



# BESTUURSRAPPORTAGE I 2020

JANUARI T/M JUNI 2020

OMGEVINGSDIENST  
ZUIDOOST-BRABANT





## BESTUURSRAPPORTAGE I 2020

JANUARI T/M JUNI 2020

<b>In opdracht van</b>	Dagelijks Bestuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
<b>Opgesteld door</b>	Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant Postbus 8035 5601 KA Eindhoven
<b>Documentnummer</b>	Z.184269/D.
<b>Datum</b>	augustus 2020

## Inhoudsopgave

<b>1</b>	<b>Inleiding</b> .....	<b>5</b>
<b>2</b>	<b>Evaluatie speerpunten begroting</b> .....	<b>7</b>
<b>3</b>	<b>Programmaverantwoording</b> .....	<b>20</b>
3.1	Inleiding .....	20
3.2	Programma Dienstverlening .....	21
3.3	Programma Collectieve taken .....	23
3.4	Algemene dekkingsmiddelen .....	27
3.5	Kosten van de overhead .....	27
3.6	Heffing Vennootschapsbelasting .....	28
3.7	Onvoorzien .....	29
<b>4</b>	<b>Financiële ontwikkelingen</b> .....	<b>30</b>
4.1	Overzicht van baten en lasten en toelichting .....	30
4.1.1	Toelichting op programma's .....	31
4.1.2	Toelichting op exploitatielasten en programmakosten .....	34
4.2	Investeringen .....	36
<b>5</b>	<b>Weerstandsvermogen en risicobeheersing, Financiering</b> .....	<b>37</b>
5.1.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....	37
5.1.2	Financiering .....	37
<b>6</b>	<b>Bedrijfsvoering</b> .....	<b>38</b>
6.1.1	Personeel .....	38
6.1.2	Huisvesting/facilitair .....	39
6.1.3	Kwaliteit en ICT .....	39
6.1.4	Vennootschapsbelasting .....	39
<b>I.</b>	<b>Bijlage: Realisatie en prognose baten</b> .....	<b>40</b>
<b>II.</b>	<b>Bijlage: Specificatie realisatie baten t/m mei deelnemers buiten werkprogramma's</b> .....	<b>41</b>
<b>III.</b>	<b>Bijlage: Risicotabel volgens jaarrekening 2019</b> .....	<b>42</b>

# Bestuursrapportage januari t/m juni 2020

## 1 Inleiding

### Leeswijzer

Deze bestuurlijke rapportage (Berap) is opgesteld aan de hand van de beschikbare informatie over het eerste half jaar. De financiële cijfers hebben betrekking op de realisatie gedurende de eerste 5 maanden van 2020. De eerste uitkomsten betreffende juni bevestigen het beeld dat in deze Berap wordt geschetst. Voor de rapportage wordt steeds de vigerende begroting als referentie gebruikt. Dit betreft de begroting inclusief de twee begrotingswijzigingen i.v.m. de aanbesteding van het VTH-pakket en de voorbereidingen voor De Omgevingswet. De rapportage bestaat naast deze inleiding uit de evaluatie van de inzet/het resultaat dat in de begroting 2020 is genoemd voor de verschillende speerpunten (hoofdstuk 2), de programmaverantwoording voor wat betreft de programma's Dienstverlening en Collectieve taken en de overhead (hoofdstuk 3). In hoofdstuk 4 en 5 komen respectievelijk aan de orde de financiële ontwikkelingen, het weerstandsvermogen, risicobeheersing en financiering. De ontwikkelingen binnen de bedrijfsvoering van de ODZOB in de rapportageperiode komen aan de orde in hoofdstuk 6. In de bijlagen treft u overzichten aan met betrekking tot realisatie en prognose van de baten.

### Samenvatting

Voor wat betreft de beleidsdoelstellingen opgenomen in de begroting van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant 2020, kan geconcludeerd worden dat de voortgang hiervan op hoofdlijnen op schema ligt.

Voor wat betreft de financiële ontwikkelingen kan de situatie als volgt samengevat worden. Ondanks de coronacrisis heeft de Omgevingsdienst zijn taken goed kunnen vervullen en is er tot en met mei sprake van een positief resultaat (€ 73.000) waar in de begroting een nulresultaat is voorzien. Deze afwijking wordt voornamelijk veroorzaakt door het feit dat er in de eerste 5 maanden van het jaar sprake is van hogere baten als gevolg van een grotere vraag van de deelnemers. Dit in combinatie met het feit dat de medewerkers van de ODZOB ondanks de corona-crisis hun werkzaamheden doorgaans goed hebben kunnen verrichten. Leegloop en het beroep op zorgverlof zijn zeer beperkt gebleven. Daarnaast zijn er (o.a. als gevolg lagere personele kosten en van de uitgestelde werkzaamheden voor de projecten omgevingswet en het VTH-pakket) lagere lasten. Als gevolg van deze uitgestelde werkzaamheden heeft ook de hieraan gerelateerde onttrekking aan de reserve nog niet plaats gevonden. Tot en met mei zijn deze activiteiten nog binnen de eigen budgetten gerealiseerd.

Gezien de grote druk die we op de financiën van de gemeenten zien, is het de verwachting dat gedurende de rest van het jaar de baten nagenoeg conform begroting zullen verlopen en dat de positieve afwijking zich slechts zeer beperkt zal vergroten. Met betrekking tot de ontwikkeling van de lasten wordt verwacht dat deze in die periode juist een iets grotere stijging zullen laten zien dan in de eerste 5 maanden. Deze kostenstijging is voor een belangrijk deel te relateren aan de verwachting dat een aantal activiteiten weer verder opstarten nu de Corona lock-down steeds verder afgebouwd lijkt te worden. Opleidingen, dienstreizen etc. nemen naar verwachting weer toe. Ook zullen de activiteiten in het kader van de voorbereiding voor De Omgevingswet en de aanbesteding en implementatie van het VTH-pakket in omvang toenemen. Genoemde ontwikkeling van baten en lasten leidt tot de verwachting dat het positieve resultaat vóór onttrekking van reserves zal afnemen tot ongeveer - € 425.000,-. Na onttrekking aan de algemene reserves (i.v.m. de geplande inspanningen voor genoemde projecten) resteert een positief resultaat van circa € 280.000,-.

Bovengenoemd resultaat is een raming gebaseerd op de huidige inzichten ten aanzien van de te verwachten baten en lasten. De uiteindelijke uitkomst zal sterk afhangen van hoe de opdrachtverlening zich onder de huidige omstandigheden (van financiële druk bij de gemeentes en de onzekere situatie

omtrent de invloed van de corona-crisis) ontwikkelt gedurende de rest van het jaar. Ook de ontwikkeling van werkzaamheden in het kader van de voorbereiding van De Omgevingswet en de implementatie van het VTH-systeem hebben een sterke invloed.

## 2 Evaluatie speerpunten begroting

### Stand van zaken speerpunten

In de begroting 2020 zijn speerpunten genoemd, waarop de ODZOB inzet pleegt. Deze speerpunten zijn eerder vastgelegd in het concernplan van de dienst. De inzet en voortgang op de belangrijkste thema's is vertaald naar indicatoren. De stand van zaken t/m juni 2020 is geëvalueerd door het resultaat t.o.v. de indicator te beschrijven (zie kolom "stand van zaken").

Speerpunt: Kwaliteit en efficiency van dienstverlening		
Beoogde inzet/resultaat 2020	Indicator	Stand van zaken
Opstarten traject gezamenlijk VTH-systeem (Omgevingswetproof)	Gunning aanbesteed, aansluiting DSO, uitwisseling documenten en data tussen deelnemers en ODZOB	De aanbesteding gezamenlijk VTH-systeem (Omgevingswetproof) is uitgevoerd. Er hebben 2 leveranciers ingeschreven. Begin april hebben zij hun inschrijving tijdens een demonstratie nader toegelicht en op 7 april 2020 heeft het beoordelingsteam beide aanbiedingen beoordeeld op basis van de vooraf opgestelde gunningscriteria. Het voorlopige gunningsadvies is aan de bestuurlijke stuurgroep voorgelegd en de stuurgroep heeft dit onderschreven. Tot 23 juni konden de gemeenten hierop reageren. Op 21 juli heeft de gunning plaatsgevonden en is het implementatietraject gestart.
Actueel regionaal inrichtingenbestand en werkwijze actualisering	Minimaal 6000 inrichtingen actualisaties: 2100 fysiek/werkelijk gezien en 4000 administratief	Er zijn gevelcontroles uitgevoerd op bedrijventerreinen in twaalf gemeenten, daarmee controleert de ODZOB 3150 inrichtingen uit het inrichtingenbestand. De administratieve controle d.m.v. data-analyse is in ontwikkeling, op een dataset van 7000 inrichtingen kunnen we er nu ruim 2800 bevestigen. De originele doelstelling van 4000 voor dit jaar is nog zeker haalbaar.

Afspraken met deelnemers over digitale dossiers	Aantal deelnemers die VTH-dossiers gedigitaliseerd hebben. Opleveren tool om dossiers te delen.	<p>Pilot om veilig dossiers te delen is uitgevoerd. Gestart wordt met in gebruik name van product Msafe. Dan kan de ODZOB informatie veilig delen. We lopen nog wel tegen enkele problemen aan die we met de leverancier dit jaar willen oplossen. De gemeenten zullen zelf ook actie dienen te ondernemen om te zorgen dat zij zelf ook informatie veilig kunnen delen.</p> <p>Er zijn nog negen deelnemers die hun VTH-dossiers/bestanden (basistaak milieu) nog niet gedigitaliseerd hebben: Bergeijk, Deurne, Geldrop-Mierlo, Nuenen, Someren, Son en Breugel, Bladel, Reusel-De Mierden en Oirschot. Geldrop-Mierlo, Nuenen en Son en Breugel hebben de digitalisering inmiddels aanbesteed.</p>
Verkenning eenduidige mandatering en besparingen & efficiency samen met deelnemers	Aantal varianten in mandaten maximaal 3, voorstel mandaten vastgesteld in AB	<p>OGP en AB hebben de planning en het proces ontvangen tezamen met het uitgebreide overzicht van werkafspraken met de verschillen tussen de 22 deelnemers.</p> <p>De nieuwe beperkte variantenvoorstellen zijn/worden uitgewerkt in de werkgroep. De extra uitvraag naar de deelnemers voor efficiency winst is gedaan (juni). Er zijn 44 voorstellen/opmerkingen ingekomen. Deze worden geordend, uitgewerkt, geprioriteerd en in november aan het AB voorgelegd.</p>
<b>Speerpunt: Regionaal en uniform uitvoeringsbeleid</b>		
<b>Beoogde inzet/resultaat 2020</b>	<b>Indicator</b>	<b>Stand van zaken</b>
Implementatie ROK handhaving en toezicht	Brancheplannen gereed, analyse klachten en signalen, controleprogramma uitgevoerd.	<u>Inhoud</u> - Klachten en meldingen worden maandelijks geanalyseerd. Op basis daarvan wordt actie genomen bij 'aandachtsbedrijven'.



	<p>In- en externe monitoring en verslaglegging zijn vormgegeven en Communicatie met deelnemers is gestructureerd.</p>	<p>- Voor het projectmatige/thematische deel zijn projectplannen in uitvoering of gereed voor uitvoering voor legionella, energie bij kantoorpanden, risicogericht toezicht, SCIOS-project ketelinstallaties, ketentoezicht asbest en ketentoezicht grondstromen. Risicovolle bedrijven volgen op korte termijn. Voor ZZS zijn opleiding van de medewerkers en een pilot in voorbereiding.</p> <p>- Voor het risicogerichte programmatisch toezicht zijn brancheplannen voor rubber en kunststof, levensmiddelenindustrie, afvalbranche en horeca zover gereed dat op basis hiervan 6 projectplannen in uitvoering of gereed voor uitvoering zijn. Voor horeca staat het project vanwege corona on hold. Plannen voor andere branches volgen nog in 2020.</p> <p><u>Monitoring, sturing en verantwoording</u> De interne monitoring is nog in ontwikkeling. Begin derde kwartaal hebben we naar verwachting een systematiek waarmee we (doorlopend) grip hebben op voortgang, inzetbaarheid etc.</p> <p>In samenwerking met de accountmanagers is een methode ontwikkeld voor de rapportage naar de gemeenten. Deze is in aanvulling op de terugkoppeling die we met de deelnemers gaan realiseren over de inhoud c.q. de resultaten.</p> <p><u>Communicatie</u> In het eerste kwartaal zijn alle gemeenten bezocht. Inmiddels is in samenspraak met het team communicatie een strategie in</p>
--	---	---

		ontwikkeling die binnenkort kan worden geïmplementeerd.
Implementatie ROK vergunningverlening (VV)	Toetsing: risicogericht en op actuele voorschriften. ROK-VV is vastgesteld en overig beleid is gedeeld.	Het merendeel van de gemeenten heeft het ROK-VV vastgesteld en overig milieubeleid met de ODZOB gedeeld. Documenten en werkwijze zijn geïmplementeerd in de systemen en werkinstructies van de ODZOB. Gemeentelijk beleid zal via een applicatie (intranet) intern worden ontsloten.
Integraal VTH-programma met risicoprioritering	Programma gereed voor planmatige toetsing	De vergunningverlening is aangepast op risicogericht beoordelen van de aanvraag en toetsen op actuele voorschriften. Verbeteracties lopen volgens planning.
IGH/beleidsrijke uitvoeringsinformatie: ODZOB levert deelnemers beleidsrijke uitvoeringsinformatie voor de beleidscyclus	Analyse klachten en signalen uitgevoerd, informatie voor toezicht aangeleverd	De analyse van alle klachten en signalen over 2019 is uitgevoerd. Ook de analyses van de klachten en signalen uit S@men over januari, februari, maart en april 2020 zijn uitgevoerd en overgedragen aan de coördinator van de consignatiedienst. Input uit analyse vanuit S@men wordt gebruikt om toezicht en handhaving te prioriteren. Steeds vaker wordt ook gebruik gemaakt van informatie die IGH aan kan leveren uit S@men om inzet vanuit de consignatiedienst te bepalen. Deze informatie is vooral van belang voor een projectmatige aanpak bij horeca en agrarische bedrijven.
<b>Speerpunt: Omgevingswet</b>		
<b>Beoogde inzet/resultaat 2020</b>	<b>Indicator</b>	<b>Stand van zaken</b>
Via een bestuursopdracht invulling geven aan de volgende bouwstenen: 1) werkprocessen VTH en advies, 2) producten Omgevingswet, 3) producten en dienstencatalogus, 4) aansluiten op ambities	Gereed zijn op de invoeringsdatum van de Omgevingswet. Monitoren via voortgang processtappen en uren (maandelijks/per kwartaal)	Het AB is -i.v.m. het uitstel van invoeringsdatum- voorgesteld om in grote lijnen vast te houden aan de planning van projecten voor de invoering van de Omgevingswet. Alleen training en

