

Bundel – Algemeen Bestuur ODZOB van 14 september 2023

Agenda bijlagen

- mail van wethouder R. Thijs t.b.v. AB ODZOB 14 september 2023
- amendement kosten inhuur
- amendement naar een fitte organisatie
- amendement kosten overhead
- 1 Opening, vaststelling agenda
 - Agenda AB ODZOB 14 september 2023 aangepast
- 2 Ingekomen stukken, mededelingen en actualiteiten
- 3 Hamerstukken (besluitvorming)
- 3.a Benoeming DB-lid ODZOB/plaatsvervangend AB-voorzitter, de heer Van Bree
 - Bijlage 3.a AB-voorstel Benoeming lid DB namens provincie en plaatsvervangend voorzitter AB
- 4 Bespreekpunten (discussie en besluitvorming)
- 4.a Herziene begroting 2023/begroting 2024 met meerjarenraming 2025–2027, de heer Geldens
 - Bijlage 4.a.1 AB-voorstel vaststelling herziene begroting 2023 en begroting 2024
 - Bijlage 4.a.2 Herziene begroting 2023
 - Bijlage 4.a.3 Begroting 2024 en meerjarenraming 2025–2027
 - Bijlage 4.a.4 Reactienota zienswijzen herziene begroting 2023 en begroting 2024
 - Bijlage 4.a.5 Naar een fitte organisatie
 - Bijlage 4.a.6 Zienswijzen deelnemers ODZOB herziene begroting 2023 en begroting 2024
- 5 Meningsvorming
- 6 Rondvraag
- 7 Sluiting
- 8 Ter informatie
- 8.a AB-vergadering 6 juli 2023 verslag, besluitenlijst en actielijst
 - Bijlage a AB 6 juli 2023 Verslag besluitenlijst en actielijst
- 8.b DB-vergadering 15 juni 2023 verslag, besluitenlijst en actielijst
 - Bijlage b DB 15 juli 2023 verslag besluitenlijst actielijst
- 8.c DB-vergadering 6 juli 2023 verslag en actielijst
 - Bijlage c DB 6 juli 2023 verslag en actielijst

Judith Le Pair

Van: Judith Le Pair
Verzonden: dinsdag 12 september 2023 14:38
Onderwerp: mail van wethouder R. Thijs t.b.v. AB ODZOB 14 september 2023
Bijlagen: amendement kosten inhuur.pdf; amendement naar een fitte organisatie.pdf; amendement kosten overhead.pdf

Urgentie: Hoog

Geachte leden en voorzitter van het Algemeen Bestuur ODZOB,

Naar aanleiding van de concept herziene begroting 2023 en de begroting 2024 van ODZOB zijn er door ons en andere deelnemers zienswijzen ingebracht. Hierop is een standpunt ingenomen en het Dagelijks Bestuur legt deze begrotingen nu ter vaststelling voor aan het Algemeen Bestuur waarbij een reactienota op de zienswijze (met onderliggende stukken) is gevoegd. Helaas moeten wij constateren dat wezenlijke zienswijzen niet zijn overgenomen en zien we dat door de gemeenteraad van Eindhoven, en gemeenteraden van andere deelnemers, ingebrachte zorgen en vragen niet passend worden beantwoord.

Dit leidt ertoe dat ik, als lid van het Algemeen Bestuur ODZOB namens de gemeente Eindhoven, het bijgevoegde drietal amendementen indien voor de vergadering van het Algemeen Bestuur ODZOB van 14 september as. ter bespreking en stemming.

Voor vragen kunt u rechtstreeks met mij contact opnemen via telefoonnummer 06-51717196.

Met vriendelijke groet,

Rik Thijs
Wethouder Klimaat, Energie, Grond en Vergroening

Kijk op www.eindhoven.nl/rik-thijs voor meer informatie

Twitter: @RikThijs | LinkedIn: RikThijs | Insta: Rik_Thijs



Amendement kosten Inhuur

Het algemeen bestuur van ODZOB, in vergadering bijeen d.d. 14 september 2023, behandelend de Herziene begroting 2023/begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 behandelend de begroting ODZOB,

Overwegende dat

- ODZOB een essentiële dienst is die in de regio zeer waardevolle werkzaamheden verricht met zeer terzake kundige medewerkers die wij hooglijk waarderen.

Constaterende dat

- Er in de begroting 2024 uitgegaan wordt van inhuur van 53,3 fte, waar er in de begroting 2023 sprake was van 31,1 fte, dit is een stijging van ruim 71%;
- Dit in de begroting 2024 leidt tot een stijging van de post inhuur van € 3,26 miljoen tot € 6,96 miljoen, wat een stijging betreft van ruim 113%;
- Deze stijging op geen enkele wijze te verantwoorden is en er enkel beargumenteerd wordt dat dit gedaan is vanuit het 'behoedzaamheidsprincipe' en wordt de, vrijblijvende, toezegging gedaan dat de ODZOB zich inspant om de vraag naar extra capaciteit in te vullen met nieuw eigen personeel.

Besluit:

De kosten voor inhuur in de begroting 2024 te beperken (tot een stijging van ten hoogste 50% ten opzichte van de begroting 2023 om de vraag naar extra fte op korte termijn in te vullen) en voor de ramingen en begrotingen voor de daaropvolgende jaren te maximeren op het niveau van de begroting 2023.

het voorliggende voorstel te wijzigen als volgt:

- De kosten onder de post 'Inhuur' in de begroting 2024 te stellen op €4.890.000,- (50% stijging van de post inhuur ten opzichte van de begroting 2023);
- in de ramingen voor de jaren daaropvolgend uit te gaan van maximaal het niveau van de post Inhuur zoals opgenomen in de begroting 2023, namelijk €3.260.000,- .

Eindhoven, 12 september 2023

Het lid van het Algemeen Bestuur ODZOB namens de gemeente Eindhoven

Wethouder Rik Thijs

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'R' followed by a horizontal line and a vertical stroke.

Amendement 'naar een fitte organisatie'

Het algemeen bestuur van ODZOB, in vergadering bijeen dd 14 september 2023, behandelend de Herziene begroting 2023/begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 behandelend de begroting ODZOB,

Overwegende dat

- ODZOB een essentiële dienst is die in de regio zeer waardevolle werkzaamheden verricht met zeer terzake kundige medewerkers die wij hooglijk waarderen;
- Naar aanleiding van door diverse deelnemers ingediende zienswijze op de herziene begroting 2023 en de begroting 2024 door ODZOB een document is aangeleverd waarin omschreven zou zijn hoe gekomen wordt tot 'een fitte organisatie'.

Constaterende dat

- In de nota 'naar een fitte organisatie' een analyse waarom de ODZOB op dit moment niet 'fit genoeg' is ontbreekt en er geen zicht wordt geboden op de oorzaken van het hoge ziekteverzuim;
- Er mede daardoor geen meetbare indicatoren en doelstellingen geformuleerd zijn om te toetsen wat de voortgang is;
- Inhoudelijk door diverse deelnemers ervaren tekortkomingen zoals een hoog personeel verloop, het niet op orde hebben van de basisgegevens etc ontbreken in zowel actiepunten als probleemanalyse;
- Er enkel sprake is van zeer algemene maatregelen, zoals het uitvoeren van een meting van bloeddruk, hartslag en BMI van medewerkers, of gezien de huidige tekortkomingen in de basisgegevens volledig irreële maatregelen als toepassing van Artificial Intelligence of breed gedragen datagedreven werken;
- ODZOB op dit moment nog werkt met een financieel systeem dat stamt uit 2004 waaraan geen updates en onderhoud meer kan worden gepleegd;
- De voorgenomen beperking van de verslaglegging en verantwoording onwenselijk is aangezien het juist beter meetbaar moet worden voor alle deelnemers wat de resultaten van de ODZOB zijn en er dus een beter inzicht benodigd is;
- De nota 'naar een fitte organisatie' kort gezegd op geen enkele wijze tegemoet komt aan onze behoefte aan inzicht in het hoge ziekteverzuim, geen concrete en passende acties omschrijft om dit terug te dringen, geen inzicht biedt hoe opgedragen taken en organisatiekosten beheerst en bewaakt worden en er hiervoor geen inzicht is indicatoren en doelstellingen;

- De deelnemers op deze wijze niet serieus worden genomen in hun zorgen omtrent het functioneren van de ODZOB en dit geen zicht biedt op een verbetering.

Besluit:

- De ODZOB op te dragen direct na deze vergadering van het Algemeen Bestuur te starten met een inventarisatie van de problemen die spelen binnen de eigen organisatie en hiervoor zowel de eigen medewerkers als de deelnemers te consulteren;
- Hierbij met name ook serieus te kijken naar het hoge ervaren personeelsverloop en tekortkomingen in de ICT systemen;
- Aan de hand hiervan een duidelijke analyse te (laten) maken van de problemen;
- Hierop duidelijk meetbare actiepunten te formuleren die op korte termijn tot verbetering moeten leiden en hierbij een duidelijk tijdschema op te nemen;
- Een duidelijk verbeterplan te hebben met concrete en meetbare acties dat voorgelegd wordt aan de laatste AB vergadering van 2024, zodat de voorgestelde uurtariefstijging van €3,00 concreet gebruikt kan worden voor passende acties waarmee de dienstverlening en het functioneren van ODZOB daadwerkelijk verbeterd kan worden;
- Hierin ook mee te nemen hoe invulling wordt gegeven aan de beleidsmatige en financiële consequenties van de meerjarenvisie 2023 – 2027.

het voorliggende voorstel te wijzigen als volgt

- De nota 'naar een fitte organisatie' terug te trekken uit de beantwoording van de zienswijzen en de begroting 204
- Een concreet schema af te spreken om de inhoudelijke problemen binnen ODZOB te duiden, hier een aanpak voor af te spreken en deze ter besluitvorming in het laatste AB van 2023 voor te leggen, zodat de concrete acties in 2024 daadwerkelijk uitgevoerd kunnen worden op basis van het in de komende maanden opgestelde plan waarin deelnemers en medewerkers van ODZOB zijn meegenomen.

Eindhoven, 12 september 2023

Het lid van het Algemeen Bestuur ODZOB namens de gemeente Eindhoven

Wethouder Rik Thijs



Amendement kosten Overhead

Het algemeen bestuur van ODZOB, in vergadering bijeen d.d. 14 september 2023, behandelend de Herziene begroting 2023/ begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 behandelend de begroting ODZOB,

Overwegende dat

- ODZOB een essentiële dienst is die in de regio zeer waardevolle werkzaamheden verricht met zeer terzake kundige medewerkers die wij hooglijk waarderen;
- Overheadskosten in een organisatie benodigd zijn om een efficiënte bedrijfsvoering te kunnen realiseren.

Constaterende dat

- De kosten van de overhead in de voorgestelde begroting neergezet zijn als een vast percentage;
- Er geen reden is aangegeven waarom de overhead als vast percentage aangehouden zou moeten worden en wij die reden ook niet zien, er moet zo efficiënt mogelijk met kosten omgegaan worden;
- Er in de begroting 2024 desondanks sprake is van een stijging van de overhead van circa €1,5 miljoen ten opzichte van de begroting 2023.

Besluit:

De kosten voor overhead in de gewijzigde begroting 2023 en de begroting 2024 op hetzelfde feitelijke niveau te houden als in de oorspronkelijke begroting voor 2023.

het voorliggende voorstel te wijzigen als volgt

- De kosten onder de post 'Overhead' in de begroting 2024 stellen op €7.484.748,-
- De kosten voor overhead in de ramingen voor 2025 en verder jaarlijks met 1% te verminderen.

Eindhoven, 12 september 2023

Het lid van het Algemeen Bestuur ODZOB namens de gemeente Eindhoven

Wethouder Rik Thijs





Agenda AB-vergadering

14 september 2023, 10.00 – 12.00, gemeente Veldhoven, Meiveld 1, Veldhoven, raadzaal

Aan: leden algemeen bestuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)

1. **Opening, vaststelling agenda**
2. **Ingekomen stukken, mededelingen en actualiteiten**
3. **Hamerstukken (besluitvorming)**
 - 3a. Benoeming lid dagelijks bestuur namens provincie (bijlage 3.a), de heer Van Bree
4. **Bespreekstukken (discussie en besluitvorming)**
 - 4a. Herziene begroting 2023/begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 (bijlagen 4.a.1-4.a.6), de heer Geldens
 - Herziene begroting 2023 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
 - Begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 Omgevingsdienst Zuidoost- Brabant
 - Reactienota op de ingediende zienswijzen
 - Nota 'naar een fitte organisatie' (bijlage bij de reactienota)
 - Een afschrift van alle ontvangen zienswijzen
5. **Meningsvorming**
6. **Rondvraag**
7. **Sluiting**

Ter informatie

- AB-vergadering 6 juli 2023, verslag, besluitenlijst en actielijst (bijlage a)
- DB-vergadering 15 juni 2023, verslag, besluitenlijst en actielijst (bijlage b)
- DB-vergadering 6 juli 2023, verslag en actielijst (bijlage c)

Vergadering Algemeen Bestuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant d.d. 14 september 2023

Agendapunt : 3.a

Vertrouwelijk : Nee

Onderwerp : Benoeming DB-lid ODZOB/plaatsvervangend AB-voorzitter

Beslispunten :

1. In te stemmen met de benoeming van de door de provincie voorgedragen functionaris de heer M. Oudenhoven tot lid van het dagelijks bestuur (DB) Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant per 14 september 2023.
2. In te stemmen met benoeming van de heer M. Oudenhoven tot plaatsvervangend voorzitter van het algemeen bestuur (AB) Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant.

Aanleiding

Met de vorming van een nieuw college van Gedeputeerde Staten bij de provincie, dient door het algemeen bestuur een nieuw DB-lid namens de provincie te worden benoemd.

Ingevolge de GR ODZOB wordt, wanneer er tussentijds een vacature ontstaat, zo spoedig mogelijk een nieuw DB-lid aangewezen.

Toelichting

In de GR ODZOB is opgenomen dat het dagelijks bestuur uit minimaal 3 en maximaal 6 leden bestaat, waaronder de voorzitter. De leden worden uit en door het AB gekozen. Bij de aanwijzing van de DB-leden moet rekening worden gehouden met een evenwichtige spreiding over het werkgebied van de ODZOB. Het dagelijks bestuur bestaat uit de volgende samenstelling:

- 1 lid namens de Peelgemeenten;
- 1 lid namens de Kempengemeenten;
- 1 lid namens de A2-gemeenten;
- 1 lid namens de gemeenten Eindhoven en Helmond;
- 1 lid namens de Randstedelijke gemeenten;
- 1 lid namens de provincie Noord-Brabant;



Namens de provincie wordt de heer M. Oudenhoven voorgedragen als DB-lid.

Beoogd effect

Zo spoedig mogelijk tot een volwaardige samenstelling van het DB te komen.

Argumenten en onderbouwing (corresponderen met nummering beslispunten)

1.1 Het is wenselijk om zo spoedig mogelijk als voltallig DB te functioneren.

Over de portefeuilleverdeling binnen het DB worden afspraken gemaakt in de vergadering van het dagelijks bestuur.

2.1 In verband met een nieuw college van GS van de provincie Noord-Brabant, dient het plaatsvervangend voorzitterschap van het AB ODZOB ook opnieuw belegd te worden.

Ingevolge art. 18.3 van de GR ODZOB wordt de voorzitter van het AB vervangen door de plaatsvervangend voorzitter. Deze wordt aangewezen door het AB.

Kanttekeningen en onderbouwing (corresponderen met nummering beslispunten)

-

Financiën / Personeel

-

Vervolg / Communicatie

-

Bijlagen

-



OMGEVINGSDIENST ZUIDOOST-BRABANT

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Zuidooost-Brabant;

BESLUIT

1. In te stemmen met de benoeming van de door de provincie voorgedragen functionaris de heer M. Oudenhoven tot lid van het dagelijks bestuur Omgevingsdienst Zuidooost-Brabant per 14 september 2023.
2. In te stemmen met benoeming van de heer M. Oudenhoven tot plaatsvervangend voorzitter van het algemeen bestuur Omgevingsdienst Zuidooost-Brabant.

Zo vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Zuidooost-Brabant d.d. 14 september 2023.

J.C.J. van Bree

Voorzitter

M. van Dort

Secretaris



OMGEVINGSDIENST ZUIDOOST-BRABANT

Vergadering algemeen bestuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant d.d. 14 september 2023

Agendapunt : 4.a

Vertrouwelijk : Nee

Onderwerp : Herziene begroting 2023 / begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027

Beslispunten :

1. Vaststellen van de herziene begroting 2023.
2. Vaststellen van de begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027.
3. De uitvoering van het principebesluit ter versterking van het weerstandsvermogen, middels een éénmalige deelnemersbijdrage, uit te stellen tot de AB-vergadering van 12 oktober 2023.
4. Kennisnemen van de door het dagelijks bestuur opgestelde reactienota op de ingediende zienswijzen en de daarbij behorende nota 'naar een fitte organisatie'.

Aanleiding

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) schrijft voor dat het algemeen bestuur de begroting uiterlijk 15 september voorafgaand aan het betreffende begrotingsjaar dient vast te stellen. Het dagelijks bestuur dient eveneens uiterlijk op 15 september de vastgestelde begroting in te dienen bij de financieel toezichthouder. Voor de ODZOB is dat de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Het dagelijks bestuur heeft op 15 maart jongstleden de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 aan de raden en staten van de ODZOB-deelnemers toegezonden met het verzoek om eventuele zienswijzen vóór 15 juni 2023 kenbaar te maken. Dit om een tijdige bespreking van de ingediende zienswijzen en de reactie hierop van het dagelijks bestuur mogelijk te maken.

Toelichting

Recente wijzigingen in de Wgr schrijven eveneens voor dat het dagelijks bestuur de wijze waarop zij omgaat met de ingekomen zienswijzen ter kennisname dient te brengen van de gemeenteraden en Provinciale Staten, voorafgaand aan de vaststelling van de begroting(en) door het algemeen bestuur. Op 27 juli jl. heeft het dagelijks bestuur hier opvolging aan gegeven door de opgestelde reactienota te verstrekken aan de gemeenteraden en Provinciale Staten.

De reacties die het dagelijks bestuur mocht ontvangen tonen een grote betrokkenheid van de ODZOB-deelnemers om tot oplossingen te komen. De bezorgdheid over het ziekteverzuim en de declarabiliteit is herkenbaar en is niet anders dan door de ODZOB zelf ervaren wordt.



De ontvangen zienswijzen leiden tot aanpassingen in de beide begrotingen. Ten eerste wordt een nadere toelichting gegeven over de fitte organisatie; zowel in de begrotingen (in de paragraaf bedrijfsvoering) als via de separate nota 'naar een fitte organisatie'. Daarnaast wordt het meerjarig beeld voor de jaren 2025 tot en met 2027, op deelnemerniveau, toegevoegd aan de begroting 2024. De laatste aanpassing betreft de te volgen procedure voor de éénmalige storting in de algemene reserve ter versterking van het weerstandsvermogen. Voorgesteld wordt om besluitvorming hierover door te schuiven naar de bespreking van de Bestuursrapportage 2023 (AB-vergadering 12 oktober).

De zienswijzen die ingaan op de kosten- en tariefontwikkeling en de financiering van de ODZOB leiden niet tot aanpassingen in de beide begrotingen. Het samenbrengen van deze zienswijzen is echter wél relevant en interessant. Een minder gedetailleerde financiering en verantwoording moet kunnen leiden tot een lager kostenniveau en daarmee tot lagere tarieven. Het loont zeer de moeite om dit nader te onderzoeken en de kansen hiervoor in beeld te brengen. Een dergelijk onderzoek maakt onderdeel uit van de plannen uit de nota 'naar een fitte organisatie'.

Beoogd effect

Een breed gedragen, door het algemeen bestuur vastgestelde, herziene begroting 2023 en begroting 2024 waarbij op een adequate wijze rekening is gehouden met de door de deelnemers ingediende zienswijzen.

Financiën / Personeel

De belangrijkste financiële indicatoren, zoals het gemiddeld uurtarief, het ziekteverzuim en declarabiliteit zijn niet aangepast ten opzichte van de ontwerpversies van beide begrotingen.

Daartegenover staat dat, op basis van de interne halfjaarrapportage van de ODZOB, de indicatieve prognose voor het resultaat over 2023 uitkomt op circa €700.000. Dit bedrag komt in de buurt van de geraamde éénmalige storting (namelijk: €670.000) in de algemene reserve door de ODZOB-deelnemers (ter versterking van het weerstandsvermogen). Vandaar dat het dagelijks bestuur voorstelt om de effectuering van het eerder genomen principebesluit uit te stellen naar de volgende AB-vergadering, waarin de Bestuursrapportage 2023 wordt geagendeerd (12 oktober 2023).

