Ontwerpbegroting 2016 en
Meerjarenraming 2017-2019
Omgevingsdienst Brabant Noord

In opdracht van	Dagelijks Bestuur Omgevingsdienst Brabant Noord
Datum	8 juli 2015

Voorwoord

Met genoegen bied ik u de begroting van de Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN) voor 2016 aan.

Deze begroting is een uitwerking van de eerder opgestelde kadernota 2016, die in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 8 april 2015 is vastgesteld. Bij het vaststellen van de *Kadernota 2016,* medio 2014*,* waren ervaringscijfers uit 2014 nog niet beschikbaar. De inzichten die zijn opgedaan uit de analyse van de jaarrekening 2014 zijn nu verwerkt in de *Begroting 2016*. Een belangrijk punt daarbij betreft het voorstel om de taakstellende bezuiniging niet in te vullen. Om te voorkomen dat de Algemene reserve van de ODBN onder het minimumniveau zakt, stelt het DB voor om de bezuinigingen voor de jaren 2016 en 2017 niet in de Meerjarenbegroting 2016 te verwerken. De intentie is om eventueel gerealiseerde positieve resultaten in deze jaren toe te voegen aan de reserve.
Het Algemeen Bestuur (AB) van 8 april 2015 heeft het Plan van aanpak 2015-2016 “Samen werken aan een schone en veilige leefomgeving, nu en in de toekomst” vastgesteld. Het Plan van aanpak is opgebouwd uit drie thema’s, die er op gericht zijn om de doelstellingen van het Koersdocument te realiseren en daarbij de kernwaarden van de ODBN te versterken. Het thema ‘Samenwerking op orde’ draagt met name bij aan verbetering van de kernwaarde Klantgericht/ Deelnemergericht. Het thema ‘transparante en financieel gezonde organisatie op orde’ draagt met name bij aan de kernwaarden kwaliteit en kosten. Het thema ‘Bemensing op orde’ draagt bij aan alle kernwaarden. De ontwikkeling van de organisatie is er dus op gericht om deze bestuursopdracht, in dienst van alle deelnemers, te realiseren. Bij het vaststellen van financiële kaders heeft het DB de invulling van deze opgave tot een wezenlijk uitgangspunt benoemd omwille van het belang van een veilige en gezonde leefomgeving voor de burgers, de reden voor het oprichten van Omgevingsdiensten in Nederland. Deze investering in de ODBN is noodzakelijk, waarna de bezuinigingstaakstelling vervolgens ingevuld kan worden. In het jaar 2016 zal, net als in het jaar 2015, de uitvoering van dit plan van aanpak plaatsvinden om het fundament op orde te maken. In het jaar 2015 zal middels een proeftuin worden geëxperimenteerd met aanpassingen in de organisatie. In 2016 zal het resultaat daarvan worden verankerd en verder worden geoptimaliseerd.
Voor het jaar 2017 en verder heeft het bestuur de ambitie uitgesproken dat de ODBN zich daadwerkelijk dient te ontwikkelen tot een Kennis- en Expertisecentrum op het terrein van groene wetten en landbouw. Ook dient de ODBN inhoudelijk voorbereid te zijn en een rol te vervullen bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet in 2018. De voorbereidingen op deze terreinen zijn in 2016 opgenomen in de activiteiten, die worden ontplooid om de basis op orde te maken.

J.D. Nijkamp
Interim directeur Omgevingsdienst Brabant Noord

Inhoudsopgave

Voorwoord **2**
Inhoudsopgave **3**
Inleiding **5**
1 januari 2017: De basis op orde **7**
Samenwerking op orde 7
Transparante en financieel gezonde organisatie op orde 8
Bemensing op orde 8
1. Programmaplan **13**
1.1. Programma Basistaken 13
1.1.1. Wat willen we bereiken met het programma basistaken? 13
1.1.2. Wat gaan we doen voor het programma basistaken? 13
1.1.3. Wat mag het programma basistaken kosten? 16
1.2. Programma Verzoektaken 17
1.2.1. Wat willen we bereiken met het programma verzoektaken? 17
1.2.2. Wat gaan we doen voor het programma verzoektaken? 17
1.2.3. Wat mag het programma verzoektaken kosten? 18
1.3. Programma Bovenlokale / collectieve taken 19
1.3.1. Wat willen we bereiken met het programma bovenlokale / collectieve taken? 19
1.3.2. Wat gaan we doen voor het programma bovenlokale / collectieve taken? 19
1.3.3. Wat mag het programma bovenlokale / collectieve taken kosten? 20
1.4. Programma Bestaande samenwerking 21
1.4.1. Wat willen we bereiken met het programma Bestaande samenwerking? 21
1.4.2. Wat gaan we doen voor het programma Bestaande samenwerking? 21
1.5. Totaal programmaplan 25
2. Paragrafen **26**
2.1. Weerstandsvermogen 26
2.2. Onderhoud kapitaalgoederen 30
2.3. Financiering 31
2.4. Bedrijfsvoering 34
3. Financiële begroting **38**
3.1. Toelichting op de financiële begroting 38
3.2. Exploitatie 41
3.2.1. Toelichting 41
3.3. Financiële positie 44
3.3.1. Investeringsoverzicht 44
4. Bijlagen **46**
4.1. Overzicht bijdragen per gemeente en provincie 46

4.2. Bijdrage VTH pakket 47
4.3. Meerjarenperspectief Samenwerkingsbudget 48
4.4. Uren per Team 2016 49

Inleiding

Programmabegroting

Deze begroting is opgebouwd conform de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording. In deze programmatisch opgebouwde begroting hebben we een viertal programma's opgenomen waarmee we ons richten op vooraf gestelde doelen en beoogde effecten. Vanuit deze programmatische gedachte kent deze begroting sinds dit begrotingsjaar een duidelijke scheiding tussen beleidsmatige en financiële aspecten. Het beleidsmatige deel bestaat uit het programmaplan en een aantal paragrafen. Het financiële deel bestaat uit een overzicht van de verdeling van de middelen over de verschillende programma's en programmaonderdelen, en de verdeling naar kosten- en opbrengstensoorten.

Oprichting, doelstelling en inwerkingtreding openbaar lichaam "Omgevingsdienst Brabant Noord"

De Omgevingsdienst Brabant Noord (hierna ODBN) is in april 2013 opgericht op basis van een wijziging van de gemeenschappelijke regeling RMB. Per 1 oktober 2013 is de ODBN operationeel geworden. Vanaf die datum zijn medewerkers van provincie, gemeenten en het voormalig RMB hun werkzaamheden gaan verrichten onder de vlag van ODBN. Per 1 januari 2014 zijn de medewerkers formeel in dienst getreden bij de ODBN.

De ODBN is ingesteld om ten behoeve van de deelnemers taken uit te voeren op het gebied van de fysieke leefomgeving en om als verlengstuk van het lokaal bestuur een bijdrage te leveren aan een leefbare en veilige werk –en leefomgeving in de regio Brabant Noord.

De volgende gemeenten en provincie nemen deel aan de gemeenschappelijke regeling:
Bernheze, Boekel, Boxmeer, Boxtel, Cuijk, Grave, Haaren, Landerd, Mill en Sint Hubert, Oss, 's-Hertogenbosch, Schijndel, Sint Anthonis, Sint-Michielsgestel, Sint-Oedenrode, Uden, Veghel, Vught en de provincie Noord-Brabant.

Missie, Visie 2020, Fundament 2014-2016"
Door het Algemeen Bestuur is het document "Missie, Visie 2020, Fundament 2014-2016" vastgesteld. De Missie van de ODBN:

"De Omgevingsdienst Brabant Noord zorgt voor een schone en veilige leefomgeving, nu en in de toekomst"

De omgevingsdienst is door de deelnemers opgericht om met hen de kerntaak, het waarborgen van een schone en veilige leefomgeving voor mens, dier en plant te bereiken.

In de visie (2020) zijn 4 pijlers benoemd:

Vanzelfsprekende samenwerking

De gemeenten en provincie voelen zich in 2020 als “aandeelhouder” duurzaam betrokken bij en verantwoordelijk voor de ODBN. De lijnen tussen bestuurders, managers en medewerkers zijn kort. Ze treffen elkaar op regelmatige basis, waardoor over en weer inzicht aanwezig is in wat er lokaal leeft.

Inhoudelijk en financieel stabiel

De ODBN is in 2020 inhoudelijk en financieel een stabiele organisatie. De kosten die met de uitvoering van het basistakenpakket gemoeid zijn, maken integraal onderdeel uit van de bedrijfsvoering van de deelnemers. De begroting van de ODBN beweegt mee met de financiële ruimte van de aandeelhouders.

ODBN’ers bestuurlijk sensitief, gericht op samenwerken en proactief

Medewerkers van de ODBN kennen de missie, visie en kernwaarden (deelnemer (klant) gerichtheid, kwaliteit en kosten) van hun organisatie en handelen daarnaar. De houding van de medewerkers is gericht op samenwerking binnen de eigen organisatie en met de deelnemers en relevante organisaties. Medewerkers zijn bestuurlijk sensitief en treden, waar nodig of gewenst, tijdig in contact met medewerkers en/of bestuurders van de deelnemers.

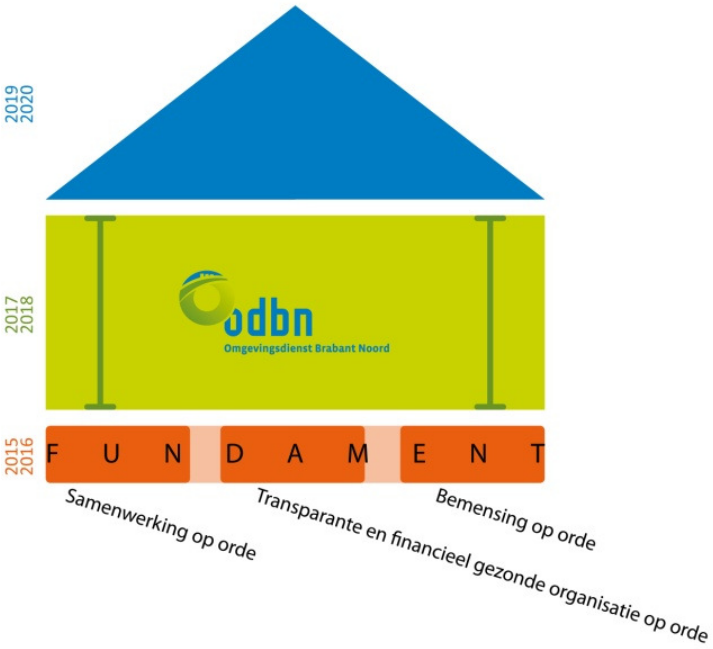
Regionaal speerpunt agrofood

Noord(oost) Brabant behoort in 2020 tot de meest innovatieve en duurzame agrofoodregio’s van Europa. Gemeenten en provincie geven met de ODBN uitvoering aan een innovatieve en op de toekomst gerichte manier van vergunningverlening, toezicht en handhaving.

Route 2014-2020

1. 2014-2016:
   De inzet in 2014 tot en met 2016 moet leiden tot een professionele dienstverlenende basisorganisatie die is toegerust om haar kerntaak naar volle tevredenheid van gemeenten, provincie, burgers en bedrijven uit te voeren.
   (focus: Basis op orde)
2. 2017-2018:
   In het jaar 2017 bereidt de organisatie zich met de gemeenten en provincie voor op de invoering van de Omgevingswet in 2018. Vanaf 2018 werkt zij aan haar kerntaak voor en met alle gemeenten en de provincie op basis van deze wet.
   (focus: Voor de Omgevingswet op orde)
3. 2019-2020:
   In de jaren die volgen tot 2020 werkt de ODBN samen met gemeenten en provincie aan het optimaliseren van de uitvoering van de wet door intern en extern samenwerking aan te gaan en te verbeteren. Noord(oost) Brabant positioneert zich als topregio voor agrofood, met de ODBN als hét kenniscentrum voor landbouw en groene wetgeving.
   (focus: Kennis en innovatie op orde)

1 januari 2017: De basis op orde



De centrale opgave om de basis op orde te maken heeft betrekking op het neerzetten van een transparante, financieel gezonde organisatie die de vooraf bepaalde kwaliteit[1] levert. Het uitvoeren van de diverse acties om de basis op orde te brengen, moet steeds redeneren vanuit deze definitie.

De resultaten van de inspanningen in 2014 – 2016 zijn onder te verdelen in drie thema's (waarbij we alles in samenhang zien):

A. Samenwerking op orde
B. Transparante en financieel gezonde organisatie op orde
C. Bemensing op orde

Op 1 januari 2017 ziet de ODBN voor deze thema's er als volgt uit:

Samenwerking op orde

De basis voor continuïteit is met elkaar gelegd. De ODBN is een compleet onderdeel in de keten van de gemeentelijke en provinciale taakuitvoering. De ODBN is daarmee onderdeel van het proces en wordt gezien als collega bij de deelnemers. Met iedere deelnemer is een toegesneden mandaat afgesproken. De overdracht van taken en werkzaamheden en de invulling van de randvoorwaarden voor een optimale taakuitvoering komen in goede harmonie tot stand. De taken en werkzaamheden worden door de medewerkers van de ODBN in uitstekende samenwerking met de medewerkers van iedere deelnemer naar tevredenheid uitgevoerd. De uitvoering van de werkzaamheden voldoet aan de kwaliteitscriteria en daarbij is ook voldoende aandacht voor de lokale omstandigheden bij de deelnemers.