<p>deelnemers, 5) opleiding en training, 6) bevoegdheidsverschuiving, 7) samenwerking speelhuismanifest, 8) raming inzet, organisatie en communicatie, 9) bruidsschat, 10) kernwaarden omgevingskwaliteit</p>		<p>opleiding en enkele onderdelen schuiven gedeeltelijk door. In september wordt voorgelegd wat dit begrotingstechnisch betekent. Stand van zaken op hoofdlijnen: 1) werkprocessen VTH en advies: op schema, processen zijn klaar; 2) producten Omgevingswet; start na processen; 3) producten en dienstencatalogus: op schema, in juni klaar; 4) aansluiten op ambities deelnemers: uitgevoerd, op 1 gemeente na, rapportage is in AB geweest; 5) opleiding en training: e-learning basistraining loopt, op schema, rest volgt volgens aangepaste planning; 6) bevoegdheidsverschuiving bodem: Brabantse werkgroep is bezig, op schema; 7) samenwerking regio: vacature regionaal projectleider ingevuld, drie van de vier projecten lopen op schema: samenwerkingsafspraken/ketenproces in concept klaar, advies bruidsschat voor 1 juli klaar; harmonisatie PDC gestart. 9) bruidsschat: voor 1 juli klaar; 10) kernwaarden omgevingskwaliteit: start 3<sup>e</sup> kwartaal 2020. Voor een uitgebreide rapportage zie het separate AB-voorstel 24 september 2020.</p>
<p><b>Speerpunt: Klimaat, energie en duurzaamheid</b></p>		
<p><b>Beoogde inzet/resultaat 2020</b></p>	<p><b>Indicator</b></p>	<p><b>Stand van zaken</b></p>
<p>Energiebesparingen concretiseren in vergunningen en meenemen bij toezicht en handhaving. Invulling geven van de rol van de ODZOB bij de informatieplicht.</p>	<p>Aantal bedrijven dat rapportage informatieplicht heeft ingediend: 3500 in 2020. Aantal energiecontroles uitgevoerd: 375 in 2020.</p>	<p>Er zijn 1297 bedrijven aangeschreven op de informatieplicht. 2753 bedrijven hebben in totaal een rapportage informatieplicht ingediend. Er zijn 39 controles op energie uitgevoerd. Hierin is achterstand in verband met de Corona-crisis.</p>

	Vergunningverleners en toezichthouders kennen proces, een werkinstructie is opgesteld.	
Ervaring opdoen met toezicht op bedrijven voor het onderdeel circulaire economie	Evaluatie opgeleverd toezicht op de afvalbranche	In 2019 bleek dat toezichthouders onvoldoende zijn toegerust om diepgaand administratief toezicht uit te voeren bij provinciale bedrijven uit de afvalbranche. In 2020 is daarom een pilot gestart waarbij 1 deskundig toezichthouder bij enkele provinciale inrichtingen het administratieve toezicht uitvoert op de afvalstoffenadministratie en de resultaten daarvan terugkoppelt aan de toezichthouder waarna de overtredingen door hem/haar kunnen worden opgepakt. Dit project is niet specifiek gericht op circulaire economie, maar deze branche is daarin een belangrijke schakel.
Leveren van inhoudelijke expertise voor de RES en kennisdeling met de deelnemers	Kennis en informatie over VTH energiebesparing ingebracht bij RES en gedeeld met deelnemers.	Voor het MRE-programma RES is een notitie opgeleverd over de wettelijke mogelijkheden gericht op energiebesparing bij bedrijven en is meegedacht over het benaderen van doelgroepen van bedrijven gericht op energiebesparing.
Organiseren van kennisdeling voor deelnemers rondom klimaat, energie en duurzaamheid/circulariteit	Regionale bijeenkomst georganiseerd	Vorbereidingen zijn gestart voor kennisdeling over duurzaamheid en Omgevingswet. Er is gestart met het maken van een themaplan circulariteit.
<b>Speerpunt: Toekomstbestendige veehouderij</b>		
<b>Beoogde inzet/resultaat 2020</b>	<b>Indicator</b>	<b>Stand van zaken</b>
Aanpassen en actualiseren van Endotoxine toetsingskader	Opleveren geactualiseerd endotoxine toetsingskader in 2 stappen: - zomer 2020: versie 1.5 op basis van nieuwe inzichten	Na gesprekken met onderzoekers in januari en februari zijn in de periode maart tot en met juni aanvullende onderzoeken uitgevoerd. Het wachten is nog op een laatste rapport van de UU-IRAS. De zomer over bouwt het

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- zomer 2021: versie 2.0 op basis van het RVG model dat gevalideerd wordt door WUR en RIVM</li> </ul>	<p>ondersteuningsteam aan het Endotoxine toetsingskader 1.5.</p>
<p>Stimuleren van bedrijfsgerichte maatregelen die fijn stof, endotoxinen en andere stoffen verminderen met het oog op de volksgezondheid</p>	<p>Voor de subsidieregeling innovatieve brongerichte stalsystemen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Systematiek ontwikkeld voor 'experimenteerruimte' in de vergunning</li> <li>- aantal pilots landbouw (geur en fijn stof) in uitvoering genomen door regiogemeenten</li> </ul>	<p>De subsidieregeling van het Rijk is in mei 2020 opengesteld voor innovaties. Later dit jaar volgt een investeringsregeling voor het in gebruik nemen van innovatieve stalsystemen (first-movers regeling).</p> <p>Met een aantal initiatiefnemers/bedrijven wordt gesproken over experimenteerruimte in de vergunning. Naar voorbeeld van het varkensproefbedrijf VIC in Sterksel en door gebruik te maken van de onlangs gepubliceerde proefstalregeling voor geur (CHW). De denklijn is besproken tijdens de themabijeenkomst van het Werkprogramma Agrofood en Leefomgeving op 18 juni 2020.</p> <p>In de themabijeenkomsten werkprogramma Agrofood en Leefomgeving is aandacht besteed aan de pilots Landbouw (voorkomend uit het Schone Lucht Akkoord en de adviezen van de cie Biesheuvel over geur en combiwassers). In mei 2020 is het rapport gepubliceerd waarin de mogelijkheden voor pilots worden beschreven (proefstallen-proefbedrijven, Omgevingsvisie/-plan, oplossen van knelpunten, vooruit te lopen op de Omgevingswet (heel breed). Aan het eind van het jaar moeten pilots van start gaan (met middelen van het Rijk). De provincie vraagt gemeenten zich te melden voor pilots. Twee gemeenten zijn in gesprek met de provincie over een pilot.</p>

Uitvoering project ITV dat eind 2020 gereed moet zijn	Alle (eerste) controles gereed in 2020	De uitvoering loopt door. In verband met corona wordt in overleg met de provincie een nieuwe einddatum bepaald.
Coördinatiepunt VTH mestbewerking waar kennis en kunde van kennisinstituten wordt gebundeld met als doel om tot ontvankelijke aanvragen te komen	Samenwerking geborgd en werkwijze over VTH-taakuitvoering mestbewerking afgestemd met Brabantse omgevingsdiensten en de provincie	Het coördinatiepunt komt iedere 2 maanden bij elkaar om onderling kennis en ervaring te delen en nieuwe inzichten te duiden. In februari zijn de uitspraken over de mbi van Houbraken geduid. In maart is begonnen met het actualiseren van de 'lijst met mbi's'. Dit loopt gedurende de zomer van 2020 door. In mei 2020 is de routekaart mestbewerking opgeleverd en besproken met de provincie. De routekaart is een gids voor het vormgeven van participatie bij mestbewerkingsinitiatieven.
Implementatie maatregelen en aanbevelingen taskforce transitie veehouderij	Maatregelen uit rapport "meer dan de som der delen" zijn geïmplementeerd. Werkprocessen en werkwijzen zijn aangepast.	Loopt volgens planning. Eind april is een implementatieplan opgeleverd waar uitvoering aan wordt gegeven. Concreet zijn de 3 omgevingsdiensten daarvoor nu al aan de slag met het uitwerken van werkprocessen die betrekking hebben op de MER, risico gerichte verwerking van meldingen AMvB en optimalisatie proces van intrekken van vergunningen.
Implementatie consequenties uitspraak PAS	VTH medewerkers zijn bekend met de gevolgen van beleidsmaatregelen stikstof voor hun werkzaamheden en passen deze toe	Via het interne stikstofoverleg worden ODZOB-medewerkers op de hoogte gehouden van ontwikkelingen. Tevens nemen twee medewerkers deel aan het overleg met drie Brabantse diensten en provincie, zodat uniformiteit wordt geborgd.
<b>Speerpunt: Bodem</b>		
<b>Beoogde inzet/resultaat 2020</b>	<b>Indicator</b>	<b>Stand van zaken</b>
Overdracht van bodemtaken van de provincie Noord-Brabant naar gemeenten (bevoegdheidsverschuiving)	Regio-breed gedragen projectplan en transitiedocument transitie bodem	Het projectplan is vastgesteld.

en het behoud van specifieke bodemkennis voor de regio	naar Omgevingswet en implementatieplan. 21 gemeenten hebben de basistakenbodem bij de ODZOB belegd. Een tiental gemeenten belegt ook de verzoektaken bij de ODZOB.	Vanuit de Brabant-brede werkgroep zijn zeven werkgroepen actief om te komen tot een gezamenlijk en gedragen transitiedocument. De nadere uitwerking van de veranderingen (wijzigingen, impact op systemen, intake, workflow, monitoring, rapportage) zal aan de hand van een nader op te stellen implementatiedocument verder vormgegeven en geïmplementeerd gaan worden.
Gedragen uitvoeringsbeleid voor Besluit bodemkwaliteit	Uitvoeringsbeleid vastgesteld in AB van september	Fase verkenning doorlopen (maand maart). Fase herschrijven afgerond. Fase draagvlak loopt t/m 18 juni. AB-voorstel gepland voor september 2020.
<b>Speerpunt: Asbest</b>		
<b>Beoogde inzet/resultaat 2020</b>	<b>Indicator</b>	<b>Stand van zaken</b>
Asbesttaken. Herijking van het uitvoeringsbeleid asbest op de punten: toezicht, ketentoezicht, asbestinventarisatierapporten.	Nieuwe werkafspraken vastgesteld in AB naar aanleiding van het uitvoeringsbeleid asbest: toezicht, ketentoezicht en illegale saneringen	Een regionale werkgroep heeft een nieuw voorstel voor werkafspraken opgesteld. Planning is om deze in september voor het AB te agenderen.
Asbestdaken. Geen prioriteit door het verwerpen van het beoogde asbestdakenverbod door de Eerste Kamer.	-	De opdracht is teruggegeven aan het BPO. Het directeurenoverleg BPO heeft kennis genomen van de resultaten van het project. Aan het bestuurlijk overleg is voorgesteld om te stoppen met het project.
<b>Speerpunt: Gezondheid</b>		
<b>Beoogde inzet/resultaat 2020</b>	<b>Indicator</b>	<b>Stand van zaken</b>
ODZOB en GGD trekken samen op bij de advisering over gezondheidsgerelateerde aspecten en delen data met elkaar	Aantal integrale adviezen GGD en ODZOB. BROS en Omgevingsatlas zijn op elkaar aangesloten.	Bij 2 gemeenten zijn de ODZOB en GGD samen betrokken als adviseur over Omgevingsvisie, geurhinder en volksgezondheid.

		<p>BrOS en Omgevingsatlas en de combinatie van beiden is in ontwikkeling. In het AB van 25 juni is daarover een presentatie gehouden. ODZOB en GGD zijn met het oog op de Omgevingswet begonnen aan het opstellen van een plan van aanpak voor de combinatie fysieke leefomgeving en gezond.</p>
<p>Faciliteren van de uitrol van een regionaal meetnetwerk dat kennis en informatie oplevert over de kwaliteit van de leefomgeving (o.a. contractmanagement). Gevalideerde gegevens worden via de Omgevingsatlas van de ODZOB ontsloten.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aantal regiogemeenten dat deelneemt aan het meetnet</li> <li>- Aantal (vaste) actieve meetpunten</li> <li>- Ontsluiting en duiding van gevalideerde data</li> <li>- Aantal (lokale) meetcampagnes</li> </ul>	<p>Aan het meetnet doen de gemeenten Bergeijk, Best, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Helmond, Laarbeek, Nuenen, Oirschot, Reusel-De Mierden, Son en Breugel, Veldhoven en Waalre mee. De gemeenten Asten, Cranendonck, Deurne, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Someren en Valkenswaard hebben dit nog in overweging. Gemeente Bladel neemt niet deel.</p> <p>Meetpunten worden in 3<sup>e</sup> en 4<sup>e</sup> kwartaal geplaatst. Planning TNO wordt beïnvloed door corona crisis.</p> <p>Ontsluiting data: zodra eerste meetpunten operationeel zijn (3<sup>e</sup> kwartaal).</p> <p>Daarnaast worden de voorbereidingen opgepakt voor de meetcampagne veehouderij en gezondheid, die door Universiteit van Utrecht en RIVM wordt uitgevoerd. Communicatie actief ter hand genomen, er ligt een communicatieprogramma in samenwerking met de samenwerkende gemeenten in de Stichting Leefbaarheidsfonds Luchthaven Eindhoven (SLLLE). Voor de zomer gaat de tweede nieuwsbrief uit en na de zomer starten regiobijeenkomsten, om te beginnen in de Kempen.</p>