Vervolg / Communicatie

De onderstaande datums zijn van belang:

- | | |
|---|-------------------|
| • Vaststelling reactienota op ontvangen zienswijzen, dagelijks bestuur: | 21 juli 2023 |
| • Vaststelling nota 'naar een fitte organisatie', dagelijks bestuur: | 21 juli 2023 |
| • Verzending beide nota's naar gemeenteraden en Provinciale Staten: | 27 juli 2023 |
| • Vaststelling herziene begroting 2023, algemeen bestuur: | 14 september 2023 |
| • Vaststelling begroting 2024, algemeen bestuur: | 14 september 2023 |
| • Deadline aanleveren vastgestelde begroting(en) bij toezichthouder: | 15 september 2023 |

Bijlagen

- Herziene begroting 2023 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
- Begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 Omgevingsdienst Zuidoost- Brabant
- Reactienota op de ingediende zienswijzen
- Nota 'naar een fitte organisatie' (bijlage bij de reactienota)
- Een afschrift van alle ontvangen zienswijzen



OMGEVINGSDIENST ZUIDOOST-BRABANT

Het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant;

Gezien voorgaand voorstel van het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant

BESLUIT

1. Vaststellen van de herziene begroting 2023.
2. Vaststellen van de begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027.
3. De uitvoering van het principebesluit ter versterking van het weerstandsvermogen, middels een éénmalige deelnemersbijdrage, uit te stellen tot de AB-vergadering van 12 oktober 2023.
4. Kennisnemen van de door het dagelijks bestuur opgestelde reactienota op de ingediende zienswijzen en de daarbij behorende nota 'naar een fitte organisatie'.

Zo vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant d.d. 14 september 2023.

J.C.J. van Bree
voorzitter

M. van Dort
secretaris

HERZIENE BEGROTING 2023

Versie 21 juli 2023



OMGEVINGSDIENST
ZUIDOOST-BRABANT



Herziene begroting 2023

Versie 21 juli 2023

In opdracht van	Dagelijks Bestuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant Postbus 8035 5601 KA Eindhoven
Auteur	Kees van Daal
Datum	21 juli 2023
Status	Vastgesteld door dagelijks bestuur

Inhoudsopgave

1	INLEIDING	4
2	PARAGRAFEN	5
2.1	<i>Weerstandsvermogen en risicobeheersing</i>	5
2.2	<i>Bedrijfsvoering.....</i>	6
3	FINANCIELE BEGROTING	7
3.1	<i>Overzicht van baten en lasten</i>	7
3.2	<i>Toelichting op het overzicht van baten en lasten.....</i>	7
3.3	<i>Opbouw gemiddeld uurtarief.....</i>	9
3.4	<i>Verloop reserves.....</i>	11
3.5	<i>Versterken reservepositie</i>	11
4	BIJLAGEN	13
4.1	<i>Specificatie bijdrage per deelnemer</i>	13
4.2	<i>Overzicht baten en lasten (exploitatie)</i>	14
4.3	<i>Risico-inventarisatie</i>	15

1 INLEIDING

Voor u ligt de herziene begroting 2023 van de ODZOB. Deze begroting is gebaseerd op de uitgangspunten uit het *financieel perspectief 2023* zoals dit in december 2022 door het algemeen bestuur werd vastgesteld.

Deze herziene begroting voor 2023 is compact van opzet. Anders dan bij een reguliere begroting het geval is, wordt nu enkel ingegaan op de gevolgen van de loon- en prijsontwikkelingen en de neerwaarts bijgestelde declarabiliteit als gevolg van de herijkte ziekteverzuimprognose.

Dat betekent dat in deze herziene begroting 2023 niet wordt ingegaan op:

- De beleidsbegroting
- Het programmaplan
- De paragrafen financiering en verbonden partijen
- De prognosticeerde balans
- De meerjarenraming 2024-2026

Op 22 februari 2023 werd bekend dat de werkgevers en vakbonden van gemeenten en gemeenschappelijke regelingen een principeakkoord hebben bereikt over een nieuwe Cao voor 2023. De financiële gevolgen van dit principeakkoord zijn verwerkt in de voorliggende herziene begroting 2023.

De deelnemers van de ODZOB hebben in groten getale gebruik gemaakt van de mogelijkheid om zienswijzen in te dienen op de ontwerp herziene begroting 2023. Het dagelijks bestuur stelde vervolgens een reactienota op. In de voorliggende versie van de herziene begroting 2023 zijn de reacties van het dagelijks bestuur verwerkt.

2 PARAGRAFEN

Aangezien de herziene begroting 2023 vooral ingaat op financiële ontwikkelingen is het van belang om in te gaan op de ontwikkeling van het weerstandsvermogen en op actuele ontwikkelingen in de bedrijfsvoering. Voor de andere paragrafen geldt dat de impact van de herziening beperkt van omvang is. Vandaar dat daar niet verder op wordt ingegaan.

2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Om adequaat en effectief te kunnen reageren op onvoorziene situaties met een onbekende impact dient de ODZOB te beschikken over een financiële buffer. Hierdoor kan de ODZOB risico's opvangen zonder dat dit leidt tot een extra financiële bijdrage van de deelnemers.

De *weerstandscapaciteit* bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de ODZOB kan beschikken om onvoorziene kosten te dekken; dit betreft de algemene reserve.

Het *weerstandsvermogen* is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de risico's (benodigde weerstandscapaciteit) die de ODZOB loopt. Om het weerstandsvermogen te kunnen duiden is inzicht nodig in de aard en omvang van risico's en in de beschikbare weerstandscapaciteit.

Het weerstandsvermogen komt tot uitdrukking in de verhouding (ratio) tussen de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Indien deze ratio kleiner is dan 1, betekent dit dat de potentiële impact van de geïnventariseerde risico's groter is dan de beschikbare weerstandscapaciteit. Het deel dat de ODZOB niet zelfstandig kan afdekken dient door de deelnemers in hun eigen weerstandsvermogen te worden afgedekt.

De algemene reserve bedraagt, rekening houdend met het voorlopige resultaat over 2022, ultimo 2022 € 0,53 miljoen. Hierdoor is de omvang van de algemene reserve niet meer in overeenstemming met de regionale richtlijn én onvoldoende groot om gekwantificeerde risico's af te kunnen dekken.

De meest recente risico-inventarisatie is opgenomen in bijlage 4.3. De risico's met de hoogste potentiële impact kennen een verwachtingswaarde van circa € 1,30 miljoen en de risico's met een minder grote impact hebben een totale verwachtingswaarde van circa € 0,52 miljoen.

In 4GR-verband is, omwille van de eenvoud, afgesproken dat de streefwaarde van de algemene reserve wordt gebaseerd op het totaal van de baten in de begroting. In het geval van de ODZOB betekent dit, uitgaande van een batentotaal tussen de €20 miljoen en €30 miljoen, dat de streefwaarde van de algemene reserve ligt tussen de €1,2 miljoen en €1,5 miljoen. Om de algemene reserve aan te vullen tot de minimumwaarde van € 1,2 miljoen is een éénmalige storting van ruim € 0,67 miljoen nodig.

De weerstandsratio komt ultimo 2022 uit op circa 0,41. Indien de algemene reserve wordt aangevuld tot een bedrag van € 1,2 miljoen, stijgt de weerstandsratio (per ultimo 2023) naar 0,93.

2.2 Bedrijfsvoering

Fitte organisatie

Een *fitte organisatie* is in staat om de juiste doelen vast te stellen in verbinding met zijn omgeving. Deze organisatie weet zich aan te passen aan veranderingen en aan toekomstige behoeften. Dit kan alleen in een klimaat waarin mensen zich kunnen ontwikkelen, verantwoording mogen nemen en voldoening scheppen in hun werk. Een *fitte organisatie* draait dus om voldoende én de juiste mensen op de juiste plek die met elkaar de processen zodanig kunnen vormgeven dat ze in staat zijn zich op een comfortabele manier aan te passen aan complexe opgaven van de toekomst. *Fit* heeft hierbij zowel betrekking op wendbaarheid als op conditie. Vitale en wendbare medewerkers zijn van belang om toekomstige uitdagingen het hoofd te kunnen bieden.

De ODZOB wil graag een *fitte organisatie* zijn, maar dit gaat niet vanzelf. Om doelen te bereiken in een dynamische omgeving moet gewerkt worden aan een blijvend aanpassingsvermogen. Werken aan de fitheid van de ODZOB bestaat uit het investeren in het omgevingsbewustzijn van medewerkers, maar ook uit het trainen in meer systematisch denken en door te werken met data. Het betreft uiteraard ook het vermogen om in teamverband met collega's, deelnemers en ketenpartners samen te werken.

Mede door het hoge ziekteverzuim in 2022 is de fitheid van de ODZOB verder onder druk komen te staan. Vandaar dat in 2023 en 2024 vooral de aandacht gericht is op het weer fit krijgen van de ODZOB. Dit gaat niet vanzelf. Vandaar dat voor 2023 en 2024 een tariefsverhoging is voorzien. In de jaren daarna moet er voortdurende aandacht zijn om een *fitte organisatie* te blijven.

Op dit moment kan niet worden uitgesloten dat de noodzakelijke blijvende aandacht voor een *fitte organisatie* permanente maatregelen vergt. Dit wordt de komende jaren duidelijk en zal zo nodig een passende plaats krijgen in de volgend jaar op te stellen ontwerpbegroting 2025.

Als bijlage bij de reactienota op de ontvangen zienswijzen van de ODZOB-deelnemers verscheen de nota *Naar een fitte organisatie*. Deze nota start met een probleemanalyse die ingaat op het ziekteverzuim, de arbeidsmarkt en de sturing op gedrag en resultaat. Vervolgens zijn er een vijftal speerpunten gedefinieerd die moeten bijdragen aan het (weer) fit worden van de ODZOB-organisatie. Deze speerpunten zijn:

1. Onze mensen: mentaal en fysiek fit
2. Ons management: faciliteren
3. Onze organisatie: strategisch en sturend vermogen
4. Onze instrumenten: vergunningverlening, toezicht, handhaving en advisering
5. Onze wijze: organisch veranderen

Om versneld (weer) fit te worden wordt de komende 1,5 jaar een impuls aan de ODZOB gegeven. Deze impuls bestaat uit de volgende concrete maatregelen:

- Periodiek medisch onderzoek (PMO); inrichten vitaliteitsprogramma
- Onderzoek naar de inrichting van de organisatie
- Traineeship voor 5 à 10 mensen
- Green Belt opleiding voor 2 à 3 medewerkers
- Versneld investeren in en upgraden van de ODZOB-ICT

Om deze maatregelen te bekostigen wordt in 2023 en 2024 (tijdelijk) het gemiddeld uurtarief verhoogd met €0,95. Voor 2023 komt dit neer op circa €233.000 en voor 2024 circa €237.000 waarmee het totaal uitkomt op €470.000. Nadat de herziene begroting 2023 en de begroting 2024 zijn vastgesteld, kunnen de bovenstaande maatregelen concreet uitgevoerd worden.

3 FINANCIËLE BEGROTING

3.1 Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

Programma	Begroting 2023			Herziening 2023		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Lokale dienstverlening	23.502.763	16.486.683	7.016.081	26.403.901	18.800.193	7.603.707
Deelprogramma Opdrachten	23.502.763	16.486.683	7.016.081	26.403.901	18.800.193	7.603.707
- <i>Basistaken</i>	10.516.766	7.377.285	3.139.481	11.867.895	8.412.511	3.455.384
- <i>Verzoektaken</i>	12.985.997	9.109.397	3.876.600	14.536.006	10.387.683	4.148.323
Programma Regionale samenwerking	2.097.749	1.619.081	478.667	2.356.691	1.837.933	518.758
Totaal Programma's	25.600.512	18.105.764	7.494.748	28.760.592	20.638.127	8.122.465
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	669.226	0	669.226
Overhead	0	7.484.748	-7.484.748	0	8.112.465	-8.112.465
Heffing VPB	0	10.000	-10.000	0	10.000	-10.000
Bedrag onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten vóór mutatie reserves	25.600.512	25.600.512	0	29.429.818	28.760.592	669.226
Toevoeging en onttrekking reserves						
Mutatie reserves	0	0	0	0	669.226	-669.226
Totaal toevoeging en onttrekking aan reserves	0	0	0	0	669.226	-669.226
Saldo van baten en lasten na mutatie reserves	25.600.512	25.600.512	0	29.429.818	29.429.818	0

3.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De vastgestelde begroting 2023 is gebaseerd op de ramingen uit werkprogramma's voor 2022 en het collectief programma 2022. Aan dit fundament is in de voorliggende herziene begroting 2023 niet getornd. In totaal gaat het hierbij om 245.000 declarabele uren. Wat wél is aangepast is het gemiddeld uurtarief voor 2023. In het *financieel perspectief 2023* was nog geen rekening gehouden met de gevolgen van de nieuwe Cao die van toepassing is op de medewerkers van de ODZOB. Er is inmiddels een principeakkoord bereikt.

Op basis van onveranderde urenramingen en bovenstaande tariefstijging komt het totaal van het *programma Lokale Dienstverlening* uit op € 22,16 mln. Het geraamd volume van opdrachten buiten de werkprogramma's (inclusief niet-deelnemers) komt uit op € 4,24 mln. Hierdoor komt het totaal van dit programma uit op € 26,40 mln. Het *programma Regionale Samenwerking* (voorheen het collectief programma) sluit op een bedrag van € 2,36 mln. De programmabaten tellen op tot € 28,76 mln.

Bij de *algemene dekkingsmiddelen* is een (incidentele) opbrengst van € 0,67 mln. geraamd. Dit betreft de eenmalige extra deelnemersbijdrage om het weerstandsvermogen aan te vullen tot het minimum-niveau van € 1,2 mln. Inclusief deze eenmalige bijdrage komen de baten uit op € 29,43 mln.

De *lasten* bestaan grotendeels uit personeelsgerelateerde kosten, waaronder salarissen en kosten externe inhuur. De uitgangspunten voor de opgestelde kostenramingen sluiten aan op het bestuurlijk vastgestelde *financieel perspectief 2023*. Daar zijn de gevolgen van de nieuwe Cao voor 2023 aan toegevoegd. Bij de besluitvorming over het *financieel perspectief 2023* werd een voorlopig bijgesteld gemiddeld uurtarief van €110,61 vastgesteld. Het principeakkoord over de nieuwe Cao heeft een tweeledig gevolg; enerzijds betreft dit de hogere salariskosten en anderzijds gaat het om een stijging in het aantal verlofdagen. Hierdoor komt de geraamde declarabiliteit voor 2023 uit op 1.313 uur per fte in het primaire proces. Het totale Cao-effect leidt tot een tariefstijging van € 3,60.

Het totaal van de lasten sluit op een bedrag van € 28,76 mln. In onderstaand overzicht worden deze kosten op hoofdlijnen gepresenteerd. Hierbij wordt enerzijds de kostentoerekening naar de programma's getoond en anderzijds het onderscheid naar de belangrijkste kostenrubrieken. Vervolgens wordt een toelichting gegeven op de ontwikkelingen per kostensoort.

Lasten naar kostensoort en programma

* bedragen x 1€

POST	Programma Lokale dienstverlening	Programma Regionale samenwerking	Overhead	Heffing VPB	Totaal
Personeel	18.471.362	1.260.196	5.589.919		25.321.477
Uitbesteding	0	0	446.667		446.667
Kapitaallasten	0	0	289.000		289.000
Organisatiekosten	328.832	22.434	1.786.879		2.138.145
TOTAAL	18.800.194	1.282.631	8.112.465	0	28.195.289
Externe programmakosten	0	555.302	0	0	555.302
TOTAAL PROGRAMMALASTEN	18.800.194	1.837.933	8.112.465	0	28.750.592
Overige lasten	0	0	0	10.000	10.000
TOTAAL LASTEN	18.800.194	1.837.933	8.112.465	10.000	28.760.592

Personeel

Om te komen tot de realisatie van circa 245.000 declarabele uren moet de ODZOB over een passende hoeveelheid personeel beschikken. In deze herziene begroting 2023 wordt uitgegaan van 1.313 declarabele uren per fte in het primaire proces. Dit komt neer op 233,2 fte, die als volgt zijn verdeeld.

- Primair proces 186,6 fte
- Overhead 46,6 fte (20% van het totaal)
- Totaal 233,2 fte

Gemiddelde bezetting

* aantal in fte's

POST	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Begroting 2023	Herziening 2023
Dienstverband	180,9	185,0	195,7	185,0
Inhuur / payroll	36,7	36,0	31,1	48,2
Totaal	217,6	221,0	226,8	233,2

De toename van het aantal fte ten opzichte van de vastgestelde begroting 2023 vloeit voort uit de lagere declarabiliteitsnorm (te weten: 1.313 uur per fte in het primaire proces) die van toepassing is op de herziene begroting 2023.

Het aantal vaste fte in de herziene begroting 2023 sluit aan op de werknemerspopulatie per ultimo 2022, te weten 185 fte. Dit uitgangspunt vloeit voort uit de huidige situatie op de arbeidsmarkt, waarbij het niet alleen een forse uitdaging is om nieuw personeel te werven, maar waarbij het een minstens even grote uitdaging is om het huidige personeel te behouden. Duidelijk is dat de ODZOB bovengemiddelde inspanningen moet leveren om over voldoende gekwalificeerd personeel te kunnen beschikken. Bijvoorbeeld om de flexibele schil beheersbaar te houden.

Eind 2022 heeft de ODZOB een aanvraag gedaan bij het ministerie van I&W om, net als alle andere omgevingsdiensten in Nederland, te participeren in het Interbestuurlijk programma (IBP) Versterking VTH-stelsel.

De gehonoreerde aanvraag heeft geleid tot een eenmalige specifieke uitkering van € 0,6 miljoen. Deze middelen maken onderdeel uit van de voorliggende herziene begroting 2023 (omzet niet-deelnemers).

Onderdeel van dit IBP Versterking VTH-stelsel is een landelijke arbeidsmarktcampagne om het betekenisvolle werk van de omgevingsdiensten onder de aandacht van potentiële nieuwe medewerkers te brengen.

3.3 Opbouw gemiddeld uurtarief

In het *financieel perspectief 2023* is het volgende beeld gepresenteerd over de tariefontwikkeling:

• Vastgesteld gemiddeld uurtarief begroting 2023	€ 102,50
• Doorwerking bijgestelde indexering uit 2022	€ 4,12
• Bijgestelde indexering 2023	€ 1,94
• Lagere declarabiliteit: 1.320 uur/fte	€ 2,05
• Voorlopig gemiddeld uurtarief 2023	€ 110,61

Voortschrijdend inzicht toont de volgende bijstellingen:

• Voorlopig gemiddeld uurtarief 2023	€ 110,61
• Principeakkoord nieuwe Cao voor 2023	€ 3,60
• Maatregelen beteugelen ziekteverzuim	€ 0,95
• Gemiddeld uurtarief herziene begroting 2023	€ 115,16

Bij de bespreking van *financieel perspectief 2023* werd besloten om te wachten met het verwerken van de gevolgen van de nieuwe Cao tot er hierover meer duidelijkheid zou zijn. Dit is in lijn met de (bestuurlijke) aanpak bij de andere gemeenschappelijke regelingen die samenwerken in 4GR-verband. Het principeakkoord dat werd bereikt zorgt voor de gewenste duidelijkheid. De overeengekomen salarisverhoging komt voor de ODZOB neer op een loonkostenstijging van 7,5%. Er was (vanuit de Macro Economische Verkenning 2023) al rekening gehouden met een loonindexering van 3,3%. Per saldo leidt dit tot een aanvullende loonindexering van 4,2%, ofwel een tariefstijging van € 3,01.

Vanaf 2023 hebben onze medewerkers recht op één extra bovenwettelijke verlofdag. Hierdoor daalt de declarabiliteitsnorm van 1.320 uur per uur naar 1.313 uur per fte en stijgt het benodigd aantal fte.

Dit leidt tot een verhoging van het uurtarief met € 0,59. Het totaaleffect van het Cao-principeakkoord op het gemiddeld uurtarief komt hiermee uit op € 3,60.

Zoals in de afgelopen periode meerdere malen is toegelicht kampte de ODZOB in 2022 met een hoog ziekteverzuim. Hoewel de gehele publieke sector hier in 2022 mee geconfronteerd werd, is het voor de ODZOB van groot belang om dit verzuim te beteugelen. Aandacht van directie en management voor het personeel en een gedegen begeleiding vanuit de Arbodienst zijn daarbij relevante maar niet voldoende voorwaarden. Uitgangspunt is een *fitte organisatie*, waarbij *fit* zowel betrekking heeft op de gezondheid van onze medewerkers als op die van de ODZOB. Er zijn (tijdelijk) middelen nodig om weer een *fitte organisatie* te worden, dit leidt tot een tariefstijging van € 0,95. Dit als aanvulling op de *compensatie* wegens de lagere declarabiliteit (effect hoger ziekteverzuim op het uurtarief: € 2,05).

Als gevolg hiervan bevat het gemiddeld uurtarief in de herziene begroting 2023 een tijdelijke component van € 3,00 per uur (te weten: € 2,05 + € 0,95). Daarmee ziet de opbouw van het gemiddeld uurtarief voor 2023 er als volgt uit:

• Structurele basis uurtarief herziene begroting 2023	€ 112,16
• Tijdelijke tariefopslag <i>fitte organisatie</i>	€ 3,00
• Gemiddeld uurtarief herziene begroting 2023	€ 115,16

Berekening gemiddelde uurtarieven * bedragen x 1€

	Direct	Overhead	Totaal
Totaal lasten	20.638.127	8.112.465	28.750.592
Vennootschapsbelasting	0	10.000	10.000
<i>Totaal lasten</i>	<i>20.638.127</i>	<i>8.122.465</i>	<i>28.760.592</i>
-/- Waarvan gedekt uit externe programmakosten	555.302	0	555.302
-/- Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0
<i>Kosten 2023 na dekking uit programmakosten en algemene dekkingsmiddelen</i>	<i>20.082.825</i>	<i>8.122.465</i>	<i>28.205.289</i>
Aantal declarabele uren ²⁾	244.933	244.933	244.933
Gemiddeld uurtarief	81,99	33,16	115,16

¹⁾ Zie bijlage 4 *Overzicht baten en lasten (exploitatie)* voor een nadere onderbouwing van de lasten

²⁾ Aantal directe fte's (186,6 fte) x aantal declarabele uren per directe fte (1.313 uur);

3.4 Verloop reserves

De ODZOB beschikt naast de algemene reserve over een bestemmingsreserve ter afdekking van de verlofrechten van het personeel. De verwachte ontwikkeling van de reserves wordt hieronder gepresenteerd.