Natuurlijke samenwerkingspartner

De deelnemers en de ODBN staan met elkaar in verbinding. De ODBN is een natuurlijke samenwerkingspartner voor de deelnemers en de deelnemers voelen zich eigenaar van de ODBN. Dit is terug te zien in de wijze waarop de rolverdeling AB – DB – directeur wordt ingevuld. Er is ook sprake van een goede opdrachtgever – opdrachtnemer relatie als het gaat om de taakuitvoering voor iedere individuele deelnemer. In een ambtelijk overleg, het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur voeren de eigenaren constructieve gesprekken op basis van transparante informatie en voorstellen. In het kader van relatiemanagement vinden de individuele gesprekken plaats over de meest optimale uitvoering van de opdracht.

Werkrelatie met overige partijen

Daarnaast hebben de deelnemers en de ODBN uitstekende werkrelaties met relevante andere partijen, zoals Veiligheidsregio, kennisinstellingen, Waterschappen, GGD, NVWA, politie, Openbaar Ministerie, Ministeries, andere omgevingsdiensten (specifiek met twee andere omgevingsdiensten in Noord – Brabant en in het algemeen met omgevingsdiensten in geheel Nederland via OmgevingsdienstNL), Bestuurlijk Platform Omgevingsrecht, Agrifood Capitol.

[1] *Kwaliteit = effectiviteit + efficiëntie + tijd(igheid) + redelijke kosten.*

Transparante en financieel gezonde organisatie op orde

De organisatie is zo ingericht dat een juiste sturing kan plaatsvinden gebaseerd op eenvoud: ‘er kan er maar één van zijn’. De taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden met bijbehorende rollen zijn voor iedereen helder. Bij de ODBN is specifieke aandacht voor de relatie tussen lijnsturing en processturing. Via processturing wordt de juiste VTH-taakuitvoering gegarandeerd. De leidinggevenden zijn er via lijnsturing op gericht om de juiste medewerkers in het proces te brengen en duurzaam een hoge kwaliteit te garanderen. De verantwoordelijkheid ligt zo laag mogelijk in de organisatie , zodat de medewerker in positie zijn. De medewerkers oefenen functioneel hun vak dichtbij de deelnemers uit en staan met beide benen in de maatschappij.

De ODBN voldoet aan de procescriteria die onderdeel uitmaken van de kwaliteitscriteria. Daarnaast zijn met de deelnemers heldere afspraken gemaakt over het gewenste kwaliteitsniveau en over het hanteren van optimale standaarden om maatwerk voor iedere deelnemer te kunnen leveren.

Verantwoording en bijsturing naar deelnemers

Naar de deelnemers wordt verantwoording gegeven over de kwaliteit van de taakuitvoering. Daarbij overheerst de aandacht voor de outcome van de werkzaamheden, wat draagt het bij. De financiering van de taakuitvoering speelt een rol als onderdeel van de definitie van kwaliteit, er moet een goede verhouding zijn tussen prijs en kwaliteit. Naar aanleiding van de verantwoording vindt steeds een goed gesprek plaats over de uitkomsten om te komen tot verbetering (bijsturing). De bestuursrapportage aan het Algemeen Bestuur als eigenaar van de ODBN is de logische optelsom van de interne en externe rapportages.

Interne sturing en verantwoording

De interne verantwoordingssystemen zijn erop gericht om een adequate sturing te kunnen geven op een kwantitatief correcte taakuitvoering die voldoet aan de juiste kwaliteit. Een belangrijk onderdeel hiervan is een systematische wijze van risicobeheersing. De interne verantwoordingssystemen zijn zo ingericht dat adequaat gestuurd kan worden op kwaliteit. Waarbij we voor ogen houden dat kwaliteit een optelsom is van effectiviteit, efficiëntie, tijd(igheid) en kosten. Een belangrijk onderdeel van de interne verantwoording is gericht op transparantie, duidelijkheid en een proactieve benadering richting deelnemers.

Procesmatig werken

Met slim ingerichte processen (troughput) worden de werkzaamheden door de ODBN op kwalitatief hoog niveau uitgevoerd. De input en output van taken en werkzaamheden door de deelnemers verloopt gestroomlijnd in een proces, zodat de juiste dingen gedaan kunnen worden die aansluiten op de vraag van de deelnemers. De medewerkers verrichten daarom hun taken via een uitgekiend systeem van procesmatig werken. Hiermee wordt de opdrachtgever – opdrachtnemer rol op alle niveaus als vanzelfsprekend ingevuld. De digitale systemen ondersteunen deze manier van werken waardoor er een soepele en efficiënte taakuitvoering is door de medewerkers.

Kennis en innovatie

Bij de basis van de ODBN hoort onlosmakelijk de ontwikkeling van kennis en innovatie. Binnen het stelsel van VTH-taakuitvoering wordt daarom op een natuurlijke wijze kennis en innovatie ingebracht. Daarnaast bereiden de deelnemers zich samen met de ODBN specifiek voor op de ingrijpende stelselwijziging van de Omgevingswet. Meer specifiek wordt kennis en innovatie ontwikkeld op het vlak van landbouw en groene wetgeving voor de taakuitvoering door de ODBN. Dit wordt vanzelfsprekend gedeeld met de deelnemers. De ODBN biedt op deze wijze een bijdrage aan de verdere ontwikkeling van de ambities van de regio.

Bemensing op orde

De juiste medewerkers werken op de juiste plek. Dit betekent dat de ODBN beschikt over vakmensen waardoor vanzelfsprekend wordt voldaan aan de kwaliteitscriteria. De medewerkers zijn zelf verantwoordelijk voor de juiste inzetbaarheid, nu en in de toekomst. De werkgever ondersteunt, coacht en faciliteert dit via de leidinggevenden. De medewerkers zijn er trots op om bij de ODBN te mogen werken. De ODBN draagt zorgt voor beschikbaarheid van voldoende medewerkers op het juiste niveau om te voldoen aan de kritieke massa. Dit gebeurt door een vaste formatie die in verhouding staat tot het

structurele werkaanbod. Daarnaast beschikt de ODBN over een flexibele schil van ongeveer 15 %. Hiermee kan fluctuatie in het werkaanbod goed worden opgevangen.

Professionele dienstverlenende medewerker

De medewerkers beschikken over de juiste kennis (inhoud) en competenties (proces en relatie) om de taken op het juiste niveau te kunnen uitvoeren. Dit betekent ook dat de medewerkers breder kijken dan het milieu vakgebied. Zij zijn in staat tot integraal werken gericht op de keten in de fysieke leefomgeving. Dit aspect richt zich op de kennis. De ODBN zorgt dat dit ook duurzaam op peil wordt gehouden. De medewerkers worden gekenmerkt door een professionele en dienstverlenende houding. Bovendien staan zij in verbinding met de opdrachtgevers. Dit aspect richt zich op het onderdeel competenties. De ODBN zorgt dat de medewerkers zijn getraind op de benodigde vaardigheden gericht op proces en relatie. Ze werken als professioneel, dienstverlenend adviseur met oog voor de politiek-bestuurlijke en maatschappelijke verhoudingen bij de deelnemer. Als professioneel adviseur weten zij goed om te gaan met het mogelijke spanningsveld tussen deze lokale aspecten en de wettelijke kaders. De medewerkers werken transparant en duidelijk door te doen wat vooraf is afgesproken. Door dit standaard maatwerk bewijzen de medewerkers de meerwaarde van de ODBN. De medewerkers zijn gericht op een goede samenwerking met elkaar en met de collega's bij de deelnemers. De medewerkers zijn het visitekaartje voor de ODBN. Zij zijn het eerste aanspreekpunt voor de deelnemers.

Bijdrage aan een schone en veilige leefomgeving

De leidinggevenden zorgen voor uitstekende begeleiding van de medewerkers, zodat zij de werkzaamheden optimaal kunnen uitvoeren voor de deelnemers. De medewerkers zijn gedreven vakmensen die hun bijdrage leveren in het proces en die het geheel begrijpen. De medewerkers hebben oog voor innovatie en kennisontwikkeling om steeds een bijdrage te leveren aan verbetering van de taakuitvoering. Het resultaat is een taakuitvoering die daadwerkelijk een bijdrage levert aan een schone en veilige leefomgeving.

Procedure begroting

Het Dagelijks Bestuur stuurt jaarlijks voor 1 mei een ontwerpbegroting van de ODBN voor het komende kalenderjaar, met bijbehorende toelichting, naar de raden van de gemeenten en Provinciale Staten. In de begroting wordt onder andere aangegeven welke vergoeding elke deelnemer verschuldigd is voor de uitvoering van de taken van de ODBN.

Binnen het samenwerkingsverband zijn enkele adoptiegemeenten aangewezen die de conceptbegroting namens de deelnemers beoordeelt en advies uitbrengt aan de deelnemers van de regeling Omgevingsdienst Brabant Noord. Binnen 8 weken na toezending van de ontwerpbegroting kunnen de deelnemers hun zienswijzen doen blijken. Het Dagelijks Bestuur voegt, alvorens verzending van de ontwerpbegroting aan het Algemeen Bestuur, de commentaren en zienswijzen van de deelnemers toe.

Met betrekking tot wijzigingen van de begroting is het voorgaande zoveel mogelijk van overeenkomstige toepassing (artikel 27 gemeenschappelijke regeling ODBN d.d. 1 april 2013). Voor wijzigingen van de begroting, die niet leiden tot een wijziging van de bijdrage van de deelnemers, alsmede geen afwijking inhouden van het door het Algemeen Bestuur vastgestelde financiële beleid, is artikel 27 van de gemeenschappelijke regeling niet van toepassing.

Deze begroting is behandeld in de vergadering van het Dagelijks Bestuur van 8 juli 2015 en zal ter vaststelling worden aangeboden aan de vergadering van het Algemeen Bestuur van 21 oktober 2015.
Hiermee wordt de termijn overschreden en kan er vanuit het Ministerie van Financiën preventief toezicht worden aangezegd. Dit houdt in dat de begroting en eventuele begrotingswijziging goedkeuring van het ministerie behoeven.

Begroting 2016

De gemiddelde kostprijs per uur van de ODBN bedraagt in 2016 € 81,89 tegenover € 80,53 in 2015.
Dit tarief komt tot stand door de totale kosten te delen door het totaal aantal declarabele uren.

Plan van Aanpak 2015 - 2016
In de begroting is rekening gehouden met de extra lasten die voortvloeien uit het Plan van Aanpak 2015-2016. Voor 2016 wordt rekening gehouden met extra lasten van in totaal € 535.000,=. Ook is een reservering opgenomen voor kosten van doorbetaling van de huidige directeur van € 125.000,=. De 2e helft 2015 wordt een onderzoek uitgevoerd naar de kwaliteit en kwantiteit van de ondersteuning op de onderdelen Financiën, DIV, Inkoop & ICT. Mogelijke consequenties voor formatie of aanvullend benodigde investeringen op deze onderdelen zijn niet verwerkt in voorliggende Begroting 2016.

Voor de uitvoering van het programmaplan zijn extra inspanningen nodig waarvoor binnen de reguliere begroting geen middelen zijn geraamd. Het programmaplan, met de looptijd 2014 – 2017, vraagt voor 2016 de volgende extra inspanningen.

Ad 1 Uren benodigd voor programmaplan € 110.000,=
Voor de uitvoering van het programmaplan is het nodig dat medewerkers aan het productieproces worden onttrokken om input te leveren aan de uitvoering van het programmaplan.
Voor 2016 wordt rekening gehouden met een benodigde inzet van 1.370 uren, vanuit het productieproces, tegen een gemiddelde kostprijs per uur van € 81,89 per uur. Overigens wordt een groot deel van de taken uit het programmaplan opgepakt vanuit de managementtaken. Hiervoor is dus geen extra budget benodigd.

Ad 2 Kosten mobiliteitsprogramma € 225.000,=
Als gevolg van de kwalitatieve discrepantie en de bezuinigingsdoelstelling wordt verwacht dat de komende 3 jaren (2015 t/m 2017) 7,5 fte naar ander werk zal moeten worden begeleid. Hiervoor wordt rekening gehouden met een benodigd mobiliteitsbudget van € 90.000,= per fte. De kosten bestaan uit zowel externe kosten (van het outplacement bureau) als de salarislasten gedurende de periode dat medewerkers nog wel op de loonlijst staan maar nog geen nieuwe werkgever hebben gevonden.
Ad 3 Lagere declarabele uren als gevolg van kwalitatieve discrepantie € 100.000,=
Voor circa 15 medewerkers geldt dat deze op dit moment nog onvoldoende gekwalificeerd zijn om de taken behorend bij de functie te kunnen uitvoeren. In het SBK is opgenomen dat medewerkers 2 jaar de tijd krijgen om te gaan voldoen aan de functie-eisen (gerekend vanaf 1-1-2015). Geraamd wordt dat deze medewerkers circa 10% onder de productiviteitsnorm zullen presteren. Dit zal in 3 jaar teruglopen naar 0. Medewerkers gaan in die periode voldoen aan de functievereisten of er wordt, via het mobiliteitsprogramma, afscheid van genomen.
Ad 4 Kosten inhuur externe deskundigen € 100.000,=
Rekening wordt gehouden met de inhuur van externe deskundigheid onder meer op het gebied van ICT waar de ODBN zelf niet de beschikking over heeft.