<b>Speerpunt: Ondernijning</b>		
<b>Beoogde inzet/resultaat 2020</b>	<b>Indicator</b>	<b>Stand van zaken</b>
Oog- en oor functie (signaleren van verdachte situaties bij een meldpunt, die deze doorgeeft via de gebruikelijke lijn)	Hoeveel signalen zijn er in 2020 binnengekomen? Indicator: 40 nieuwe signalen vanuit medewerkers ODZOB	Op 1 juli waren er 7 signalen binnengekomen. Door de corona crisis worden er minder controles gehouden en komen de toezichthouders minder buiten. De verwachting is dat dit minder signalen op zal leveren.
Uitwisseling van informatie om te komen tot probleem- en risicoanalyses, verbinding en programmering op het niveau van het POG (Periodiekoverleg Gegevensuitwisseling, tussen Omgevingsdiensten, OM en politie) en voor zover hierin een belangrijke milieucomponent aanwezig is	Hoeveel analyses hebben geleid tot gerichte controles en hoe vaak is er informatie met partners uitgewisseld? Indicator: aantal 4	Loopt achter op planning, maar waarschijnlijk wordt de planning wel gehaald.
Organiseren awareness trainingen Ondernijning aan medewerkers van de omgevingsdienst	Hoeveel trainingen worden er in 2020 gegeven? Indicator: 2 trainingen, waarvan 1 voor zittende medewerkers en 1 voor nieuwe medewerkers van ODZOB	Afgerond of in uitvoering volgens planning.
Het voorbereiden van handhavingsdagen, waarbij vooraf wordt afgestemd met de opdrachtgevers van de omgevingsdiensten (gemeenten en provincie) en handhavingspartners	Bij hoeveel handhavingsdagen is ODZOB actief betrokken? Indicator: 3 handhavingsdagen	Er zijn inmiddels 11 handhavingsacties geweest waaraan de ODZOB heeft deelgenomen, dus ruim meer dan ingeschat.
Uitdragen van de rol, verantwoordelijkheden en resultaten op het gebied van ondernijning in de vorm van nieuwsbrieven, presentaties en informatiebijeenkomsten	Hoeveel workshops en presentaties zijn er verzorgd, hoeveel informatiebijeenkomsten zijn bijgewoond? Indicator: aantal 7	Er zijn tot 1 juli 5 bijeenkomsten met de 3 OD's geweest over het onderwerp ondernijning.
<b>Speerpunt: Zeer zorgwekkende stoffen</b>		
<b>Beoogde inzet/resultaat 2020</b>	<b>Indicator</b>	<b>Stand van zaken</b>
Gezamenlijke aanpak met 3 Brabantse omgevingsdiensten en aansluiten op landelijk kennisnetwerk ZZS	Gezamenlijke aanpak ontwikkeld in overleg met 3 OD's en de provincie Noord-Brabant	Eerste overleg waaraan 3 omgevingsdiensten en de provincie Noord-Brabant deelnamen heeft plaatsgevonden. Afgesproken is om kennis uit te

		wisselen, informatie te delen, daar waar mogelijk gezamenlijk op te trekken en te streven naar uniformiteit. Er wordt 1 keer per kwartaal vervolgoverleg gepland.
Opbouw van kennis en toegankelijkheid hiervan vergroten	Interne werkgroep zorgt voor kennisopbouw binnen de organisatie	Intern projectplan is opgesteld en in uitvoering genomen. Opleiden van medewerkers is onderdeel van dit plan. Mogelijkheid van e-learning wordt onderzocht.
Inventarisatie van bedrijven waar ZZS aan de orde is of kan zijn	Via gefaseerde aanpak en prioriteitstelling is in beeld gebracht waar ZZS bij bedrijven aan de orde is	Uitvraag bij bedrijven is opgenomen in projectvoorstel. Koppeling met ROK wordt gemaakt. Selectie van bedrijven moet nog plaatsvinden.
Verkenning naar wijze van registreren voor bedrijven waar ZZS een rol speelt	In het aan te schaffen systeem is een veld aangemaakt om ZZS te kunnen registreren. Voorlopig registreren via Squit.	Opgenomen in projectvoorstel.
<b>Speerpunt: Strategische personeelsplanning</b>		
<b>Beoogde inzet/resultaat 2020</b>	<b>Indicator</b>	<b>Stand van zaken</b>
invulling geven aan 2 HR-speerpunten: 1) kwalitatieve en kwantitatieve analyse voor goede instroom - doorstroom - uitstroom 2) kenniscentrum: hoe zorgen we ervoor dat onze deskundigheid aansluit bij de maatschappelijke vraagstukken	Met stoplicht volgen SPP en Opleidingen project. Kwantitatieve onderbouwing via instroom, uitstroom cijfers, aantal mensen die opleiding gevolgd hebben en het aantal uren meer specifiek in relatie tot omgevingswet, aantal mensen opgenomen in de kwaliteitscriteria en het aantal wat er aan voldoet.	Per team is inzichtelijk gemaakt welke capaciteit er is en wat er naar de toekomst benodigd is. Tevens gekoppeld aan competenties. In de loop van 2020 wordt dit verder uitgewerkt en omgezet in acties. Door Corona verschoven naar laatste kwartaal. E-learning voor de Omgevingswet zijn opgezet en een groep medewerkers heeft deze inmiddels al gevolgd. Deze worden verder onder de aandacht gebracht en opgevolgd. Een groot gedeelte van de opleidingen gekoppeld aan de Omgevingswet wordt doorgeschoven naar volgend jaar. Er is een start gemaakt om te bezien of een leer management systeem opgezet kan worden.

		Kwaliteitscriteria systeem wordt bijgewerkt met de laatste nieuwe medewerkers. Er vindt nu nog een aanpassing plaats in het systeem alvorens tot afronding wordt overgegaan. Ligt op schema.
<b>Speerpunt: Financiële uitgangspunten</b>		
<b>Beoogde inzet/resultaat 2020</b>	<b>Indicator</b>	<b>Stand van zaken</b>
Behoud en versteviging financiële positie	Presteren volgens begroting of beter	Zie financiële deel van deze bestuursrapportage.

### Samenvatting

Het overzicht laat zien dat we in algemene zin op “schema” zitten ondanks een aantal (externe) omstandigheden, waar we als ODZOB geen vat op hebben zoals het uitstel van de invoering van de Omgevingswet en de maatregelen voor Corona. We houden de vinger aan de pols bij de uitvoering van het ROK T&H en VV, ITV en ondermijning. Mogelijke aanpassingen van de planning die ontstaan door Corona zullen tijdig worden gecommuniceerd.

### 3 Programmaverantwoording

#### 3.1 Inleiding

In de begroting 2020 na begrotingswijziging, is de programmabegroting ingedeeld in de programma's Dienstverlening en Collectieve taken. Daarnaast zijn conform het BBV de posten algemene dekkingsmiddelen, kosten van de overhead, heffing voor de vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien opgenomen.

Hierna treft u de programmaverantwoording en bevindingen aan over de periode januari tot en met mei 2020, onderverdeeld in de hiervoor genoemde onderdelen. Hierbij is de realisatie t/m mei afgezet tegen de begroting 2020 (na wijziging II) over dezelfde periode. Daarnaast is een actuele prognose opgenomen m.b.t. de te verwachten realisatie over het gehele begrotingsjaar.

Programmaverantwoording \* bedragen x 1€

Omschrijving	Begroting 2020 na wijziging II t/m mei			Realisatie 2020 t/m mei		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Dienstverlening	8.446.547	6.289.316	2.157.232	8.971.084	6.307.794	2.663.290
Programma Collectieve taken	509.227	403.837	105.390	443.228	366.751	76.477
Algemene dekkingsmiddelen	20.833	0	20.833	23.724	0	23.724
Overhead	0	2.771.580	-2.771.580	0	2.684.581	-2.684.581
Heffing VPB	0	6.250	-6.250	0	6.250	-6.250
Bedrag onvoorzien	0	31.250	-31.250	0	0	0
Saldo van baten en lasten	8.976.608	9.502.233	-525.625	9.438.036	9.365.376	72.660
<b>Toevoeging en onttrekking reserves</b>						
Onttrekking algemene reserve: VTH-applicatie	0	-224.583	224.583	0	0	0
Onttrekking algemene reserve: Omgevingswet	0	-301.042	301.042	0	0	0
Totaal toevoeging en onttrekking aan reserves	0	-525.625	525.625	0	0	0
Resultaat	8.976.608	8.976.608	0	9.438.036	9.365.376	72.660

Programmaverantwoording \* bedragen x 1€

Omschrijving	Begroting 2020 na wijziging II			Actuele Prognose		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Dienstverlening	20.271.714	15.094.358	5.177.356	20.830.446	14.690.055	6.140.392
Programma Collectieve taken	1.222.145	969.210	252.935	1.222.145	1.004.185	217.960
Algemene dekkingsmiddelen	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
Overhead	0	6.651.792	-6.651.792	0	6.819.276	-6.819.276
Heffing VPB	0	15.000	-15.000	0	15.000	-15.000
Bedrag onvoorzien	0	75.000	-75.000	0	0	0
Saldo van baten en lasten	21.543.859	22.805.359	-1.261.500	22.102.591	22.528.516	-425.924
<b>Toevoeging en onttrekking reserves</b>						
Onttrekking algemene reserve: VTH-applicatie	0	-539.000	539.000	0	-269.544	269.544
Onttrekking algemene reserve: Omgevingswet	0	-722.500	722.500	0	-437.000	437.000
Totaal toevoeging en onttrekking aan reserves	0	-1.261.500	1.261.500	0	-706.544	706.544
Resultaat	21.543.859	21.543.859	0	22.102.591	21.821.972	280.620

Voor verdere toelichting op de financiële gegevens, zie paragraaf 4.1. In de volgende paragrafen wordt een nadere toelichting per onderdeel gegeven.

## 3.2 Programma Dienstverlening

### *Wat willen we bereiken?*

De ODZOB draagt bij aan een veilige en gezonde leefomgeving in Zuidoost-Brabant. Dit doen we door voor de aangesloten gemeenten en provincie en de netwerkpartners taken uit te voeren op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving, en geven we advies op het gebied van omgevingsrecht. De kwaliteit van ons werk wordt gegarandeerd door de inzet van deskundige medewerkers die betrouwbaar, proactief, oplossingsgericht en omgevingsbewust zijn.

De ODZOB voert de door de deelnemers opgedragen basistaken en verzoektaken uit conform de Dienstverleningsovereenkomst 2019-2022. In deze overeenkomst is voorzien dat alle deelnemers jaarlijks een werkprogramma voor de uitvoering van basistaken en verzoektaken indienen. Daarnaast is in deze overeenkomst voorzien dat deelnemers opdrachten kunnen verstrekken die niet in het werkprogramma zijn opgenomen. Ook voert de ODZOB opdrachten op het gebied van de leefomgeving uit voor niet deelnemende overheden. Alle werkprogramma's en overige opdrachten zijn gebaseerd op de productencatalogus van de ODZOB die jaarlijks wordt herzien.

### *Wat hebben we er voor gedaan?*

De ODZOB voert taken uit op het gebied van toezicht en handhaving (fysieke controles, administratief en informatiegestuurd (keten)toezicht, bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving), milieuvergunningen en specialistische taken. Deze laatste omvatten taken op het gebied van bodem en ontgrondingen, water, archeologie, welstand/ruimtelijke kwaliteit, geluid/lucht, geur en externe veiligheid, duurzaamheid, asbesttaken, bouwen, RO en ecologie. Deze werkzaamheden worden deels als basistaak en deels als verzoektaak uitgevoerd. Daarnaast worden onder het programma dienstverlening taken uitgevoerd voor de voorbereiding op De Omgevingswet. Dit is met begrotingswijziging II toegevoegd aan het programma dienstverlening.

### *Wat kost het?*

De baten voor het programma Dienstverlening (basis- en verzoektaken) bestaan uit de bij afnemers voor opdrachten in rekening te brengen bedragen. Onderstaande tabel geeft inzicht in de financiële ontwikkeling m.b.t. de basis- en verzoektaken. Hieruit blijkt dat de gerealiseerde baten circa € 0,52 mln. hoger zijn dan begroot. De basistaken laten een positieve afwijking zien de verzoektaken een negatieve.

De prognose baten, die gebaseerd is op de meest recente stand van de opdrachten en op de inzichten van de accountmanagers, toont een toename van het totaal van basis- en verzoektaken voor het hele jaar van circa € 0,56 mln. In de prognose voor het gehele jaar tonen de basistaken een positieve afwijking en de verzoektaken een negatieve. Dit is in lijn met de eerder uitgesproken verwachting dat de krappe situatie bij deelnemers mogelijk tot voorzichtigheid bij opdrachtverlening kan leiden, wat vooral bij de verzoektaken tot uitdrukking zal komen.

De lasten betreffen de direct aan de opdrachten toegerekende kosten als ook de extra kosten die gemaakt worden voor de voorbereiding voor De Omgevingswet waarvoor extra budget aangevraagd is.