Onderstaande presentatie is gebaseerd op de voorlopige realisatiecijfers over 2022. Deze cijfers zijn nog niet geverifieerd door onze accountant en evenmin al bestuurlijk vastgesteld.

Stand en verloop van de reserves * bedragen x 1€

	Realisatie 2021	Realisatie 2022	2023	2024	2025	2026
Algemene reserve						
Saldo per 1-1	1.760.414	1.905.317	530.774	1.200.000	1.200.000	1.200.000
bij: Resultaat voorgaand boekjaar	354.143	1.045.965	0	0	0	0
bij: Aanvulling tot minimumniveau € 1,2 miljoen *	0	0	669.226	0	0	0
af: Bestemmingsreserve verlofdagen	0	167.000	0	0	0	0
af: Implementatiekosten VTH-applicatie	80.497	366.023	0	0	0	0
af: Implementatiekosten Omgevingswet	128.743	19.762	0	0	0	0
af: Opvolging Rekenkameronderzoek	0	31.648	0	0	0	0
af: Berap 2022: resultaat 2022	0	1.836.076	0	0	0	0
Saldo per 31-12	1.905.317	530.774	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Egalisatiereserve verlofkosten						
Saldo per 1-1	314.541	314.541	481.541	481.541	481.541	481.541
bij:	0	167.000	0	0	0	0
af:	0	0	0	0	0	0
Saldo per 31-12	314.541	481.541	481.541	481.541	481.541	481.541
TOTAAL VAN DE RESERVES	2.219.858	1.012.315	1.681.541	1.681.541	1.681.541	1.681.541

3.5 Versterken reservepositie

De hoogte van de algemene reserve is, zoals eerder al werd verwacht, uitgekomen onder het minimumniveau dat in 4GR-verband is afgesproken en in het najaar van 2022 door het algemeen bestuur van de ODZOB werd bekrachtigd. Bij de vaststelling van het *financieel perspectief 2023 / kaderbrief 2024* besloot het algemeen bestuur in december 2022 tot het volgende:

- Instemmen met het principebesluit om de deelnemers éénmalig middelen beschikbaar te laten stellen ter versterking van de algemene reserve, tot een bedrag van € 1,2 miljoen.
- Instemmen met het voornemen om dit principebesluit te effectueren bij de vaststelling van de herziene begroting 2023 en begroting 2024, op basis van het financieel resultaat over 2022.

In bovenstaande opzet is, vooruitlopend uit de uitvoering van het aangehaalde principebesluit van het algemeen bestuur, in beeld gebracht dat de algemene reserve in 2023 wordt aangevuld tot het minimumniveau van € 1,2 miljoen. Hiervoor is het nodig dat de deelnemers gezamenlijk een éénmalige extra doen van in totaal € 669.226.

Dit leidt tot de volgende reeks van eenmalige deelnemersbijdragen:

Deelnemer	aandeel	storting algemene reserve
Deelnemers		
Gemeente Asten	3,6%	€ 24.060
Gemeente Bergeijk	1,8%	€ 12.251
Gemeente Best	3,5%	€ 23.218
Gemeente Bladel	1,6%	€ 10.569
Gemeente Cranendonck	3,3%	€ 22.093
Gemeente Deurne	6,1%	€ 40.889
Gemeente Eersel	1,6%	€ 10.668
Gemeente Eindhoven	7,8%	€ 52.357
Gemeente Geldrop-Mierlo	2,2%	€ 14.591
Gemeente Gemert-Bakel	6,3%	€ 42.405
Gemeente Heeze-Leende	1,8%	€ 12.077
Gemeente Helmond	4,4%	€ 29.721
Gemeente Laarbeek	6,0%	€ 39.972
Gemeente Nuenen	2,0%	€ 13.533
Gemeente Oirschot	1,9%	€ 12.788
Gemeente Reusel-de Mierden	1,8%	€ 11.818
Gemeente Someren	3,7%	€ 24.742
Gemeente Son en Breugel	1,5%	€ 10.074
Gemeente Valkenswaard	2,4%	€ 16.025
Gemeente Veldhoven	3,0%	€ 20.228
Gemeente Waalre	1,2%	€ 7.886
Provincie Noord-Brabant	32,5%	€ 217.262
Totaal	100,0%	€ 669.226

Bovenstaande verdeling is gebaseerd op de gerealiseerde omzetvolumes in 2022.

Uit de reactienota op de ontvangen zienswijzen blijkt dat de prognose over het resultaat van 2023 van dien aard is, dat de eenmalige deelnemersbijdrage ter versterking van het weerstandsvermogen wellicht niet nodig is. Het besluit hierover wordt doorgeschoven naar een later moment.

De vergadering waarin het algemeen bestuur de Bestuursrapportage 2023 aan de orde stelt (dat is op 12 oktober 2023) ligt daarbij voor de hand.

4 BIJLAGEN

4.1 Specificatie bijdrage per deelnemer

Deelnemer	Herziene begroting 2023											Begroting 2023		
	Programma Dienstverlening			Programma Regionale samenwerking				Totaal bijdrage				Programma Dienstverlening	Programma Regionale Samenwerking	Totaal bijdrage
	Landelijke basistaken	Verzoektaken	Totaal basis- en verzoektaken	Samen Sterk in Brabant	Omgevings- Veiligheid		Voorbereiding Omgevingswet		Overige taken	Totaal collectieve taken	Totaal bijdrage			
					Omgevings- Veiligheid	Voorbereiding Omgevingswet	Overige taken	Totaal collectieve taken						
Gemeente Asten	581.095	229.688	810.783	11.482	3.789	14.889	39.576	69.736	880.519	674.559	62.073	736.632		
Gemeente Bergijk	286.086	83.908	369.994	11.482	3.031	6.587	36.753	57.833	427.828	329.341	51.479	380.820		
Gemeente Best	400.682	140.764	541.446	11.482	6.146	15.988	31.055	64.671	606.117	481.955	57.565	539.519		
Gemeente Bladel	481.209	35.163	516.372	11.482	3.789	7.935	50.772	73.977	590.349	459.636	65.849	525.484		
Gemeente Cranendonk	401.118	90.528	491.647	11.482	3.031	16.112	51.420	82.045	573.692	437.627	73.030	510.657		
Gemeente Deurne	992.162	580.082	1.572.243	11.482	8.420	30.985	70.227	121.114	1.693.357	1.399.493	107.806	1.507.299		
Gemeente Eersel	334.203	35.063	369.267	11.482	3.031	6.331	66.531	87.374	456.641	328.694	77.774	406.467		
Gemeente Eindhoven	845.982	794.308	1.640.290	11.482	28.291	32.625	163.846	236.243	1.876.533	1.460.062	210.285	1.670.348		
Gemeente Geldrop-Mierlo	260.974	123.438	384.412	11.482	5.389	7.390	46.587	70.847	455.259	342.175	63.063	405.237		
Gemeente Gemert-Bakel	854.082	273.692	1.127.774	11.482	9.262	24.894	83.563	129.200	1.256.975	1.003.860	115.004	1.118.864		
Gemeente Heeze-Leende	452.191	57.959	510.150	11.482	2.358	8.179	28.432	50.451	560.601	454.097	44.907	499.004		
Gemeente Helmond	502.956	465.783	968.739	11.482	16.840	19.249	96.138	143.708	1.112.447	862.299	127.918	990.217		
Gemeente Laarbeek	602.900	573.216	1.176.116	11.482	2.273	22.611	53.956	90.321	1.266.437	1.046.890	80.397	1.127.287		
Gemeente Nuenen	331.218	103.483	434.701	11.482	2.273	7.815	20.531	42.101	476.802	386.938	37.475	424.414		
Gemeente Oirschot	442.959	52.396	495.355	11.482	3.031	6.106	49.143	69.761	565.116	440.927	62.096	503.024		
Gemeente Reusel/De Mierden	365.084	26.340	391.424	11.482	7.58	7.613	26.247	46.100	437.523	348.416	41.035	389.450		
Gemeente Someren	629.441	259.594	889.035	11.482	4.631	16.321	46.940	79.374	968.409	791.352	70.652	862.005		
Gemeente Son en Breugel	335.279	107.588	442.867	11.482	3.031	7.235	36.629	58.376	501.243	394.206	51.962	446.169		
Gemeente Valkenswaard	355.024	104.101	459.125	11.482	3.031	8.717	27.299	50.529	509.654	408.678	44.977	453.656		
Gemeente Veldhoven	292.509	65.082	357.591	11.482	5.389	13.065	53.624	83.559	441.151	318.501	74.378	392.679		
Gemeente Waalre	156.224	30.694	186.917	11.482	1.516	2.699	13.430	29.126	216.043	166.380	25.926	192.305		
Provincie Noord-Brabant	1.964.515	6.059.056	8.023.571	128.823	30.024	183.163	278.235	620.245	8.643.816	7.141.978	552.095	7.694.074		
SUBTOTAAL WPs	11.867.895	10.291.926	22.159.820	369.935	149.333	466.489	1.370.934	2.356.691	24.516.511	19.677.863	2.097.749	21.775.612		
Deelnemers buiten werkprogramma	0	3.266.690	3.266.690						3.266.690	870.000	0	2.954.900		
Overige klanten	0	977.391	977.391						977.391	870.000	0	870.000		
Totaal baten uit opdrachten	11.867.895	14.536.007	26.403.901	369.935	149.333	466.489	1.370.934	2.356.691	28.760.592	23.502.763	2.097.749	25.600.512		

Bovenstaande specificatie is exclusief de eenmalige bijdrage ter versterking van de algemene reserve.

Herziene begroting 2023

4.2 Overzicht baten en lasten (exploitatie)

* bedragen x 1€

Baten		Begroting 2023		Herziene begroting 2023		Begroting 2023 vs. Herziening 2023		
		Totaal	Aantal uren		Aantal uren			
PROGRAMMA								
	Programma Dienstverlening	23.502.763	229.290	26.403.901	229.290	2.901.137		
	Programma Regionale samenwerking	2.097.749	15.643	2.356.691	15.643	258.942		
	Totaal baten programma's	25.600.512	244.933	28.760.592	244.933	3.160.079		
	Algemene dekkingsmiddelen	0		669.226		669.226		
	Totaal Baten	25.600.512		29.429.818		3.829.305		
Lasten		Begroting 2023			Herziene begroting 2023			Totaal
		Totaal	Overhead	Toerekening aan programma's	Totaal	Overhead	Toerekening aan programma's	
1	PERSONEEL							
1.0	Fte	226,8	45,4	181,4	233,2	46,6	186,6	6,4
1.1	Salariskosten	18.361.916	4.266.446	14.095.470	18.423.566	3.883.887	14.539.679	61.649
1.2	Opleidingskosten	345.000	345.000	0	382.505	382.505	0	37.505
1.4	Reis- en verblijfskosten	377.000	80.044	296.956	417.983	88.746	329.237	40.983
1.5	Overige personeelskosten	345.546	301.043	44.503	383.110	333.770	49.341	37.564
1.6	Inhuur	3.256.261	398.539	2.857.722	5.714.313	901.012	4.813.301	2.458.052
	TOTAAL personeel	22.685.724	5.391.073	17.294.650	25.321.477	5.589.919	19.731.558	2.635.753
2	UITBESTEDING							
2.1	Onderzoeken, advies	193.000	193.000	0	446.667	446.667	0	253.667
	TOTAAL uitbesteding	193.000	193.000	0	446.667	446.667	0	253.667
3	KAPITAALLASTEN							
3.1	Afschrijving gebouwen	90.000	90.000	0	90.000	90.000	0	0
3.3	Afschrijving machines, apparaten en installaties	166.000	166.000	0	166.000	166.000	0	0
3.4	Afschrijving overige materiële vaste activa	32.000	32.000	0	32.000	32.000	0	0
3.6	Rente wegens externe financiering	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	0
	TOTAAL kapitaallasten	289.000	289.000	0	289.000	289.000	0	0
4	ORGANISATIE KOSTEN							
4.1	Telefonie (vast / mobiel)	25.500	25.500	0	28.272	28.272	0	2.772
4.2	Printen / kopiëren	18.000	18.000	0	19.957	19.957	0	1.957
4.3	ICT helpdesk / externe support	160.000	160.000	0	177.393	177.393	0	17.393
4.4	Automatisering / licenties / onderhoud	946.000	629.175	316.825	1.048.839	697.572	351.267	102.839
4.5	Kantoor / drukwerk / porto	66.000	66.000	0	73.175	73.175	0	7.175
4.6	Abonnementen / lidmaatschappen	107.000	107.000	0	118.632	118.632	0	11.632
4.7	Verzekeringen	43.000	43.000	0	47.674	47.674	0	4.674
4.8	Leaseauto's	54.000	54.000	0	59.870	59.870	0	5.870
4.10	Huur gebouw	299.000	299.000	0	331.504	331.504	0	32.504
4.11	Servicekosten pandgebonden (beheer)	210.000	210.000	0	232.829	232.829	0	22.829
	TOTAAL organisatie kosten	1.928.500	1.611.675	316.825	2.138.145	1.786.879	351.267	209.645
	TOTAAL LASTEN (voor directe programmakosten)	25.096.224	7.484.748	17.611.475	28.195.289	8.112.465	20.082.825	3.099.066
7	DIRECTE PROGRAMMAKOSTEN							
7.1	Externe kosten t.b.v. Regionale Samenwerking	494.288	0	494.288	555.302	0	555.302	61.014
7.2	Externe kosten t.b.v. opdrachten	PM	0	PM	PM	0	PM	PM
	TOTAAL programma kosten	494.288	0	494.288	555.302	0	555.302	61.014
	TOTAAL PROGRAMMALASTEN	25.590.512	7.484.748	18.105.764	28.750.592	8.112.465	20.638.127	3.160.080
	Overige lasten							
8.1	Heffing VPB	10.000			10.000			0
8.2	Bedrag onvoorzien	0			0			0
	TOTAAL overige lasten	10.000			10.000			0
	TOTAAL LASTEN	25.600.512			28.760.592			3.160.080
	Gerealiseerd resultaat voor mutatie reserves	0			669.226			669.226
	Toevoegingen aan reserves	0			-669.226			-669.226
	Ontrekkingen aan reserves	0			0			0
	Gerealiseerd resultaat na mutatie reserves	0			0			0

4.3 Risico-inventarisatie

Samenvatting geïnventariseerde risico's ODZOB

Risico	Beheersmaatregel	Classificering			4) verwachtingswaarde
		1) kans	2) effect	3) score	
a. Strategische risico's					
1.1 Bezuinigingen deelnemers die leiden tot een omzetverlaging	Waar nodig een aanpassing in de organisatie doorvoeren. Inhuur waar mogelijk afbouwen. Gedegen communicatie zorgt voor inzicht bij deelnemers over consequenties van dergelijke situaties. Zoveel als mogelijk zoeken naar alternatieve, declareerbare werkzaamheden.	15%	€ 500.000	6	€ 75.000
b. Informatie risico's					
2.5 Ransomware	Medewerkers voortdurend attenderen op gevaar. Friendly hackers benaderen voor test. Bewustwordingscampagne: blijvende aandacht! 2023: workshops voor alle medewerkers	15%	€ 600.000	6	€ 90.000
c. Imago/politieke risico's					
d. Materiele risico's					
e. Procedure risico's					
f. Aansprakelijkheidsrisico's					
6.6 Niet volledige Implementatie VTH-systeem	Strakke sturing bij ODZOB en leverancier. Frequente bespreking in ambtelijke stuurgroep.	40%	€ 250.000	6	€ 100.000
g. Financiële risico's					
7.1 Kosten ontwikkeling ICT voorzieningen	Strategische ICT planning maken voor komende 5 jaar, elk jaar actualiseren en actieplan voor komend jaar opstellen. Aansluiten bij regionale aanbestedingen leidt tot minder 'eigen' keuze- en beheer-mogelijkheden. Meer belangen, waardoor meer afstemming.	40%	€ 400.000	6	€ 160.000
7.2 Niet actuele beheer en investeringsplannen voor apparatuur / faciliteiten en PBM's	Beheerfunctie verstevigen. Regie bij Financien, verantwoordelijkheid bij IT en facilitair. Zie ook opmerking nieuwe accountant ML 2022.	40%	€ 150.000	6	€ 60.000
7.4 Toename regeldruk vanuit de rijksoverheid	Ontwikkelingen beoordelen en noodzakelijke gevolgen in uitvoering nemen. Waar nodig verwerken in de begroting. Aandacht voor gedegen governance i.r.t. ministeries en ODNL.	60%	€ 150.000	8	€ 90.000
7.5 Personeelskosten te laag begroot	Bestuurlijke afspraken make over wijze waarop te verwachten, maar nog niet verwerkte, Cao-effecten verwerkt kunnen worden in herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024.	40%	€ 500.000	9	€ 200.000
h. Letsel en veiligheidsrisico's/Arbo en arbeidsrisico's					
i. Personeelsrisico's					
10.1 Ziekteverzuim en doorbetaling loonkosten	Door betrokkenheid personeel zorgen voor laag ziekteverzuim. Door middel van goede ziekteverzuimbegeleiding (sinds 2023 nieuwe Arbo-dienst) ziekteproces zo mogelijk beperken en re-integratie bevorderen.	40%	€ 250.000	6	€ 100.000
10.4 Niet kunnen beschikken over voldoende en gekwalificeerd personeel, zowel vast als inhuur	Strategische personeelsplanning is voorwaarde, uitvoeren van gerichte acties bepalen succes. Gaat bijvoorbeeld om andere manier van werven en benaderen arbeidsmarkt. Middels goed personeelsbeleid mensen binden aan de organisatie. Samen met andere OD's benadrukken meerwaarde werken voor publieke zaak.	60%	€ 600.000	12	€ 360.000
10.8 Kennisverlies als gevolg van uitstroom van medewerkers / inhuur via flexibele schil	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.	40%	€ 150.000	6	€ 60.000
Totaal risico's categorie 6 t/m 12			€ 3.550.000		€ 1.295.000

Toelichting bij de kolommen

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

Toelichting bij de rijen

Elke rij bevat een categorie geïdentificeerde risico's. Wanneer de totaalscore van de betreffende categorie < 6 is, is het risico verder niet opgenomen. De regel is dan blanco. De totale verwachtingswaarde van de risico's met score < 6 bedraagt circa € 516.250

BEGROTING 2024 EN MEERJARENRAMING 2025-2027

Versie 21 juli 2023



OMGEVINGSDIENST
ZUIDOOST-BRABANT



Begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

Versie 21 juli 2023

In opdracht van	Dagelijks Bestuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant Postbus 8035 5601 KA Eindhoven
Auteur	Kees van Daal
Datum	21 juli 2023
Status	Ter vaststelling door het algemeen bestuur.

Inhoudsopgave

1	INLEIDING	4
2	BELEIDSBEGROTING	5
2.1	<i>Meerjarenvisie 2023-2027.....</i>	5
3	PROGRAMMAPLAN.....	6
3.1	<i>Programma lokale dienstverlening</i>	7
3.2	<i>Programma regionale samenwerking</i>	8
3.3	<i>Algemene dekkingsmiddelen.....</i>	9
3.4	<i>Kosten overhead.....</i>	9
3.5	<i>Heffing vennootschapsbelasting</i>	10
3.6	<i>Onvoorzien</i>	10
4	PARAGRAFEN.....	11
4.1	<i>Weerstandsvermogen en risicobeheersing</i>	11
4.2	<i>Financiering.....</i>	13
4.3	<i>Bedrijfsvoering.....</i>	15
4.4	<i>Verbonden partijen.....</i>	16
5	FINANCIËLE BEGROTING	17
5.1	<i>Overzicht van baten en lasten</i>	17
5.2	<i>Toelichting op het overzicht van baten en lasten.....</i>	17
5.3	<i>Opbouw gemiddeld uurtarief.....</i>	21
5.4	<i>Uiteenzetting financiële positie en de toelichting</i>	23
5.5	<i>Meerjarenraming en de toelichting.....</i>	27
6	BIJLAGEN	28
6.1	<i>Specificatie bijdrage per deelnemer</i>	28
6.2	<i>Specificatie bijdrage per deelnemer meerjarig (2025 t/m 2027)</i>	29
6.3	<i>Overzicht baten en lasten per taakveld.....</i>	30
6.4	<i>Overzicht baten en lasten (exploitatie)</i>	31
6.5	<i>Risico-inventarisatie</i>	32
6.6	<i>Lijst van afkortingen.....</i>	33



1 INLEIDING

Voor u ligt de begroting 2024 met de meerjarenraming 2025–2027 van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant. Deze begroting is enerzijds gebaseerd op de uitgangspunten uit de *Kaderbrief 2024* en toont anderzijds relevante voortschrijdende (financiële) inzichten.