SSIB
In de begroting is rekening gehouden met het stopzetten van het SSIB per 1-1-2016. De provincie heeft als grootste financier van het SSIB aangegeven dat ze de taak alleen willen continueren als alle gemeenten in de provincie Noord Brabant deelnemen en gezamenlijk de kosten dragen. Op dit moment heeft hierover nog geen bestuurlijke besluitvorming plaatsgevonden. Vanuit het voorzichtigheidsprincipe is voor 2016 geen rekening gehouden met financiering voor deze taak.

Incidentele verzoekopdracht NB-wetgeving
In 2014 en 2015 is door de provincie een omvangrijke extra opdracht aan de ODBN verstrekt voor het inlopen van achterstanden voor de NB-wetgeving. In de begroting is rekening gehouden met het stopzetten van deze taak in 2016. Dit geldt ook voor handhaving Groen Stikstofverordening. Begrotingstechnisch levert dit geen probleem op omdat de taak met name door inhuurkrachten werd verricht.

Aanvullende verzoektaken
In voorliggende begroting is rekening gehouden met aanvullende verzoektaken van circa € 1,0 miljoen, dit zijn nog te verwerven opdrachten. Invulling van de benodigde aanvullende omzet kan komen uit mogelijke aanvullende afspraken met één van de deelnemers welke overweegt om voor circa 8 FTE aanvullend werkzaamheden bij de ODBN onder te brengen.

Leeswijzer

Het eerste hoofdstuk bestaat uit het programmaplan waarin 5 programma's zijn opgenomen, te weten:

Programma	Lasten	Baten	Mutatie reserves	Resultaat 2016
Basistaken	€ 8.446.000	€ 8.554.000	€ 108.000	-
Verzoektaken	€ 4.937.000	€ 4.937.000		-
Collectieve taken	€ 619.000	€ 619.000		-
Bestaande samenwerking	€ 1.337.000	€ 593.000	-/- € 744.000	-
BCA	€ 6.204.000	€ 6.313.000	€ 109.000	-
Totaal				-

In deze programma's wordt beschreven wat we willen bereiken, wat we daarvoor gaan doen en wat het mag kosten. Deze 3 w-vragen staan in nauwe relatie tot elkaar. Wanneer we weten wat we willen bereiken, kunnen we een plan maken om aan te geven wat we daarvoor moeten doen. Als we weten wat we moeten gaan doen, kan een raming van de kosten gemaakt worden en kunnen eventuele risico's worden ingeschat.

In het eerste hoofdstuk komt het programmaplan met de onderverdeling in de programma's aan de orde. Vervolgens wordt in het tweede hoofdstuk ingegaan op de verplichte paragrafen. Tenslotte wordt de financiële begroting van de ODBN in hoofdstuk drie weergegeven in programma's, met een verdere onderverdeling.

1. Programmaplan

1.1. Programma Basistaken

Voor het opstellen van het uitvoeringsprogramma Basistaken heeft een inventarisatie van alle bedrijven in de regio plaatsgevonden. Het gaat hierbij om circa 15.000 bedrijven, stand april 2015. De bedrijven zijn verdeeld in onderstaande categorieën
De categorie A bedrijven zijn nog noch meldings- noch vergunningsplichtig. Categorie B zijn met name meldingsplichtig; B+ is merendeels meldingsplichtig en categorie C is vergunningsplichtig.
De core business van de ODBN betreffen de VTH taken in de fysiek leefomgeving op met name het vakgebied milieu. Voor de hoogwaardige uitvoering van die taken zijn ondersteunende specialismen nodig die ook bij de ODBN zijn ondergebracht. Omdat de werkzaamheden een onderdeel uitmaken van de omgevingsvergunning die inrichtinghouders nodig hebben, zal de ODBN afstemming moeten blijven zoeken met onder andere het bouwdeel van die vergunning dat elders is belegd.
Een ander onderdeel van het programma basistaken betreffen de aanpak van milieucriminaliteit en ketentoezicht. Binnen het ketentoezicht vormen asbestsaneringen en bodemtaken de belangrijkste activiteiten die bij de omgevingsdienst zijn neergelegd.

1.1.1. Wat willen we bereiken met het programma basistaken?

De ODBN draagt met kwalitatief hoogwaardige uitvoering van de VTH-taken en het adviseren van het openbaar bestuur bij aan een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving voor burgers en bedrijven in Brabant Noord. Hiervoor formuleert de ODBN de volgende sub doelstellingen:

- De ODBN wil beter zicht en grip krijgen op risicovolle inrichtingen, activiteiten en milieucriminaliteit binnen de regio.

De ODBN hanteert daarbij de volgende algemene randvoorwaarden:

- De uitvoering gebeurt binnen de landelijke kwaliteitscriteria die daarvoor zijn gesteld en binnen de met deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling vooraf afgesproken kwaliteitscriteria (bv Level Playing Field).
- Producten en dienstverlening worden tegen een goede prijs/kwaliteitsverhouding aan opdrachtgevers aangeboden.
- De provincie en gemeenten blijven als bevoegd gezag verantwoordelijk voor het frontoffice en het besluit om bestuursrechtelijk op te treden.

Het basistakenpakket vormt het fundament van de omgevingsdienst. Het is een landelijk vastgesteld takenpakket genaamd ‘Het Landelijk Basistakenpakket’. Wijzingen in de Landelijke Basistaken zijn mogelijk door aanvullende bestuursakkoorden (package deal) of op basis van nieuwe wetgeving. Omdat er interpretatieverschillen mogelijk zijn welke taken/inrichtingen onder het basistakenpakket vallen is bestuurlijk vastgesteld dat de uitleg van het ministerie hierbij wordt gevolgd.

1.1.2. Wat gaan we doen voor het programma basistaken?

De taken kunnen we onderscheiden in:

1. Inrichtinggebonden taken en

2. Niet-inrichtinggebonden taken.

De inrichtinggebonden taken

De inrichtinggebonden taken betreffen in hoofdzaak:

- de voorbereiding van het milieudeel van de omgevingsvergunning;
- de voorbereiding van de omgevingsvergunning beperkte milieutoets (OBM);
- het milieutoezicht bij vergunningplichtige (IPPC- en type C-) inrichtingen;
- het milieutoezicht op een groot aantal type B-inrichtingen (incl. beoordelen melding);

- de voorbereiding en ondersteuning van de handhaving voor het milieudeel van de VTH taken;
- het ketentoezicht (milieu) op bedrijfsmatige activiteiten (voor toezicht op bodemsanering zal de reikwijdte nader afgestemd worden, zie ook paragraaf 4.3.1.)

Indien de provincie het bevoegd gezag is, geldt de taak Wabo-breed.

Overdracht bevoegdheden van provincie naar gemeenten

In 2014 is, op basis van een “package-deal” tussen Rijk, IPO en VNG de bevoegdheid van een substantieel deel van het provinciaal takenpakket overgedragen aan de gemeenten. Dit betreft vooral de zogenaamde VVGB-bedrijven. Het betreft hierbij bedrijven die vallen onder het basistakenpakket en waarvoor de werkzaamheden zijn opgedragen aan de ODBN. Voor het financieren van deze taak heeft een uitname bij het provinciefonds plaatsgevonden en zijn middelen toegevoegd aan het gemeentefonds. Voor de gemeentelijke deelnemers gaat het om een toevoeging aan het gemeentefonds met € 1,7 miljoen waar de opdrachtwaarde voor deze bedrijven € 1,1 miljoen bedraagt. In de begroting 2016 is rekening gehouden met de opdrachtwaarde van € 1,1 miljoen.

De niet-inrichtinggebonden taken

Vanuit het verplichte basistakenpakket geredeneerd zal de omgevingsdienst taken uitvoeren op het gebied van toezicht en handhaving die niet inrichtinggebonden zijn.
Qua taken moet worden gedacht aan milieutoezicht bij onder andere asbest- en bodemsaneringen, proefbronneringen en sloopwerken. De regulieren VTH taken voor inrichtingen die niet onder het basistakenpakket vallen maken onderdeel uit van het programma verzoektaken. Ook het adviseren van deelnemers en verstrekken van specialistische werkzaamheden zoals bodem- en geluidonderzoeken voor inrichtingen die niet onder het basistakenpakket vallen, worden als verzoektaak beschouwd.

Voor 2016 en de periode 2017-2019 gaan we uit van een inschatting gemaakt op basis van de aangeleverde gegevens van het werkprogramma 2015 in te delen in de volgende activiteiten. Hierin kunnen vanzelfsprekend verschuivingen optreden.

Basistaken gemeenten	uren
Behandelen aanvragen Omgevingsvergunning Wabo milieu	11 014
Actualiseren voorschriften Wabo milieu	265
Intrekken vergunningen Wabo milieu	444
Behandelen milieuneutrale wijziging Omgevingsvergunning Wabo milieu	1 533
Beoordelen meldingen 8.40 Wm / Activiteitenbesluit	5 049
Opstellen maatwerkvoorschriften	307
Beoordelen Omgevingsvergun-ning beperkte milieutoets (OBM)	2 636
Adviseren mbt vergunningen Wabo milieu	988
Indicatief opslagpercentage vergunningen van 15% voor bedenkingen, zienswijze, beroep en advisering, bodem, lucht en geluidsonderzoeken e.d.	2 332
Uitvoeren integrale controles Wabo milieu	30 306
Beoordelen voorgeschreven onderzoek	402
Overige activiteiten BRZO	110
Repressieve handhaving (bestuursrechtelijk)	3 108
Advies verzoek om handhaving	394
Repressieve handhaving (strafrechtelijk)	50
Ondersteuning bij juridische procedures	813
Behandelen klachten en incidentmeldingen Wabo milieu	1 819
Toezicht Besluit bodemkwaliteit	1 466
Ongewone voorvallen bodemverontreiniging	70
Ketentoezicht (bruin)	300
Toezicht sloop en asbest	3 812
Beoordelen meldingen 8.40 Wm/ Activiteitenbesluit	1 963
Advies mbt vergunningen Wabo milieu	20
Uitvoeren integrale controles Wabo milieu	2 489
Controle extra aspecten bij het uitvoeren van controles Wabo milieu	382
VGGB werkzaamheden	13 556
Totaal gemeenten	**85 628**

Basistaken Provincie	uren
Vergunningen grijs	8 874
Vergunningen groen	1 024
Toezicht en handhaving grijs	7 490
Toezicht en handhaving kleurspoor overstijgend	1 440
Totaal Provincie	**18 828**

Totaal Basistakenpakket	104 456

Het overzicht is opgesteld op basis van de ontvangen informatie voor het werkprogramma's 2015 van de aangesloten deelnemers en Provincie en geeft een indicatief inzicht in de tijdsbesteding per onderdeel.

Het programma basistakenpakket is onder te verdelen in 85.628 uren voor gemeentelijke werkzaamheden, de tijdsbesteding voor de overgedragen provinciale bedrijven wordt geschat op 18.828. Voor het Provinciaal programma zijn 18.163 uren opgenomen. Het totaal programma komt hiermee op 104.456 uur

1.1.3. Wat mag het programma basistaken kosten?

Basistaken	Begroting 2016 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000
Lasten	8.446	8.276	8.276	8.276
Baten	8.554	8.384	8.384	8.384
Saldo	-108	-108	-108	-108

Toevoeging reserves (+)	108	108	108	108
Onttrekking reserves (-)				
Saldo	108	108	108	108

1.2. Programma Verzoektaken

1.2.1. Wat willen we bereiken met het programma verzoektaken?

Naast het Landelijke Basistakenpakket verricht de ODBN ook taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) op verzoek van een of meer deelnemers.

1.2.2. Wat gaan we doen voor het programma verzoektaken?

Het programma verzoektaken bestaat uit 10.918 uren gemeentelijke werkzaamheden (zie onderstaande specificatie) en 36.208 uren Provinciale werkzaamheden. Deze werkzaamheden zijn op voorhand niet precies vast te leggen, ervaring tot heden leert dat de inkomende opdrachten voldoende zijn om deze uren productief te kunnen inzetten. Het totaalprogramma omvat 47.136 uur. De verzoektaken zijn uitgesplitst in de programmaonderdelen zoals deze bij de uitvraag zijn opgesteld.

Verzoektaken gemeenten	Uren
Advies bouwen en wonen	620
Advies ruimtelijke ordening	2.015
Advies milieucommunicatie	50
Opstellen advies mbt gemeentelijk of provinciaal milieubeleid	500
Opstellen milieuplan of -jaarverslag	150
Advies ISV	300
Advies nav provinciale beschikkingen/meldingen/programma	20
Opstellen provinciale beschikkingen/meldingen/programma	50
Advies en onderzoek ikv Besluit bodemkwaliteit	245
Uitvoeren (water)bodemonderzoek	25
Advies en begeleiding bodemsanering	55
Uitvoeren bodemsanering	30
Opstellen bodemkaarten	170
Uitvoeren projecten	50
Overig advies bodem	20
Avies en onderzoek water	20
Monitoring waterkwaliteit	20
Advies en onderzoek geluid	865
Sanering verkeerslawaai	275
Zonebeheer industrielawaai	410
Advies en onderzoek luchtkwaliteit en geur	300
Advies en onderzoek externe veiligheid	645
Advies en onderzoek asbest	166
Juridische ondersteuning en advies	187
Advies en onderzoek veiligheid en gezondheid	55
Advies en onderzoek overig	75
Ondersteuning rampenbestrijding en calamiteiten	175
Ambtelijke ondersteuning	150
Informatieverstrekking	250
Milieukartering en gegevensbeheer	195
Specifieke opdrachten grijs	25
Toezicht buitengebied	50
Beoordelen meldingen Besluit bodemkwaliteit	140
Uitvoeren toezicht op lozingen	25
Uitvoeren toezicht i.k.v. Grondwaterwet	20
Uitvoeren toezicht i.k.v. PMV grondwaterbescherming -gebieden	10
Uitvoeren toezicht bij zweminrichtingen	10
Integrale controle BRIKS, waarvan gemeente bevoegd gezag	728

Toezicht brandveilig gebruik bouwwerken	380
Specifieke opdrachten rood	436
APV en evenementen	570
Overige verzoektaken	436
Totaal	**10.918**

Het overzicht is opgesteld op basis van de ontvangen informatie voor het werkprogramma 2015 van de aangesloten gemeenten en geeft een indicatief inzicht in de tijdsbesteding per onderdeel.