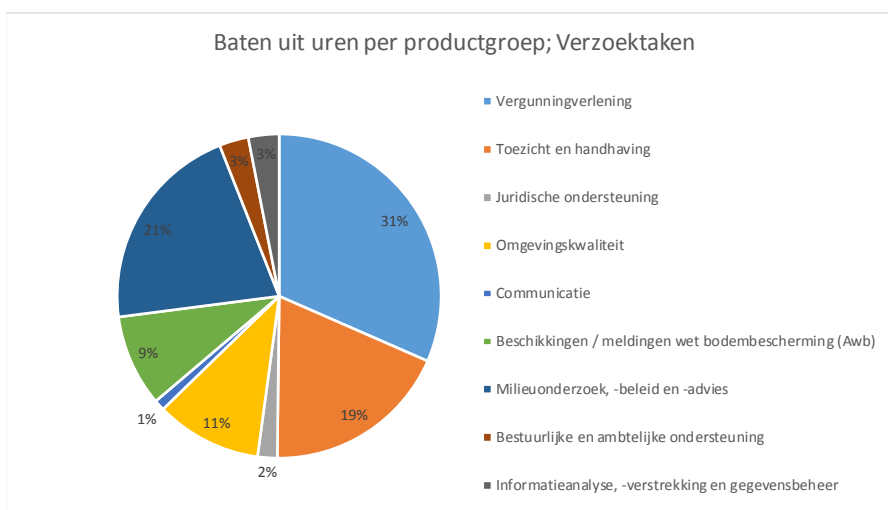
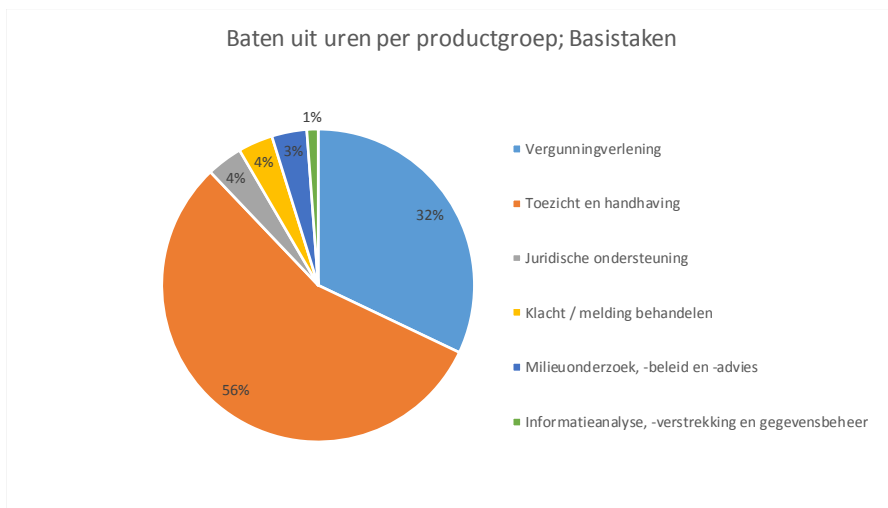
## Programma Dienstverlening

\* bedragen x 1€

	Begroting 2020 na wijziging II	Actuele prognose	Begroting 2020 na wijziging II t/m mei	Realisatie 2020 t/m mei	Afwijking realisatie t.o.v. begroting na wijziging II
<b>Baten</b>					
Basistaken	6.582.468	7.906.472	2.742.695	3.414.016	671.321
Verzoektaken	13.689.246	12.923.975	5.703.852	5.557.069	-146.784
<b>Totaal baten</b>	<b>20.271.714</b>	<b>20.830.446</b>	<b>8.446.547</b>	<b>8.971.084</b>	<b>524.537</b>
<b>Lasten</b>					
Basistaken	5.389.214	5.550.278	2.245.506	2.377.698	132.193
Verzoektaken	9.705.144	9.139.777	4.043.810	3.930.096	-113.714
<b>Totaal lasten</b>	<b>15.094.358</b>	<b>14.690.055</b>	<b>6.289.316</b>	<b>6.307.794</b>	<b>18.478</b>
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>5.177.356</b>	<b>6.140.392</b>	<b>2.157.232</b>	<b>2.663.290</b>	<b>506.059</b>
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0
Ontrekking aan reserves	722.500	437.000	301.042	0	-301.042
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	<b>5.899.856</b>	<b>6.577.392</b>	<b>2.458.273</b>	<b>2.663.290</b>	<b>205.017</b>

De inhoudelijke en financiële verantwoording over de gerealiseerde basis- en verzoektaken vindt periodiek per individuele opdrachtgever plaats. De voortgang wordt gerapporteerd in de accountrapportages en – gesprekken met de individuele deelnemers en andere opdrachtgevers. Per deelnemer wordt extra aandacht gegeven aan onder- en overschrijdingen (aantallen controles respectievelijk budget). De financiële voortgang per individuele deelnemer is weergegeven in bijlagen I en II.

Hierna is ter informatie in taartdiagrammen de samenstelling van de baten uit basis- en verzoektaken weergegeven. Aangegeven is welke productgroep welk aandeel in het totaal van de baten had gedurende de eerste 5 maanden van 2020.



Een nadere toelichting op ontwikkeling van de baten en lasten van dit programma is opgenomen onder paragraaf 4.1.1.

### 3.3 Programma Collectieve taken

#### *Wat willen we bereiken?*

Het Collectief Programma (voorheen Collectieve taken) levert een belangrijke bijdrage aan een kwalitatief goede uitvoering van de basistaken en staat in principe ten dienste voor alle deelnemers gezamenlijk. De beschikbare middelen worden dan ook ingezet te worden ten behoeve van productinnovatie, kwaliteitsontwikkeling en efficiency en ten behoeve van uitvoeringstaken, die voor alle deelnemers gezamenlijk worden uitgevoerd. Werkzaamheden binnen het programma kunnen ingezet worden ten behoeve van coördinerende en faciliterende werkzaamheden op het gebied van regionale en provinciale brede samenwerking.

Kaders waarbinnen moet worden gewerkt:

1. **Elkaar te ontmoeten** en weten te verbinden, op regionale, provinciale (BPO) of landelijke schaal. Samen met de (keten)partners meer kennis en ervaring opbouwen op de VTH-taken.

2. De **basis te ondersteunen** op het gebied van kwaliteit door monitoring, rapportage, het ontsluiten van (geografische) informatie.
3. Nieuwe ontwikkelingen te volgen en van daaruit de gezamenlijke **koers te bepalen**.
4. De **handen uit de mouwen** te steken in het alledaagse werk voor de gehele regio.

#### *Wat hebben we er voor gedaan?*

Samen met een afvaardiging van het OGP wordt gewerkt aan het versterken van de effectiviteit en kwaliteit van het Collectief Programma. Voor de uitvoering zijn diverse verbeteringen in gang gezet.

1. Om de regio beter mee te nemen in de werkzaamheden en voortgang van de projecten onder het Collectief Programma is een nieuw monitoringsinstrument ontwikkeld. De voortgang van het programma wordt per kwartaal gepresenteerd worden aan de deelnemers.
2. Inhoud van het programma:
  - Voor het programma 2020 zijn projecten gebundeld in clusters van werkzaamheden waardoor versnippering van middelen en een veelheid van projecten wordt voorkomen. Er is nu onderscheid gemaakt in de structurele doorlopende collectieve taken en incidentele tijdelijke projecten.
  - Doelen en resultaten “smarter” te maken. Voor het lopende programma is een overzicht gemaakt in een jaardocument. Hiermee is voor de regio beter inzichtelijk welke zaken worden opgepakt.
  - Afvaardiging van het OGP is betrokken bij formuleren van doelen en beoogde resultaten (outcome) voor het programma van 2021.
  - De belangrijke ontwikkelingen zoals benoemd in het Concernplan zijn de basis voor de projecten. De vrije ruimte voor het oppakken van actuele nieuwe ontwikkelingen is beperkt. Samen met de regio worden de keuzes gemaakt.

#### *Resultaten (zie deels ook hoofdstuk 2)*

De werkzaamheden in het collectief Programma 2020 zijn verdeeld in een aantal clusters en (deel)projecten. De meeste projecten zijn inhoudelijk geïnitieerd en gemotiveerd vanuit de speerpunten van het concernplan van de ODZOB. Er is daarom gekozen om op onderdelen of deelprojecten te verwijzen naar de verantwoording onder hoofdstuk 2, dit voorkomt dubbeling in deze bestuursrapportage.

Een toelichting op de resultaten en voortgang van de werkzaamheden van het Collectief Programma over de periode januari tot en met juni 2020:

1. Bestuurlijk Programma Omgevingsrecht (BPO) Speerpunt veehouderij
  - a. Voor het BPO-netwerk zijn in het eerste halfjaar van 2020 een drietal bijeenkomsten geweest met deelnemende Omgevingsdiensten, provincie, waterschappen en een afvaardiging van gemeenten. De voortgang op de veehouderijgerelateerde projecten en onderwerpen is besproken.
  - b. Project brongerichte verduurzaming.
  - c. Veehouderij en gezondheid.
  - d. Geurbeleid en combiwassers.
  - e. Aanpak mestfraude. Voor punten b t/m e zie hoofdstuk 2, speerpunt toekomstbestendige veehouderij.
2. Regio Samenwerking
  - a. Ondersteuning Opdrachtgeversplatform OGP. Het eerste en tweede OGP hebben plaatsgevonden, met ondersteuning voor de uitvoering.
  - b. Consignatiedienst coördinatie. Het eerste kwartaal zijn ongeveer 2000 meldingen ontvangen. Indien nodig is daaropvolgend inzet gepleegd, dit is in overeenstemming met andere jaren. De klantafspraken zijn geactualiseerd. Accountmanagers stemmen met de regiogemeenten af over invulling van de consignatiedienst die specifiek voor muziekgeluid verantwoordelijk is. Het toezichtsteam is gewijzigd met nieuwe medewerkers, het coördinatie proces is daarvoor opnieuw



ingericht. Het inwerken van de nieuwe mensen en het op peil houden van de kwaliteit het team heeft nu prioriteit. Het tweede kwartaal heeft vooral in het teken gestaan van het Coronavirus. V.w.b. de horeca was het erg rustig met meldingen in dit kwartaal. Het aantal drugsdumpingen is minder dan in voorgaande jaren. Daarnaast is het een erg warm voorjaar geweest, waardoor er veel geurklachten waren. Vanwege deze geurklachten hebben we besloten meer gebruik te maken van de data die uit klachten naar voren komen en deze op te pakken binnen het toezicht of op andere projectmatige manieren.

- c. Samen Tegen Dumpen/RVCS/Rampenbestrijding. In december 2019 is de definitieve regeling aan de colleges verzonden voor vaststelling. Inmiddels hebben nagenoeg alle gemeenten een positief besluit genomen, van een 5-tal gemeenten zijn we nog in afwachting van een besluit. De regeling wordt in het AB van september 2020 geagendeerd om de collectiviteit te bekrachtigen en gaat vanaf 1 oktober 2020 in werking.
  - d. Beleidsondersteuning toezicht en handhaving. De inzet heeft zich in het eerste half jaar vooral gericht op de interne voorbereiding op de Noodverordening COVID-19. Toezichthouders van de ODZOB zijn hiervoor aangewezen. Ook de samenwerking met de VR en afstemming met overige omgevingsdiensten is ingeregeld. Daarnaast is geïnvesteerd in het handavingsproces (LHS), de ROK-systematiek en afstemming ODNL aangaande de landelijke evaluatie van het VTH-stelsel en de positie van omgevingsdiensten.
  - e. Boa-coördinatie en samenwerking binnen de strafrechtketen. De reguliere boa-taak vraagt om structurele ondersteuning, coördinatie en afstemming met politie, functioneel parket, CJIB en overige handavingspartners. Dit gaat om de actuele casuïstiek, maar ook om meer projectmatige en ketengerichte samenwerking op geprioriteerde thema's en de verbetering van de kwaliteit van het boa-werk. Speciale aandacht is uitgegaan naar de bijzondere positie van de boa in het kader van de Noodverordening COVID-19.
  - f. Ondermijning. Zie hoofdstuk 2, speerpunt ondermijning.
  - g. Informatie gestuurde handhaving (IGH). Zie hoofdstuk 2, speerpunt Regionaal en uniform uitvoeringsbeleid.
3. Werkgroep Efficiency  
Zie hoofdstuk 2, speerpunt kwaliteit en efficiency van dienstverlening.
  4. Informatievoorziening
    - a. Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Zie hoofdstuk 2, speerpunt kwaliteit en efficiency van dienstverlening.
    - b. Informatie onder controle. De jaarrapportages 2019 zijn opgesteld. Dit verslag bevat: uitvoering VTH-werkzaamheden; aantallen vergunningen, meldingen, controles, handavingsacties, klachten en meldingen, trends en ontwikkelingen gerelateerd aan VTH op regionaal niveau. Met betrekking tot het nieuwe VTH-systeem wordt verzameld welke data geregistreerd moet worden om toekomstige rapportages beter te ondersteunen. Daarnaast is een werkgroep gevormd met onder andere data-analisten en communicatiespecialisten die eraan werkt de rapportages gemakkelijker te genereren en meer op outcome gericht te maken.
  5. Programma Omgevingswet  
Zie hoofdstuk 2, speerpunt Omgevingswet.
  6. Energie, gezonde duurzame samenleving
    - a. Omgevingsatlas. Voor specifieke werkvelden zijn viewers ingericht en voor gebruik is een handleiding gemaakt. Er is een splitsing aangebracht tussen een omgevingsatlas voor de specialistische taakvelden en een publiek deel waarmee we willen informeren. Dit laatste is ontwikkeld in samenwerking met team communicatie. In gebruik zien we een groei van gemiddeld

