46.000
0.4	Overhead (bedrijfsvoering)	10.606.000	0	-10.606.000
0.5	Treasury	0	0	0
0.8	Overige baten en lasten	100.000	0	-100.000
0.10	Mutatie reserves	0	0	0
1.1	Crisisbeheersing	94.500	98.000	3.500
7.3	Afval	22.400	22.400	0
7.4	Milieubeheer	19.054.400	29.909.100	10.854.700
	TOTAAL	**29.923.300**	**30.029.500**	**106.200**

3 Geactualiseerde risicoanalyse per 31 december 2020

OMSCHRIJVING	BEHEERSMAATREGELEN	→	KARAKTER	RISICO BEDRAG	KANS	EFFECT JAAR 1	EFFECT JAAR 2	EFFECT JAAR 3	IMPACT
Onevenredige stijgende inhuur tarieven	Goede afspraken maken met onze leveranciers van externe krachten over de indexering van tarieven etc.		structureel	67.500	25%	16.900	8.500	4.225	29.625
Leegloop door externe ontwikkelingen	- Intensieve monitoring van externe ontwikkelingen zodat hier tijdig op geacteerd kan worden. - Tijdig gebruik maken van de flexibele schil van de organisatie waar mogelijk - Duidelijke afspraken maken met opdrachtgevers bij externe ontwikkelingen		structureel	135.000	50%	67.500	33.750	16.875	118.125
Hoger ziekteverzuim dan begroot	Monitoring en sturing op ziekteverzuim		incidenteel	400.000	25%	100.000	0	0	100.000
Uitstel van invoerdatum Omgevingswet	Monitoring van ontwikkelingen op de ontwikkelingen mbt de Omgevingswet		Incidenteel	150.000	75%	112.500	56.250	0	168.750
Niet realiseren van (aanvullend) opdrachtvolume	Monitoring en sturing op uitvoering van de opdracht		structureel	400.000	50%	200.000	100.000	50.000	350.000
Krappe arbeidsmarkt	- Extra inzet op wervingsactiviteiten - Actieve arbeidsmarktcommunicatie		structureel	400.000	50%	200.000	100.000	50.000	350.000
Niet-toegankelijke ICT-omgeving	- Outsourcing bij professionele partij - Intensieve inzet en scholing op databeveiliging/ informatiebeveiliging zodat kans op beveiligingsprobleem beperkt wordt. - Plan opstellen ter beveiliging systemen tegen hacks, virusaanvallen en datalekken		Incidenteel	100.000	50%	50.000	0	0	50.000
Besluitvorming SSiB	Intensief overleg met partners		incidenteel	1.500.000	10%	150.000	0	0	150.000
Gemeentelijke werkprogramma's 2021 worden lager vastgesteld	Intensief overleg met onze deelnemers		incidenteel	163.960	25%	40.990	20.495	10.248	71.733
Provincie geeft geen opdrachtuitbreiding voor de transitie veehouderij	Zo snel mogelijk besluitvorming provincie rond krijgen, op de voet volgen van provinciale politieke ontwikkelingen		incidenteel	269.700	10%	26.970	0	0	26.970
Corona virus	Het systematisch volgen van de afgegeven richtlijnen door het RIVM en het pro-actief nadenken over de invulling van de 1,5 meter samenleving en de invulling daarvan door de ODBN		Incidenteel	0	50%	0	0	0	0
TOTAAL RISICOPROFIEL ODBN	**Begroting 2021**								**1.415.203**

Vragen over de Programmabegroting 2021?

Neem gerust contact op met de ODBN

www.odbn.nl

Victorialaan 1 b-g
5213 JG 's-Hertogenbosch
Telefoonnummer: (0485) 338 300
E-mailadres: info@odbn.nl

Omgevingsdienst Brabant Noord