Verzoektaken provincies	**Uren**
Vergunningen	22.058
Toezicht & Handhaving	8.652
Overigen (bufferopdrachten)	5.498
Totaal	**36.208**

Het programma van de provincie met de wijzigingen zoals deze bekend waren op moment van samenstelling van de begroting is de basis geweest waarop bovenstaand overzicht is opgesteld en is bedoeld als een indicatie voor de te besteden tijd.

Naast de verzoektaken Provincie en gemeenten zijn er in de begroting ook nog werkzaamheden opgenomen voor niet deelnemers. Het betreft hier werkzaamheden voor ander omgevingdiensten, ministeries en andere overheidslichamen.

1.2.3. Wat mag het programma verzoektaken kosten?

Verzoektaken	Begroting 2016 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000
Lasten	4.937	4.937	4.937	4.937
Baten	4.937	4.937	4.937	4.937
Saldo				

Toevoeging reserves (+)	0	0	0	0
Onttrekking reserves (-)	0	0	0	0
Saldo				

1.3. Programma Bovenlokale / collectieve taken

1.3.1. Wat willen we bereiken met het programma bovenlokale / collectieve taken?

Binnen de ODBN is een Programmateam Collectieve Taken (vanaf nu PCT) geformeerd binnen de afdeling PARDO[2]. Het PCT bestaat uit vijf medewerkers (4 fte). Zij vormen een vaste kern die uitvoering geven aan de collectieve taken.

De rol van het PCT is tweeledig:

1. Ondersteunen van de veranderopgave door te adviseren bij, en stimuleren en faciliteren van, activiteiten en projecten die samen met de partners worden uitgevoerd en die bijdragen aan het verbeteren van de doelmatigheid en de kwaliteit van de VTH taakuitvoering.
2. Uitvoering geven aan de collectieve basistaken bij de ketenaanpak en de aanpak van milieucriminaliteit (organiseren van informatie-uitwisseling, informatieanalyse en ketensamenwerking).

Het PCT levert ondersteuning aan het regionale veranderingsproces ter verbetering van de VTH-taken. Het PCT doet dat zodanig dat alle partners in staat worden gesteld opgelegde taakstellingen ten aanzien van budget, kwaliteit en outcome te realiseren. De daadwerkelijke realisatie van de opgelegde taakstelling is en blijft de verantwoordelijkheid van elke partner afzonderlijk. Ook de ODBN zelf heeft deze verantwoordelijkheid.

Op onderdelen zal specialistische kennis en expertise worden ingezet vanuit de ODBN en/of haar partners.

1.3.2. Wat gaan we doen voor het programma bovenlokale / collectieve taken?

Onderdeel van de bovenlokale taken is de voorziening voor innovatie, coördinatie en kwaliteit (VICK). De opdracht aan VICK is om door middel van innovatie een efficiëntere uitvoering van de VTH-taken mogelijk te maken. Deze efficiencyverbetering dient van een zodanige omvang te zijn dat in een periode van 4 jaren de volledige kosten van de bovenlokale taken (dus inclusief ketentoezicht en criminaliteitsbestrijding) worden inverdiend.

De innovatievoorstellen die door VICK worden gedaan worden vervolgens geïmplementeerd op de plek waar ook de uitvoering plaatsvindt. Dit zal voor een deel van de taken de ODBN zijn, voor een deel van de taken zal dat de gemeente zijn.

Berekend is dat gemiddeld circa 1/3 van het VTH-takenpakket wordt uitgevoerd door de ODBN. Het resterende deel wordt uitgevoerd door de deelnemers. Dit is een gemiddelde, voor gemeenten die alleen het basistakenpakket hebben ingebracht is dit minder, voor gemeenten die veel verzoektaken hebben ingebracht is dit meer.

[2] Projecten, Advies, Ruimtelijke en Duurzame Ontwikkeling

1.3.3. Wat mag het programma bovenlokale / collectieve taken kosten?

Collectieve taken	Begroting 2016 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000
Lasten	619	619	619	619
Baten	619	619	619	619
Saldo	0	0	0	0

Toevoeging reserves (+)	0	0	0	0
Onttrekking reserves (-)	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0

De lasten van het bovenlokale programma blijven over de jaren gelijk, de opgelegde bezuinigingen die hierop gerealiseerd dienen te worden zijn in het VTH programma opgenomen. Het programma levert een substantiële bijdrage aan een effectievere en efficiëntere uitvoering van het volledig VTH pakket.

1.4. Programma Bestaande samenwerking

1.4.1. Wat willen we bereiken met het programma Bestaande samenwerking?

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van de voormalige RMB gemeenten van 18 september 2014 is besloten om het Programma “Regionale Samenwerking Budget (RSB) te beëindigen per 1 januari 2015.

1.4.2. Wat gaan we doen voor het programma Bestaande samenwerking?

Samenwerkingsbudget

Met betrekking tot de taak Samenwerkingsbudget is in 2014 een afrondende discussie gevoerd over de continuering dan wel beëindiging van deze taak. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van voormalig RMB – gemeenten van 18 september 2014 is besloten om het programma “Regionaal Samenwerking Budget (RSB) per 1 januari 2015 te beëindigen en om een Liquidatieplan daartoe op te stellen conform de bepalingen uit de Gemeenschappelijke Regeling. In het DB van 10 oktober is het procesvoorstel tot het liquidatieplan voorgelegd en goedgekeurd.
Voor de begroting 2016 is er geen Programmaplan opgesteld. Eind 2014 is er een Liquidatieplan opgesteld waarbij de keuze is gemaakt uit een drietal mogelijke opties tot liquidatie. Het betrof:

- Het “boventallig” verklaren van het personeel;
- “Ontslag” via de kantonrechter;
- Begeleiding gedurende 2015 en 2016 van 2 FTE naar ander werk buiten de organisatie. Voor de overige FTE wordt een plek gezocht binnen de huidige ODBN-organisatie.

Er is gekozen voor de derde variant waarbij twee FTE gedurende 2015 en 2016 naar andere werk buiten de organisatie worden begeleid en de uren van overige FTE worden ingevuld binnen de ODBN organisatie.

Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel

De bestuurscommissie zorgt voor de inzameling en verwerking van het huishoudelijk afval, inclusief het kunststof verpakkingsmateriaal, in het Land van Cuijk en de gemeente Boekel. De exploitatie van de milieustraten, glasinzameling, inzameling van bruin- en witgoed en KCA behoren onder andere tot de vaste taken.

De begroting 2016 heeft de volgende financiële consequentie:

Bijdrage totaal 2015 (oorspronkelijke begroting)	€	4 072.947,-
Administratieve afhandeling kunststof vergoeding	€	1 072.483,-
Administratieve afhandeling bijdrage zwerfafval uit afvalfonds	€	109.000,-
Bijdrage totaal incl. (in begroting ODBN)	**€**	**5 254.430,-**

Nog op te stellen 1e wijziging begroting 2015		
Afvalstoffenbelasting op verbranden afval	€	90.000,- (nadeel)
Doorbelasting afvalstoffenbelasting in poorttarieven milieustraat	€	22.000,- (voordeel)
Verlaging inzamelvergoeding kunststof verpakkingsafval 2015	*€*	*317.683,- (nadeel)*
Extra inzet afvalinfolijn (verhoging dienstverlening, registratie klachten en verdere ontvlechting ODBN)	€	12.000,- (nadeel)
Aanschaf software afvalinfolijn	€	16.000,- (nadeel)
Totaal nieuw beleid	**€**	**413.683,- (nadeel)**

Vervallen beleid 2015		
Aanbesteding verwerking restafval GFT-afval na 1 februari 2017	€	20.000,- (voordeel)
Aanbesteding afvalovereenkomsten	€	20.000,- (voordeel)
Communicatie kwaliteit kunststof verpakkingsafval	€	10.000,- (voordeel)
Besparing door reductie papieren afvalwijzers	€	10.000,- (nadeel)
Reservering naheffing Attero	€	454.387,- (voordeel)
Totaal vervallen beleid	**€**	**494.387,- (voordeel)**

Nieuw beleid 2016		
Aanbesteding inzameling restafval, GF(T)-afval en PMD (plastic, metaal en drankenkartons) aan huis	€	15.000,- (nadeel)
Aanbesteding nasorteren kunststof verpakkingsafval	€	15.000,- (nadeel)
Aanbesteding groenafvalverwerking	€	15.000,- (nadeel)
Communicatie over nieuwe inzameling en verwerking 2017	€	5.000,- (nadeel)
Totaal nieuw beleid 2016	**€**	**411.500,-,- (voordeel))**

Bestaand beleid		
Kliko opslag Stichting Actief	€	3.750,- (nadeel)
Stortbelasting asbest	€	3.500,- (nadeel)
Verlaging inzamelvergoeding kunststof verpakkingsafval 2016	*€*	*34.817,- (nadeel)*
Efficiëntere inzet bemensing milieustraat	€	11.363,- (voordeel)
Totaal bestaand beleid 2016	**€**	**30.704,- (nadeel)**

Bijdrage totaal 2016 exclusief indexering	€	4 072. 947,-
Contractuele Indexering 2,5%	€	128.143,-
Vergoeding kunststof	€	720.000,-
Administratieve afhandeling bijdrage zwerfafval uit afvalfonds	€	109.000,-
Bijdrage totaal incl. (in begroting ODBN)	**€**	**5 030.090**,-

Kosten van het programma

Bestuurscommissie Afvalinzameling land van Cuijk en Boekel	Begroting 2016 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000
Lasten	6.204	6.204	6.204	6.204
Baten	6.313	6.204	6.204	6.204
Saldo	0	0	0	0

Toevoeging reserves (+)	109	0	0	0
Onttrekking reserves (-)	0	0	0	0
Saldo	109	0	0	0

Sanering verkeerslawaai

Van de provincie worden gelden ontvangen om isolatiemaatregelen door te voeren om de geluidoverlast als gevolg van het verkeerslawaai te beperken. Aan de hand van de opgestelde uitvoeringsplannen worden per gemeente deze werkzaamheden uitgevoerd. Ook worden vanuit deze gelden de begeleidingskosten en externe advieskosten gefinancierd.

Kosten van het programma

Sanering verkeerslawaai	Begroting 2016 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000
Lasten	169	169	169	169
Baten	169	169	169	169
Saldo	0	0	0	0

Toevoeging reserves (+)	0	0	0	0
Onttrekking reserves (-)	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0

Overige taken

De kosten voor de begeleiding van de eeuwigdurende nazorg van de voormalige stortplaats Voorste Heide in Oss worden gedekt uit de bestaande voorziening. In 2013 heeft er een herberekening van het doelvermogen plaatsgevonden. Het monitoren van gesloten stortplaats Uden wordt onder overige taken uitgevoerd. De kosten hiervan worden aan de reserve onttrokken.

Kosten van het programma

Nazorg gesloten stortplaatsen	Begroting 2016 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000
Lasten	61	61	61	61
Baten	4	4	4	4
Saldo	57	57	57	57

Toevoeging reserves (+)	0	0	0	0
Onttrekking reserves (-)	57	57	57	57
Saldo	-57	-57	-57	-57

1.5. Totaal programmaplan

Hieronder worden op totaal niveau de begroting 2016 en de meerjarenbegroting 2017-2019 vergeleken met de begroting 2015 en de realisatiecijfers 2014. In de meerjarenbegroting is de urenafname van het samenwerkingsbudget en de bezuinigen 2015 t/m 2017 meegenomen.

Totaal programma	Rekening 2014 x € 1.000	Begroting 2015 x € 1.000	Begroting 2016 x € 1.000	Begroting 2017 x € 1.000	Begroting 2018 x € 1.000	Begroting 2019 x € 1.000
Lasten	25 122	21 231	21 542	20 483	20 394	20 374
Baten	27 273	21 481	21 015	20 322	20 233	20 213
Saldo	**-2 151**	**-250**	**527**	**161**	**161**	**161**
	Voordeel	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Voordeel	Voordeel
Toevoeging reserves (+)	843	562	217	108	108	108
Onttrekking reserves (-)	509	312	744	269	269	269
Saldo	**334**	**250**	**-527**	**-161**	**-161**	**-161**
Resultaat	**-1 817**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Voordeel					

2. Paragrafen

Artikel 9 BBV schrijft voor dat zeven verplichte paragrafen opgenomen moeten worden in de begroting. Voor de ODBN zijn daarvan de volgende paragrafen van toepassing:

1. Weerstandsvermogen
2. Onderhoud kapitaalgoederen
3. Financiering
4. Bedrijfsvoering

De ODBN is niet bevoegd om lokale heffingen op te leggen, daarom is deze paragraaf buiten beschouwing gelaten. Aangezien de ODBN geen verbonden partijen en geen grondbeleid heeft, blijven deze paragrafen ook buiten beschouwing.