- 1.000 serverrequest per dag (2018) naar gemiddeld 5.300 per dag (2019). Dagelijks wordt er gebruik gemaakt van de omgevingsatlas om het VTH werk overzichtelijker en makkelijker te maken. Er zijn nieuwe viewers ontwikkeld op aanvraag vanuit de taakvelden en klanten. Een voorbeeld hiervan is het aanbieden van een raadsinformatiebrief over de toestand van de veehouderij in onze regio. D.m.v. berekeningen en analyses gaan we laten zien wat op dit moment aan uitstoot/vee aantallen e.d. zijn in de regio. Verder worden er ook viewers ontwikkeld voor ondersteuning en samenwerking met GGD, gemeenten en andere partijen.
- b. Ondersteuning Regionale Energie Strategie (RES). Zie hoofdstuk 2, speerpunt klimaat, energie en duurzaamheid.
  - c. Stroomlijnen energie bij VTH. Toezichthouders zijn bekend gemaakt met informatieplicht. De rapportages informatieplicht worden uit het E-loket gedownload en aan locatiedossiers gekoppeld, zodat toezichthouders deze kunnen gebruiken bij voorbereiding controles. Bij brancheprojecten is kennis over energie aangedragen. Er is een standaard digitale checklist voor energiecontroles gemaakt die alle drie de omgevingsdiensten gaan gebruiken. De werkwijze van toezicht op de informatie- en energiebesparingsplicht is toegelicht in januari tijdens een werkgroep overleg met gemeenten. In het project toezicht op energiebesparing bij kantoren gebruiken we de klimatroutemap, waarmee we een inschatting kunnen maken van het besparingspotentieel. De 3 Brabantse omgevingsdiensten hebben een dashboard gemaakt waarmee inzichtelijk is hoe het staat met de ingediende rapportages informatieplicht en waarmee geprioriteerd kan worden in toezicht.
  - d. Thema circulariteit. Zie hoofdstuk 2, speerpunt klimaat, energie en duurzaamheid.
  - e. Uitvoeringsbeleid Toezicht Besluit Bodemkwaliteit. Zie hoofdstuk 2, speerpunt bodem.
7. Werkprogramma Agrofood en Leefomgeving
- a. Saneringsregeling Varkenshouderij. Voor vragen van gemeenten is een ondersteuningsteam geformeerd. De ODZOB heeft gezorgd voor coördinatie en bemensing voor specifieke uitvoeringsvragen. Met betrokken overheden en instanties, gemeenten, provincie, RVO en het Rijk is er afstemming geweest. Voortgang loopt, is gekoppeld aan uitvoerings(tempo) van de saneringsregeling (beschikkingen van RVO komen nu beschikbaar).
  - b. Brongerichte verduurzaming en Mestbewerking/Plan MER. Het zwaartepunt van de inzet lag in het eerste half jaar met name bij de inhoudelijke bijdrage aan voortraject Plan mer.
  - c. Stikstofbeleid. Zie hoofdstuk 2, speerpunt toekomstbestendige veehouderij.
  - d. Voor de regio zijn bestuurlijke bijeenkomsten georganiseerd en gehouden in februari en juni. Zie hoofdstuk 2, speerpunt toekomstbestendige veehouderij.
  - e. Regelmatig vindt afstemming en kennisuitwisseling plaats tussen MRE en ODZOB. Doel is om elkaar te versterken bij de lopende processen en actuele ontwikkelingen zoals Saneringsregeling Varkenshouderij en het Interbestuurlijk Programma Zuidoostelijke Zandgronden, waar in een drietal proeftuinen innovatieve projecten worden gestimuleerd ten behoeve van de transitie van de veehouderij. Daarnaast wordt de bestuurlijke agenda uitgewisseld enerzijds om doublures te voorkomen, maar ook waar nodig elkaar op inhoud te ondersteunen.
8. Meetnet, SSiB, Programmamanagement
- a. Meetnet. Zie hoofdstuk 2, speerpunt gezondheid.
  - b. Samen Sterk in Brabant (SSiB). De Boa's van SSiB hebben diverse acties gehouden. In meerdere natuurgebieden is met het uitschrijven van PV's opgetreden. Er zijn extra werkzaamheden verricht in verband met Covid-19. SSiB brengt regelmatig nieuwsflitsen uit over de werkzaamheden en SSiB heeft dit voorjaar een website gelanceerd: [www.ssiabbrabant.nl](http://www.ssiabbrabant.nl).
  - c. Programmamanagement. Samen met een afvaardiging van het OGP wordt gekeken naar de voortgang van het programma en er is een start gemaakt met inventariseren van projectvoorstellen voor het Programma 2021.

*Wat kost het?*

Onderstaande tabel geeft inzicht in de financiële ontwikkeling m.b.t. het programma Collectieve taken. Uit dit overzicht blijkt dat de gerealiseerde baten op het programma € 0,07 mln. achterblijven op de begroting.

De prognose baten toont een bedrag dat gelijk is aan de begroting. Het is de verwachting dat het gehele budget wordt gerealiseerd. Op onderliggende posten kunnen verschuivingen optreden, maar voornamelijk lijkt e.e.a. binnen de bestaande raming gerealiseerd te kunnen worden.

Programma Collectieve taken \* bedragen x 1€

	Begroting 2020 na wijziging II	Actuele prognose	Begroting 2020 na wijziging II t/m mei	Realisatie 2020 t/m mei	Afwijking realisatie t.o.v. begroting na wijziging II
<b>Baten</b>					
Inzet uren	869.078	869.078	362.116	319.663	-42.453
Inzet middelen	353.067	353.067	147.111	123.565	-23.546
<b>Totaal baten</b>	<b>1.222.145</b>	<b>1.222.145</b>	<b>509.227</b>	<b>443.228</b>	<b>-65.999</b>
<b>Lasten</b>					
Lasten	969.210	1.004.185	403.837	366.751	-37.086
<b>Totaal lasten</b>	<b>969.210</b>	<b>1.004.185</b>	<b>403.837</b>	<b>366.751</b>	<b>-37.086</b>
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>252.935</b>	<b>217.960</b>	<b>105.390</b>	<b>76.477</b>	<b>-28.913</b>
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0
Ontrekking aan reserves	0	0	0	0	0
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	<b>252.935</b>	<b>217.960</b>	<b>105.390</b>	<b>76.477</b>	<b>-28.913</b>

Een nadere toelichting op ontwikkeling van de baten en lasten van dit programma is opgenomen onder paragraaf 4.1.1.

### 3.4 Algemene dekkingsmiddelen

Hieronder is het overzicht m.b.t. de algemene dekkingsmiddelen opgenomen. Deze post omvat met name doorbelasting van garantiesalarissen en personeelgerelateerde kosten aan latende partijen.

Algemene dekkingsmiddelen \* bedragen x 1€

Omschrijving	Begroting 2020 na wijziging II	Actuele prognose	Begroting 2020 na wijziging II t/m mei	Realisatie 2020 t/m mei	Afwijking realisatie t.o.v. begroting na wijziging II
Baten	50.000	50.000	20.833	23.724	2.891
Lasten	0	0	0	0	0
<b>Saldo Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>20.833</b>	<b>23.724</b>	<b>2.891</b>

Zie paragraaf 4.1.1 voor een nadere toelichting op de hiervoor gepresenteerde cijfers.

### 3.5 Kosten van de overhead

Vanaf begrotingsjaar 2017 (2018 voor GR-en) schrijft het BBV voor dat overheadkosten afzonderlijk worden begroot. Zij maken aan de lastenkant geen deel meer uit van de beleidsprogramma's. Zo wordt meer inzicht gegeven in de totale kosten van overhead voor de gehele organisatie.

Om te kunnen vaststellen welke kosten tot de overhead kunnen worden gerekend, is in het BBV een definitie van de overhead geïntroduceerd. Deze definitie luidt: "alle kosten die samenhangen met de

sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces". Door deze definitie te gebruiken kan een eenduidig inzicht worden gegeven in de kosten die direct zijn toe te rekenen aan bepaalde beleidsprogramma's/taakvelden.

De volgende kosten dienen tot de overheadkosten te worden gerekend:

- Leidinggevend primair proces (hiërarchisch);
- Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie;
- P&O/HRM;
- Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement);
- Interne en externe communicatie (m.u.v. klantcommunicatie);
- Juridische zaken (bedrijfsvoering, of bedrijfsvoeringstaak op afdeling);
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- Informatievoorziening en automatisering (ICT) (voor zover niet direct toe te rekenen);
- Facilitaire zaken en huisvesting;
- DIV;
- Managementondersteuning primair proces;

Ook de extra kosten die gemaakt worden voor het project aanbesteding VTH-project worden tot de overhead gerekend. Voor deze kosten werd in een eerder stadium d.m.v. een begrotingswijziging extra budget aangevraagd dat gedekt wordt uit een onttrekking aan de algemene reserve.

*Wat kost het?*

Overhead \* bedragen x 1€

Omschrijving	Begroting 2020 na wijziging II	Actuele prognose	Begroting 2020 na wijziging II t/m mei	Realisatie 2020 t/m mei	Afwijking realisatie t.o.v. begroting na wijziging II
Baten	0	0	0	0	0
Lasten	6.651.792	6.819.276	2.771.580	2.684.581	-86.999
Saldo Overhead	-6.651.792	-6.819.276	-2.771.580	-2.684.581	86.999
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	539.000	269.544	224.583	0	-224.583
<b>Gerealiseerde resultaat overhead</b>	<b>-6.112.792</b>	<b>-6.549.732</b>	<b>-2.546.997</b>	<b>-2.684.581</b>	<b>-137.584</b>

Zie paragraaf 4.1.1 voor een nadere toelichting op de hiervoor gepresenteerde cijfers.

### 3.6 Heffing Venootschapsbelasting

Op basis van de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen geldt per 1 januari 2016 een belastingplicht voor overheidsondernemingen. Dit betekent dat vanaf dat moment overheden mogelijk over de winst van (een deel van) hun activiteiten vennootschapsbelasting (Vpb) dienen af te dragen. Het gaat daarbij om (geclusterde) activiteiten die voor de VPB kwalificeren als onderneming en waar geen objectvrijstellingen op van toepassing zijn.

Deze wetgeving is ook van toepassing op de ODZOB. Een aantal activiteiten die de ODZOB verricht komen in aanmerking voor VPB-heffing. In de prognose is rekening gehouden met een beperkt bedrag.

## Heffing VPB

\* bedragen x 1€

Omschrijving	Begroting 2020 na wijziging II	Actuele prognose	Begroting 2020 na wijziging II t/m mei	Realisatie 2020 t/m mei	Afwijking realisatie t.o.v. begroting na wijziging II
Baten	0	0	0	0	0
Lasten	15.000	15.000	6.250	6.250	0
Saldo VPB	-15.000	-15.000	-6.250	-6.250	0

### 3.7 Onvoorzien

De ODZOB heeft een post onvoorzien ad. € 75.000,- in de begroting opgenomen. Deze post is nog niet aangesproken.

## Onvoorzien

\* bedragen x 1€

Omschrijving	Begroting 2020 na wijziging II	Actuele prognose	Begroting 2020 na wijziging II t/m mei	Realisatie 2020 t/m mei	Afwijking realisatie t.o.v. begroting na wijziging II
Baten	0	0	0	0	0
Lasten	75.000	0	31.250	0	-31.250
Saldo Onvoorzien	-75.000	0	-31.250	0	31.250

## 4 Financiële ontwikkelingen

### 4.1 Overzicht van baten en lasten en toelichting

Overzicht van baten en lasten \* bedragen x 1€

Programma	Begroting 2020 na wijziging II			Actuele Prognose			Begroting 2020 na wijziging II t/m mei			Realisatie 2020 t/m mei		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<b>Programma</b>												
Programma Dienstverlening	20.271.714	15.094.358	5.177.356	20.830.446	14.690.055	6.140.392	8.446.547	6.289.316	2.157.232	8.971.084	6.307.794	2.663.290
Deelprogramma Opdrachten	20.271.714	15.094.358	5.177.356	20.830.446	14.690.055	6.140.392	8.446.547	6.289.316	2.157.232	8.971.084	6.307.794	2.663.290
- Basistaken	6.582.468	5.389.214	1.193.254	7.906.472	5.550.278	2.356.194	2.742.695	2.245.506	497.189	3.414.016	2.377.698	1.036.317
- Verzoektaken	13.689.246	9.705.144	3.984.102	12.923.975	9.139.777	3.784.198	5.703.852	4.043.810	1.660.043	5.557.069	3.930.096	1.626.973
Programma Collectieve taken	1.222.145	969.210	252.935	1.222.145	1.004.185	217.960	509.227	403.837	105.390	443.228	366.751	76.477
<b>Subtotaal programma's</b>	<b>21.493.859</b>	<b>16.063.568</b>	<b>5.430.291</b>	<b>22.052.591</b>	<b>15.694.240</b>	<b>6.358.351</b>	<b>8.955.775</b>	<b>6.693.153</b>	<b>2.262.621</b>	<b>9.414.312</b>	<b>6.674.545</b>	<b>2.739.767</b>
Algemene dekkingsmiddelen	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	20.833	0	20.833	23.724	0	23.724
Overhead	0	6.651.792	-6.651.792	0	6.819.276	-6.819.276	0	2.771.580	-2.771.580	0	2.684.581	-2.684.581
Heffing VPB	0	15.000	-15.000	0	15.000	-15.000	0	6.250	-6.250	0	6.250	-6.250
Bedrag onvoorzien	0	75.000	-75.000	0	0	0	0	31.250	-31.250	0	0	0
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>21.543.859</b>	<b>22.805.359</b>	<b>-1.261.500</b>	<b>22.102.591</b>	<b>22.528.516</b>	<b>-425.924</b>	<b>8.976.608</b>	<b>9.502.233</b>	<b>-525.625</b>	<b>9.438.036</b>	<b>9.365.376</b>	<b>72.660</b>
<b>Toevoeging en onttrekking reserves</b>												
Mutatie reserves	0	-1.261.500	1.261.500	0	-706.544	706.544	0	-525.625	525.625	0	0	0
Totaal toevoeging en onttrekking aan reserves	0	-1.261.500	1.261.500	0	-706.544	706.544	0	-525.625	525.625	0	0	0
<b>Resultaat</b>	<b>21.543.859</b>	<b>21.543.859</b>	<b>0</b>	<b>22.102.591</b>	<b>21.821.972</b>	<b>280.620</b>	<b>8.976.608</b>	<b>8.976.608</b>	<b>0</b>	<b>9.438.036</b>	<b>9.365.376</b>	<b>72.660</b>

Het overzicht van baten en lasten geeft inzicht in het gerealiseerde en geprognoseerde resultaat en de samenstelling daarvan. Per programma zijn de baten en lasten weergegeven. Ook de algemene dekkingsmiddelen, kosten van de overhead, heffing voor de Vpb en bedrag voor onvoorzien zijn conform BBV in dit overzicht opgenomen. Ter referentie zijn de gegevens uit de begroting 2020 na wijziging I en II weergegeven. Daarnaast is een prognose opgenomen voor de te verwachten realisatie over het gehele begrotingsjaar 2020.

Onderstaand wordt het over de eerste 5 maanden gerealiseerde resultaat en de meest recente resultaatsprognose kort toegelicht. Steeds is daarbij de begroting de referentie. In de paragraaf 4.1.1 worden de bovengenoemde afzonderlijke programma's verder toegelicht.

#### Opmerkingen m.b.t. het in de eerste 5 maanden gerealiseerde resultaat

Het resultaat is gunstiger dan voorzien in de begroting. Het totaal aan baten is circa € 0,46 mln. hoger dan begroot, terwijl de lasten met € 0,14 mln. afnamen. Hierdoor is het resultaat vóór onttrekking aan de reserves € 0,6 mln. hoger dan begroot en bedraagt dit € 0,07 mln. In de begroting was een hoger bedrag aan kosten voorzien. Aangezien de kosten voor de projecten voorbereiding Omgevingswet en aanbesteding & implementatie VTH systeem als gevolg van uitstel van de omgevingswet gefaseerd worden uitgevoerd, zijn hiervoor minder kosten gemaakt. Hierdoor is ook de onttrekking aan de reserves lager. Het resultaat na onttrekking aan reserves is slechts € 0,07 mln. beter dan begroot.

Een nadere toelichting op de afwijkingen op lasten en baten is weergegeven in paragraaf 4.1.1 en 4.1.2.