De begroting bestaat uit:

- Het programmaplan dat ingaat op de programma's *lokale dienstverlening en regionale samenwerking* en daarnaast een toelichting geeft op ontwikkelingen in de overhead.
- De presentatie van de verplichte paragrafen, voor zover deze voor de ODZOB van toepassing zijn.
- De financiële begroting die nader ingaat op de ontwikkelingen van baten en lasten en de uiteenzetting van de financiële positie. Tevens wordt hier ingegaan op de meerjarenraming.
- Bijlagen: de gespecificeerde bijdrage per deelnemer, het exploitatieoverzicht van baten en lasten, de geactualiseerde risico-inventarisatie en het overzicht van baten en lasten per taakveld.

In het eerste kwartaal van 2023 stelde het algemeen bestuur de Meerjarenvisie 2023-2027 vast. Omdat de voorbereidingen op de voorliggende begroting 2024 al op een eerder moment aangevangen waren is het beleidsmatige deel van de begroting 2024 beperkt van omvang.

De in de diverse tabellen gepresenteerde realisatiecijfers over 2022 betreffen de door de accountant geverifieerde en in de jaarstukken 2022 gepresenteerde cijfers. De referentiecijfers uit de begroting 2023 hebben betrekking op de vastgestelde begroting 2023 en niet op de *herziene begroting 2023*.

De deelnemers van de ODZOB hebben in groten getale gebruik gemaakt van de mogelijkheid om zienswijzen in te dienen op de ontwerpbegroting 2024. Het dagelijks bestuur stelde vervolgens een reactienota op. In de voorliggende versie van de begroting 2024 zijn de reacties van het dagelijks bestuur verwerkt.

2 BELEIDSBEGROTING

2.1 Meerjarenvisie 2023-2027

In maart 2023 is, als opvolger van het concernplan 2019-2022, de meerjarenvisie 2023-2027 door het algemeen bestuur vastgesteld. Deze visie is het uitgangspunt voor de te volgen koers van de ODZOB voor de komende jaren. Relevante ontwikkelingen die voortvloeien uit deze visie worden op een later moment ingevoegd in de p&c-cyclus. Afhankelijk van de beleidsmatige impact en de daaruit voortvloeiende financiële effecten betreft dit een bijstelling op de begroting 2024 of een opname in de kadernota 2025.

3 PROGRAMMAPLAN

De ODZOB streeft naar de succesvolle uitvoering van de opgedragen werkzaamheden op het gebied van de fysieke leefomgeving; zowel voor deelnemers als niet-deelnemende organisaties. In de begroting 2024 worden de volgende programma's onderscheiden:

- Lokale dienstverlening
- Regionale samenwerking

In onderstaand overzicht zijn de baten, lasten en saldi per programma weergegeven.

Programmaplan * bedragen x 1€

Omschrijving	Baten	Lasten	Saldo
Programma Lokale dienstverlening	28.124.720	19.762.203	8.362.517
Programma Regionale samenwerking	2.466.535	1.905.950	560.584
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0
Overhead	0	8.913.102	-8.913.102
Heffing VPB	0	10.000	-10.000
Bedrag onvoorzien	0	0	0
Saldo van baten en lasten vóór mutatie reserves	30.591.255	30.591.255	0
Toevoeging en onttrekking reserves			
Mutatie reserves	0	0	0
Totaal toevoeging en onttrekking aan reserves	0	0	0
Saldo van baten en lasten na mutatie reserves	30.591.255	30.591.255	0

3.1 Programma lokale dienstverlening

Wat willen we bereiken?

De ODZOB wil, met haar deelnemers, bijdragen aan een gezonde, veilige en gezonde leefomgeving.

Wat gaan we daar voor doen?

Onder dit programma vallen de werkzaamheden die de ODZOB uitvoert voor zowel haar deelnemers, als voor overige publieke organisaties. Kenmerkend hierbij is de een-op-een relatie tussen de ODZOB (als opdrachtnemer) en de opdrachtgever. De ODZOB richt zich op vergunningverlening, toezicht, handhaving en advies op inhoudelijke thema's als milieu, bodem, water, landbouw, duurzaamheid, asbest, bouwen en ruimtelijke ordening.

Wat mag het kosten?

In onderstaand overzicht worden de baten en lasten, onderverdeeld naar basis- en verzoektaken getoond. De inhoudelijke toelichting volgt in paragraaf 5.2.

Raming van baten en lasten; Programma Lokale dienstverlening * bedragen x 1€

omschrijving	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten¹⁾			
Basistaken	8.103.839	10.516.766	13.147.886
Verzoektaken	13.021.582	12.985.997	14.976.835
Totaal baten	21.125.422	23.502.763	28.124.720
Lasten			
Basistaken	5.909.489	7.377.285	9.238.534
Verzoektaken	9.600.011	9.109.397	10.523.669
Totaal lasten	15.509.500	16.486.683	19.762.203
Totaal saldo van baten en lasten	5.615.922	7.016.081	8.362.517
Toevoegingen aan reserves	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	-913.426	0	0
Resultaat	6.529.348	7.016.081	8.362.517

¹⁾ De gerealiseerde baten 2022 zijn weergegeven exclusief externe programmakosten van € 573.894

3.2 Programma regionale samenwerking

Wat willen we bereiken?

Ook bij dit programma is een gezonde, veilige en gezonde leefomgeving het uitgangspunt. Consensus tussen de deelnemers is hierbij van groot belang. In gezamenlijkheid wordt het collectief programma vastgesteld door het algemeen bestuur. Gemeentegrens-overstijgende ontwikkelingen, bundeling van expertise en schaalvoordelen liggen vaak ten grondslag aan onderdelen van dit programma. Het programma regionale samenwerking is breder dan het voorheen gebruikte collectief programma.

Wat gaan we daar voor doen?

Dit programma bestaat momenteel uit de volgende subprogramma's:

- Samen Sterk in Brabant (SSiB)
- Omgevingsveiligheid
- Programma Omgevingswet
- Overige collectieve taken

De (provinciebrede) regie en uitvoering van *Samen Sterk in Brabant* is belegd bij de collega's van de ODBN. De financiële bijdrage vanuit onze regio loopt via de (begroting van de) ODZOB. De bekostiging van SSiB loopt tot en met 2024. In ieder algemeen bestuur van de Brabantse omgevingsdiensten is de toekomstvisie op toezicht en handhaving in het Noord-Brabantse buitengebied gepresenteerd; een vergezicht dat reikt tot aan 2030. Besluitvorming over de toekomstige bekostiging van SSiB volgt later dit jaar. Om niet vooruit te lopen op deze bestuurlijke afwegingen, maakt SSiB vooralsnog geen onderdeel uit van de meerjarenraming 2025-2027.

De regionale werkzaamheden voor de *Omgevingsveiligheid* maken vanaf 2022 onderdeel uit van het programma. Dit geldt eveneens voor het ODZOB-programma *Omgevingswet* dat eindigt in 2024 en dat zich in het laatste jaar richt op de nazorg na de daadwerkelijke inwerkingtreding van de nieuwe wet.

Het bestuurlijk vastgestelde Collectieve Programma maakt onderdeel uit van de *overige collectieve taken*. Sinds 2023 is hier een herijkt afwegingskader op van toepassing. Dit leidt tot een scherpere afbakening tussen structurele programmaonderdelen en projecten met een beperkte doorlooptijd.

Wat mag het kosten?

In volgende overzicht worden de baten en lasten, onderverdeeld naar de subprogramma's, getoond.

Raming van baten en lasten; Programma Regionale samenwerking * bedragen x 1€

Omschrijving	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten			
Inzet uren	1.395.427	1.603.460	1.885.350
Inzet middelen	488.328	494.288	581.185
Totaal baten	1.883.755	2.097.749	2.466.535
Lasten			
Lasten	2.013.749	1.619.081	1.905.950
Totaal lasten	2.013.749	1.619.081	1.905.950
Totaal saldo van baten en lasten	-129.994	478.667	560.584
Toevoegingen aan reserves	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	-474.409	0	0
Resultaat	344.415	478.667	560.584

Raming van baten en lasten; Programma Regionale samenwerking

* bedragen x 1€

Omschrijving	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten			
Samen Sterk in Brabant (SSIB)	326.763	329.288	387.178
Omgevingsveiligheid	112.576	132.925	156.293
Programma Omgevingswet	483.295	415.233	488.232
Overige collectieve taken	961.121	1.220.302	1.434.832
Totaal baten	1.883.755	2.097.749	2.466.535
Lasten			
Lasten	2.013.749	1.619.081	1.905.950
Totaal lasten	2.013.749	1.619.081	1.905.950
Totaal saldo van baten en lasten	-129.994	478.667	560.584
Toevoegingen aan reserves	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	-474.409	0	0
Resultaat	344.415	478.667	560.584

3.3 Algemene dekkingsmiddelen

Onderstaand het (verplichte) overzicht van de algemene dekkingsmiddelen. Voor de ODZOB is dit in de begroting 2024 niet van toepassing.

Wat mag het kosten?

Algemene dekkingsmiddelen

* bedragen x 1€

Omschrijving	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	60.470	0	0
Lasten	nvt	nvt	nvt
Saldo Algemene dekkingsmiddelen	60.470	0	0

3.4 Kosten overhead

Het Besluit begroten en verantwoorden (Bbv) hanteert als definitie voor de overhead: "alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces". Dit betreft derhalve de overheadfuncties van de ODZOB.

Wat mag het kosten?

Overhead

* bedragen x 1€

Omschrijving	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	0	0	0
Lasten	7.799.874	7.484.748	8.913.102
Saldo overhead	-7.799.874	-7.484.748	-8.913.102
Toevoegingen aan reserves	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	-865.673	0	0
Resultaat	-6.934.201	-7.484.748	-8.913.102

3.5 Heffing vennootschapsbelasting

Net als andere publieke organisaties valt de ODZOB onder de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsondernemingen. Een klein deel van de onze activiteiten valt onder de Vpb-plicht.

Wat mag het kosten?

Heffing Vennootschapsbelasting

* bedragen x 1€

Omschrijving	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	0	0	0
Lasten	32	10.000	10.000
Saldo VPB	-32	-10.000	-10.000

3.6 Onvoorzien

De ODZOB beschikt niet (meer) over een post onvoorzien. Onderstaand overzicht is enkel opgenomen voor het volledige beeld.

Wat mag het kosten?

Onvoorzien

* bedragen x 1€

Omschrijving	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	0	0	0
Lasten	0	0	0
Saldo Onvoorzien	0	0	0

4 PARAGRAFEN

Het Bbv schrijft voor dat in de beleidsbegroting ingegaan dient te worden op een zevental verplichte paragrafen. Voor de thema's lokale heffingen, onderhoud kapitaalgoederen en grondbeleid geldt dat deze niet van toepassing zijn voor de ODZOB. Vandaar dat daar niet nader op ingegaan wordt.

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Om adequaat en effectief te kunnen reageren op onvoorziene situaties met een onbekende impact dient de ODZOB te beschikken over een financiële buffer. Hierdoor kan de ODZOB risico's opvangen zonder dat dit leidt tot een extra financiële bijdrage van de deelnemers.

De *weerstandscapaciteit* bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de ODZOB kan beschikken om onvoorziene kosten te dekken; dit betreft de algemene reserve.

Het *weerstandsvermogen* is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de risico's (benodigde weerstandscapaciteit) die de ODZOB loopt. Om het weerstandsvermogen te kunnen duiden is inzicht nodig in de aard en omvang van risico's en in de beschikbare weerstandscapaciteit.

Het weerstandsvermogen komt tot uitdrukking in de verhouding (ratio) tussen de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Indien deze ratio kleiner is dan 1, betekent dit dat de potentiële impact van de geïnventariseerde risico's groter is dan de beschikbare weerstandscapaciteit. Het deel dat de ODZOB niet zelfstandig kan afdekken dient door de deelnemers in hun eigen weerstandsvermogen te worden afgedekt.

De algemene reserve bedraagt, rekening houdend met het voorlopige resultaat over 2022, ultimo 2022 € 0,53 miljoen. Hierdoor is de omvang van de algemene reserve niet meer in overeenstemming met de regionale richtlijn én onvoldoende groot om gekwantificeerde risico's af te kunnen dekken.

De meest recente risico-inventarisatie is opgenomen in bijlage 4.3. De risico's met de hoogste potentiële impact kennen een verwachtingswaarde van circa € 1,30 miljoen en de risico's met een minder grote impact hebben een totale verwachtingswaarde van circa € 0,52 miljoen.

In 4GR-verband is, omwille van de eenvoud, afgesproken dat de streefwaarde van de algemene reserve wordt gebaseerd op het totaal van de baten in de begroting. Het totaal van baten en lasten in de begroting 2024 ligt iets boven de 30 miljoen. Dit leidt er toe dat de streefwaarde van de algemene reserve verschuift naar € 1,5 tot € 2,0 miljoen. Tot en met 2023 is de streefwaarde van € 1,2 tot € 1,5 miljoen van toepassing. In de herziene begroting 2023 wordt een voorstel gedaan om de algemene reserve aan te vullen tot de minimumwaarde die dan van toepassing is (te weten: € 1,2 miljoen). Hiervoor is in 2023 een éénmalige storting van ruim € 0,67 miljoen nodig.

De weerstandsratio komt ultimo 2022 uit op circa 0,41. Indien de algemene reserve in de loop van 2023 wordt aangevuld tot een bedrag van € 1,2 miljoen, stijgt de weerstandsratio (per ultimo 2023) naar 0,93.

Risicomanagement betreft het effectief omgaan met de kansen en bedreigingen die de continuïteit (van de bedrijfsvoering) van de organisatie kunnen beïnvloeden. Hiervoor is het van belang dat er een continu proces wordt ingericht van identificeren, prioriteren en beheersen. Vandaar dat tweemaal per jaar de risico-inventarisatie wordt geactualiseerd. Deze is opgenomen in bijlage 6.5.

Om een beeld te presenteren over de financiële positie van de ODZOB worden hier enkele kentallen gepresenteerd. Deze zijn afgeleid van de in paragraaf 5.4 getoonde geprognoseerde balans.

Kengetallen

	Realisatie 2022	Raming 2023	Begroting 2024	Mjr 2025	Mjr 2026	Mjr 2027
Netto schuldquote	-2,5%	-4,0%	-3,4%	-2,5%	-2,3%	-1,9%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-2,5%	-4,0%	-3,4%	-2,5%	-2,3%	-1,9%
Solvabiliteitsratio	13,2%	20,6%	21,0%	21,4%	21,8%	22,2%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Netto schuldquote

De netto schuldquote toont de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een negatieve waarde duidt er op dat er per saldo geen sprake is van een schuld.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Dit kengetal is gelijk aan de ongecorrigeerde versie omdat de ODZOB geen leningen verstrekt.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan. Het betreft het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen bestaat uit de alle reserves en het exploitatieresultaat.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele mutaties op de reserves te delen door de totale baten.

Grondexploitatie en belastingcapaciteit

Deze kengetallen zijn niet van toepassing op de ODZOB.

Beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie.

De kengetallen van de ODZOB sluiten aan bij wat verwacht kan worden bij een gemeenschappelijke regeling. Het huidige beleid waarbij de algemene reserve gemaximeerd wordt op basis van de geraamde baten betekent dat er niet expliciet gestuurd wordt op de solvabiliteit van de ODZOB. Indien het risicoprofiel van de ODZOB een grotere betekenis krijgt in de streefwaarde van de algemene reserve zal dit leiden tot een verbetering van de solvabiliteit.

De structurele exploitatieruimte heeft voor de ODZOB slechts een beperkte betekenis. Deelnemers mogen verzoektaken slechts onder voorwaarden en in beperkte mate verminderen. Daarnaast wordt in de begroting uitgegaan van een kostendekkend gemiddeld uurtarief, waardoor baten en lasten in principe structureel in evenwicht zijn.

4.2 Financiering

In deze paragraaf worden de ontwikkelingen en uitgangspunten gepresenteerd met betrekking tot kasgeldlimiet, rente, geldleningen en beleid ten aanzien van treasury. Gezien de geringe invloed van de renteontwikkeling op de begroting heeft de ODZOB geen lange termijn rentevisie opgesteld.

Rentetoerekening

Onderstaand overzicht toont welke rentelasten en renteresultaat er verwacht wordt en wordt inzicht gegeven op welke wijze rente wordt toegerekend aan investeringen en projecten.

Rent schema		* bedragen x 1€	
	Omschrijving		
a	De externe rentelast over de korte en lange financiering		1.000
b	De externe baten (idem)		0
	Saldo rentelasten en rentebaten		1.000
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	0	
c2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	
c3	De rentebaar van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	
			0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		1.000
d1	Rente over eigen vermogen		0
d2	Rente over vreemd vermogen		0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		1.000
e	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-1.000
f	Renteresultaat op taakveld Treasury		0

De beperkte rentelast wordt toegerekend aan de overhead. Dit omdat vrijwel alle activa van de ODZOB aan dit taakveld zijn gerelateerd. Aangezien er geen rentebaten worden verwacht, is het resultaat nul.

Leningen en kredietfaciliteiten

De ODZOB financiert haar activiteiten voornamelijk door de werkzaamheden op voorschotbasis te factureren. Enkel voor de verzoektaken buiten de werkprogramma's moet zelf financiering geregeld worden. Hiervoor beschikt de ODZOB over een kredietfaciliteit tot maximaal € 1,8 mln.

Kasgeldlimiet

Ter beperking van het renterisico op de netto-vlottende schuld (schulden met een looptijd van minder dan één jaar) heeft de wetgever de kasgeldlimiet vastgesteld. Zo wordt voorkomen dat fluctuaties van de korte rente direct een relatief grote impact hebben op de rentelasten tijdens een boekjaar.

Voor gemeenschappelijke regelingen bedraagt de kasgeldlimiet 8,2% van het begrotingstotaal. Het saldo van vlottende schulden en vlottende middelen wordt afgezet tegen het begrotingstotaal. Voor de ODZOB komt dit neer op een saldo in 2024 van maximaal ruim € 2,5 mln. Uit onderstaande tabel blijkt dat de ODZOB binnen deze norm blijft.

Kasgeldlimiet

* bedragen x 1 €

Omschrijving	ultimo 2022	ultimo 2023	ultimo 2024
1 Vlottende schuld			
- opgenomen gelden < 1 jaar	-	-	-
- schuld in rekening-courant	-	-	-
- door derden gestorte gelden < 1 jaar	-	-	-
- overige schulden / overlopende passiva	669.602	669.602	669.602
- overlopende passiva	5.878.803	5.728.803	5.578.803
Totaal	6.548.406	6.398.406	6.248.406
2 Vlottende middelen			
- contante gelden in kas	-	-	-
- tegoeden rekening courant	4.655.351	4.274.043	4.143.120
- overige uitstaande tegoeden < 1 jaar	1.510.117	1.510.117	1.510.117
- overlopende activa	955.395	1.648.530	1.648.530
Totaal	7.120.863	7.432.690	7.301.767
3 Toets kasgeldlimiet			
3.1 Totaal netto vlottende schuld (1 -/- 2)	-572.458	-1.034.285	-1.053.362
3.2 Toegestane kasgeldlimiet	1.891.711	2.099.242	2.508.483
Ruimte (3.2 -/- 3.1)	2.464.169	3.133.527	3.561.845
Berekening toegestane kasgeldlimiet			
Begrotingstotaal	23.069.647	25.600.512	30.591.255
Normpercentage	8,20%	8,20%	8,20%
Norm	1.891.711	2.099.242	2.508.483

Renterisiconorm

Ter beperking van het renterisico op vaste schuld bestaat er een renterisiconorm. Deze norm schrijft voor welk deel van de leningen (> 1 jaar) maximaal vernieuwd mag worden in een begrotingsjaar. Voor gemeenschappelijke regelingen is dit vastgesteld op 20% van het begrotingstotaal. Bij de ODZOB is in 2024 geen sprake van herfinanciering en daardoor wordt er voldaan aan de norm.

Renterisiconorm

* bedragen x 1 €

Variabelen	2023	2024	2025	2026
1 Renteherzieningen	0	0	0	0
2 Aflossingen	0	0	0	0
3 Renterisico (1+2)	0	0	0	0
4 Renterisiconorm	5.120.102	6.118.251	5.945.016	5.945.016
5a Ruimte onder risiconorm (4 > 3)	5.120.102	6.118.251	5.945.016	5.945.016
5b Overschrijding risiconorm (3 > 4)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Berekening renterisiconorm (4)				
Begrotingstotaal	25.600.512	30.591.255	29.725.082	29.725.082
Percentage 20%	5.120.102	6.118.251	5.945.016	5.945.016
Minimumbedrag conform regeling	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000

4.3 Bedrijfsvoering

Fitte organisatie

Een fitte organisatie is in staat om de juiste doelen vast te stellen in verbinding met zijn omgeving. Deze organisatie weet zich aan te passen aan veranderingen en aan toekomstige behoeften. Dit kan alleen in een klimaat waarin mensen zich kunnen ontwikkelen, verantwoording mogen nemen en voldoening scheppen in hun werk. Een *fitte organisatie* draait dus om voldoende én de juiste mensen op de juiste plek die met elkaar de processen zodanig kunnen vormgeven dat ze in staat zijn zich op een comfortabele manier aan te passen aan complexe opgaven van de toekomst. *Fit* heeft hierbij zowel betrekking op wendbaarheid als op conditie. Vitale en wendbare medewerkers zijn van belang om toekomstige uitdagingen het hoofd te kunnen bieden.