2.1. Weerstandsvermogen

De doelstelling van de paragraaf weerstandsvermogen is een zodanig inzicht te verschaffen dat op een verantwoorde wijze de hoogte van het vrij aanwendbare vermogen kan worden bepaald. Het weerstandsvermogen is het vermogen om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen teneinde taken te kunnen voortzetten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de ODBN voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenbegroting.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve, eventuele (gerealiseerde) stille reserves en de ruimte in de exploitatiebegroting. Met deze middelen en mogelijkheden moeten niet-geraamde financiële gevolgen c.q. risico's kunnen worden opgevangen om de continuïteit van de taken van de organisatie te waarborgen.

De ODBN heeft een algemene reserve ter beschikking om eventuele onvoorziene financiële tegenvallers op te vangen. De ODBN hanteert een richtlijn van 5% van de totale exploitatielasten € 21.231.000,= van de begrote omzet 2014. [€ 1.061.550,=]. De stand van de algemene reserve bedroeg ultimo 2014 € 386.240,=. Dit houdt in dat de algemene reserve nog met € 675.310,= dient toe te nemen.

Een minimale variant van 2.5% op basis van de begrote omzet 2014 is wenselijk en als vast gegeven aan te houden. De hoogte van deze minimale algemene reserve eenmaal per 4 jaar te herijken. Het zal overigens, zonder eenmalige bijdrage van de deelnemers enige tijd vergen voor deze minimale omvang bereikt zal worden.

Op grond van artikel 29 van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Brabant Noord kan het Algemeen Bestuur besluiten het eventuele behaalde negatieve resultaat geheel of ten dele af te boeken van reserves (voor zover aanwezig) of ten laste te brengen van de deelnemers naar rato van ieders afname (=omzet) in het jaar waarop het betrekking heeft.

De bestemmingsreserves die in paragraaf **3.3.2** zijn opgenomen, hebben door bestuursbesluiten een bestemming en vallen niet onder de algemene reserves.

Risico's en afdekking

Om een juist beeld van de financiële positie van de ODBN te krijgen, is het noodzakelijk dat helder is met welke risico's de ODBN nog kan worden geconfronteerd. Het gaat hierbij om de mogelijke uitgaven c.q. inkomsten waarvan de hoogte op voorhand niet kan worden vastgesteld. Voor zover risico's wel financieel kunnen worden vertaald zullen daarvoor bedragen van het eigen vermogen worden afgezonderd. Waar mogelijk worden voor potentiële risico's voorzieningen getroffen.

Primair dienen risico's uiteraard zoveel mogelijk te worden beperkt of te worden voorkomen door zorgvuldigheid van procedures. Het is van belang periodiek een analyse van de risico's te maken, welke de financiële zelfstandigheid van de ODBN in gevaar kunnen brengen. Onder risico wordt in dit verband verstaan 'een niet door de ODBN te beïnvloeden gebeurtenis, onvoorspelbaar en onafwendbaar indien deze zich voordoet, met veelal financiële of materiële gevolgen die niet specifiek af te dekken zijn'.

De ODBN streeft ernaar om risico's zoveel mogelijk te ondervangen door de benodigde verzekeringen af te sluiten en/of buffers te vormen voor niet voorzienbare financiële tegenvallers. In paragraaf **3.3.2** 'Overzicht van Reserves en Voorzieningen', kunt u de diverse posten en hoogte van de bedragen lezen.

Risicomanagement

Risicomanagement is het effectief omgaan met de kansen en bedreigingen die de realisatie van de organisatiedoelstellingen kunnen beïnvloeden. Hiervoor is het van belang dat er een continu proces wordt ingericht van identificeren, prioriteren en beheersen.

Hierdoor kunnen goed onderbouwde keuzes gemaakt worden met betrekking tot:

- Welke risico's kunnen gedragen worden?
- Welke beheersmaatregelen kunnen getroffen worden?
- Welke middelen moeten, ter afdekking van risico's, gereserveerd worden?

De wijze waarop met risico's wordt omgegaan kent de volgende alternatieven:

- vermijden (bijvoorbeeld: stoppen met bepaalde activiteiten);
- beheersen (bijvoorbeeld: maatregelen treffen door processen, procedures of organisatiecultuur aan te passen);
- overdragen (bijvoorbeeld: verzekering afsluiten of activiteit uitbesteden);
- accepteren.

Een van de bouwstenen van het plan van aanpak 2015 -2016 is het opzetten van een adequaat risicomanagementsysteem. Dit zal in de tweede helft van 2015 zijn beslag krijgen. Hiermee wordt een verbeterd inzicht in de risico's en de bijbehorende beheersmaatregelen mogelijk gemaakt.

Risico's

Hieronder volgt een, niet limitatief, overzicht van risico's die onderkend zijn wegens de oprichting en operationalisering van de ODBN:

- Het opstarten van de nieuwe organisatie, bestaande uit circa 180 medewerkers die uit ruim 20 verschillende organisaties afkomstig zijn, zal enige tijd ongetwijfeld leiden tot een zekere mate van improductiviteit. Indien de werkelijke productiviteit achterblijft bij de raming, dan kan dit flinke financiële consequenties hebben.
- De ODBN heeft diverse incidentele en structurele taakstellingen. De taakstellingen zijn zeer beperkt invulbaar door het verlagen van de kosten, zeker in de periode 2015 – 2017 waarin naast de taakstellingen ook de investeringen in het Plan van Aanpak terugverdiend moeten worden. Invulling moet komen uit het toenemen van het aantal declarabele uren met dezelfde formatie. Om te kunnen komen tot deze wijze van invulling moet er jaarlijks tegenover een belangrijk deel van de

taakstellingen aanvullende omzet gerealiseerd worden. Het risico bestaat dat er onvoldoende omzet vrijkomt vanuit de deelnemers. Vanuit behoedzaamheid zijn er geen bezuinigingen verwerkt in de begroting 2016 en 2017. Gedurende de 2e helft van 2015 wordt een bij de ODBN passend verdienmodel ontwikkeld, dit in overleg met het opdrachtgeversplatform. Ook wordt een meerjarige financiële strategie opgesteld. Uitgangspunt daarbij is volledige invulling vanaf 2018 van de 9 % bezuiniging.

- De deelnemers/eigenaren hebben besloten in de Gemeenschappelijke Regeling dat het verplichte basistakenpakket bij de ODBN wordt ingebracht. Op het moment dat niet alle deelnemers zich aan deze afspraken houden ontstaan leegloopuren bij de medewerkers van de ODBN. Omdat de ODBN onvoldoende zicht heeft op het inrichtingenbestand van de deelnemers kan niet worden getoetst wat de omvang is van het nog in brengen takenpakket.

- Uit de verkoop van stortplaatsen in 2001 resteren nog een tweetal risico's, te weten:
  1. De aanwezige bodemverontreiniging bij de stortplaats Uden. Indien als gevolg hiervan aanvullende maatregelen door de provincie worden opgelegd, bijvoorbeeld een geohydrologisch scherm, dan komen deze kosten voor rekening van de gemeenten van het voormalige RMB.
  2. Voor de conform huidige wet- en regelgeving opgelegde eeuwigdurende nazorg van de stortplaats Oss is een voorziening opgenomen. Ultimo 2013 was deze voorziening toereikend om de eeuwigdurende nazorg te kunnen verrichten. Eventuele stijging van lasten als gevolg van overheidsmaatregelen komen voor rekening van de gemeenten van het voormalige RMB.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de ingedekte financiële risico's en de financiële weerstandscapaciteit om deze risico's te kunnen opvangen. Naarmate risico's beter kunnen worden afgedekt en opgevangen, is sprake van een groter weerstandsvermogen. Inzicht in het weerstandsvermogen is onder andere van belang voor het bepalen van de financiële positie van de ODBN. Afhankelijk van de verhouding tussen risico's en weerstandscapaciteit kan worden besloten de beschikbare middelen voor het opvangen van risico's te verhogen of te verlagen. Ook kunnen op basis van dit inzicht maatregelen worden genomen om risico's te beperken. Het weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de begroting is.

Nadere uitwerking weerstandvermogen

De ODBN beschikt over eigen reserves. Hieronder worden deze reserves benoemd en wordt tevens de beleidsuitgangspunten benoemd voor de reservevorming.

Algemene reserves:

De hier genoemde reserves komen deels toe aan de deelnemers van de ODBN (O), de deelnemers van het voormalig RMB (R) of de gemeenten van de Bestuurscommissie Afvalinzameling (B).
Dit is achter de genoemde reserves kenbaar gemaakt.

1. Algemene reserve (O)
   De ODBN heeft een algemene reserve ter beschikking om eventuele onvoorziene financiële tegenvallers op te vangen. De ODBN hanteert een richtlijn van maximaal 5% van de totale exploitatielasten. De minimale norm is 2,5 %. Naar huidig inzicht zal de algemene reserve zich de komende 4 jaar boven het minimale niveau bevinden. Het streven is om de algemene reserve de komende jaren te versterken.

2. Reserve overdracht stortplaatsen (R)
   Deze reserve wordt gevormd t.b.v. de afwikkeling van de verkoop stortplaatsen. Zodra afwikkeling van de verkoop van de stortplaatsen Haps en Uden aan Essent definitief is afgerond (inclusief overdracht van de stortcapaciteit van Haps naar Uden) zal de reserve worden uitgekeerd.

Bestemmingsreserves:

3. Reserve BWS Vrijval (R)
   Deze reserve heeft tot doel om uitgaven te dekken die worden verricht in het kader van de volkshuisvesting in de meest brede zin van het woord. Er zijn geen wettelijke voorwaarden waaraan uitgaven worden getoetst.

4. Reserve BWS Rente (R)
   Deze reserve heeft ten doel het afdekken van het renterisico dat wordt gelopen bij de taak BWS. Zowel de bijdragen die de ODBN betaalt aan huiseigenaren als de bijdrage die wordt ontvangen van het Rijk, worden betaald in de vorm van annuïteiten. Elke 5 jaar wordt de rente van deze bijdragen herzien. Omdat het moment van renteherziening bij de ODBN en het Rijk niet gelijk zijn wordt renterisico gelopen.

5. Reserve BWS ambtelijke ondersteuning (R)
   De kosten van de ambtelijke begeleiding BWS werden voorheen gedekt vanuit de reserve vrijvallende middelen. Met het uitkeren van deze reserve aan de gemeenten is een bedrag gereserveerd voor het dekken van de kosten van ambtelijke begeleiding BWS.

6. Reserve BWS rentelasten (R)
   De reserves terugvallende middelen BWS en vrijvallende middelen BWS zijn middels bijdragen ineens uitgekeerd. Deze middelen zijn door de ODBN voorgefinancierd. Middels deze voorziening wordt het renteverlies van de ODBN gefinancierd.

7. Bestemmingsreserve bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel (B)
   Om toekomstige incidentele lasten te kunnen opvangen wordt er vanuit het begrote positieve resultaat een Bestemmingsreserve Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel gevormd

8. Reserve verplichtingen SBK voormalig RMB (O)
   Bij de overgang van de medewerkers van de latende organisaties naar de ODBN is afgesproken dat lasten voortvloeiend uit het SBK (Sociaal BeleidsKader) zoals afkoop en afwijkende salarislasten en verlofrechten op de latende organisaties verhaald zullen worden. Voor de medewerkers van het voormalig RMB is deze reserve vanuit de algemene reserve afgescheiden.

Egalisatiereserves

De egalisatiereserves komen aan de deelnemers van de ODBN toe.

9. Reserve Wachtgeldverplichting
   Deze reserve heeft tot doel het dekken van wachtgeldverplichtingen van medewerkers met een, al dan niet tijdelijke, arbeidsovereenkomst met de ODBN.

10. Reserve te betalen vakantiedagen
    Deze reserve heeft ten doel incidentele nadelen die ontstaan door fluctuaties in opname van vakantiedagen te voorkomen.

2.2. Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf wordt ingegaan op het beleid, de hieruit voortvloeiende consequenties en de vertaling van deze financiële consequenties voor de begroting. Het kantoor in Cuijk is eigendom van de ODBN. Voor het groot onderhoud van dit pand is een meerjaren onderhoudsplan opgesteld. Op basis van dit plan is een voorziening gevormd waaruit de kosten kunnen worden gedekt. De overige genoemde kapitaalgoederen (wegen, riolering, water en groen) in artikel 2 van het Besluit Begroting en Verantwoording zijn niet van toepassing.

Beleidskader

Het onderhoudsplan voor het kantoorgebouw wordt regelmatig geactualiseerd. Voor niet jaarlijks terugkomend onderhoud is een voorziening gevormd.

2.3. Financiering

Inleiding

Bij de inwerkingtreding van de Wet Financiering decentrale overheden (Fido) is het opnemen van een financieringsparagraaf in de begroting en in de jaarrekening voorgeschreven. Met de financieringsparagraaf wordt beoogd de transparantie van het treasurybeleid en -beheer te vergroten en meer inzicht te geven in de (financierings)risico's en de beheersing daarvan. 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 ter zake – valutarisico's. Voorts gaat het om het eventueel inzetten van derivaten bij het beheersen van renterisico's. Het gaat in de paragraaf financiering om risico's die in de regel goed kwantificeerbaar zijn.
De grondslag voor de treasuryfunctie van de ODBN wordt gevormd door het in het Algemeen Bestuur d.d. 25 april 2013 vastgestelde treasurystatuut.