#### Opmerkingen m.b.t. actuele jaarprognose

Voor het gehele jaar wordt een resultaat van € 0,28 mln. verwacht. Dit is met een lichte verbetering nagenoeg in lijn met het gerealiseerde resultaat over de eerste 5 maanden.

De verwachting is dat de baten gedurende de resterende maanden nog steeds positief af zullen wijken van de begroting, maar dat de afwijking niet veel verder op zal lopen. Werd gedurende de eerste 5 maanden een afwijking van € 0,46 mln. aan baten gerealiseerd, voor het gehele jaar wordt een stijging van € 0,56 mln. aan baten verwacht.

De geprognoseerde lasten tonen een gelijke tred met de ontwikkeling over de eerste 5 maanden. Werd in de eerste 5 maanden een afwijking (verlaging) van € 0,14 mln. gerealiseerd, voor het gehele jaar wordt een afwijking van € 0,28 mln. verwacht.

Zie paragraaf 4.1.2 voor een nadere toelichting op de exploitatiekosten en programmakosten.

Bovengenoemd resultaat is nog omgeven met de nodige onzekerheden. De prognose van baten betreft immers slechts een raming gebaseerd op de realisatie t/m mei en de op dit moment bekende inzichten. Actuele en toekomstige ontwikkelingen kunnen deze inzichten in de komende tijd veranderen. Zo kunnen de ontwikkelingen rondom Corona van invloed zijn op de opdrachtverlening en daarmee op de ontwikkeling van de baten. Opdrachtverlening kan zich de komende maanden zowel positief als negatief ontwikkelen t.o.v. de raming. Zowel bij deelnemers als bij niet-deelnemers is de omvang moeilijk in te schatten. Ook ten aanzien van de kostenontwikkeling zijn er onzekerheden. Zo is de planning voor de implementatie (en daarmee van de daaraan gerelateerde kosten) van het VTH-systeem nog niet definitief.

#### 4.1.1 Toelichting op programma's

##### Programma Dienstverlening

##### Opmerkingen m.b.t. het in de eerste 5 maanden gerealiseerde resultaat

###### *Baten*

De baten voor het programma Dienstverlening (basis- en verzoektaken) bestaan uit de bij afnemers voor opdrachten in rekening te brengen bedragen. De gerealiseerde baten bedragen € 8,97 mln. en zijn daarmee circa € 0,52 mln. hoger dan begroot. Hiervan betreft € 0,35 mln. extra inkomsten uit in rekening gebrachte uren. De basistaken tonen een stijging van € 0,67 mln. De verzoektaken een daling van € 0,15 mln.

De afname van de baten uit verzoektaken betreft een afname van verzoektaken voor deelnemers van € 0,05 mln. (binnen werkprogramma's - € 0,22 mln. en buiten werkprogramma's + € 0,17 mln.). De baten uit verzoektaken voor overige klantgroepen blijven op € 0,1 mln. achter op begroting.

Het totaal van baten van deelnemers op programma dienstverlening is in de eerste 5 maanden ruim boven begroting (€ 0,62 mln.).

###### *Lasten*

De lasten voor het programma Dienstverlening bedragen € 6,30 mln. en zijn € 0,02 mln. hoger dan begroot, waarvan € 0,17 mln. bestaat uit extra externe kosten (directe projectkosten). Aan het programma zijn ondanks hogere baten nauwelijks hogere lasten toegerekend. Dit heeft meerdere oorzaken. Baten worden toegerekend op basis van integraal tarief. Lasten worden toegerekend op basis van tarief zonder overhead. Daarnaast zijn er minder lasten toegerekend aangezien het project voorbereiding omgevingswet, dat deel uit maakt van het programma dienstverlening, anders dan voorzien in de begroting gefaseerd wordt uitgevoerd. Tenslotte is de totale lastenontwikkeling tot en met mei gunstiger dan was voorzien wat ook invloed heeft op de aan het programma toegerekende kosten. De toerekening van de lasten heeft plaatsgevonden o.b.v. de werkelijk gerealiseerde uren met het bijbehorende tarief.

###### *Resultaat*

De bovengenoemde ontwikkeling van baten en lasten resulteert in programmasaldo vóór onttrekking aan reserves van € 2,66 mln. t.o.v. een begroot resultaat van € 2,16 mln. Een verbetering van € 0,51 mln. Wanneer gecorrigeerd wordt voor lagere onttrekking aan de reserves resteert een resultaatverschil van € 0,21 mln.

## Opmerkingen m.b.t. actuele jaarprognose

### *Baten*

De prognose baten is gebaseerd op de meest recente stand van de opdrachten en op de inzichten van de accountmanagers. Ook dit jaar zien we weer dat er bij een aantal deelnemers een forse afwijking ontstaat tussen de begrote bedragen voor de werkprogramma's en de verwachte realisatie. Inmiddels is hier aandacht voor gevraagd in het OGP en het AB. De prognose toont een toename van het totaal van basis- en verzoektaken voor het hele jaar van circa € 0,56 mln. en bedraagt in totaal 20,83 mln.

De genoemde toename bestaat voor ruim € 1,32 mln. uit een stijging van de basistaken en voor € 0,76 mln. uit een afname van de verzoektaken. De toename van de basistaken is logischerwijs geheel onderdeel van de werkprogramma's van deelnemers.

De geraamde afname van bij de verzoektaken is als volgt opgebouwd:

Verzoektaken binnen werkprogramma's van deelnemers:	- € 0,37 mln.
Verzoektaken deelnemers buiten werkprogramma's:	+ € 0,18 mln.
Verzoektaken niet-deelnemers:	- € 0,57 mln.

### *Lasten*

De geprognoseerde lasten zijn gebaseerd op de t/m mei gerealiseerde lasten en de ingeschatte ontwikkeling van de lasten als gevolg van kostenontwikkeling, inclusief de verwachte inspanningen t.b.v de voorbereidingen voor De Omgevingswet én geraamde opdrachtverlening. De toelichting op de totale lasten wordt gegeven in paragraaf 4.1.2. In de onderhavige paragraaf wordt uitsluitend de verdere toerekening toegelicht.

De lasten worden toegerekend aan de hand van de geraamde benodigde declarabele uren die nodig zijn voor de realisatie van de opdrachten. Hierbij zijn de per deelprogramma gerealiseerde tarieven gehanteerd en vervolgens aangepast voor de geraamde kostenontwikkelingen. Een en ander resulteert in een totale kostenprognose voor het programma dienstverlening van € 14,69 mln. wat een daling betekent t.o.v. de begroting betekent van € 0,40 mln. Echter als gevolg van de vertraagde uitvoering van het project omgevingswet kan ook voor een bedrag van € 0,285 mln. minder onttrokken worden aan de reserves om deze kosten te dekken.

### *Onttrekking reserves*

In begrotingswijziging II besloten € 0,72 mln. extra middelen (die niet gedekt konden worden uit het bestaande budget) vrij te maken voor de werkzaamheden in het kader van het project voor de voorbereiding van de omgevingswet. Volgens de nota reserves en voorzieningen kan deze onttrekking uitsluitend plaats vinden indien deze kosten ook daadwerkelijk gemaakt zijn. Als gevolg van het uitstel van De Omgevingswet wordt het project gefaseerd uitgevoerd. Dat betekent dat niet alle kosten dit jaar gemaakt zullen worden.

In onderstaand schema is de financiële ontwikkeling van het project Omgevingswet voor 2020 weergegeven. Tevens zijn de gevolgen voor de onttrekking aan de algemene reserve in het schema opgenomen.



## Project Omgevingswet

	totaal benodigd	te realiseren uit bestaand budget	te realiseren uit onttrekking algemene reserve	onttrekking algemene reserve in euro's
<b>Begroting 2020</b>				
Uren	13.925	6.700	7.225	€ 722.500
Middelen	0	0	0	€ 0
<b>Prognose 2020</b>				
Uren	11.070	6.700	4370	€ 437.000
Middelen	0	0	0	€ 0

Dienovereenkomstig zal volgen de huidige raming ook de onttrekking aan de reserve lager zijn en € 0,437 mln. bedragen. De consequenties van de gefaseerde uitvoering van het project voor begroting 2021 en de daarbij bijbehorende de onttrekking aan de algemene reserves zal op een later tijdstip in beeld gebracht worden.

**Resultaat**

Bovenstaande prognose van baten en lasten heeft na onttrekking aan reserves een resultaat van € 6,57 mln. tot gevolg, hetgeen een stijging van € 0,68 mln. betekent.

**Programma Collectieve taken****Opmerkingen m.b.t. realisatie eerste 5 maanden**

De baten, welke gevormd worden door de gerealiseerde uren en in rekening te brengen externe programmakosten bedragen € 0,44 mln. en lopen daarmee € 0,07 mln. achter ten opzichte van de begroting.

De lasten betreffen de toerekening van kosten o.b.v. gerealiseerde uren en geboekte externe programmakosten, waarbij de lasten conform BBV exclusief overhead getoond zijn.

**Opmerkingen m.b.t. actuele jaarprognose**

De actuele jaarprognose is vastgesteld op € 1,22 mln. en is gebaseerd op het uitgangspunt dat het gehele beschikbare budget besteed wordt aan de in paragraaf 3.3 genoemde programma-inhoud.

Aan de lastenkant toont de prognose een kleine stijging van 3%. Dit wordt onder meer veroorzaakt dat de kostenkant tegen gemiddelde persoonlijke tarieven wordt berekend ten tijde van de begroting. De daadwerkelijke toerekening vindt plaats op basis van de tarieven van individuen. Ook is er sprake van een verhoging van de lasten i.v.m. de extra inzet van de BOA's van SSib. Elk van de drie Brabantse OD's krijgt € 10.000,- extra kosten in rekening gebracht als gevolg hiervan.

Overigens is nog geen rekening gehouden met eventuele extra kosten in verband met de mogelijke opdracht voor facilitering van de stuurgroep die zich bezig gaat houden met de verdere uitwerking van de aanbevelingen van de rekenkamercommissie.

**Algemene Dekkingsmiddelen**

De baten uit algemene dekkingsmiddelen zijn t/m mei nagenoeg gelijk aan de begroting.

Voor het hele jaar wordt een totaal bedrag van € 0,05 mln. verwacht, wat gelijk is aan de begroting. Het betreft hier nagenoeg geheel de door te belasten bedragen i.v.m. garantiesalarissen.

### Overhead

De overheadkosten zijn de eerste 5 maanden 3% lager dan begroot en bedroegen € 2,68 mln. Voor het hele jaar is de verwachting dat de overheadkosten € 0,17 mln. hoger uitkomen dan begroting, een afwijking van 2,5%. Deze overheadkosten stijgen daarmee 1% meer dan de toename van de baten, en daarmee met de werkzaamheden. De totale overheadkosten maken in de raming 31% uit van de totale kosten. In de begroting was dat 30%. In de overheadkosten zijn ook de kosten voor het project in het kader van de aanbesteding en implementatie van het VTH-project voorzien. De financiële ontwikkeling van het project aanbesteding en implementatie van het VTH-project is onderstaand schema weergegeven. Tevens zijn de gevolgen voor de onttrekking aan de algemene reserve in het schema opgenomen.

#### Project VTH

	totaal benodigd	te realiseren uit bestaand budget	te realiseren uit onttrekking algemene reserve	te realiseren uit algemene reserve in euros (onttrekking)
<b>Begroting 2020</b>				
Uren	16.758	12.638	4.120	€ 364.000
Middelen	225.000	50.000	175.000	€ 175.000
				€ 539.000
<b>Prognose 2020</b>				
Uren	13.254	11.134	2120	€ 192.461
Middelen	127.083	50.000	77.083	€ 77.083
				€ 269.544

De consequenties van de gefaseerde uitvoering van het project voor begroting 2021 en de daarbij bijbehorende de onttrekking aan de algemene reserves zal op een later tijdstip in beeld gebracht worden.

### Heffing Vpb

Voor toelichting op de regel Heffing Vpb, zie paragraaf 3.6. Vooralsnog gaat de ODZOB er vanuit dat in het begrotingsjaar, evenals voorgaande jaren, sprake zal zijn van een beperkte VPB last. Hiervoor is een bedrag van € 15.000,- geraamd.

### Bedrag onvoorzien

In de begroting 2020 is een post onvoorzien opgenomen ter hoogte van € 75.000,-. Vooralsnog is hierop geen aanspraak gemaakt. In de prognose is het uitgangspunt gehanteerd dat deze post niet expliciet aangesproken zal worden en is deze daarom ook niet separaat opgenomen.

### Mutaties reserves

Zoals eerder bij de diverse onderdelen vermeld werd, is in de begroting na wijziging II is voorzien dat voor dekking van het aandeel van de kosten voor voorbereiding Omgevingswet en aanbesteding/implementatie VTH-pakket dat niet binnen het initiële budget gerealiseerd kan worden een onttrekking uit de algemene reserve gedaan wordt ter grootte van € 1,2 mln. In verband met het uitstel van het inwerking treden van de Omgevingswet en de latere aanbesteding van het VTH-pakket worden genoemde projecten gefaseerd uitgevoerd. Als gevolg daarvan konden de inspanningen die tot en met de maand mei verricht zijn nog binnen de normale budgetten gerealiseerd worden. Volgens de huidige planning is het de verwachting dat een aanzienlijk deel van de projecten doorschuift naar 2021. Van de projectactiviteiten die nu voor 2020 gepland zijn zal voor een bedrag van € 0,7 mln. niet binnen de reguliere budgetten gerealiseerd kunnen worden. In de prognose is de geplande onttrekking dienovereenkomstig aangepast.

#### 4.1.2 Toelichting op exploitatielasten en programmakosten

De lasten zijn te onderscheiden in exploitatiekosten en externe programmakosten (directe projectkosten die de ODZOB bij derden gemaakt heeft en die rechtstreeks bij de opdrachtgever in rekening gebracht

worden). Aangezien deze laatste budgetneutraal zijn voor de ODZOB, worden deze niet nader behandeld en worden hierna uitsluitend de exploitatiekosten toegelicht.