De ODZOB wil graag een *fitte organisatie* zijn, maar dit gaat niet vanzelf. Om doelen te bereiken in een dynamische omgeving moet gewerkt worden aan een blijvend aanpassingsvermogen. Werken aan de fitheid van de ODZOB bestaat uit het investeren in het omgevingsbewustzijn van medewerkers, maar ook uit het trainen in meer systematisch denken en door te werken met data. Het betreft uiteraard ook het vermogen om in teamverband met collega's, deelnemers en ketenpartners samen te werken.

Mede door het hoge ziekteverzuim in 2022 is de fitheid van de ODZOB verder onder druk komen te staan. Vandaar dat in 2023 en 2024 vooral de aandacht gericht is op het weer fit krijgen van de ODZOB. Dit gaat niet vanzelf. Vandaar dat voor 2023 en 2024 een tariefsverhoging is voorzien. In de jaren daarna moet er voortdurende aandacht zijn om een *fitte organisatie* te blijven.

Op dit moment kan niet worden uitgesloten dat de noodzakelijke blijvende aandacht voor een *fitte organisatie* permanente maatregelen vergt. Dit wordt de komende jaren duidelijk en zal zo nodig een passende plaats krijgen in de volgend jaar op te stellen ontwerpbegroting 2025.

Als bijlage bij de reactienota op de ontvangen zienswijzen van de ODZOB-deelnemers verscheen de nota *Naar een fitte organisatie*. Deze nota start met een probleemanalyse die ingaat op het ziekteverzuim, de arbeidsmarkt en de sturing op gedrag en resultaat. Vervolgens zijn er een vijftal speerpunten gedefinieerd die moeten bijdragen aan het (weer) fit worden van de ODZOB-organisatie. Deze speerpunten zijn:

1. Onze mensen: mentaal en fysiek fit
2. Ons management: faciliteren
3. Onze organisatie: strategisch en sturend vermogen
4. Onze instrumenten: vergunningverlening, toezicht, handhaving en advisering
5. Onze wijze: organisch veranderen

Om versneld (weer) fit te worden wordt de komende 1,5 jaar een impuls aan de ODZOB gegeven. Deze impuls bestaat uit de volgende concrete maatregelen:

- Periodiek medisch onderzoek (PMO); inrichten vitaliteitsprogramma
- Onderzoek naar de inrichting van de organisatie
- Traineeship voor 5 à 10 mensen
- Green Belt opleiding voor 2 à 3 medewerkers
- Versneld investeren in en upgraden van de ODZOB-ICT

Om deze maatregelen te bekostigen wordt in 2023 en 2024 (tijdelijk) het gemiddeld uurtarief verhoogd met €0,95. Voor 2023 komt dit neer op circa €233.000 en voor 2024 circa €237.000 waarmee het totaal uitkomt op €470.000. Nadat de herziene begroting 2023 en de begroting 2024 zijn vastgesteld, kunnen de bovenstaande maatregelen concreet uitgevoerd worden.

Kwaliteitsmanagement

De ODZOB heeft kwaliteit hoog in het vaandel staan. De dienst investeert continu in voldoende capaciteit met de juiste kwaliteit. Het blijvend (kunnen) voldoen aan de VTH-kwaliteitscriteria is hier onlosmakelijk mee verbonden.

Onze kwaliteitsvisie formuleert in de uitgangspunten nadrukkelijk dat we - uitgaande van het transparant en betrouwbaar toepassen van actuele kennis - kritisch zijn op onze dienstverlening en de verbetering daarvan. Waarbij we beseffen dat we alleen samen kwaliteit kunnen leveren.

In de afgelopen twee jaar is er op het vlak van processen en systemen een aantal grote veranderingen doorgevoerd. De aanstaande inwerkingtreding van de omgevingswet heeft geleid tot het aanschaffen van een nieuwe applicatie voor ons primaire proces en alle processen zijn op deze nieuwe wet aangepast. Voor de verdere verbetering van de kwaliteit van de VTH-uitvoering staat in 2023 een aantal verbeterprojecten op het programma, waarbij wordt ingezet op de doorontwikkeling van de processen en de implementatie daarvan in de systemen.

Informatiegestuurd werken

Het technische fundament voor informatiegestuurd werken is inmiddels gerealiseerd en er zijn mooie projecten gerealiseerd, waarbij met behulp van data de VTH-uitvoering wordt ondersteund.

Insteek is om de focus van de uitvoering steeds meer te richten op het effect van de inzet (outcome) en niet op de inzet zelf (output). Dat betekent onder meer dat de data-analyse een steeds belangrijker onderdeel wordt van het primaire proces. Ook in de voorbereiding die vooraf gaat aan de uitvoering van de VTH-taken worden data steeds belangrijker.

In 2023 zetten we verdere stappen om de mogelijkheden die informatiegestuurd werken biedt nog meer te kunnen benutten. Aan de hand van concrete projecten - waaronder bijvoorbeeld de ontwikkeling van het nieuwe Regionaal Operationeel Kader (ROK) - wordt verder gebouwd aan de datavolwassenheid van de dienst.

Vervolg op het Interbestuurlijk programma Versterking VTH-stelsel

In 2022 hebben alle omgevingsdiensten een aanvraag ingediend bij het ministerie van I&W voor een financiële tegemoetkoming voor de te leveren bijdrage aan het IBP-VTH. Daar waar in eerste instantie de scope voornamelijk lag op 2023, blijkt dat er op verschillende onderdelen van een doorloop naar 2024 sprake is. Middels een zestal pijlerplannen leveren omgevingsdiensten een bijdrage aan een versteviging van het VTH-stelsel. Hierbij gaat het om de volgende thema's:

1. Robuuste omgevingsdiensten en financiering.
2. Bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving en vervolging.
3. Informatie-uitwisseling en datakwaliteit.
4. Kennisinstructuur.
5. Onafhankelijke uitvoering van toezicht en handhaving.
6. Monitoring kwaliteit milieutoezicht.

4.4 Verbonden partijen

Sinds 2018 is de ODZOB aangesloten bij het Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant (Bizob). Deze stichting heeft zich ontwikkeld tot een expertisecentrum op het gebied van inkoop en aanbestedingen, waar inmiddels meer dan 35 publieke organisaties bij aangesloten zijn. De ODZOB heeft een indirect bestuurlijk belang (via vertegenwoordiging in de Vergadering van Aangeslotenen) en een financieel belang in de Bizob, vandaar dat Bizob hier als verbonden partij wordt gepresenteerd.

De ODZOB heeft geen voornemens om zich aan andere organisaties te verbinden.

5 FINANCIËLE BEGROTING

5.1 Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

Programma	Realisatie 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma									
Programma Lokale dienstverlening	21.125.422	15.509.500	5.615.922	23.502.763	16.486.683	7.016.081	28.124.720	19.762.203	8.362.517
- Basistaken ¹⁾	8.103.839	5.909.489	2.194.350	10.516.766	7.377.285	3.139.481	13.147.886	9.238.534	3.909.352
- Verzoektaken ²⁾	13.021.582	9.600.011	3.421.571	12.985.997	9.109.397	3.876.600	14.976.835	10.523.669	4.453.166
Programma Regionale samenwerking	1.883.755	2.013.749	-129.994	2.097.749	1.619.081	478.667	2.466.535	1.905.950	560.584
Totaal Programma's	23.009.176	17.523.249	5.485.927	25.600.512	18.105.764	7.494.748	30.591.255	21.668.153	8.923.102
Algemene dekkingsmiddelen	60.470	0	60.470	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	7.799.874	-7.799.874	0	7.484.748	-7.484.748	0	8.913.102	-8.913.102
Heffing VPB	0	32	-32	0	10.000	-10.000	0	10.000	-10.000
Bedrag onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten vóór mutatie reserves	23.069.647	25.323.155	-2.253.508	25.600.512	25.600.512	0	30.591.255	30.591.255	0
Toevoeging en onttrekking reserves									
Mutatie reserves	0	-2.253.508	2.253.508	0	0	0	0	0	0
Totaal toevoeging en onttrekking aan reserves	0	-2.253.508	2.253.508	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten na mutatie reserves	23.069.647	23.069.647	0	25.600.512	25.600.512	0	30.591.255	30.591.255	0

5.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De *baten* van de ODZOB bestaan voornamelijk uit de vergoeding voor werkzaamheden uit de lokale werkprogramma's van de deelnemers en de deelnemersbijdragen voor de regionale samenwerking, waaronder het collectief programma. De door de ODZOB uitgevoerde activiteiten worden verrekend op basis van gerealiseerde uren tegen het toepasselijke tarief uit de producten- en dienstencatalogus (PDC). Daarnaast worden directe (project)kosten voor derden één op één doorbelast.

De begroting 2024 is gebaseerd op de ramingen uit werkprogramma's voor 2023 en het collectief programma 2023. Tevens is rekening gehouden met onderstaande ontwikkelingen in het VTH-domein. In de opgedragen werkprogramma's voor 2023 is er vanuit gegaan dat de Omgevingswet in werking zou treden per 1 juli 2023. Deze datum is inmiddels verschoven naar 1 januari 2024. De meest relevante bijstellingen op de ramingen voor 2024 betreffen:

- Bevoegdheidsverschuiving bodemtaken van provincie naar gemeenten
Vanaf 2024 maken de taken die voortvloeien uit de Wet bodembescherming (Wbb) onderdeel uit van de gemeentelijke werkprogramma's. Gevolg hiervan is een hogere omzet van € 210.000.
- Wet kwaliteitsborging bouwen
Vanaf 2024 is de Wet kwaliteitsborging bouwen (Wkb) van toepassing op de (gemeentelijke) bouwtaken. Dit heeft gevolgen voor de gemeenten die de bouwtaak als verzoektaak bij de ODZOB ingebracht hebben. De verwachte daling van het opdrachtvolume komt uit op € 180.000.
- Sloopmeldingen
Nog niet alle gemeentelijke deelnemers hebben de werkzaamheden die voortvloeien uit het behandelen van sloopmeldingen/asbestsaneringen belegd bij de ODZOB. Aangezien dit een onderdeel is uit het Landelijke Basistaken Pakket, heeft de VTH-toezichthouder gemeenten aangespoord deze taken bij de ODZOB te gaan beleggen. Hierbij gaat het voor 2024 om een opdrachtvolume van € 270.000.

Het volume van de vastgestelde werkprogramma's 2023 komt uit op € 22,31 mln. Door bovenstaande ontwikkelingen en de indexering van de kosten loopt dit op naar € 24,61 mln. Het geraamd volume van opdrachten buiten de werkprogramma's (inclusief niet-deelnemers) komt uit op € 3,52 mln. Het totaal van het programma *individuele dienstverlening* bedraagt hierdoor € 28,12 mln.

Het programma *regionale samenwerking* sluit op een bedrag van € 2,47 mln. De totale geraamde baten komen hierdoor uit op € 30,59 mln.

De *lasten* bestaan voornamelijk uit personeelsgerelateerde kosten, waaronder salarissen en kosten externe inhuur. In de kostenramingen is rekening gehouden met:

- Het bereikte principeakkoord tussen werkgevers en vakbonden over de Cao voor 2023; zowel voor wat betreft de aangekondigde salarisverhogingen als een afname van het aantal werkbare dagen.
- De prijsindexcijfers uit de Macro Economische Verkenning 2023, voor het begrotingsjaar 2024.
- De benodigde externe inhuur wordt afgeleid van de totale benodigde capaciteitsinzet, rekening houdend met de verwachte inzet van medewerkers met een vast dienstverband.
- De overige personele kosten hebben deels een variabel karakter (bewegen mee met de geraamde bezetting) en deels een vast karakter en zijn geactualiseerd op basis van onderliggende contracten en verwachte kostenstijgingen.
- De afschrijvingen zijn gebaseerd op zowel de lasten die voortvloeien uit eerdere investeringen als uit nieuwe c.q. vervangingsinvesteringen.

De in de begroting 2024 toegepaste indexering wijkt marginaal af van de in de *Kaderbrief 2024* gepresenteerde indexcijfers. Dit heeft te maken met een beperkte verschuiving in de verhouding tussen loon- en prijsgevoelige begrotingsposten. De indexering komt daarmee uit op 4,2%.

Indexering tarieven

	index	gewicht	gewogen
Lonen	3,3%	67%	2,2%
Prijzen	5,9%	33%	2,0%
Totaal		100%	4,2%

De totaal van de lasten sluit op € 30,59 mln. Onderstaand overzicht toont de verschillende kostenrubrieken op hoofdlijnen. Tevens wordt de kostentoerekening naar de programma's gepresenteerd en wordt een toelichting gegeven op de ontwikkelingen per kostensoort.

Lasten naar kostensoort en programma

* bedragen x 1€

POST	Programma Lokale dienstverlening	Programma Regionale samenwerking	Overhead	Heffing VPB	Totaal
Personeel	19.378.087	1.299.016	6.241.678		26.918.782
Uitbesteding	0	0	487.725		487.725
Kapitaallasten	0	0	292.000		292.000
Organisatiekosten	384.116	25.749	1.891.698		2.301.564
TOTAAL	19.762.203	1.324.766	8.913.102		30.000.071
Externe programmakosten	0	581.185	0		581.185
TOTAAL PROGRAMMALASTEN	19.762.203	1.905.950	8.913.102		30.581.255
Overige lasten	0	0	0	10.000	10.000
TOTAAL LASTEN	19.762.203	1.905.950	8.913.102	10.000	30.591.255

Personeel

Om te komen tot de realisatie van 249.000 declarabele uren moet de ODZOB over een passende hoeveelheid personeel beschikken. Voor 2024 wordt uitgegaan van 1.306 declarabele uren per medewerker in het primaire proces. Deze declarabiliteitsnorm ligt lager dan eerder werd gepresenteerd in de *Kaderbrief 2024*. Het bereikte principeakkoord voor de nieuwe Cao die van toepassing is op het personeel van de ODZOB ziet op één extra verlofdag vanaf 2023 en één extra feestdag (5 mei) vanaf 2024.

Als gevolg hiervan komt de benodigde personele inzet uit op 238,3 fte, die als volgt zijn verdeeld.

- Primair proces 190,7 fte
- Overhead 47,6 fte (20% van het totaal)
- Totaal 238,3 fte

Gemiddelde bezetting

* aantal in fte's

POST	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Dienstverband	182,5	195,7	185,0
Inhuur / payroll	40,4	31,1	53,3
Totaal	222,9	226,8	238,3

De flexibele schil in bovenstaande tabel komt uit op ruim 22% van de totale bezetting. De streefwaarde van de flexibele schil ligt op een lager niveau. De voortdurende krapte op de arbeidsmarkt maakt het werven (en behouden) van voldoende vast personeel tot een alles behalve eenvoudige opgave.

De personele kosten (in totaal bijna € 26,92 mln.) bestaan uit de volgende categorieën:

- Salarissen eigen personeel
- Externe inhuur
- Opleidingen
- Reis- en verblijfskosten
- Overige personele kosten

De geraamde *salariskosten* komen in 2024 uit op bijna € 18,82 mln. Dat is ruim € 459.000 meer dan in 2023. De kosten voor *externe inhuur* stijgen eveneens, namelijk van € 3,26 mln. naar € 6,96 mln.

Zoals blijkt uit bovenstaand overzicht over de gemiddelde bezetting wordt er, voorzichtigheidshalve, van uitgegaan dat de ODZOB over minder vast personeel kan beschikken dan werd verondersteld in de *Begroting 2023*. Consequentie hiervan is dat de raming voor externe inhuur hoger is dan eerder werd aangenomen. Dit laat onverlet dat het werven van vast personeel een hoge prioriteit kent.

De raming voor de *opleidingskosten* kent een geringe stijging naar € 360.000. Het budget voor *reis- en verblijfskosten* daalt wegens minder reisbewegingen naar € 347.000. De *overige personele kosten* stijgen naar € 433.000. Dit vloeit voort uit hogere budgetten voor werving & selectie, Arbo en thuiswerkfaciliteiten.

Uitbesteding

Onder uitbesteding vallen de kosten voor extern onderzoek en advies. Het grootste deel van dit budget betreft advieskosten over inkoop (Bizob) en kosten voor de externe accountant. Daarnaast zijn hier de (tijdelijke) kosten geraamd om te komen tot een *fitte organisatie*; in 2024 betreft dit een budget van € 237.000. De totale raming voor uitbestedingen komt uit op € 488.000.

Kapitaallasten

Kapitaallasten bestaan uit rente en afschrijvingen. Bij de ODZOB gaat het in praktische zin enkel om afschrijvingen omdat er nauwelijks sprake is van een externe financieringsbehoefte (met daaruit voortvloeiende rentekosten) voor deze investeringen. De kapitaallasten zijn in 2024 van een nagenoeg vergelijkbaar niveau als in 2023. De raming voor 2024 komt uit op ruim € 292.000.

De afschrijvingen vloeien voort uit reeds lopende investeringen als nieuwe investeringen. Onlangs zijn de IT-investeringsplannen geactualiseerd. Dit geldt nog niet voor investeringen die gerelateerd zijn aan het kantoorpand van de ODZOB. Het huurcontract van het huidige pand loopt tot eind 2025.

In 2023 is een aanvang gemaakt met een onderzoek naar de toekomstige huisvesting van de ODZOB. Paragraaf 5.4. bevat het geactualiseerde investeringsoverzicht voor 2024.

Organisatiekosten

De organisatiekosten hebben betrekking op onder andere kantoorkosten, IT-gerelateerde kosten, huur- en servicekosten en aanverwante zaken. De totale raming voor 2024 bedraagt € 2,31 mln. en dat is hoger dan in 2023 toen de raming uitkwam op € 1,93 mln.

Noot: in de gepresenteerde referentiecijfers uit 2023 is geen rekening gehouden met de ongekend hoge inflatie die vorig jaar ontstond. De hogere kosten voor 2024 zijn voor het overgrote deel IT- en huisvesting-gerelateerd.

Externe programmakosten

In het *programma Regionale Samenwerking* zijn externe programmakosten opgenomen die worden bekostigd door de deelnemersbijdragen aan dit programma. De zijn als volgt opgebouwd:

• Bijdrage aan SSiB	€ 387.178
• Bijdrage Brabantbrede meldkamer	€ 117.580
• Contractmanagement meetnet	€ 64.669
• Diversen	€ 11.758
• Totaal	€ 581.185

5.3 Opbouw gemiddeld uurtarief

Het gemiddeld uurtarief dat in de voorliggende begroting 2024 wordt gepresenteerd is, anders dan eerder bij de vaststelling van de *Kaderbrief 2024* het geval was, inclusief de gevolgen van het bereikte principeakkoord voor de Cao 2023. Dit tarief bouwt voort op het tarief uit de *herziene begroting 2023*.

• Gemiddeld uurtarief herziene begroting 2023	€ 115,16
• Loonontwikkeling uit de MEV 2023 (2,2%)	€ 2,45
• Prijsontwikkeling uit de MEV 2023 (2,0%)	€ 2,17
• Nieuwe Cao: extra feestdag vanaf 2024	€ 0,74
• Gemiddeld uurtarief begroting 2024	€ 120,52

Vanaf 2023 hebben onze medewerkers recht op één extra bovenwettelijke verlofdag. Hierdoor daalt de declarabiliteitsnorm van 1.320 uur per uur naar 1.313 uur per fte en stijgt het benodigd aantal fte. Dit effect is verwerkt in het gemiddeld uurtarief van de herziene begroting 2023.

Vanaf 2024 is 5 mei een jaarlijkse feestdag voor werknemers bij gemeenten en gemeenschappelijke regelingen. Hierdoor daalt de declarabiliteit in 2024 naar 1.306 uur per fte in het primaire proces. Dit leidt tot een verhoging van het gemiddeld uurtarief met € 0,74 aanvullend op de gevolgen van het Cao-principeakkoord die zijn opgenomen in de herziene begroting 2023.

Zoals in de afgelopen periode meerdere malen is toegelicht kampte de ODZOB in 2022 met een hoog ziekteverzuim. Hoewel de gehele publieke sector hier in 2022 mee geconfronteerd werd, is het voor de ODZOB van groot belang om dit verzuim te beteugelen. Aandacht van directie en management voor het personeel en een gedegen begeleiding vanuit de Arbodienst zijn daarbij relevante maar niet voldoende voorwaarden. Zoals toegelicht in de paragraaf Bedrijfsvoering is het uitgangspunt voor de ODZOB een *fitte organisatie*, waarbij *fit* zowel betrekking heeft op de gezondheid van onze medewerkers als op die van de ODZOB. Er zijn (tijdelijk) middelen nodig om weer een *fitte organisatie* te worden, dit leidt tot een tariefstijging van € 0,95. Dit als aanvulling op de *compensatie* wegens de lagere declarabiliteit (effect hoger ziekteverzuim op het uurtarief: € 2,05).