In het treasurystatuut zijn de kaders opgenomen waarbinnen het Dagelijks Bestuur de financieringsfunctie mag uitoefenen.

In deze paragraaf wordt nader ingegaan op de voorgeschreven informatie over de kasgeldlimiet en renterisiconorm, evenals de ontwikkelingen die invloed hebben op de financieringsfunctie, treasurybeheer en risicobeheer.

Onderstaand wordt op een aantal beleidsterreinen de ontwikkeling van de financieringsfunctie toegelicht.

Financiering

Bij de ODBN is geen financieringsbehoefte.

Treasurybeleid

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.

De belangrijkste algemene doelstellingen van het treasurybeleid zijn:

1. Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities;
2. Het beschermen van vermogens- en (rente-)resultaten tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, koersrisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's en valutarisico's;
3. Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities;
4. Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de Wet Fido respectievelijk de limieten en richtlijnen van het treasurystatuut.

Risicobeheer

Zoals al in de inleiding is aangegeven zijn op financieringsgebied vele risico's te onderkennen. In het treasurystatuut is voor elk soort risico beleid geformuleerd.

De ODBN heeft geen leningen en dus ook geen leningen in vreemde valuta en ook geen aandelen waardoor geen koersrisico's en valutarisico's worden gelopen.

Het liquiditeitsrisico's wordt beperkt door de treasuryactiviteiten te baseren op een korte termijn liquiditeitenplanning (looptijd tot één jaar), evenals een meerjarige liquiditeitenplanning met een looptijd van minimaal 3 jaar. Kredietrisico wordt beperkt doordat uitzetting uitsluitend plaatsvindt bij:

1. Financiële ondernemingen die gevestigd zijn in een lidstaat van de EER (Europese Economische Ruimte) met ten minste een AA-rating afgegeven door ten minste twee ratingbureau 's.
2. Financiële ondernemingen die voor henzelf of voor de door hen uitgegeven waardepapieren kunnen aantonen dat zij ten minste over een AA-minusrating beschikken, afgegeven door twee ratingbureau 's.

Het voorgaande is niet van toepassing op uitzettingen bij de Nederlandse overheden en andere publiekrechtelijke lichamen waarvoor een solvabiliteitsratio van 0% geldt.

In artikel 6 van het treasurystatuut worden overige regels aangegeven voor het kredietrisicobeheer.

Relatiebeheer/ kasbeheer

Met relatiebeheer en kasbeheer wordt beoogd het realiseren van zo gunstig mogelijke c.q. marktconforme condities voor af te nemen financiële diensten. Hiermee wordt minimalisering van de rentekosten en maximalisatie van de rentebaten binnen de ODBN nagestreefd. Relaties worden alleen aangegaan met instellingen die voldoen aan de in het treasurystatuut opgenomen voorwaarden.

Leningenportefeuille

De ODBN heeft geen leningen aangetrokken.

Renterisiconorm

De renterisiconorm die met de Wet Fido is ingevoerd, is een instrument voor de beheersing van het risico van een rentewijziging bij herfinanciering. De beheersing bestaat eruit dat de herfinanciering gelijkmatig gespreid moet worden.

In enig jaar mag over niet meer dan 20% van het begrotingstotaal renteherziening plaats kunnen vinden. De norm is bedoeld om het budgettaire risico van rentestijgingen te maximeren. Aangezien de ODBN geen aangetrokken leningen heeft en geen leningen gaat aantrekken is het renterisico op basis van de huidige gegevens nihil.

Schatkistbankieren

Vanaf het 3de kwartaal 2014 is het Schatkistbankieren bij de ODBN van ingevoerd, dit houdt in dat meerder tegoed, boven € 170.000, wordt overgeheveld naar een aangewezen rekening bij het Ministerie van Financiën.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een wettelijk voorgeschreven instrument om de renterisico's binnen de perken te houden. Deze limiet geeft de toelaatbare omvang van de netto vlottende schuld aan. De limiet bedraagt een bij ministeriële regeling vastgesteld percentage van de begrote uitgaven van de ODBN. Vanaf 2013 is deze limiet gesteld op 8,2% voor gemeenschappelijke regelingen. Dat wil zeggen dat de gemiddelde netto vlottende schuld per kwartaal niet meer mag bedragen dan 8,2% van het totaal van de jaarbegroting.

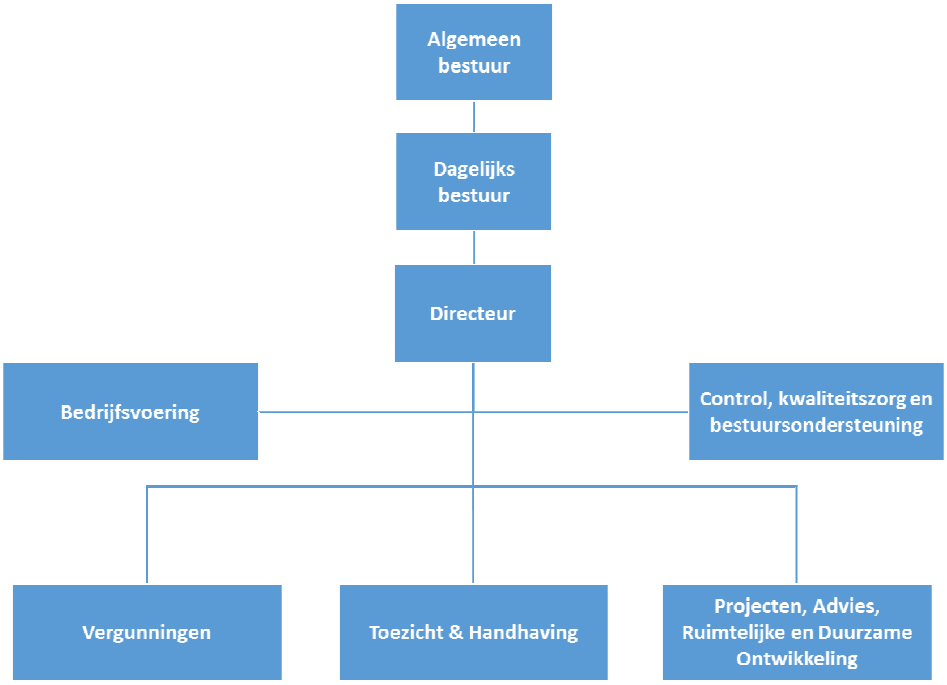
In de wetswijziging die is ingevoerd met ingang van 1 januari 2009 is ten aanzien van de kasgeldlimiet opgenomen, dat voor sommige gemeenschappelijke regelingen het mogelijk is om in overleg met de toezichthouder van de gemeenschappelijke regeling een afwijkend percentage voor de kasgeldlimiet vast te stellen. Het smalle takenpakket van de gemeenschappelijke regeling kan namelijk tot gevolg hebben dat de uniforme kasgeldlimiet, die gelijk is aan die voor de gemeente, niet ruim genoeg is. Voor de ODBN is geen afwijkend percentage vastgesteld.

Bedragen x € 1.000,=	BEGROTING 2015	BEGROTING 2016	BEGROTING 2017	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019
Begrotingstotaal	€ 22 231	€ 21 081	€ 20.322	€ 20.233	€ 20.233
In procenten van de grondslag	8.2%	8.2%	8.2%	8.2%	8.2%
Kasgeldlimiet	€ 1.741	€ 1.728	€ 1.666	€ 1 659	€ 1 659

2.4. Bedrijfsvoering

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering.

Organisatiestructuur per januari 2015



Bestuur

Het openbaar lichaam ODBN heeft een Algemeen Bestuur. Gedeputeerde Staten en de colleges wijzen uit hun midden ieder één lid van het Algemeen Bestuur aan. Ook wijzen zij uit hun midden ieder ten minste één lid aan die het door hen aangewezen lid bij ontstentenis vervangt. De leden van het Algemeen Bestuur worden aangewezen voor een zittingsduur van in principe 4 jaar en treden af op de dag waarop in het kader van een nieuwe zittingsperiode van de gemeenteraad respectievelijk provinciale staten een nieuw geïnstalleerd college een besluit neemt tot aanwijzing van een lid en plaatsvervangend lid van het Algemeen Bestuur. Aftredende leden kunnen opnieuw als lid worden aangewezen. De voorzitter en zijn plaatsvervanger worden door en uit het Algemeen Bestuur gekozen.

Het Dagelijks Bestuur bestaat uit 5 leden onder wie de voorzitter. De voorzitter van het Algemeen Bestuur is eveneens voorzitter van het Dagelijks Bestuur. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit de volgende leden:

a. vertegenwoordiger namens een gemeente met meer dan 70.000 inwoners;
b. vertegenwoordiger namens de gemeenten in de Meierij;
c. vertegenwoordiger namens de gemeenten in de deelregio Maasland / Uden-Veghel;
d. vertegenwoordiger namens de gemeenten in het Land van Cuijk;
e. vertegenwoordiger namens de provincie Noord-Brabant.

Personeel: samenstelling en omvang

Het personeel van de ODBN valt onder de werking van de rechtspositieregeling CAR-UWO. Voor de ODBN gelden de uitkomsten van het sociaal beleidskader (SBK). In de begroting zijn deze uitkomsten uit het SBK verwerkt. De financieel gezien meest belangrijke bepalingen uit dit SBK zijn:

1. Werkgelegenheidsgarantie. De medewerkers die in dienst zijn getreden bij de ODBN hebben een werkgelegenheidsgarantie voor een periode van 4 jaren (tot 1 januari 2018).
2. Salarisgarantie. De medewerkers hebben recht op minimaal hetzelfde salaris, inclusief toelagen, uitloopschalen en dergelijke, als bij de latende organisatie.
3. Woon-werkvergoeding. Medewerkers hebben recht op een vergoeding voor woon-werkverkeer gebaseerd op € 0,09 per kilometer. Voor de meer kilometers ten opzichte van de situatie bij de latende organisatie worden een vergoeding van € 0,28 per kilometer verstrekt, totdat conform het SBK een Brabantbreed vervoersplan is vastgesteld.
4. Dienstreizen. Medewerkers krijgen een vergoeding voor dienstreizen van € 0,37 per kilometer tot het moment dat een Brabantbreed vervoersplan is vastgesteld.

De geschatte formatie van de ODBN over 2016 bedraagt 173,9 fte.

De formele omvang van de kernorganisatie is gelijk gebleven. Het uitgangspunt is echter dat de kernorganisatie efficiënt opereert en een beperkte omvang behoudt. In ieder geval dient de kernorganisatie voldoende omvang te hebben om uitvoering te geven aan de basistaken. Indien dit vanuit vereiste functiescheiding mogelijk is, worden taken gecombineerd in een en dezelfde functie.

Inhuur personeel

In de begroting is in beperkte mate rekening gehouden met inhuurkrachten.

Managementinformatie

Een aantal documenten speelt een grote rol bij de informatievoorziening en verantwoording aan het bestuur. De informatie is beleidsmatig of beheersmatig van karakter. Het is van belang dat de informatie juist, volledig en tijdig beschikbaar komt. Daarnaast dient de samenhang tussen beleid en financiën helder tot uitdrukking te komen. Het gaat om:

- de begroting;
- het meerjarenplan;
- de managementrapportage per kwartaal;
- de jaarrekening.

De jaarrekening omvat de financiële en inhoudelijke verantwoording van de rechtmatigheid en doelmatigheid van de inkomsten en uitgaven in het afgelopen jaar. Het Dagelijks Bestuur legt de jaarrekening ter verantwoording af aan het Algemeen Bestuur, dat de rekening onderzoekt en haar uiterlijk 1 juli van het jaar, volgend op het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft, vaststelt.

Kwaliteitsmanagement

De monitoring van de kritische proces indicatoren (KPI's) vindt maandelijks plaats. Deze worden met de afdelingsmanagers besproken alvorens ze worden aangeboden aan het managementteam en de teammanagers. Tevens vindt er jaarlijks een hercertificeringsonderzoek ten behoeve van de geldigheid van de certificering plaats.

De volgende KPI's zijn benoemd:

- Declarabiliteit van medewerkers in relatie tot de omzet targets
- Klanttevredenheid
- Kwaliteit
- Tijdigheid en doorlooptijd van producten

Regionaal Samenwerking

De ontwikkelingen en resultaten binnen de ODBN worden periodiek besproken met het Opdrachtgeversplatform (OPG). Hierin is het management van de deelnemende partijen vertegenwoordigd.
Met betrekking tot de bestuurlijke besluitvorming vindt vooraf afstemming plaats met en vertegenwoordiging van de secretarissenkring in de regio. Zij worden ook geïnformeerd over strategische ontwikkelingen waarvoor de ODBN komt te staan.

Voor het relatienetwerk met de deelnemers is het Samenwerkingsmanagement ingericht. Dit management bestaat uit verschillende contactgroepen die de relatie op tactisch en operationeel niveau met de deelnemers onderhouden.