Lasten naar kostensoort

\* bedragen x 1€

POST	Begroting 2020 na wijziging II	Actuele prognose	Begroting 2020 na wijziging II t/m mei	Realisatie 2020 t/m mei	Afwijking realisatie t.o.v. begroting na wijziging
Personeel	20.150.500	19.826.360	8.396.042	8.245.825	-150.217
Uitbesteding	123.000	165.000	51.250	55.231	3.981
Kapitaallasten	371.000	332.818	154.583	135.459	-19.124
Organisatiekosten	1.717.792	1.598.316	715.747	624.850	-90.896
Totaal exploitatie lasten	22.362.292	21.922.495	9.317.622	9.061.365	-256.256
Externe programmakosten	353.067	591.021	147.111	297.761	150.650
<b>Totaal lasten (incl externe programmakosten)</b>	<b>22.715.359</b>	<b>22.513.516</b>	<b>9.464.733</b>	<b>9.359.126</b>	<b>-105.607</b>
<i>Waarvan:</i>					
- Toegerekend aan programma's	16.063.568	15.694.240	6.693.153	6.674.545	-18.608
- Kosten van de overhead	6.651.792	6.819.276	2.771.580	2.684.581	-86.999
VPB	15.000	15.000	6.250	6.250	0
Onvoorzien	75.000	0	31.250	0	-31.250
<b>TOTAAL lasten</b>	<b>22.805.359</b>	<b>22.528.516</b>	<b>9.502.233</b>	<b>9.365.376</b>	<b>-136.857</b>

#### Opmerkingen m.b.t. de in de eerste 5 maanden gerealiseerde lasten:

De gerealiseerde lasten zijn € 0,14 mln. lager dan begroot. De exploitatiekosten zijn € 0,26 mln. lager dan voorzien. De externe programmakosten zijn € 0,15 hoger dan voorzien. En de onvoorzien uitgaven zijn € 0,03 mln. lager dan voorzien.

Met betrekking tot de achterblijvende exploitatie (- € 0,26 mln.) kosten geldt dat:

- De totale personeelskosten ondanks de hogere bezetting € 0,15 mln. achter blijven op de begroting. Hieraan ligt een aantal redenen ten grondslag:
  - Lagere salariskosten en inhuurkosten per fte. De geraamde cao-stijging en stijging van premies bleek hoger dan nu gerealiseerd.
  - De opleidingskosten blijven o.a. als gevolg van de corona-crisis achter.
  - De reis- en verblijfkosten zijn in verband met Corona fors achter gebleven
  - Overige personeelskosten zijn achter gebleven o.a. doordat geen team-meetings en evenementen plaat hebben kunnen vinden.
- De uitbestedingen zijn nagenoeg conform begroting
- De kapitaallasten blijven als gevolg van lagere en latere investeringen € 0,02 mln. achter.
- De organisatiekosten blijven in totaal € 0,09 mln. achter. Dit betreft voornamelijk kosten van ICT o.a. als gevolg van de gefaseerde uitvoering van het project aanbesteding en implementatie VTH-pakket.

#### Opmerkingen m.b.t. actuele prognose van de jaarlasten:

De prognose van de jaarlasten (exclusief externe programmakosten) laat een daling zien t.o.v. de begroting van ruim € 0,5 mln. Dit ondanks een hogere opbrengst uit uren van € 0,32 mln. De lagere kosten komen overeen met de lagere kosten voor de projecten Omgevingswet en VTH-pakket. Dat de kosten niet hoger zijn ondanks de hogere opbrengsten wordt veroorzaakt door een aantal meevallende kostenposten.

De geprognostiseerde kostendaling is als volgt opgebouwd:

- De totale personeelskosten worden € 0,3 mln. lager geraamd dan in begroting. Dit ondanks de hogere bezetting. De daling wordt veroorzaakt door een lager kostenniveau per fte dan geraamd en door achterblijvende andere kostencomponenten.
- Ook de overige kosten zullen naar verwachting lager (€ 0,1 mln.) hoger uitkomen dan begroting. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn:

- Hogere uitbestedingskosten (o.a. meer activiteiten afgenomen van Bizob dan voorzien);
- Lagere kapitaallasten als gevolg van achterblijvende investeringen;
- Lagere organisatiekosten (o.a. als gevolg van achterblijvende kosten voor het nieuwe VTH-pakket.

## 4.2 Investerings

In de begroting is een investeringskrediet opgenomen van € 280.000,-. Samen met het doorgeschoven investeringskrediet 2019 bedraagt het totale investeringskrediet voor 2020 € 587.899,-.

Gedurende de eerste 5 maanden van het jaar is circa € 122.000,- geïnvesteerd. Een groot deel van de gedane investeringen heeft betrekking op de aanpassing van het luchtbeheersingssysteem van het gebouw.

De verwachting is dat het investeringskrediet in 2020 niet geheel benut zal worden. Mede hierdoor en doordat investeringen later in het jaar gedaan worden dan voorzien in de begroting, blijven de geprognoseerde afschrijvingslasten achter op begroting. Nieuwe investeringen zullen vooral betrekking op de ICT-ontwikkelingen en op vervanging van afgeschreven activa.

### Investerings

\* bedragen x 1€

POST	Restant krediet 2019	Krediet begroting 2020	Totaal investeringskrediet	Realisatie t/m huidige maand
Investerings	307.899	280.000	587.899	122.227
<b>Totaal</b>	<b>307.899</b>	<b>280.000</b>	<b>587.899</b>	<b>122.227</b>

## 5 Weerstandsvermogen en risicobeheersing, Financiering

### 5.1.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In juni 2020 heeft het Algemeen Bestuur het resultaat 2019 bestemd door dit toe te voegen aan de algemene reserve. Deze bedraagt nu € 2,11 mln. Volgens de huidige raming zal eind 2020 voor een bedrag van € 0,71 mln. aan deze reserve onttrokken zijn voor de financiering van de niet in het bestaande budget op te vangen kosten voor de projecten voorbereiding omgevingswet en aanbesteding en implementatie VTH. Daarmee komt de algemene reserve ultimo 2020 naar verwachting op 1,4 mln. Hiermee voldoet de ODZOB aan de regels t.a.v. de (minimum) streefwaarde van € 1,2 mln. zoals opgenomen in de Nota Weerstandvermogen en Risicomanagement ODZOB 2018. Wel is het de verwachting dat eind 2020 of begin 2021 een verzoek tot begrotingswijziging voor 2021 ingediend zal worden om het uitgestelde deel van de hiervoor genoemde projecten te kunnen uitvoeren. Dan zal verzocht worden om deze te financieren uit het niet gebruikte deel van de eerder voor 2020 geaccordeerde onttrekking aan de algemene reserves. Dit niet gebruikte deel betreft een bedrag van € 0,55 mln.

#### *Risico's*

In de jaarrekening 2019 is in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing de risico-inventarisatie opgenomen. Deze inventarisatie toont een totale verwachtingswaarde van de risico's van € 1,4 mln. In aanvulling daarop is in de jaarrekening de paragraaf "Gebeurtenissen na balansdatum" opgenomen waarin melding gemaakt werd van de corona-crisis. Daarin werd aangegeven dat het de verwachting was dat de crisis grote gevolgen zou hebben voor de bedrijfsvoering van de ODZOB in 2020, maar dat nog geen betrouwbare schatting gegeven kon worden van de consequenties.

Dat beeld is slechts beperkt veranderd. Duidelijk is dat de ODZOB tot en met juni redelijk goed door heeft kunnen werken. Echter wat het vervolg zal zijn is ook op dit moment nog niet duidelijk. Berichtgeving duidt er steeds meer op dat veel bedrijven in moeilijkheden komen. Maar wanneer en in welke mate dit zich voordoet en in welke mate dit consequentie zal hebben voor de opdrachtverlening door onze deelnemers is niet duidelijk. Voor de volledigheid is de risico-inventarisatie uit de jaarrekening hier nogmaals opgenomen als bijlage III.

### 5.1.2 Financiering

De ODZOB heeft toegang tot een kredietfaciliteit van € 1,8 mln. bij de BNG. De huidige liquiditeitspositie van de ODZOB geeft geen aanleiding om dit jaar van de kredietfaciliteit gebruik te maken of een nieuwe lening af te sluiten.

#### *Treasury*

De ODZOB houdt haar liquiditeitspositie conform voorschrift in de vorm van schatkistbankieren aan bij het Rijk. Daarbij wordt een drempelwaarde van € 250.000,- gehanteerd. Met andere woorden wanneer de liquiditeitspositie boven de € 250.000,- uitstijgt, wordt het meerdere bij het rijk gestald. Voor het overige heeft de ODZOB geen beleggingen, banksaldi of anderszins.

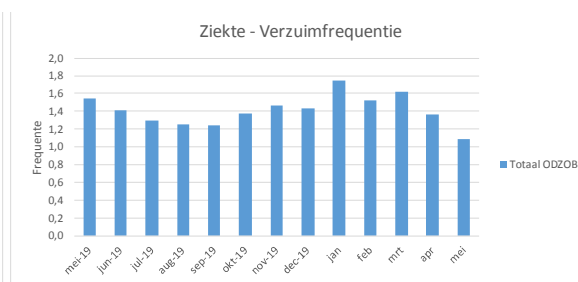
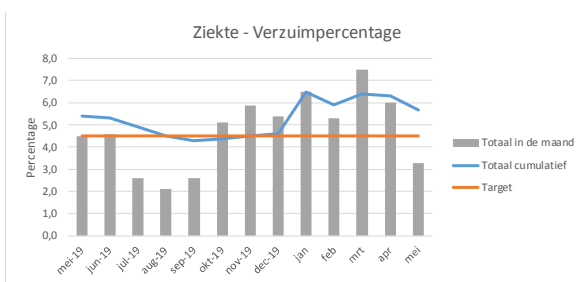
## 6 Bedrijfsvoering

### 6.1.1 Personeel

Investeren in kennis, kunde en competenties van de ODZOB-medewerkers is een van de speerpunten. Veel aandacht wordt besteed aan scholing in het kader van de Omgevingswet van e-learnings en casuïstiek naar competentie ontwikkeling (bijvoorbeeld omgevingsbewustzijn). Het totale opleidingsbudget bedraagt in 2020 € 284.000,- (ca. 2% van de totale loonsom). Tot 1 juni 2020 heeft de ODZOB € 61.000,- uitgegeven aan opleidingen, trainingen en coaching. In de tweede helft van 2020 verwachten we dat we het resterende opleidingsbudget vooral zullen benutten om medewerkers te scholen en trainen op het gebied van de Omgevingswet. Het zal hier gaan om kennisaspecten, maar zeer zeker ook om het trainen van competenties en vaardigheden.

De personele bezetting bedroeg op 1 januari 2020 in totaal 225,3 fte. 74% betrof medewerkers met een vast ambtelijk dienstverband en 26% tijdelijke inhuur. De werkelijk gemiddelde bezetting eind mei bedroeg 221,0 Fte, in een verhouding van 76% vast en 24% tijdelijk. De streefwaarde zoals opgenomen in de primaire begroting 2020 is 80% vast en 20% tijdelijk. De tijdelijke inhuur bestaat voor ongeveer de helft uit medewerkers met een payroll contract en de helft inhuur via een detacheringsbureaus. De intentie bij de meeste payroll medewerkers is om ze bij gebleken geschiktheid na de inhuurperiode vast in dienst te nemen. Gezien enerzijds de toename van structurele werkzaamheden en anderzijds de krapte op de huidige arbeidsmarkt is de verwachting dat we in de loop van 2020 meer payroll medewerker in vaste dienst zullen nemen.

POST	Begroting 2020 na wijziging II	Actuele prognose	* aantal in fte's		
			Begroting t/m mei	Realisatie t/m mei	Realisatie in de maand mei
Dienstverband	162,4	168,2	162,4	168,3	168,2
Inhuur / payroll	47,6	51,5	47,6	52,7	48,2
Totaal	210,0	219,7	210,0	221,0	216,4



Het ziekteverzuim ligt boven de target en iets boven dat van vorig jaar. Echter, er is een dalende trend zichtbaar, dit is ook terug te zien in de ziekteverzuimfrequentie.

### Organisatieontwikkeling

Het organisatieontwikkelingstraject is inmiddels in volle gang. Aanleiding was enerzijds de constatering van management en medewerkers dat de groei van de organisatie leidde tot een aantal knelpunten, en anderzijds de inhoudelijke uitdagingen waar de ODZOB de komende jaren voor staat (Omgevingswet,

modernisering van het toezicht, optimaal gebruik maken van de digitale mogelijkheden in de VTH-werkzaamheden, integrale samenwerking met ketenpartners, et cetera). Speerpunten van de organisatieontwikkeling zijn het tonen van eigenaarschap, kwaliteits- en omgevingsbewustzijn, nauwere samenwerking tussen diverse specialismen, en het optimaal inzetten van de grote variëteit aan talenten in onze organisatie. De matrixorganisatie, bestaande uit 5 afdelingen is losgelaten; daarvoor in de plaats zijn medewerkers geclusterd in zelforganiserende teams. Deze teams maken allemaal een traject van teamontwikkeling door, waarbij elk team kijkt naar de aanwezige kwaliteiten en competenties, op basis hiervan bepaalde taken onderling (her)verdeelt, een ambitie formuleert om de kwaliteit van producten en werkprocessen te verbeteren, de samenwerking te intensiveren en zo voor te sorteren op de transitie naar de Omgevingswet. Ondertussen “blijft de winkel open” en blijft onze dienstverlening in tact. Dit traject vergt veel van de medewerkers én van het management van de ODZOB. Voor de medewerkers is er een pool van coaches beschikbaar om zo nodig te ondersteunen bij de individuele of team transitie. Ook is er gestart met een Management Development Traject om de ingezette organisatieontwikkeling vanuit het management verder vorm te geven. Opleiding, training, het inwerken van nieuwe medewerkers en teamontwikkeling kosten tijd maar de tijdsinvestering om met dit nieuwe concept aan de slag te gaan zal leiden tot kwaliteitsverbetering.

#### **6.1.2 Huisvesting/facilitair**

Begin 2020 zijn de oude groepenkasten op zowel de begane grond als de eerste etage vervangen i.v.m. onveilige situatie door ouderdom en uitbreiding van het aantal elektrische apparaten. Verder is de luchtbehandeling op de begane grond aangepast. De luchtverversingsgraad waar veel grotere vergaderkamers gelegen zijn, voldeed namelijk niet aan het nieuwe bouwbesluit. Deze luchtverversingsgraad in nu weer optimaal en met COVID-19 nog essentiëler geworden. De landelijke maatregelen om verspreiding van het coronavirus tegen te gaan hebben voor onverwachte uitgaven (voornamelijk extra PBM 's, sanitaire middelen etc.) gezorgd. Het is nog niet in te schatten wat dit op langere termijn qua kosten betekent. Met de gemeente Eindhoven is de ODZOB een gezamenlijk inkooptraject gestart voor warme en koude drankvoorziening.