Als gevolg hiervan bevat het gemiddeld uurtarief in de voorliggende begroting 2024 een tijdelijke component van € 3,00 per uur (te weten: € 2,05 + € 0,95). Daarmee ziet de opbouw van het gemiddeld uurtarief voor 2024 er als volgt uit:

• Structurele basis uurtarief herziene begroting 2024	€ 117,52
• Tijdelijke tariefopslag <i>lagere declarabiliteit (ziekteverzuim)</i>	€ 2,05
• Tijdelijke tariefopslag <i>fitte organisatie</i>	€ 0,95
• Gemiddeld uurtarief herziene begroting 2024	€ 120,52

Het gemiddeld uurtarief voor 2024 komt uit op € 120,52 en is als volgt opgebouwd:

Berekening gemiddelde uurtarieven * bedragen x 1€

	Direct	Overhead	Totaal
Totaal lasten	21.668.153	8.913.102	30.581.255
Vennootschapsbelasting	0	10.000	10.000
<i>Totaal lasten</i>	<i>21.668.153</i>	<i>8.923.102</i>	<i>30.591.255</i>
-/- Waarvan gedekt uit externe programmakosten	581.185	0	581.185
-/- Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0
<i>Kosten 2024 na dekking uit programmakosten en algemene dekkingsmiddelen</i>	<i>21.086.969</i>	<i>8.923.102</i>	<i>30.010.071</i>
Aantal declarabele uren ²⁾	249.000	249.000	249.000
Gemiddeld uurtarief	84,69	35,84	120,52

¹⁾ Zie bijlage 6.3 "Overzicht baten en exploitatielasten" voor een nadere onderbouwing van de lasten;

²⁾ Aantal directe fte's (190,7 fte) x aantal declarabele uren per directe fte (1.306 uur);

Kengetallen

	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Uurtarief ¹⁾	€ 101,66	€ 102,50	€ 120,52
Declarabele uren	223.338	244.933	249.000
FTE's direct	176,71	181,43	190,66
Gemiddeld aantal declarabele uren per directe FTE	1.264	1.350	1.306
Ziekteverzuim	8,1%	4,5%	6,0%
FTE's			
Direct	176,71	181,43	190,66
Overhead	46,21	45,36	47,66
<i>Totaal</i>	<i>222,92</i>	<i>226,79</i>	<i>238,32</i>

¹⁾ Realisatie tarief 2022, tariefscorrectie niet van toepassing;

5.4 Uiteenzetting financiële positie en de toelichting

De financiële positie wordt toegelicht in de volgende overzichten waarin de verwachte ontwikkelingen op de balans zijn weergegeven. Dit voor zowel het begrotingsjaar als voor de meerjarenraming.

Geprognostiseerde begin- en eindbalans: activa

(Geprognosticeerde) balans per 31-12

* bedragen x 1 €

ACTIVA	Realisatie 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	528.121	735.520	716.443	1.018.404	1.098.974	1.197.035
<i>Investerings met een economisch nut</i>	528.121	735.520	716.443	1.018.404	1.098.974	1.197.035
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Totaal vaste activa	528.121	735.520	716.443	1.018.404	1.098.974	1.197.035
Vlottende activa						
Voorraden	0	0	0	0	0	0
<i>Onderhanden werk</i>	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	5.914.998	5.533.690	5.402.768	4.950.806	4.720.237	4.472.176
<i>Vorderingen op openbare lichamen</i>	1.466.407	1.466.407	1.466.407	1.466.407	1.466.407	1.466.407
<i>Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar;</i>	4.404.881	4.023.573	3.892.650	3.440.689	3.210.119	2.962.058
<i>Overige vorderingen</i>	43.710	43.710	43.710	43.710	43.710	43.710
Liquide middelen	250.470	250.470	250.470	250.470	250.470	250.470
<i>Banksaldi</i>	250.470	250.470	250.470	250.470	250.470	250.470
Overlopende activa	955.395	1.648.530	1.648.530	1.648.530	1.648.530	1.648.530
<i>De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:</i>						
<i>- Europese overheidslichamen</i>	0					
<i>- het Rijk</i>	0					
<i>- overige Nederlandse overheidslichamen</i>	0					
<i>Overige nog te ontvangen bedragen</i>	529.828					
<i>Vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen</i>	425.567					
Totaal vlottende activa	7.120.863	7.432.690	7.301.767	6.849.806	6.619.236	6.371.175
TOTAAL ACTIVA	7.648.984	8.168.210	8.018.210	7.868.210	7.718.210	7.568.210

Geprognostiseerde begin- en eindbalans: passiva

(Geprognosticeerde) balans per 31-12

* bedragen x 1 €

PASSIVA	Realisatie 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vaste passiva						
Eigen vermogen	1.012.315	1.681.541	1.681.541	1.681.541	1.681.541	1.681.541
<i>Algemene reserve</i>	530.774	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
<i>Bestemmingsreserve verlofdagen</i>	481.541	481.541	481.541	481.541	481.541	481.541
<i>Resultaat boekjaar voor bestemming</i>	0	0	0	0	0	0
Voorzieningen	88.264	88.264	88.264	88.264	88.264	88.264
<i>Spaarverlof</i>	23.824	23.824	23.824	23.824	23.824	23.824
<i>Bovermatig verlofsaldo</i>	64.440	64.440	64.440	64.440	64.440	64.440
Vaste schulden	0	0	0	0	0	0
<i>Binnenlandse banken en overige financiële instellingen</i>	0	0	0	0	0	0
Totaal vaste financieringsmiddelen	1.100.579	1.769.805	1.769.805	1.769.805	1.769.805	1.769.805
Vlottende passiva						
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	669.602	669.602	669.602	669.602	669.602	669.602
<i>Overige schulden</i>	669.602	669.602	669.602	669.602	669.602	669.602
Overlopende passiva	5.878.803	5.728.803	5.578.803	5.428.803	5.278.803	5.128.803
<i>Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, m.u.v van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume</i>	1.473.086					
<i>De van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, uitgesplitst naar:</i>						
- Europese overheidslichamen						
- het Rijk	644.534					
- overige Nederlandse overheidslichamen						
<i>Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen</i>	3.761.183					
Totaal vlottende passiva	6.548.406	6.398.406	6.248.406	6.098.406	5.948.406	5.798.406
TOTAAL PASSIVA	7.648.984	8.168.210	8.018.210	7.868.210	7.718.210	7.568.210

EMU-saldo

EMU-saldo * bedragen x 1 €

	Realisatie 2022	2023	2024	2025	2026	2027
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	0	0	0	0	0	0
2. Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	260.667	270.655	288.492	307.039	308.431	306.939
3. Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0	0	0	0
4. Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	0	478.055	269.415	609.000	389.000	405.000
5. Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0	0	0	0
6a. Verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs)	0	0	0	0	0	0
6b. Boekwinst op desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
7. Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0	0	0	0
8a. Verkoopopbrengsten van grond (tegen verkoopprijs)	0	0	0	0	0	0
8b. Boekwinst op grondverkoop	0	0	0	0	0	0
9. Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0	0	0	0
10. Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0	0	0	0
Boekwinst bij verkoop effecten	0	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo	260.667	-207.400	19.077	-301.961	-80.569	-98.061

Jaarlijkse arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

Deze verplichtingen hebben betrekking op de verlofrechten van onze medewerkers. Mede door ruimere verlofregelingen wordt het steeds lastiger om een gedegen onderscheid te maken tussen het al dan niet bovenmatige deel van de verlofrechten van onze medewerkers. Dit kan gevolgen hebben voor de aard en omvang van de bestemmingsreserve die in het verleden is opgericht voor de jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen.

Investeringen

Investeringen worden ook wel materiële vaste activa of kapitaalgoederen genoemd. Kenmerkend zijn de meerjarige gevolgen. Het aanschaffen van materiële vaste activa gaat gepaard met het doen van investeringen. Goederen worden geactiveerd indien ze langere tijd meegaan en gedurende deze periode een bepaalde waarde behouden. De materiële vaste activa worden op de balans verantwoord.

De (jaarlijkse) lasten die voortvloeien uit het investeren in materiële vaste activa maken onderdeel uit van het overzicht van baten en lasten; te weten de kapitaallasten.

Investeringen met een economisch nut

* bedragen x 1€

Type investering	Kredietaanvraag					
	2023*	2024	2025	2026	2027	Totaal
<i>bedrijfsgebouwen</i>	2.241	0	500.000	200.000	0	702.241
<i>machines, apparaten, installaties</i>	24.112	31.915	24.000	24.000	35.000	139.027
<i>inventaris</i>	0	10.000	15.000	25.000	10.000	60.000
<i>hardware</i>	451.702	227.500	70.000	140.000	360.000	1.249.202
Totaal	478.055	269.415	609.000	389.000	405.000	2.150.470

Bovenstaand overzicht toont dat het doorgeschoven krediet uit eerdere jaren (totaalbedrag € 478.055) wordt besteed in 2023. De investeringsbehoefte voor 2024 komt uit op een krediet € 269.415.

De kredietaanvraag voor 2024 heeft voornamelijk betrekking op hardware (IT-werkplekken).

Verloop reserves en voorzieningen

De ODZOB beschikt naast de algemene reserve over een verlof-gerelateerde bestemmingsreserve. In 2022 zijn, mede op basis van aangescherpte instructies van de Commissie Bbv, een tweetal voorzieningen gevormd voor enkele specifieke onderdelen van de verlofrechten van het ODZOB-personeel. De verwachte, op onderdelen nog indicatieve, ontwikkeling van de reserves wordt hieronder gepresenteerd.

Stand en verloop van de reserves

* bedragen x 1€

	Realisatie 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Algemene reserve						
Saldo per 1-1	1.905.317	530.774	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
bij: Resultaat voorgaand boekjaar	1.045.965	0	0	0	0	0
bij: Aanvulling tot minimumniveau € 1,2 miljoen	0	669.226	0	0	0	0
af: Bestemmingsreserve verlofdagen	167.000	0	0	0	0	0
af: Implementatiekosten VTH-applicatie	366.023	0	0	0	0	0
af: Implementatiekosten Omgevingswet	19.762	0	0	0	0	0
af: Opvolging Rekenkameronderzoek	31.648	0	0	0	0	0
af: Bestuursrapportage 2022	1.836.076	0	0	0	0	0
Saldo per 31-12	530.774	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Bestemmingsreserve verlofdagen						
Saldo per 1-1	314.541	481.541	481.541	481.541	481.541	481.541
bij: Bestemmingsreserve verlofdagen	167.000	0	0	0	0	0
af:	0	0	0	0	0	0
Saldo per 31-12	481.541	481.541	481.541	481.541	481.541	481.541
TOTAAL VAN DE RESERVES	1.012.315	1.681.541	1.681.541	1.681.541	1.681.541	1.681.541

Stand en verloop van de voorzieningen

* bedragen x 1€

	Realisatie 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Spaarverlof personeel						
Saldo per 1-1	0	23.824	23.824	23.824	23.824	23.824
bij: Opbouw 2022	23.824	0	0	0	0	0
af:	0	0	0	0	0	0
Saldo per 31-12	23.824	23.824	23.824	23.824	23.824	23.824
Bovenmatig verlofsaldo personeel						
Saldo per 1-1	0	64.440	64.440	64.440	64.440	64.440
bij: Bovenmatig aandeel 2022	64.440	0	0	0	0	0
af:	0	0	0	0	0	0
Saldo per 31-12	64.440	64.440	64.440	64.440	64.440	64.440
TOTAAL VAN DE VOORZIENINGEN	88.264	88.264	88.264	88.264	88.264	88.264

Hoewel op dit moment niet duidelijk is wat de verwachtingen zijn over het spaarverlof van het ODZOB-personeel en van de ontwikkeling in het bovenmatig aandeel binnen het verlofsaldo, ligt het in de lijn der verwachting dat hier de komende jaren mutaties in gaan optreden.

5.5 Meerjarenraming en de toelichting

De meerjarenraming bij de begroting richt zich op de 3 jaren volgend op het begrotingsjaar; in dit geval betreft dat de periode 2025 tot en met 2027.

Meerjarenraming van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten * bedragen x 1€

Programma	Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026			Begroting 2027		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Lokale dienstverlening	28.124.720	19.762.203	8.362.517	27.437.950	19.279.635	8.158.315	27.437.950	19.279.635	8.158.315	27.437.950	19.279.635	8.158.315
- Basislasten ¹⁾	13.147.886	9.238.534	3.909.352	12.826.831	9.012.941	3.813.890	12.826.831	9.012.941	3.813.890	12.826.831	9.012.941	3.813.890
- Verzoeken ²⁾	14.976.835	10.523.669	4.453.166	14.611.119	10.266.694	4.344.425	14.611.119	10.266.694	4.344.425	14.611.119	10.266.694	4.344.425
Programma Regionale samenwerking	2.466.535	1.905.950	560.584	1.540.132	1.139.879	400.253	1.540.132	1.139.879	400.253	1.540.132	1.139.879	400.253
Totaal Programma's	30.591.255	21.668.153	8.923.102	28.978.082	20.419.514	8.558.568	28.978.082	20.419.514	8.558.568	28.978.082	20.419.514	8.558.568
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	8.913.102	-8.913.102	0	8.548.568	-8.548.568	0	8.548.568	-8.548.568	0	8.548.568	-8.548.568
Heffing VPB	0	10.000	-10.000	0	10.000	-10.000	0	10.000	-10.000	0	10.000	-10.000
Bedrag onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten voor mutatie reserves	30.591.255	30.591.255	0	28.978.082	28.978.082	0	28.978.082	28.978.082	0	28.978.082	28.978.082	0
Toevoeging en onttrekking reserves												
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal toevoeging en onttrekking aan reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten na mutatie reserves	30.591.255	30.591.255	0	28.978.082	28.978.082	0	28.978.082	28.978.082	0	28.978.082	28.978.082	0

De meerjarenraming is opgesteld in prijzen 2024, er is dus geen indexering toegepast voor de jaren 2025 t/m 2027. Uit bovenstaande raming blijkt dat er vanaf 2025 geen middelen zijn opgenomen voor de nazorg op de inwerkingtreding van de Omgevingswet.

Daarnaast zijn er, vooralsnog, geen middelen opgenomen voor de bijdrage aan Samen Sterk in Brabant. Dit omdat de huidige bestuurlijke afspraken doorlopen tot en met 2024.

De tijdelijke tariefopslag van € 3,00 maakt onderdeel uit van het gemiddeld uurtarief voor 2024. In de meerjarenraming 2025 - 2027 is deze opslag niet doorgevoerd.

Naast de specificatie van de bijdrage per deelnemer voor 2024 (bijlage 6.1) is tevens de bijdrage per deelnemer voor de jaren 2025 t/m 2027 gepresenteerd (bijlage 6.2). De bedragen voor de jaren 2025, 2026 en 2027 zijn gelijk aan elkaar.

Meerjarenraming incidentele baten en lasten

Dit is niet van toepassing.

Meerjarenraming structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Dit is niet van toepassing.

6 BIJLAGEN

6.1 Specificatie bijdrage per deelnemer

* bedragen x 1€

Deelnemer	Begroting 2024										Begroting 2023 (voor Herziening)		Realisatie 2022
	Programma Lokale dienstverlening			Programma Regionale samenwerking				TOTAAL	Totaal taken	Totaal taken	Totaal taken	Totaal taken	
	Landelijke basistaken	Verzoektaken	TOTAAL	Samen Sterk in Brabant	Ongevings-Veiligheid	Programma Omgevingswet	Overige collectieve taken						Waarvan landelijke basistaken
Gemeente Asten	546.001	294.979	840.980	12.017	3.966	15.583	41.421	72.986	913.966	736.632	470.108	781.643	
Gemeente Bergeijk	388.728	131.193	519.921	12.017	3.172	6.874	38.466	60.529	580.449	380.820	254.652	410.697	
Gemeente Best	422.622	215.076	637.698	12.017	6.433	16.733	32.502	67.685	705.383	539.519	356.657	757.592	
Gemeente Bladel	497.608	106.389	603.997	12.017	3.966	8.305	53.138	77.425	681.422	525.484	428.336	346.844	
Gemeente Cranendonk	459.873	136.252	596.125	12.017	3.172	16.863	53.817	85.869	681.994	510.657	357.045	718.060	
Gemeente Deurne	1.026.650	633.269	1.659.919	12.017	8.812	32.429	73.500	126.759	1.786.678	1.507.299	883.148	1.324.071	
Gemeente Eersel	365.753	40.303	406.056	12.017	3.172	6.626	69.632	91.447	497.503	406.467	297.483	344.729	
Gemeente Eindhoven	1.016.625	775.372	1.791.996	12.017	29.609	34.145	171.483	247.254	2.039.250	1.670.348	753.030	1.740.074	
Gemeente Geldrop-Mierlo	269.819	157.901	427.720	12.017	5.640	7.734	48.759	74.149	501.869	405.237	232.300	484.918	
Gemeente Gemert-Bakel	884.327	512.694	1.397.021	12.017	9.693	26.055	87.457	135.222	1.532.243	1.118.864	760.240	1.375.934	
Gemeente Heeze-Leende	462.306	89.846	552.151	12.017	2.467	8.561	29.757	52.802	604.953	499.004	402.506	394.947	
Gemeente Heimond	649.566	419.005	1.068.571	12.017	17.625	20.146	100.619	150.406	1.218.977	990.217	447.694	972.240	
Gemeente Laarbeek	617.416	745.372	1.362.787	12.017	2.379	23.664	56.470	94.531	1.457.318	1.127.287	536.657	1.305.634	
Gemeente Nuenen	289.540	110.082	399.622	12.017	2.379	8.180	21.488	44.063	443.685	424.414	294.825	446.080	
Gemeente Orschot	489.086	56.211	545.297	12.017	3.172	6.390	51.433	73.013	618.310	503.024	394.288	418.591	
Gemeente Reusel-de Mierden	403.210	28.932	432.141	12.017	793	7.968	27.471	48.249	480.390	389.450	324.970	385.883	
Gemeente Someren	664.797	286.545	951.342	12.017	4.847	17.082	49.128	83.073	1.034.415	862.005	560.281	807.866	
Gemeente Son en Breugel	326.596	114.071	440.667	12.017	3.172	7.572	38.336	61.097	501.764	446.169	298.440	329.125	
Gemeente Valkenswaard	439.238	107.630	546.868	12.017	3.172	9.123	28.572	52.884	599.752	453.656	316.016	517.839	
Gemeente Veldhoven	267.110	113.991	381.101	12.017	5.640	13.674	56.124	87.454	468.555	392.679	260.370	664.779	
Gemeente Waalre	164.528	65.283	229.811	12.017	1.586	2.825	14.056	30.484	260.295	192.305	139.058	257.839	
Provincie Noord-Brabant	2.496.490	6.319.082	8.815.572	134.827	31.424	191.700	291.204	649.154	9.464.726	7.694.074	1.748.663	7.025.167	
Deelnemers buiten werkprogramma	0	2.830.572	2.830.572	0	0	0	0	0	2.830.572	2.954.900	0	Inclusief ¹⁾	
Overige klanten	0	686.783	686.783	0	0	0	0	0	686.783	870.000	0	1.198.622	
Totaal baten uit opdrachten	13.147.886	14.976.835	28.124.720	387.178	156.293	488.232	1.434.832	2.466.535	30.591.255	25.600.512	10.516.766	23.009.176	

6.2 Specificatie bijdrage per deelnemer meerjarig (2025 t/m 2027)

Deelnemer	Meerjarenraming 2025 t/m 2027: bijdrage per jaar										Totaal taken
	Programma Lokale dienstverlening					Programma Regionale samenwerking					
	Landelijke basistaken	Verzoektaken	TOTAAL	Samen Sterk in Brabant	Omgevings-Veiligheid	Programma Omgevingswet	Overige collectieve taken	TOTAAL			
Gemeente Asten	532.668	287.776	820.444	0	3.838	0	40.093	43.932	864.376		
Gemeente Bergeijk	379.235	127.989	507.225	0	3.071	0	37.233	40.304	547.529		
Gemeente Best	412.302	209.825	622.126	0	6.227	0	31.460	37.687	659.813		
Gemeente Bladel	485.457	103.791	589.248	0	3.838	0	51.435	55.273	644.522		
Gemeente Cranendonk	448.643	132.925	581.569	0	3.071	0	52.092	55.163	636.732		
Gemeente Deurne	1.001.580	617.806	1.619.386	0	8.530	0	71.145	79.675	1.699.060		
Gemeente Eersel	356.822	39.319	396.141	0	3.071	0	67.400	70.471	466.611		
Gemeente Eindhoven	991.800	756.438	1.748.238	0	28.660	0	165.987	194.647	1.942.885		
Gemeente Geldrop-Mierlo	263.231	154.045	417.276	0	5.459	0	47.196	52.655	469.931		
Gemeente Gemert-Bakel	862.732	500.175	1.362.907	0	9.383	0	84.655	94.037	1.456.944		
Gemeente Heeze-Leende	451.017	87.652	538.668	0	2.388	0	28.804	31.192	569.860		
Gemeente Helmond	633.704	408.774	1.042.478	0	17.060	0	97.394	114.454	1.156.932		
Gemeente Laarbeek	602.339	727.171	1.329.510	0	2.303	0	54.661	56.964	1.386.474		
Gemeente Nuenen	282.469	107.394	389.864	0	2.303	0	20.799	23.102	412.966		
Gemeente Oirschot	477.143	54.839	531.982	0	3.071	0	49.785	52.856	584.838		
Gemeente Reusel-De Mierden	393.364	28.225	421.589	0	768	0	26.590	27.358	448.947		
Gemeente Someren	648.563	279.548	928.111	0	4.691	0	47.554	52.245	980.356		
Gemeente Son en Breugel	318.621	111.285	429.907	0	3.071	0	37.108	40.179	470.085		
Gemeente Valkenswaard	428.513	105.002	533.515	0	3.071	0	27.656	30.727	564.241		
Gemeente Veldhoven	260.587	111.208	371.795	0	5.459	0	54.325	59.784	431.579		
Gemeente Waalre	160.510	63.689	224.200	0	1.535	0	13.605	15.140	239.340		
Provincie Noord-Brabant	2.435.529	6.164.778	8.600.307	0	30.417	0	281.871	312.288	8.912.595		
Deelnemers buiten werkprogramma	0	2.761.453	2.761.453	0	0	0	0	0	2.761.453		
Overige klanten	0	670.013	670.013	0	0	0	0	0	670.013		
Totaal baten uit opdrachten	12.826.831	14.611.119	27.437.950	0	151.284	0	1.388.847	1.540.132	28.978.082		