Voor wat betreft de financiële beleidsdocumenten, zoals de begroting en jaarrekening, is een adoptieregeling van toepassing. Dit houdt in dat vertegenwoordigers van een drietal gemeenten, Bernheze, Boxmeer, 's-Hertogenbosch, en de provincie het voortouw nemen in het beoordelen van deze documenten. Hun bevindingen worden vervolgens, ambtelijk, verspreid onder de deelnemers. Hiermee wordt een efficiënte, ambtelijke en bestuurlijke, behandeling bereikt.

Planning en Control cyclus.

Begrotingsproces

De ODBN publiceert jaarlijks (januari/februari) een kadernota voor het volgende boekjaar. In deze kadernota worden de beleidsvoornemens en beleidsuitgangspunten opgenomen met een financiële vertaling hiervan. Tevens wordt bepaald wat de financiële uitgangspunten zijn.
De kadernota vormt vervolgens de basis voor de begroting die in de maand mei wordt aangeboden aan de deelnemers. De deelnemers worden in de gelegenheid gesteld om hierbij, conform de Gemeenschappelijke Regeling, een zienswijze in te dienen. De begroting dient, vastgesteld door het AB, voor 1 augustus te worden toegezonden aan het ministerie van BZK. Dit ministerie is voor de ODBN het toezichthoudende orgaan.

Jaarverslag

Jaarlijks worden de jaarstukken aangeboden aan het Algemeen Bestuur. Ingevolge artikel 29 lid 2 van de Gemeenschappelijke Regeling onderzoekt het Algemeen Bestuur de jaarrekening en stelt haar vast. In de Gemeenschappelijke Regeling is geen bepaling opgenomen over een door de deelnemers in te dienen zienswijze. De jaarstukken worden evenals bij de begroting voor 1 augustus verzonden aan het ministerie van BZK.

Tussentijdse rapportages

Elk kwartaal wordt een managementrapportage vervaardigd waarin naast een tussentijds financieel overzicht een overzicht wordt verstrekt van de stand van zaken met betrekking tot de beleidsvoornemens en de rapportage over de KPI's (Kern Proces Indicatoren).
De deelnemers ontvangen elk kwartaal een overzicht van de stand van zaken met betrekking tot het werkprogramma. De zogenaamde kwartaalrapportages.

3. Financiële begroting

3.1. Toelichting op de financiële begroting

Bij het opstellen van de (meerjaren)begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

1. Personele omvang

In de begroting voor 2016 wordt uitgegaan van een dalende bezetting ten opzichte van realisatie 2014 en begroting 2015. Deels wordt dit veroorzaakt door het beëindigen van het Samenwerkingbudget. Ook is er een aantal medewerker vertrokken of is hun tijdelijke aanstelling niet verlengd. Er zijn geen vacatures begroot.

STAAT MODEL B
Overzicht Salarissen

Afdnr	Afdeling	Aantal F.T.E.	Loonsom
2010	Directie ODBN	1.9	165 820
2020	Control, kwaliteit en bestuursondersteuning	2.8	242 460
3010	Bedrijfsvoering ODBN	1.0	110 350
3020	Financiën en informatie	10.1	626 470
3030	HR & facilitair	9.0	430 050
4600	Vergunningen	9.4	499 010
4610	Vergunningen Industrieel	14.5	1 040 920
4620	Vergunningen Groene Wetten	13.7	963 160
4630	Vergunningen Agrarisch	11.1	806 950
4700	Toezicht en Handhaving	6.8	381 040
4710	T & H Industrieel	15.3	1 044 210
4720	T & H Groene Wetten	19.2	1 261 800
4730	T & H Agrarisch	19.3	1 301 160
4800	PARDO	1.0	110 350
4810	PARDO Projecten en Advies	23.5	1 722 960
4820	PARDO Ruimtelijke & Duurzame Ontwikkeling	11.7	1 013 810
4830	PARDO Cluster Afval	3.5	184 230
	Totaal	**173.9**	**11 868 750**

2. Bezuinigingen 2016

In voorliggende Begroting 2016 is de invulling van de dekking van het Plan van Aanpak verwerkt. Naast het dekken van de investeringen in het Plan van Aanpak is er zeer beperkte financiële ruimte voor de invulling van bezuinigingen. Gedurende de 2e helft 2015 wordt een financiële strategie uitgewerkt voor de periode 2016 – 2020. Onderdeel van de strategie is het vanaf 2018 volledig invullen van de 9 % taakstelling ad € 1.504.000,=. Eventuele positieve resultaten in de jaren 2016 en 2017 op de programmaonderdelen Basistaken, Verzoektaken en Collectieve taken worden toegevoegd aan de algemene reserve van de ODBN waarmee een gezonde financiële basis ontstaat.

3. Indexering

Voor de indexering van de tarieven van de ODBN wordt gebruik gemaakt van de ramingen die het Centraal Planbureau publiceert in de Macro Economische Verkenningen. Het gaat hierbij om de materiële lasten (Prijs netto materiële overheidsconsumptie) en de personeelslasten (Loonvoet sector overheid).

Voor 2016 wordt gerekend met de volgende indexcijfers:

Personeelslasten	1,75%
Materiële lasten	1,25%

Voor kapitaallasten wordt dezelfde indexering toegepast als voor materiële lasten. Uitgangspunt hierbij is dat de prijsstijging van kapitaalgoederen ook in de begroting zichtbaar moet zijn.

4. Tarieven

De omgevingsdienst werkt met tariefdifferentiatie waarbij het tarief is gekoppeld aan de inschaling van de functie van de betreffende medewerker. Eventuele garantie- of uitloopschalen worden buiten beschouwing gelaten. Deze worden separaat met de latende organisaties verrekend.

Tarieven 2015	
Schaal	Tarief
555	€ 50,70
556	€ 53,70
557	€ 58,80
558	€ 65,80
559	€ 75,00
560	€ 83,10
561	€ 95,20
562	€ 108,40
563	€ 118,50
564	€ 129,70
565	€ 142,80
566	€ 157,00

Tarieven 2016	
Schaal	Tarief
555	€ 51,60
556	€ 54,60
557	€ 59,80
558	€ 66,90
559	€ 76,30
560	€ 84,50
561	€ 96,80
562	€ 110,20
563	€ 120,50
564	€ 131,90
565	€ 145,20
566	€ 159,70

Tot en met 2015 worden de werkzaamheden van de ODBN gefactureerd op basis van de werkelijke tijdbesteding. In deze begroting is uitgegaan van de afgenomen uren zoals opgenomen in het werkprogramma vermenigvuldigt met de gemiddelde kostprijs per uur. Een belangrijkste bouwsteen in het Plan van Aanpak 2015-2016 is het herzien van het verdienmodel van de ODBN. In 2015 zal, in overleg met het opdrachtgeversplatform, gezocht worden naar een verdienmodel wat beter aansluit op de organisatievorm en het takenpakket van de ODBN.

De ODBN werkt met tariefdifferentiatie. De tarieven zijn gekoppeld aan het functieniveau van de medewerkers. Het gemiddelde tarief van de ODBN voor 2016 is als volgt berekend.

Gemiddeld kostprijs per uur 2015	€ 80,53
Bij: Indexering 1,7%	€ 1,36
	€ 81,89

5. Basistakenpakket

Voor wat betreft het basistakenpakket wordt op uurbasis uitgegaan van de omzet op basis van de werkprogramma's voor 2015, dit zijn de laatst bekende cijfers. Voor wat betreft het Level Playing Field wordt het uitvoeringsniveau aangehouden zoals dat in het bedrijfsplan van de ODBN is opgenomen.

Op dit moment zijn er verschillen in het Level Playing Field dat door de drie omgevingsdiensten in Brabant wordt gehanteerd. Dit is een ongewenste situatie. In 2014 is een overleg gestart tussen de voorzitters, bijgestaan door de directeuren, van de omgevingsdiensten. Doel is hierbij om te komen tot een gelijk Level Playing Field voor Brabant. Op dit moment wordt uitgegaan van handhaving van het bestaande Level Playing Field, en de daaraan gekoppelde kengetallen voor 2016.

6. Verzoektaken

Hiervoor geldt dat voor de omzet wordt uitgegaan van de uren zoals opgenomen in aangeleverde werkprogramma's. Onder de aanvullende verzoektaken zijn werkzaamheden opgenomen voor o.a. de ander omgevingsdiensten, Ministerie en anders overheidslichamen.

7. Bovenlokale taken

De bijdrage voor 2016 voor deze taak is gelijk aan de bijdrage voor 2015.

8. Voormalige RMB taken

Met betrekking tot de taak Samenwerkingsbudget is in 2014 een afrondende discussie gevoerd over de continuering dan wel beëindiging van deze taak. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van voormalig RMB – gemeenten van 18 september 2014 is besloten om het programma "Regionaal Samenwerking Budget (RSB) per 1 januari 2015 te beëindigen en om een Liquidatieplan daartoe op te stellen conform de bepalingen uit de Gemeenschappelijke Regeling. In het DB van 10 oktober is het procesvoorstel tot het liquidatieplan voorgelegd en goedgekeurd.

De liquidatie heeft betrekking op 4,2 FTE waarbij er een werkvolume van 5.670 uur op jaarbasis wegvalt.
Eind 2014 is er een Liquidatieplan opgesteld waarbij de keuze is gemaakt om gedurende 2015 en 2016 2 FTE naar andere werk buiten de organisatie te begeleiden. Voor de overige FTE wordt een plek gezocht binnen de ODBN-organisatie.

9. Vergoeding deelnemers

Met vrijwel iedere deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling is een dienstverleningsovereenkomst (hierna: DVO) opgesteld met daaraan gekoppeld een werkprogramma. In de DVO's is het aantal af te nemen producten met bijbehorende urenbesteding en productprijzen opgenomen.

3.2. Exploitatie

3.2.1. Toelichting

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De begroting is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. Dit besluit is ook van toepassing op de gemeenschappelijke regeling.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de begroting

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

LASTEN

NR	POST				
1	**PERSONEEL**	**Rekening**	**Begroting**	**Begroting**	**Verschil**
		2014	**2015**	**2016**	
1.0					
1	**Personeelslasten**	**14 636 631**	**13 524 091**	**13 835 248**	**311 157**
1.1	Salariskosten	11 694 122	11 923 262	11 868 750	-54 512
1.2	Opleidingskosten	59 114	240 680	238 110	-2 570
1.3	Individueel loopbaanbudget CAR UWO art 17.3	6 146	87 225	97 000	9 775
1.4	Reis- en verblijfskosten	416 074	783 750	370 310	-413 440
1.5	Kosten voormalig personeel	68 151	6 600	6 600	
1.6	Overige personeelskosten	128 740	338 184	311 638	-32 126
1.7	Inhuur vervanging ziekte		144 390	142 850	-1 540
1.8	Inhuur & uitzendkrachten	2 264 284		139 990	139 990
1.9	Plan van aanpak			660 000	660 000
2	**UITBESTEDING**	**281 675**	**105 859**	**66 164**	**-39 695**
2.1	Onderzoeken, advies	281 675	105 859	66 164	-39 695
3	**KAPITAALLASTEN**	**595 615**	**600 573**	**603 021**	**2 448**
3.1	Rente & afschrijving gebouwen	97 363	97 363	97 363	
3.2	Rente & afschrijving gronden/terreinen	27 373	25 096	20 436	-4 660
3.3	Rente & afschrijving machines/apparaten/installaties	442 770	452 450	459 416	6 966
3.4	Rente & afschrijving vervoermiddelen	28 109	25 664	25 806	142
3.5	Rente & afschrijving overig				
4	**ORGANISATIE KOSTEN**	**1 265 981**	**1 340 301**	**1 206 780**	**-133 521**
4.1	Telefonie (vast / mobiel)	164 178	129 013	169 645	40 632
4.2	Printen / kopiëren	67 509	56 333	55 282	-1 051
4.3	ICT helpdesk / externe support	154 220	120 000	140 000	20 000
4.4	Automatisering / licenties / onderhoud	207 161	156 733	144 755	-11 978
4.5	Kantoor / drukwerk / porto	69 623	114 041	65 912	-48 129
4.6	Abonnementen / lidmaatschappen	33 713	40 720	41 232	512
4.7	Verzekeringen	41 167	45 646	34 507	-11 139
4.8	Leaseauto's	26 103	38 671	30 628	-8 043
4.9	Catering	21 990	54 979	26 225	-28 754
4.10	Huur gebouw	161 964	253 671	269 303	15 632
4.11	Servicekosten pandgebonden (beheer)	240 345	185 494	178 771	-6 723
4.12	Dotatie voorziening onderhoud gebouwen	30 000	30 000	30 000	
4.13	Uitbesteding salaris administratie	11 774	15 000	11 520	-3 480
4.14	Rentekosten	36 234	100 000	9 000	-91 000
5	**ONVOORZIEN**	**3 266 959**	**134 708**	**8 887**	**-125 821**
5.1	Onvoorzien	1 262 548	134 708	8 887	-125.821
5.2	Onderhanden werk	808 330			
5.3	Dotatie voorzieningen	1 196 081			
		20 046 861	**15 705 532**	**15.720.100**	**14 568**

6	**PROJECTKOSTEN**	**5 075 597**	**5 525 930**	**5 821 745**	**295 815**
6.3	Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel (directe kosten)	5 075 597	5 525 930	5 821 745	295 815
	Totaal	**25 122 458**	**21 231 462**	**21 541 845**	**310 383**