#### **6.1.3 Kwaliteit en ICT**

In hoofdstuk 2 staat onder het speerpunt “kwaliteit en efficiency van dienstverlening” de stand van zaken voor het gezamenlijk VTH-systeem, het regionale inrichtingenbestand, de afspraken met de deelnemers over digitale dossiers en de verkenning m.b.t. eenduidige mandatering en besparingen/efficiency samen met deelnemers (“de staat van het mandaat”).

#### **6.1.4 Vennootschapsbelasting**

Zie toelichting paragraaf 3.6.

## I. Bijlage: Realisatie en prognose baten

Baten per deelnemer

\* bedragen x 1 €

Deelnemer	Begroting 2020 na wijziging II			Actuele prognose			Begroting 2020 na wijziging II t/m mei			Realisatie t/m mei 2020		
	Totaal taken	waarvan externe kosten	waarvan in rekening te brengen uren	Totaal taken	waarvan externe kosten	waarvan in rekening te brengen uren	Totaal taken	waarvan externe kosten	waarvan in rekening te brengen uren	Totaal taken	waarvan externe kosten	waarvan in rekening te brengen uren
<b>Programma Dienstverlening</b>												
Gemeente Asten	432.262	0	432.262	590.476	1.000	589.476	180.109	0	180.109	246.799	405	246.394
Gemeente Bergeijk	230.238	0	230.238	233.000	3.000	230.000	95.933	0	95.933	89.962	1.868	88.094
Gemeente Best	464.874	0	464.874	519.000	4.000	515.000	193.698	0	193.698	217.275	2.057	215.218
Gemeente Bladel	201.071	0	201.071	255.600	600	255.000	83.779	0	83.779	117.895	302	117.593
Gemeente Cranendonck	265.381	0	265.381	405.431	2.700	402.731	110.575	0	110.575	171.632	1.431	170.201
Gemeente Deurne	861.707	0	861.707	1.316.492	12.500	1.303.992	359.045	0	359.045	552.591	7.691	544.901
Gemeente Eersel	188.041	0	188.041	235.550	550	235.000	78.350	0	78.350	115.404	271	115.133
Gemeente Eindhoven	1.275.423	0	1.275.423	1.241.592	1.925	1.239.667	531.426	0	531.426	483.246	1.925	481.322
Gemeente Geldrop-Mierlo	204.846	0	204.846	253.000	3.000	250.000	85.352	0	85.352	118.486	1.215	117.271
Gemeente Gemert-Bakel	626.301	0	626.301	781.682	1.000	780.682	260.959	0	260.959	328.473	548	327.925
Gemeente Heeze-Leende	187.760	0	187.760	250.356	100	250.256	78.233	0	78.233	105.319	68	105.250
Gemeente Helmond	762.971	0	762.971	762.000	2.000	760.000	317.905	0	317.905	303.141	1.184	301.958
Gemeente Laarbeek	929.260	0	929.260	906.559	1.600	904.959	387.192	0	387.192	379.818	855	378.962
Gemeente Nuenen	205.118	0	205.118	207.000	2.000	205.000	85.466	0	85.466	89.078	247	88.831
Gemeente Oirschot	154.548	0	154.548	192.300	2.300	190.000	64.395	0	64.395	89.937	1.032	88.906
Gemeente Reusel-de Mierden	145.986	0	145.986	350.200	200	350.000	60.828	0	60.828	169.359	28	169.331
Gemeente Someren	554.198	0	554.198	369.399	1.000	368.399	230.916	0	230.916	154.336	383	153.953
Gemeente Son en Breugel	285.783	0	285.783	252.000	2.000	250.000	119.076	0	119.076	127.818	307	127.511
Gemeente Valkenswaard	178.486	0	178.486	262.501	300	262.201	74.369	0	74.369	109.841	137	109.704
Gemeente Veldhoven	274.363	0	274.363	277.000	2.000	275.000	114.318	0	114.318	134.852	1.304	133.548
Gemeente Waalre	83.803	0	83.803	84.100	100	84.000	34.918	0	34.918	36.865	96	36.769
Provincie Noord-Brabant	7.442.838	0	7.442.838	7.159.038	18.500	7.140.538	3.101.183	0	3.101.183	2.960.575	8.529	2.952.046
SUBTOTAAL werkprogramma's deelnemers	15.955.257	0	15.955.257	16.904.275	62.375	16.841.900	6.648.024	0	6.648.024	7.102.704	31.883	7.070.821
Raming deelnemers buiten werkprogr.	3.016.457	0	3.016.457	3.192.672	154.579	3.038.093	1.256.857	0	1.256.857	1.423.747	92.927	1.330.820
Coörd. ex-VVGB bedrijven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAAL deelnemers incl. extra opdrachten	18.971.714	0	18.971.714	20.096.946	216.954	19.879.992	7.904.881	0	7.904.881	8.526.451	124.809	8.401.641
Overige klantgroepen	1.300.000	0	1.300.000	733.500	21.000	712.500	541.667	0	541.667	444.634	49.386	395.248
<b>Totaal baten Programma Dienstverlening</b>	<b>20.271.714</b>	<b>0</b>	<b>20.271.714</b>	<b>20.830.446</b>	<b>237.954</b>	<b>20.592.492</b>	<b>8.446.547</b>	<b>0</b>	<b>8.446.547</b>	<b>8.971.084</b>	<b>174.195</b>	<b>8.796.889</b>
<b>Programma Collectieve taken</b>												
Programma Collectieve taken	1.222.145	353.067	869.078	1.222.145	353.067	869.078	509.227	147.111	362.116	443.228	123.565	319.663
<b>Totaal baten Programma Collectieve taken</b>	<b>1.222.145</b>	<b>353.067</b>	<b>869.078</b>	<b>1.222.145</b>	<b>353.067</b>	<b>869.078</b>	<b>509.227</b>	<b>147.111</b>	<b>362.116</b>	<b>443.228</b>	<b>123.565</b>	<b>319.663</b>
<b>TOTAAL baten uit opdrachten</b>	<b>21.493.859</b>	<b>353.067</b>	<b>21.140.792</b>	<b>22.052.591</b>	<b>591.021</b>	<b>21.461.570</b>	<b>8.955.775</b>	<b>147.111</b>	<b>8.808.663</b>	<b>9.414.312</b>	<b>297.761</b>	<b>9.116.552</b>



## II. Bijlage: Specificatie realisatie baten t/m mei deelnemers buiten werkprogramma's

Baten buiten werkprogramma per deelnemer

\* bedragen x 1 €

Deelnemer	Specificatie realisatie deelnemers buiten werkprogramma's t/m mei 2020		
	Totaal	waarvan externe kosten	waarvan in rekening te brengen uren
<b>Programma Dienstverlening</b>			
Gemeente Asten	26.725	4.789	21.936
Gemeente Bergeijk	12.837	1.154	11.684
Gemeente Best	36.641	2.991	33.650
Gemeente Bladel	18.785	2.154	16.631
Gemeente Cranendonck	71.115	42	71.073
Gemeente Deurne	20.334	1.116	19.218
Gemeente Eersel	11.825	1.155	10.670
Gemeente Eindhoven	74.946	479	74.466
Gemeente Geldrop-Mierlo	34.704	6.422	28.283
Gemeente Gemert-Bakel	194.983	17.412	177.571
Gemeente Heeze-Leende	25.191	2.276	22.915
Gemeente Helmond	50.900	205	50.695
Gemeente Laarbeek	24.382	2.749	21.633
Gemeente Nuenen	57.394	7.909	49.485
Gemeente Oirschot	20.346	2.633	17.712
Gemeente Reusel-de Mierden	29.298	5.805	23.493
Gemeente Someren	81.788	3.595	78.193
Gemeente Son en Breugel	16.367	757	15.610
Gemeente Valkenswaard	48.570	1.180	47.390
Gemeente Veldhoven	134.084	2.789	131.295
Gemeente Waalre	11.660	2.850	8.810
Provincie Noord-Brabant	420.872	22.465	398.408
<b>TOTAAL</b>	<b>1.423.747</b>	<b>92.927</b>	<b>1.330.820</b>

### III. Bijlage: Risicotabel volgens jaarrekening 2019

Samenvatting geïnventariseerde risico's ODZOB

Risico	Beheersmaatregel	Classificering			4) verwachtings- waarde in €
		1) kans	2) effect in €	3) score	
<b>a. Strategische risico's</b>					
1.1 Bezuinigingen gemeentes en provincie welke leiden tot een omzet verlaging	In algemene zin zal dit risico moeten worden opgevangen door een aanpassing in de werkorganisatie (bezuiniging, ombuiging, nieuwe omzet) voor de daarop volgende begrotingsperiode. Korte termijn frictiekosten zouden opgevangen moeten kunnen worden vanuit het weerstandsvermogen.	40%	340.000	6	136.000
1.5 Mogelijke uitstel omgevingswet	Monitoren van de wet en hierop acteren.	15%	500.000	6	75.000
1.6 Stikstof, PFAS of soortgelijke ontwikkelingen	Monitoren wat er gebeurt en hierop acteren.	15%	1.000.000	8	150.000
2 Niet realiseren van doelstellingen efficiency, standaardisatie, uitvoeringsbeleid, uniformiteit	Helder communiceren van de behoeften en voorwaarden voor succes, en de deelnemers d.m.v. goede communicatie overtuigen van de consequenties van dergelijke situaties.	15%	800.000	6	120.000
<b>b. Informatie risico's</b>					
3.1 Ongewenst informatielek	Indien vertrouwelijke informatie publiek wordt gemaakt kan dit leiden tot schadeclaims van de betrokken partijen De ODZOB zal zeer zorgvuldig moeten zijn met beveiliging en met de informatie die zij verstrekt (b.v. in het kader van een WOB verzoek). De procesbeschrijvingen en de uitvoering van het proces moeten hierin voorzien.	40%	200.000	6	80.000
3.3 Uitval systemen	Betaalbare maatregelen treffen om uitval zo veel als mogelijk is te voorkomen	60%	200.000	8	120.000
3.5 Ransomware	Mensen bewust maken van en attenderen op gevaren	15%	500.000	6	75.000
<b>c. Imago/politieke risico's</b>					
4.1 Imago/politieke risico's	Het risico dat de kwaliteit van de producten niet voldoet aan de	40%	100.000	6	40.000
<b>d. Materiele risico's</b>					
<b>e. Procedure risico's</b>					
<b>f. Aansprakelijkheidsrisico's</b>					
8.2 Optreden personeel	Belangrijk is met name de zorg voor het kapitaal van de ODZOB dat bestaat uit deskundige medewerkers. Strategische personeelsplanning, individuele begeleiding personeel en voldoende aandacht voor met name opleidingen. Ook met betrekking tot communicatie en integriteit.	40%	100.000	6	40.000
8.3 Procedure leidt tot duur juridisch advies en claims uit rechtszittingen	Systeem, dat zorgvuldig werk en bevordert (waaronder een goede dossieropbouw) en waardoor fouten minimaliseerd worden.	40%	100.000	6	40.000
<b>g. Financiële risico's</b>					
9.1 Kosten ontwikkeling ICT voorzieningen	Strategische ICT planning maken voor komende 5 jaar, elk jaar actualiseren en actieplan voor komend jaar opstellen. Aansluiten bij regionale aanbestedingen.	40%	150.000	6	60.000
<b>h. Letsel en veiligheidsrisico's/Arbo en arbeidsrisico's</b>					
<b>i. Personeelsrisico's</b>					
12.2 Mis-match personeel versus werk, inclusief boventaligen	Goede monitoring ontwikkelingen, verwerken in strategisch personeelsplan en tijdig anticiperen door juiste opleidingen en personeelsmaatregelen.	40%	500.000	9	200.000
12.4 Vervangbaarheid medewerkers	Middels strategische personeelsplanning zoveel mogelijk vooruitkijken naar natuurlijke uitstroom en opvolgers klaarstomen via persoonlijk ontwikkelplan. Hierdoor verminderen kennis uitstroom. Bij jonge medewerkers is dit moeilijker te voorzien. Middels goed personeelsbeleid mensen binden aan de organisatie.	60%	150.000	8	90.000
12.5 Te lage productiviteit	Maandelijks op afdelingsniveau sturen. Medewerkers aanspreken. Relateren aan ziekteverzuim, mis-match, etc.	40%	300.000	6	120.000
12.6 Inhuur op overhead door bv ziekte	Door betrokkenheid personeel zorgen voor laag ziekteverzuim of andere oorzaken	60%	100.000	8	60.000
<b>Totaal risico's categorie 6 t/m 12</b>			<b>5.040.000</b>		<b>1.406.000</b>

*Toelichting bij de kolommen*

- Voor elk van de risico's is een kans bepaald. Hiervoor zijn een 4-tal categorieën vastgesteld (5, 15, 40 en 60%). Aan deze kansen zijn respectievelijk de volgende wegingsfactoren toegekend: 1, 2, 3, 4. Situaties die zich zeker voordoen en zijn niet als risico benoemd;
- Voor elk van de risico's is ingeschat wat het effect in euro's is wanneer het fenomeen zich daadwerkelijk voordoet. Aan de hand van de omvang van het effect is ook hier een wegingsfactor toegekend:
  - < € 100.000: wegingsfactor 1
  - € 100.000 - € 500.000: wegingsfactor 2
  - € 500.000 - € 1.000.000: wegingsfactor 3
  - > € 1.000.000: wegingsfactor 4
- Voor elk van de risico's is door vermenigvuldiging van de wegingsfactor uit 1) en 2) een totaalscore bepaald. Deze totaalscore is een indicatie voor de ernst van het risico.
- Voor elk van de risico's is door vermenigvuldiging kans en effect de verwachtingswaarde bepaald.

*Toelichting bij de rijen*

Elke rij bevat een categorie geïdentificeerde risico's. Wanneer de totaalscore van de betreffende categorie < 6 is, is het risico verder niet opgenomen. De regel is dan verder blanco. De totale verwachtingswaarde van de risico's met score < 6 bedraagt circa € 458.750;