6.3 Overzicht baten en lasten per taakveld

Baten en lasten per taakveld * bedragen x 1€

		Baten	Lasten	Saldo
0.	Bestuur en ondersteuning			
0.4	Overhead	0	8.913.102	-8.913.102
0.5	Treasury	0	0	0
0.8	Overige baten en lasten	0	0	0
0.9	Vennootschapsbelasting	0	10.000	-10.000
0.10	Mutaties reserves	0	0	0
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0
7.	Volksgezondheid en milieu			
7.2	Riolering	786.201	561.122	225.078
7.4	Milieubeheer	25.151.605	17.852.103	7.299.502
8.	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing			
8.3	Bouwen en wonen	4.653.449	3.254.928	1.398.521
Saldo van baten en lasten op taakvelden		30.591.255	30.591.255	0

6.4 Overzicht baten en lasten (exploitatie)

* bedragen x 1€

Baten		Realisatie 2022	Begroting 2023			Begroting 2024			Afwijking 2024 t.o.v. 2023
		Totaal	Totaal			Totaal			Totaal
PROGRAMMA									
	Programma Lokale dienstverlening	21.125.422	23.502.763			28.124.720			4.621.957
	Programma Regionale samenwerking	1.883.755	2.097.749			2.466.535			368.786
	Totaal baten programma's	23.009.176	25.600.512			30.591.255			4.990.743
	Algemene dekkingsmiddelen	60.470	0			0			0
	Totaal Baten	23.069.647	25.600.512			30.591.255			4.990.743
Lasten		Totaal	Totaal	Overhead	Toerekening aan programma's	Totaal	Overhead	Toerekening aan programma's	Totaal
1	PERSONEEL								
1.0	Fte	222,9	226,8	45,4	181,4	238,3	47,7	190,7	11,5
1.1	Salariskosten	15.895.526	18.361.916	4.266.446	14.095.470	18.821.074	4.773.707	14.047.366	459.157
1.2	Opleidingskosten	138.745	345.000	345.000	0	360.000	360.000	0	15.000
1.4	Reis- en verblijfskosten	225.839	377.000	80.044	296.956	347.000	80.121	266.879	-30.000
1.5	Overige personeelskosten	393.213	345.546	301.043	44.503	433.914	383.334	50.580	88.368
1.6	Inhuur	4.944.618	3.256.261	398.539	2.857.722	6.956.794	644.516	6.312.278	3.700.533
	TOTAAL personeel	21.597.941	22.685.724	5.391.073	17.294.650	26.918.782	6.241.678	20.677.103	4.233.058
2	UITBESTEDING								
2.1	Onderzoeken, advies	189.057	193.000	193.000	0	487.725	487.725	0	294.725
	TOTAAL uitbesteding	189.057	193.000	193.000	0	487.725	487.725	0	294.725
3	KAPITAALLASTEN								
3.1	Afschrijving gebouwen	84.094	90.000	90.000	0	85.000	85.000	0	-5.000
3.3	Afschrijving machines, apparaten en installaties	144.171	166.000	166.000	0	196.000	196.000	0	30.000
3.4	Afschrijving overige materiële vaste activa	32.412	32.000	32.000	0	8.000	8.000	0	-24.000
3.6	Rente wegens externe financiering	-23.532	1.000	1.000	0	3.000	3.000	0	2.000
	TOTAAL kapitaallasten	237.145	289.000	289.000	0	292.000	292.000	0	3.000
4	ORGANISATIE KOSTEN								
4.1	Telefonie (vast / mobiel)	66.446	25.500	25.500	0	28.000	28.000	0	2.500
4.2	Printen / kopiëren	11.734	18.000	18.000	0	13.000	13.000	0	-5.000
4.3	ICT helpdesk / externe support	342.380	160.000	160.000	0	280.000	280.000	0	120.000
4.4	Automatisering / licenties / onderhoud	1.101.529	946.000	629.175	316.825	1.075.564	665.698	409.865	129.564
4.5	Kantoor / drukwerk / porto	50.415	66.000	66.000	0	70.000	70.000	0	4.000
4.6	Abonnementen / lidmaatschappen	83.262	107.000	107.000	0	109.000	109.000	0	2.000
4.7	Verzekeringen	42.674	43.000	43.000	0	52.000	52.000	0	9.000
4.8	Leaseauto's	45.361	54.000	54.000	0	57.000	57.000	0	3.000
4.10	Huur gebouw	292.769	299.000	299.000	0	359.000	359.000	0	60.000
4.11	Servicekosten pandgebonden (beheer)	199.223	210.000	210.000	0	257.000	257.000	0	47.000
4.13	Uitbesteding salaris administratie	465	0	0	0	1.000	1.000	0	1.000
	TOTAAL organisatie kosten	2.236.758	1.928.500	1.611.675	316.825	2.301.564	1.891.698	409.865	373.064
	TOTAAL LASTEN (voor directe programmakosten)	24.260.901	25.096.224	7.484.748	17.611.475	30.000.071	8.913.102	21.086.969	4.903.847
7	DIRECTE PROGRAMMAKOSTEN								
7.1	Externe kosten t.b.v. Regionale samenwerking	488.328	494.288	0	494.288	581.185	0	581.185	86.896
7.2	Externe kosten t.b.v. opdrachten	573.894	PM	0	PM	PM	0	PM	PM
	TOTAAL programma kosten	1.062.222	494.288	0	494.288	581.185	0	581.185	86.896
	TOTAAL PROGRAMMALASTEN	25.323.123	25.590.512	7.484.748	18.105.764	30.581.255	8.913.102	21.668.153	4.990.743
	Overige lasten								
8.1	Heffing VPB	32	10.000			10.000			0
	TOTAAL overige lasten	32	10.000			10.000			0
	TOTAAL LASTEN	25.323.155	25.600.512			30.591.255			4.990.743
	Gerealiseerd resultaat vóór mutatie reserves	-2.253.509	0			0			0
	Toevoegingen aan reserves	0	0			0			0
	Onttrekkingen aan reserves	2.253.508	0			0			0
	Gerealiseerd resultaat na mutatie reserves	0	0			0			0

6.5 Risico-inventarisatie

Samenvatting geïnventariseerde risico's ODZOB

Risico	Beheersmaatregel	Classificering			4) verwachtingswaarde
		1) kans	2) effect	3) score	
a. Strategische risico's					
1.1 Bezuinigingen deelnemers die leiden tot een omzetverlaging	Waar nodig een aanpassing in de organisatie doorvoeren. Inhuur waar mogelijk afbouwen. Gedegen communicatie zorgt voor inzicht bij deelnemers over consequenties van dergelijke situaties. Zoveel als mogelijk zoeken naar alternatieve, declareerbare werkzaamheden.	15%	€ 500.000	6	€ 75.000
b. Informatie risico's					
2.5 Ransomware	Medewerkers voortdurend attenderen op gevaar. Friendly hackers benaderen voor test. Bewustwordingscampagne: blijvende aandacht! 2023: workshops voor alle medewerkers	15%	€ 600.000	6	€ 90.000
c. Imago/politieke risico's					
d. Materiele risico's					
e. Procedure risico's					
f. Aansprakelijkheidsrisico's					
6.6 Niet volledige Implementatie VTH-systeem	Strakke sturing bij ODZOB en leverancier. Frequente bespreking in ambtelijke stuurgroep.	40%	€ 250.000	6	€ 100.000
g. Financiële risico's					
7.1 Kosten ontwikkeling ICT voorzieningen	Strategische ICT planning maken voor komende 5 jaar, elk jaar actualiseren en actieplan voor komend jaar opstellen. Aansluiten bij regionale aanbestedingen leidt tot minder 'eigen' keuze- en beheer-mogelijkheden. Meer belangen, waardoor meer afstemming.	40%	€ 400.000	6	€ 160.000
7.2 Niet actuele beheer en investeringsplannen voor apparatuur / faciliteiten en PBM's	Beheerfunctie verstevigen. Regie bij Financien, verantwoordelijkheid bij IT en facilitair. Zie ook opmerking nieuwe accountant ML 2022.	40%	€ 150.000	6	€ 60.000
7.4 Toename regeldruk vanuit de rijksoverheid	Ontwikkelingen beoordelen en noodzakelijke gevolgen in uitvoering nemen. Waar nodig verwerken in de begroting. Aandacht voor gedegen governance i.r.t. ministeries en ODNL.	60%	€ 150.000	8	€ 90.000
7.5 Personeelskosten te laag begroot	Bestuurlijke afspraken make over wijze waarop te verwachten, maar nog niet verwerkte, Cao-effecten verwerkt kunnen worden in herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024.	40%	€ 500.000	9	€ 200.000
h. Letsel en veiligheidsrisico's/Arbo en arbeidsrisico's					
i. Personeelsrisico's					
10.1 Ziekteverzuim en doorbetaling loonkosten	Door betrokkenheid personeel zorgen voor laag ziekteverzuim. Door middel van goede ziekteverzuimbegeleiding (sinds 2023 nieuwe Arbo-dienst) ziekteproces zo mogelijk beperken en re-integratie bevorderen.	40%	€ 250.000	6	€ 100.000
10.4 Niet kunnen beschikken over voldoende en gekwalificeerd personeel, zowel vast als inhuur	Strategische personeelsplanning is voorwaarde, uitvoeren van gerichte acties bepalen succes. Gaat bijvoorbeeld om andere manier van werven en benaderen arbeidsmarkt. Middels goed personeelsbeleid mensen binden aan de organisatie. Samen met andere OD's benadrukken meerwaarde werken voor publieke zaak.	60%	€ 600.000	12	€ 360.000
10.8 Kennisverlies als gevolg van uitstroom van medewerkers / inhuur via flexibele schil	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.	40%	€ 150.000	6	€ 60.000
Totaal risico's categorie 6 t/m 12			€ 3.550.000		€ 1.295.000

Toelichting bij de kolommen

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

Toelichting bij de rijen

Elke rij bevat een categorie geïdentificeerde risico's. Wanneer de totaalscore van de betreffende categorie < 6 is, is het risico verder niet opgenomen. De regel is dan blanco. De totale verwachtingswaarde van de risico's met score < 6 bedraagt circa € 516.250

6.6 Lijst van afkortingen

Afkorting	Betekenis
AB	Algemeen bestuur
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
BBT	Best beschikbare technieken
BBV	Besluit Begroting en verantwoording
Bizob	Bureau Inkoop en aanbestedingen Zuidoost-Brabant
BNG	Bank voor Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaar
Bor	Besluit Omgevingsrecht
BPO	Bestuurlijk platform omgevingsrecht
BROS	Brabantse omgevingsscan
DB	Dagelijks bestuur
DIV	Documentaire informatievoorziening
DMS	Document management systeem
DSO	Digitaal stelsel Omgevingswet
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EMU	Economische en monetaire unie
FTE	Fulltime-equivalent
GGD	Gemeentelijke of gemeenschappelijke gezondheidsdienst
GGDBZO	GGD Brabant-Zuidoost
GPO	Gemeenschappelijk Platform Omgevingsdienst
GR	Gemeenschappelijke regeling
HRM	Human resource management
ICT	Informatie en communicatie technologie
IGW	Informatie gestuurd werken
ITV	Intensivering toezicht veehouderij
LNV	Ministerie van Landbouw, natuur en voedselveiligheid
MER	Milieu effect rapportage
MEV	Macro economische verkenning
NSL-monitoringstool	Nationaal samenwerkingsprogramma luchtkwaliteit
ODBN	Omgevingsdienst Brabant-Noord
ODNL	Omgevingsdienst NL
ODZOB	Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
OMWB	Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant
OZB	Onroerende zaak belasting
P&C	Planning & control
P&O	Personeel en organisatie
PAS	Programmatische aanpak stikstof
PFAS	Poly- en perfluoralkylstoffen

Afkorting	Betekenis
RES	Regionale energiestrategie
RIVM	Rijksinstituut voor volksgezondheid en milieu
RO	Ruimtelijke ordening
ROK	Regionaal operationeel kader
SSiB	Samen sterk in Brabant
TNO	Nederlandse organisatie voor toegepast natuurwetenschappelijk onderzoek
VGO	Veehouderij en gezondheid omwonenden
VIO	Vergunningverlener in opleiding
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
Vpb	Vennootschapsbelasting
VRBZO	Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost
VTH	Vergunningverlening, toezicht en handhaving
Wbb	Wet Bodembescherming
Wkb	Wet kwaliteitsborging voor het bouwen
ZZS	Zeer zorgwekkende stoffen



SAMENVATTING

Reactienota zienswijzen herziene begroting 2023 en begroting 2024

Al 10 jaar zetten de medewerkers van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) zich iedere dag in voor een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving. Dat doen we niet alleen, maar samen met onze deelnemers en samenwerkingspartners. Dat is geen eenvoudige opgave en vereist investeringen: in financiële middelen en in mensen.

Het jaar 2022 is een uitdagend jaar voor de ODZOB geweest. Naast de krapte op de arbeidsmarkt kreeg de organisatie helaas te maken met een hoog ziekteverzuim. Bovendien bevindt de ODZOB zich in een erg dynamische omgeving. Naast al het reguliere werk vraagt de voorbereiding op de Omgevingswet de nodige aandacht van onze medewerkers.

Het dagelijks bestuur volgt nauwgezet de landelijke ontwikkelingen rondom het interbestuurlijk programma (IBP) Versterking VTH-stelsel. Waar passend voor de ODZOB wordt hier opvolging aan gegeven.

Het tekort uit 2022 leidde tot een (te) krappe reservepositie voor de ODZOB. Om de reserves weer aan te vullen en om tegelijkertijd te kunnen blijven investeren in de organisatie en daarmee in de kwaliteit van de leefomgeving, is naast de (reguliere) begroting voor 2024 een herziene begroting voor 2023 opgesteld. De gepresenteerde financiële ontwikkelingen vragen om een hogere bijdrage van de deelnemers. Op 5, 13 en 19 april is hier tijdens de informatiebijeenkomsten voor raads- en Statenleden (aanvullende) uitleg over gegeven.

Aan de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling ODZOB is gevraagd om eventuele zienswijzen op de ontwerp herziene begroting 2023 en ontwerp begroting 2024 vóór 15 juni 2023 bij de ODZOB in te dienen. Van alle deelnemers is een reactie ontvangen. De voorliggende reactienota geeft aan hoe het dagelijks bestuur omgaat met de ontvangen reacties en hier, waar mogelijk, opvolging aan geeft.

Op veel plaatsen in ons land zijn gemeenteraden en Provinciale Staten zoekende naar een passende wijze waarop kan worden omgegaan met en grip kan worden gehouden op ontwikkelingen bij gemeenschappelijke regelingen. Recente wetswijzigingen (Wgr) hebben tot doel raden en Staten dichter bij gemeenschappelijke regelingen te brengen. De ODZOB geeft hier al enige jaren invulling aan (middels de genoemde informatiebijeenkomsten en rechtstreekse informatievoorziening naar raden en Staten) maar beseft als geen ander dat er meer mogelijkheden zijn.

Dit betreft onder andere het 'dichter bij huis' organiseren van de ODZOB on tour; de ODZOB komt dan op bezoek bij afzonderlijke deelnemers waardoor de bestuurlijke contacten (nog) laagdrempeliger worden. Daarnaast is het dagelijks bestuur beschikbaar om bestuursleden te helpen de belangrijke ambassadeursrol verder vorm te geven. Een hele praktische manier om raden en Staten meer inzicht te geven in wat de ODZOB doet is om, in afstemming met de colleges, de opgedragen VTH-werkprogramma's te delen met de raden en Staten. Daarnaast kunnen in de P&C-documenten VTH-indicatoren, zoals aantallen procedures (vergunningen en meldingen) en gedane constatering bij controles, worden opgenomen.



De ontvangen reacties tonen een grote betrokkenheid van onze deelnemers om tot oplossingen te komen. De bezorgdheid over het ziekteverzuim en de declarabiliteit is herkenbaar en is niet anders dan door de ODZOB zelf ervaren wordt.

Veel deelnemers staan dan ook stil bij wat door de ODZOB is betiteld als (het komen tot) een fitte organisatie en vragen om meer duidelijkheid te verschaffen over het traject om hiertoe te komen. Een signaal dat daarnaast door meerdere deelnemers wordt afgegeven is dat er geen besparingsmogelijkheden of (taakstellende) bezuinigingen in de beide begrotingen zijn opgenomen.

De ontvangen zienswijzen leiden tot aanpassingen in de herziene begroting 2023 en/of de begroting 2024. Ten eerste wordt een nadere toelichting gegeven over de fitte organisatie. Daarnaast wordt het meerjarig beeld voor de jaren 2025 tot en met 2027 toegevoegd aan de begroting 2024. De laatste aanpassing betreft de te volgen procedure voor de aanvullende storting in de algemene reserve om het weerstandsvermogen te versterken.

De ontvangen zienswijzen over de kosten- en tariefontwikkeling en financiering leiden niet tot aanpassingen in de beide begrotingen; het samenbrengen van deze zienswijzen is echter wel relevant en interessant. Een minder gedetailleerde financiering en verantwoording moet kunnen leiden tot een lager kostenniveau en daarmee tot lagere tarieven. Ook tijdens de informatiebijeenkomsten in april is dit punt uitvoerig aan de orde geweest.

Het loont zeer de moeite dit nader te onderzoeken en eventuele kansen in beeld te brengen. In het plan van aanpak om te komen tot een fitte organisatie wordt met een dergelijk onderzoek rekening gehouden.

De wijze van financiering van omgevingsdiensten maakt onderdeel uit van het IBP Versterking VTH-stelsel. Eén van de pijlers uit dit programma richt zich op de robuustheid van omgevingsdiensten. In het najaar van 2023 wordt meer duidelijkheid verwacht over robuustheidscriteria en daarmee over de financiering. De gevolgen hiervan worden, vanzelfsprekend, voorgelegd aan onze deelnemers.



Reactienota zienswijzen herziene begroting 2023 en begroting 2024

Ontvangen zienswijzen

In deze reactienota zijn de reacties van alle deelnemers verwerkt. Enkele deelnemers maken geen gebruik van de mogelijkheid tot het indienen van zienswijzen, dit betreft de gemeenten **Bladel**, **Eersel**, **Oirschot**, **Geldrop-Mierlo** en **Son en Breugel**.

Gemeenten **Geldrop-Mierlo** en **Son en Breugel** stemmen in met de herziene begroting 2023 en begroting 2024. Gemeente **Bladel** vraagt, in algemene zin, aandacht voor het feit dat gemeenten vanaf 2026 voor grote financiële uitdagingen staan. Gemeente **Eersel** vindt het van belang om op korte termijn met concrete voorstellen te komen op welke wijze de ODZOB weer een fitte organisatie wordt. Gemeente **Oirschot** maakte geen opmerkingen.

Verwerking van de zienswijzen in deze reactienota

Om de leesbaarheid te vergroten zijn de ingebrachte zienswijzen met de bijbehorende reacties daarop zoveel mogelijk inhoudelijk gebundeld. Dit betreft de volgende thema's:

- Fitte organisatie
- Ontwikkeling kosten en tarieven
- Financiering
- Meerjarig beeld
- Uitvoering werkzaamheden
- Benchmark
- Algemene reserve en weerstandsvermogen



Fitte organisatie

Ontvangen zienswijzen:

Gemeente **Helmond** wijst op het belang van een duidelijk verzuimbeleid; een structurele uitvoering hiervan kan het verzuim terugdringen. Het is echter nog onvoldoende duidelijk welke maatregelen zijn voorzien en hoe hier op wordt gestuurd. De ODZOB wordt gevraagd dit inzichtelijk te maken.

Gemeente **Waalre** vindt het noodzakelijk dat de ODZOB de komende tijd de aandacht richt op het weer fit krijgen van de organisatie en kan instemmen met de tijdelijke tariefopslag van € 3,- per uur. Verzocht wordt om in 2023 en 2024 voor het opstellen van de begroting 2025 een terugkoppeling te geven over de resultaten met betrekking tot het terugdringen van het ziekteverzuim en het verhogen van de declarabiliteit.

Gemeente **Gemert-Bakel** wenst meegenomen te worden in de wijze waarop het ziekteverzuim wordt teruggedrongen en verzoeken daarom te kunnen beschikken over een concreet actieplan. De suggestie wordt gedaan om een onafhankelijk medewerkerstevredenheidsonderzoek te houden. Dit idee wordt ook aangereikt door gemeente **Somer**. Verzocht wordt om periodiek (2 maal per jaar) geïnformeerd te worden over het actieplan.