BATEN

NR	POST				
1	**Basistaken**	**Rekening**	**Begroting**	**Begroting**	**Verschil**
		2014	**2015**	**2016**	
1	**Basistaken**	**13 494 179**	**7 457 012**	**8 554 108**	**1 097 096**
1.1	Deelnemende gemeenten	6 225 777	7 079 047	7.012.077	-66 970
1.2	Provincie	7 268 402	377 965	1.542.031	1 164 066
2	**Verzoektaken**	**2 812 281**	**6 056 800**	**4 936 955**	**- 1 119 845**
2.1	Deelnemende gemeenten	1 504 533	869 324	894 075	24 751
2.2	Provincie	656 796	4 709 851	2 965 391	- 1 744 460
2.3	Aanvullende verzoektaken	650 952	477 625	1 077 489	599 864
3	**Collectieve taken**	**618 752**	**618 750**	**618 750**	**-**
3.1	Ketentoezicht en criminaliteitsbestrijding		320 833	320 833	
3.2	VICK	618 752	229 167	229 167	
3.3	Bestuursondersteuning / horizontale kwaliteitsborging		68 750	68 750	
4	**Bijdrage voormalige RMB-taken**	**7 827 684**	**7 024 370**	**6 581 859**	**-442 511**
4.1	Regionaal Samenwerkingsbudget	492 050	513 656	269 340	-244 316
4.2	Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel [inkomsten]	6 153 175	6 510 714	6 312 519	-198 195
4.3	Subsidies	1 182 459			
4.4	Sanering verkeerslawaai				
4.5	Overige inkomsten voormalige RMB taken				
6	**Overige baten**	**2 520 663**	**324 167**	**323 236**	**-931**
6.1	Onttrekking voorziening ISV-projecten	104 381	169 150	169 150	
6.2	Rente ontvangsten	129 727	150 717	88 326	-62 391
6.3	Diverse inkomsten	1 922 236	4 300	65 760	61 460
6.4	Onderhanden werk	364 319			
	Totaal	**27 273 559**	**21 481 099**	**2 1 014 555**	**-466 544**

		2 014	**2 015**	**2 016**	**Verschil**
	Totaal lasten	25 122 458	21 231 462	21 541 845	310 383
	Totaal baten	27 273 559	21 481 099	21 014 555	-466 544
	Resultaat voor bestemming	**-2 151 101**	**-249 637**	**527 290**	**776 927**
7.2	Storting reserves	843 589	562 387	217 000	-310 387
7.3	Onttrekking reserves	509 380	312 750	744 290	466 544
	Mutaties reserves	**334 209**	**249 637**	**-527 290**	**776 927**
	Resultaat	**-1 816 892**			

Voordeel

3.3. Financiële positie

Inzicht in de financiële positie is van belang, mede met het oog op de continuïteit van de omgevingsdienst. In dit hoofdstuk wordt inzicht gegeven in de investeringen, financiering, reserves en voorzieningen.

3.3.1. Investeringsoverzicht

In 2016 zijn er voor € 350.000 vervangingsinvesteringen gepland voor ICT . De kapitaallasten voor deze investeringen zullen vanaf 2017 op de exploitatie drukken.

Model staat C Staat van Activa	Boekwaarde 1-1-2016	Investeringen	Afschrijving	Rente	Kapitaal lasten	Boek waarde 31-12-2016
Gebouwen	1 052 399	0	57 768	39 595	97 363	994 631
Gronden en terreinen	279 878	0	9 029	11 407	20 436	270 849
Machines, apparaten en installaties	1 275 170	350 000	427 828	31 588	459 416	1 197 342
Vervoermiddelen	52 726	0	24 571	1 235	25 806	28 155
Totaal	**2 660 173**	**350 000**	**519 196**	**83 825**	**603 021**	**2 490 977**

3.3.2. Overzicht reserves en voorzieningen

Stortingen in en onttrekkingen aan voorzieningen vinden in de begroting plaats als daar een concreet besluit van het Algemeen Bestuur aan ten grondslag ligt.

Omschrijving	Saldo per 1-jan-16	Mutaties vanuit exploitatie Toevoeging	 Onttrekking	Saldo per 31-dec-16
RESERVES				
Algemene Reserve				
Algemene Reserve Omgevingsdienst Brabant Noord*	1 554 240		475 000	1 079 240
Reserve overdracht stortplaatsen	665 495		15 370	650 125
Algemene reserves	**2 219 735**		**490 370**	**1 729 365**
Overige bestemmingsreserves				
Reserve BWS Vrijval	39 986.70			39 986.70
Reserve BWS Rente	831 800		95 000	736 800
Reserve BWS ambtelijke ondersteuning	237 536		117 420	120 116
Reserve verplichtingen SBK voormalig RMB	322 626			322 626
Reserve nazorg Voorste Heide	187 850		41 500	146 350
Reserve Bestuurscommissie	1 471 047	109 000		1 580 047
Overige bestemmingsreserves	**3 090 845**	**109 000**	**253 920**	**2 905 939**
Voor egalisatie van tarieven				
Reserve Wachtgeldverplichting	354 589	108 000		462 589
Reserve te betalen vakantiedagen	638 247			638 247
Voor egalisatie van tarieven	**992 836**	**108 000**		**1 100 836**
• *Inclusief het nog te bestemmen resultaat jaarrekening 2014*				
Totaal reserves algemeen	**6 303 416**	**217 000**	**744 290**	**5 736 139**

Omschrijving	Saldo per 1-1-2016	Mutaties vanuit exploitatie		Saldo per 31-12-2016
		Toevoeging	Onttrekking	
VOORZIENINGEN				
Onderhoudsrealisatievoorzieningen				
Onderhoudsfonds Gebouw	440 717	30 000		470 717
Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen en risico's				
Egalisatie Voorraad Tariefzakken	550 172			550 172
SEPH Egalisatie organisatie	9 031			9 031
Voorziening ISV projecten	6 263 430			6 101 430
Voorziening begeleiding ISV projecten	597 232			759 232
Voorziening uitvoering ISV	**7 419 864**			**6 860 662**
Voorziening nazorg Voorste Heide	4 962 530			4 962 530
Voorziening rente Grond Uden	7 909			7 909
Totaal voorzieningen	**12 831 020**	**30 000**		**12 861 020**

4. Bijlagen

4.1. Overzicht bijdragen per gemeente en provincie

Inwonerbijdrage			Voormalige RMB taken	
Gemeente	Inwoners	Bovenlokale taken	Samenwerkings budget	Bestuurscommissie Land van Cuijk en Boekel
Bernheze	29 655	€ 22 084	€ 23 831	
Boekel	10 062	€ 7 493	€ 8 086	€ 504 240
Boxmeer	28 395	€ 21 145	€ 22 818	€ 1 452 920
Boxtel	30 441	€ 22 669	€ -	
Cuijk	24 249	€ 18 058	€ 19 486	€ 1 222 370
Grave	12 783	€ 9 519	€ 10 272	€ 653 250
Haaren	13 772	€ 10 256		
Landerd	15 224	€ 11 337	€ 12 234	
Mill & Sint Hubert	10 911	€ 8 125	€ 8 768	€ 574 610
Oss	89 796	€ 66 870	€ 72 160	
Schijndel	23 337	€ 17 379		
's-Hertogenbosch	150 999	€ 112 446	€ 5 100	
Sint Anthonis	11 799	€ 8 787	€ 9 482	€ 622 700
Sint Michielsgestel	28 122	€ 20 942		
Sint Oedenrode	17 910	€ 13 337	€ 14 392	
Uden	40 595	€ 30 231	€ 32 622	
Veghel	37 442	€ 27 883	€ 30 089	
Vught	25 239	€ 18 795		
Provincie Noord-Brabant		€ 154 688		
Waterschap AA en Maas		€ 16 706		
Totaal	**600 731**	**€ 618 750**	**€ 269 340**	**€ 5 030 110**

Specificatie Bestuurscommissie Afvalinzameling land van Cuijk en Boekel

	Bijdrage op basis van inwoner aantal	Inzamelcontract op basis van uren	Kunststof inzameling	Bijdrage zwerfafval uit fonds	Totaal
Boekel	€ 294 970	€ 124 320	€ 73 780	€ 11 170	€ 504 240
Boxmeer	€ 832 330	€ 380 890	€ 208 190	€ 31 510	€ 1 452 920
Cuijk	€ 710 830	€ 306 830	€ 177 800	€ 26 920	€ 1 222 380
Grave	€ 374 720	€ 170 610	€ 93 730	€ 14 190	€ 653 250
Mill en Sint Hubert	€ 319 830	€ 162 670	€ 80 000	€ 12 110	€ 574 610
Sint Anthonis	€ 345 870	€ 177 220	€ 86 500	€ 13 100	€ 622 690
Totaal	**€ 2 878 550**	**€ 1 322 540**	**€ 720 000**	**€ 109 000**	**€ 5 030 090**

4.2. Bijdrage VTH pakket

Verdeling VTH pakket

Gemeente	Basis takenpakket uren	Verzoek taken uren	Voormalige Provinciale bedrijven uren	Totaal uren	Totaal kosten VTH pakket
Bernheze	6 012	1 100	415	7 527	€ 616 386
Boekel	1 231			1 231	€ 100 807
Boxmeer	5 603		1 245	6 848	€ 560 783
Boxtel	3 605			3 605	€ 295 213
Cuijk	3 186	664	1 107	4 957	€ 405 929
Grave	1 298	687	138	2 123	€ 173 852
Haaren	2 096	90		2 186	€ 179 012
Landerd	2 852	1 164	692	4 708	€ 385 538
Mill & Sint Hubert	2 238	231	830	3 299	€ 270 155
Oss	14 782	420	2 351	17 553	€ 1 437 415
Schijndel	1 120	227	830	2 177	€ 178 275
's-Hertogenbosch	7 435		1 936	9 371	€ 767 391
Sint Anthonis	1 874		692	2 566	€ 210 130
Sint Michielsgestel	2 229	60	138	2 427	€ 198 747
Sint Oedenrode	1 901		415	2 316	€ 189 657
Uden	5 948	2 075	1 660	9 683	€ 792 941
Veghel	8 016	4 155	1 107	13 278	€ 1 087 335
Vught	646	45		691	€ 56 586
Provincie Noord-Brabant	18 828	36 208		55 036	€ 4 506 898
Totaal	**90 900**	**47 126**	**13 556**	**151 582**	**€ 12 413 050**

De uurbesteding is gebaseerd op de ingediende werkprogramma's 2015.

4.3. Meerjarenperspectief Samenwerkingsbudget

Met betrekking tot de taak Samenwerkingsbudget is in 2014 een afrondende discussie gevoerd over de continuering dan wel beëindiging van deze taak. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van voormalig RMB – gemeenten van 18 september 2014 is besloten om het programma "Regionaal Samenwerking Budget (RSB) per 1 januari 2015 te beëindigen en om een Liquidatieplan daartoe op te stellen conform de bepalingen uit de Gemeenschappelijke Regeling. In het DB van 10 oktober is het procesvoorstel tot het liquidatieplan voorgelegd en goedgekeurd.
De liquidatie heeft betrekking op 4,2 FTE waarbij er een werkvolume van 5.670 uur op jaarbasis wegvalt.
Eind 2014 is er een Liquidatieplan opgesteld waarbij de keuze is gemaakt om gedurende 2015 en 2016 2 FTE naar andere werk buiten de organisatie te begeleiden. Voor de overige FTE wordt een plek gezocht binnen de ODBN-organisatie.

Bijdrage samenwerkingsbudget

Gemeente	2016	2017	2018
Bernheze	€ 23 831	€ 9 656	€ 1 770
Boekel	€ 8 086	€ 3 276	€ 601
Boxmeer	€ 22 818	€ 9 245	€ 1 695
Cuijk	€ 19 486	€ 7 895	€ 1 448
Grave	€ 10 272	€ 4 162	€ 763
Landerd	€ 12 234	€ 4 957	€ 909
Mill & Sint Hubert	€ 8 768	€ 3 553	€ 651
Oss	€ 72 160	€ 29 238	€ 5 361
's-Hertogenbosch *	€ 5 100	€ 2 076	€ 370
Sint Anthonis	€ 9 482	€ 3 842	€ 704
Sint Oedenrode	€ 14 392	€ 5 831	€ 1 069
Uden	€ 32 622	€ 13 218	€ 2 424
Veghel	€ 30 089	€ 12 191	€ 2 235
Totaal	**269 340**	**€ 109 140**	**€ 20 000**

* Aandeel voormalige gemeente Maasdonk

4.4. Uren per Team 2016

Team	Totaal	Declarabel	Percentage
Directie ODBN	3.969	0	0%
Control, Kwaliteit en Bestuursondersteuning	5.640	1.022	18%
Bedrijfsvoering	2.088	0	0%
Financiën en informatie	16.389	1.212	7%
HR & facilitair	15.876	0	0%
Vergunningen ODBN	18.798	7.876	42%
Vergunningen Industrieel	28.388	19.719	69%
Vergunningen Groene Wetten	25.236	17.183	68%
Vergunningen Agrarisch	21.938	14.655	67%
Toezicht en Handhaving	13.161	3.620	28%
T & H Industrieel	29.838	21.362	72%
T & H Groene Wetten	36.046	25.048	69%
T & H Agrarisch	36.147	25.479	70%
PARDO	2.088	75	4%
PARDO Projecten en Advies	45.545	32.665	72%
PARDO Ruimtelijke & Duurzame ontwikkeling	23.643	15.788	67%
PARDO Cluster Afval	6.784	4.653	69%
Totaal ODBN	331.574	190.357	57%