Gemeente **Laarbeek** stelt dat het hoge ziekteverzuim blijvend dient te worden teruggebracht in lijn met het landelijk gemiddelde niveau. Momenteel is het ziekteverzuim bij de dienst nog te hoog. De goede inspanningen van de ODZOB op dit terrein kunnen met nader beleid doorgezet worden.

Gemeente **Eindhoven** vindt het belangrijk dat de ODZOB de taken ook de komende jaren robuust en met kwaliteit kan uitvoeren en vindt het hoge ziekteverzuim (mede daarom) zorgelijk en onderschrijft het belang om het verzuim terug te dringen. Gevraagd wordt om aandacht voor medewerkers, het bieden van een goede en veilige werkomgeving en de juiste randvoorwaarden voor medewerkers om hun werk kwalitatief goed en plezierig te kunnen doen.

Gemeente **Eindhoven** dringt er bij de ODZOB op aan om inzicht te geven in de oorzaak van het grote ziekteverzuim en de te nemen maatregelen en de benodigde middelen om het ziekteverzuim terug te dringen expliciet op te nemen in de begroting 2024. En blijvend en actief op het ziekteverzuim te sturen en hierover periodiek te rapporteren. Daarnaast wordt er op aangedrongen om het hoge ziekteverzuim op korte termijn aan te pakken en de beschikbare middelen hiervoor op een efficiënte manier in te zetten. Uiterlijk eind 2024 dient de uitvoering naar een fitte organisatie gereed te zijn.

Gemeente **Veldhoven** spreekt waardering uit over het project fitte organisatie dat in de begroting is aangekondigd. Verwacht wordt dat de volgende onderwerpen aan bod komen:

- Wat voor organisatie wil de ODZOB waarom zijn?
- Wat voor organisatie is de ODZOB nu?
- Een plan hoe te komen tot de organisatie die de ODZOB wil zijn.

Het hoge ziekteverzuim verdient daarbij een belangrijke plaats in dit project. Gemeente **Veldhoven** is benieuwd naar de andere oorzaken dan ziekteverzuim waardoor de fitheid van de organisatie onder druk staat. Een kerntakendiscussie wordt als onmisbaar onderdeel van dit project gezien.

Het baart gemeente **Somer** zorgen dat de ODZOB een erg hoog ziekteverzuim kent. De gemeente ondervindt hier last van in de uitvoering van werkzaamheden. Onduidelijk is wat er nu concreet wordt gedaan om tot een fitte organisatie te komen. Vandaar dat om een plan van aanpak wordt gevraagd zodat periodiek gemonitord kan worden en ook een duidelijk eindpunt wordt gemarkeerd.



Voor gemeente **Deurne** is het op dit moment nog onvoldoende duidelijk welke maatregelen zijn voorzien om het ziekteverzuim tegen te gaan en hoe hier op wordt gestuurd. De ODZOB wordt verzocht om in beeld te brengen hoe hier vorm aan wordt gegeven en hoe dit structureel geborgd wordt om dit in de toekomst te voorkomen.

Gemeente **Heeze-Leende** stemt in met de herziene begroting 2023 en de meerjarenbegroting en geeft het bestuur van de ODZOB de ruimte om tot een fitte organisatie te kunnen komen.

Gemeente **Valkenswaard** begrijpt en ondersteunt de opslag in het uurtarief voor het programma fitte organisatie. Opgemerkt wordt dat deze opslag tijdelijk dient te zijn tot er een evaluatie van het fitte organisatie programma heeft plaatsgevonden. Omdat er vermoedelijk ook andere oorzaken grond zijn voor het hoge ziekteverzuim en het personeelsverloop, blijft het de vraag (volgens de gemeente) of deze doelen worden gerealiseerd. Gezien het grote bedrag dat met de opslag voor het fitte organisatie programma is gemoeid, verwacht gemeente **Valkenswaard** een nadere concrete uitwerking van het programma met de daarbij horende gekwantificeerde doelen.

Volgens de visie van de ODZOB is de dienst een deskundige en gedreven organisatie waardoor het een aantrekkelijke partner en werkgever is. Gemeente **Cranendonck** merkt op dat dit niet overeenkomt met het hoge ziekteverzuim. Hier moet de ODZOB aan gaan werken, maar niet door het tarief met in totaal €3,- te verhogen in 2023 en 2024 wegens minder declarabele uren als gevolg van dit ziekteverzuim en de wens om dit verzuim te beteugelen. Allereerst moet er (zo stelt de gemeente) een plan van aanpak komen om dit ziekteverzuim terug te dringen en zo de aantrekkelijke werkgever te zijn. Op dit moment ontbreekt dit plan en daarom kan niet worden ingestemd met de doorgezette tariefsverhoging van zowel €2,05 als €0,95. Daarnaast wil de gemeente op de hoogte worden gehouden over de voortgang van het terugdringen van het ziekteverzuim.

Gemeente **Best** kan goedkeuring verlenen aan de opgestelde begrotingen, maar vraagt wel aandacht voor onduidelijkheden over de aanwending van middelen die nodig zijn voor een fitte organisatie en hoe deze zich verhouden tot eerdere verbetertrajecten. De ODZOB wordt verzocht om de strekking en toegevoegde waarde nader te onderbouwen en deze opslag pas onderdeel van het tarief te maken nadat het algemeen bestuur hiermee heeft ingestemd.

Gemeente **Reusel-De Mierden** vraagt om een concrete toelichting die duidelijk maakt wat het totaalbedrag is voor het plan om tot de fitte organisatie te komen. Ook dient daaruit te blijken hoelang dat traject duurt en wanneer het duidelijk is of het hier om een structurele bijdrage gaat in plaats van een tijdelijke.

Gemeente **Nuenen** vraagt om te onderzoeken wat ten grondslag ligt aan het hoge verzuimpercentage en hier op te acteren, met als doel om eind 2024 meetbare verbeteringen te hebben gerealiseerd richting een fitte organisatie.

Reactie dagelijks bestuur:

Veel deelnemers staan stil bij wat door de ODZOB is betiteld als (het komen tot) een fitte organisatie. Het is prettig om te ervaren dat het belang van het terugdringen van het verzuim breed ondersteund wordt. De ODZOB besteedt veel aandacht aan een goede en veilige werkomgeving. Er wordt ook nu al hard gewerkt aan het creëren van de juiste randvoorwaarden om onze medewerkers het maximale uit zichzelf te laten halen. De veelgehoorde oproep om meer duidelijkheid te verschaffen over het traject om te komen tot een fitte organisatie is begrijpelijk. Vandaar dat er een plan van aanpak is opgesteld. Dit plan wordt als bijlage bij de voorliggende reactienota verstrekt aan de raden en Staten.



De uitvoering van de maatregelen om te komen tot een fitte organisatie start zodra het algemeen bestuur hier, via het vaststellen van de herziene begroting 2023 en de begroting 2024, mee instemt. Uiteraard wordt ook zonder dit plan al gestuurd op het beperken van nieuw en terugdringen van bestaand ziekteverzuim.

In het verleden is in de begroting onvoldoende ruimte ingebouwd voor een fitte organisatie. Het hoge ziekteverzuim en de krapte op de arbeidsmarkt vragen om gerichte maatregelen die zorgen voor een duurzame gunstige trendontwikkeling; namelijk een ziekteverzuim dat blijvend onder de 6% ligt.

Vandaar dat het gemiddeld uurtarief in 2023 en 2024 tijdelijk met €3,00 per uur is verhoogd. Hiervan is € 2,05 bedoeld ter dekking van het productiviteitsverlies dat volgt uit het ziekteverzuim en is € 0,95 bedoeld ter bekostiging van de maatregelen om (weer) te komen tot een fitte organisatie. Zonder deze maatregelen is de beoogde duurzame gunstige trendontwikkeling niet haalbaar.

In het eerste halfjaar van 2023 is het ziekteverzuim gedaald ten opzichte van 2022. Het verzuim lag in 2022 op 8,7%. In 2023 was dit (in de zelfde periode) 7,1%. Hoewel hiermee een gunstige trend lijkt te zijn ontstaan, ligt het ziekteverzuim nog altijd boven de 6% (dit is het uitgangspunt waarmee is gerekend in de beide begrotingen). Het landelijke beeld over het ziekteverzuim is overigens nog altijd niet gunstig. Uit de door het CBS gepubliceerde cijfers blijkt dat het gemiddeld ziekteverzuim bij het openbaar bestuur en overheidsdiensten in het eerste kwartaal van 2023 uitkwam op 6,6%.

De voortgang over het plan van aanpak (om te komen tot een fitte organisatie) krijgt een plaats in de reguliere bestuurlijke verantwoordingsdocumenten, te weten: de bestuursrapportage 2023, de jaarstukken 2023, de bestuursrapportage 2024 en de jaarstukken 2024.

De scope om te komen tot een fitte organisatie betreft voornamelijk de jaren 2023 en 2024. Omdat er pas een start kan worden gemaakt met concrete maatregelen na positieve besluitvorming hierover door het algemeen bestuur in september 2023 komt dit in de praktijk neer op een periode van ruim 5 kwartalen. In de loop van 2024 moet duidelijk worden of het nodig is deze termijn te verlengen. Een eventueel noodzakelijke verlenging zal uiteraard ter goedkeuring aan het algemeen bestuur worden voorgelegd. Het totaalbedrag dat beschikbaar komt voor de fitte organisatie, indien het algemeen bestuur de beide begrotingen vaststelt, bedraagt circa € 470.000.

Eind 2022 werd in beeld gebracht in welke mate de ODZOB voldoet aan de uitgangspunten van een hoog presterende organisatie. Een vervolg op deze HPO-nulmeting geeft inzicht in de mate waarin de ODZOB de beoogde ontwikkelingen weet te realiseren. Een medewerkerstevredenheidsonderzoek zou zonder het in gang gezette HPO-traject passend kunnen zijn, maar biedt nu te weinig meerwaarde.

Het dagelijks bestuur heeft in 2022 opvolging gegeven aan een ontvangen suggestie over het opstellen van een afwegingskader waarbij diverse typen werkzaamheden ten opzichte van elkaar worden gepositioneerd en geprioriteerd. Dit kader is ook beschikbaar gesteld aan het algemeen bestuur. Een (nieuwe) kerntakendiscussie heeft daarom geen meerwaarde. Dit sluit overigens ook aan op het bestuurlijk omarmde uitgangspunt in de Meerjarenvisie; de focus ligt op het 'fundament op orde'.

De zienswijzen over de *fitte organisatie* leiden tot een afzonderlijk plan van aanpak en tot tekstuele aanvullingen in de herziene begroting 2023 en begroting 2024.



Ontwikkeling kosten en tarieven

Ontvangen zienswijzen:

Gemeenten **Asten** en **Gemert-Bakel** geven aan zich onderdeel te voelen van de ODZOB en dat de zorgen over het ziekteverzuim gedeeld worden. Opgemerkt wordt dat er besparingsmogelijkheden of taakstellende bezuinigingen ontbreken. Mogelijk kunnen deze een verhoging van het uurtarief voorkomen. Van de ODZOB wordt verwacht dat een dergelijke afweging wordt gemaakt. Een vergelijkbare opmerking over het ontbreken van bespaarmaatregelen of bezuinigingen komt van de gemeenten **Someren** en **Deurne**.

Gemeenten **Asten**, **Gemert-Bakel** en **Someren** uiten hun twijfels over de tijdelijkheid van de tariefopslag. Het verhogen van de ziekteverzuimnorm leidt (door een bijgestelde declarabiliteitsnorm) tot een verhoging van het uurtarief. Het nu toepassen van een (tijdelijke) opslag is een mogelijke structurele verhoging van het uurtarief. In dat geval, zo wordt gesteld, zorgt het ziekteverzuim voor een dubbele verhoging van het uurtarief. Dit wordt niet als wenselijk gezien.

Gemeente **Laarbeek** verwacht van de ODZOB dat er blijvende aandacht is voor een gerichte sturing op het beheersbaar houden en niet verder op laten lopen van de kosten van organisatieontwikkeling. Hierbij dient niet alleen gekeken te worden naar de overhead, maar ook naar de declarabele uren en de tarieven daarvan. Daarin mede begrepen de loon- en prijsontwikkelingen (Cao-stijgingen).

De ODZOB wordt door gemeente **Bergeijk** opgeroepen om kritisch te blijven op de bedrijfsvoering om zo verdere kostenstijgingen in de komende jaren te voorkomen. Waar mogelijk kostenbesparingen door te voeren door efficiënter te werken. Hierdoor kunnen verdere kostenstijgingen of verminderde declarabiliteit in eerste instantie binnen de begroting (van de ODZOB) worden opgevangen.

Provincie Noord-Brabant stemt in met de herziene begroting 2023 en de begroting 2024, maar spreekt wel zorgen uit over de kostenstijgingen en de genoemde onzekerheden. Het verzoek wordt gedaan om verdere maatregelen te treffen om kostenstijgingen te beperken en op die wijze tot een sluitende begroting te komen.

Gemeente **Eindhoven** dringt er op aan om actief te blijven sturen op een efficiënte uitvoering van de aan de ODZOB opgedragen taken en de organisatiekosten te beheersen en te bewaken.

Dit door hiervoor indicatoren en doelstellingen vast te leggen en hierover periodiek te rapporteren en nieuwe maatregelen te nemen wanneer dit niet tot voldoende resultaat leidt.

Indien structurele maatregelen en middelen noodzakelijk zijn om van de ODZOB een blijvend fitte organisatie te maken, dienen de gevolgen hiervan niet te worden neergelegd bij de gemeenten. De hiervoor benodigde middelen dienen te worden gevonden door externe inhuur slechts tijdelijk en beperkter te verhogen dan nu is beschreven. Ook dient de overhead in de komende twee jaar jaarlijks met 1 procentpunt verlaagd te worden.

Daarnaast dringt gemeente **Eindhoven** er op aan om in de begroting 2024 van de ODZOB toe te lichten op welke wijze de aan beleidsmatige en financiële consequenties van de Meerjarenvisie 2023-2027 invulling wordt gegeven, met een duidelijke financiële onderbouwing. Nieuwe opgaven dienen daarbij zoveel mogelijk geïntegreerd te worden in de bestaande aanpak en gefinancierd te worden vanuit bestaande (collectieve) middelen.



Gemeente **Eindhoven** dringt er daarnaast op aan dat in de situatie van onvermijdelijk door te voeren toekomstige begrotingswijziging(en) bij de ODZOB hierbij expliciet wordt toegelicht op welke wijze aan het voorgaande invulling is gegeven, met een deugdelijke financiële onderbouwing.

Tenslotte spreekt gemeente **Eindhoven** uit zich niet te kunnen vinden in de huidige ontwerpbegroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027. Aan de ene kant door het hoge uurloon vanwege de externe inhuur, de hoge overhead en de tijdelijke opslag voor de fitte organisatie en aan de andere kant doordat de toelichting en onderbouwing op welke wijze aan de financiële consequenties invulling wordt gegeven ontbreekt.

Gemeente **Veldhoven** is het niet eens met het uitgangspunt dat de formatie voor de overhead 20% van de totale formatie is. Dit omdat de dalende productiviteit door de Cao geen extra inspanningen vergt op het gebied van de overhead. Verwacht wordt dat de overhead aangepast wordt naar het niveau van 2023 en dat het uurtarief verlaagd wordt.

Gemeente **Heeze-Leende** maakt zich zorgen over de kostenstijgingen maar vertrouwt er op dat de ODZOB de oorzaken hiervan adequaat aanpakt waardoor de ODZOB weer een fitte organisatie wordt.

Gemeente **Cranendonck** is tevreden over de manier waarop de ODZOB (en andere gemeenschappelijke regelingen) in 2022 is omgegaan met het nemen van efficiencymaatregelen. Bespaarmaatregelen en/of taakstellende bezuinigingen ontbreken echter in de (nieuwe) begroting. De kosten van de overhead stijgen ieder jaar, onder andere door meer fte's. Het percentage overhead van 29% is geen norm en zou (volgens de gemeente) bij een toegenomen omzet moeten dalen, maar dit is niet het geval.

Daarnaast stelt gemeente **Cranendonck** dat het opvangen van de minder declarabele uren door medewerkers door inhuur van personeel structureel niet is vol te houden. Dit omdat de tarieven voor inhuur de pan uitrijzen. Hoewel de markt moeilijk is, heeft het aantrekken van eigen medewerkers toch de voorkeur. De verdubbeling van de inhuurkosten (van € 3,26 mio naar € 6,96 mio) wordt dan ook als onaanvaardbaar bestempeld.

Tenslotte merkt gemeente **Cranendonck** op dat de declaratienorm nu telkens wordt aangepast op de basis van voorgaande jaren. De ODZOB zou op deze manier niet moeten begroten; het benodigde uurtarief rijst zo de pan uit en de dienst prijst zichzelf daarmee uit de markt. De gemeente doet de aanbeveling om de declaratienorm opnieuw te bezien. Een terugkeer naar een hogere declaratienorm, ten koste van de indirecte uren van de medewerkers, moet mogelijk zijn. Het verhogen van het uurtarief wegens minder declarabele uren door het ziekteverzuim wordt als niet wenselijk beschouwd.

Gemeente **Valkenswaard** verzoekt een structurele realistische norm op te nemen betreffende declarabiliteit, ziekteverzuim en tijdelijke inhuur. Dit omdat er een tijdelijke opslag van € 2,05 is opgenomen in het uurtarief in verband met het hogere ziekteverzuim (6%) waardoor de declarabiliteitsnorm daalt naar 1.306 uren. De gemeente acht een ziekteverzuim van 5,5% à 6% als realistisch, waardoor er van tijdelijkheid geen sprake zal zijn.

Daarnaast ziet gemeente **Valkenswaard** dat de (bijna) verdubbeling van de kosten van tijdelijke inhuur niet is verwerkt in het uurtarief en hier wordt aandacht voor gevraagd. Aan de ODZOB wordt gevraagd om grotere inspanningen te doen om de inhuur van extern personeel zoveel als mogelijk te beperken en te proberen meer mensen in vaste dienst te krijgen. De suggestie wordt gedaan om dit onderdeel te laten uitmaken van het fitte organisatie programma.



Gemeente **Best** constateert een behoorlijke toename in de overheadkosten (van 2023 naar 2024 gaat het om een stijging van ruim € 1,4 miljoen). Hoewel het aandeel van de overhead in de totale formatie binnen de norm van 20% blijft, vraagt de gemeente zich af in hoeverre dit reëel is.

Gesteld wordt dat een groot deel van het extra opdrachtvolume uitgevoerd wordt door externe inhuur en dat de lagere declarabiliteit ertoe leidt dat er meer formatie nodig is voor dezelfde output. Volgens gemeente **Best** vergt dit weinig extra inspanningen voor de overhead. Vandaar dat het verzoek wordt gedaan de overhead aan te passen aan het niveau van 2023 en het uurtarief hierop aan te passen.

Gemeente **Reusel-De Mierden** wil weten hoe en wanneer (het plan voor) de fitte organisatie zich vertaalt in een zichtbaar (financieel) resultaat met meer declarabele uren; niet alleen door toegenomen fte's maar zeker ook door een verlaging van het ziekteverzuimpercentage.

Er zijn zorgen, zo meldt gemeente **Nuenen**, over de stijgingen in de begrotingen over de uitgaven. Gevraagd wordt om tot planvorming te komen op basis waarvan bespaarmaatregelen en bezuinigingen kunnen worden gerealiseerd. Van een deskundige en gedreven organisatie wordt meer verwacht dan wat de ODZOB nu biedt.

Reactie dagelijks bestuur:

In 2022 werd duidelijk dat, na de Corona-periode, het ziekteverzuim bij de ODZOB relatief hoog bleef. Hier is de nodige inzet op geweest, maar de organisatie heeft dit niet in een korte termijn kunnen keren. Hiermee was, naast de menselijke en personele impact, ook de financiële consequentie voor 2022 groot. Uiteraard had passende aandacht voor het personeel en het beheersbaar houden van het ziekteverzuim prioriteit.

Toen in het eerste kwartaal van dit jaar de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerp begroting 2024 tot stand kwamen, deed zich het volgende dilemma voor. Het was voor het dagelijks bestuur duidelijk dat er iets moest gebeuren om de fitheid van de ODZOB te bevorderen, maar er waren nog geen concrete plannen hiervoor uitgewerkt.

Om geen kostbare tijd verloren te laten gaan heeft de directie van de ODZOB een plan opgesteld waaruit blijkt wat er nodig is om van de ODZOB (weer) een fitte organisatie te maken. Hierbij wordt nadrukkelijk opgemerkt dat passende aandacht voor het personeel en het beheersbaar houden van het ziekteverzuim ook zonder deze contouren hoog op de agenda van directie en management staan.

Een signaal dat door meerdere deelnemers werd afgegeven is dat er geen besparingsmogelijkheden of (taakstellende) bezuinigingen in de beide begrotingen zijn opgenomen. De ODZOB speurt voortdurend naar mogelijkheden om de kosten in de bedrijfsvoering in de hand te houden.

Zo wordt er volop ingezet op het optimaliseren van de werkprocessen in de nieuwe VTH-applicatie (PowerBrowser) die ook door veel van de deelnemers wordt gebruikt. Hierbij wordt op slimme wijze gebruik gemaakt van ICT-mogelijkheden. Ook zijn er kostenbesparende maatregelen genomen door het 'openbreken' van het lopende contract voor de bedrijfswagens omdat dit financieel veel gunstiger was dan het sluiten van een nieuw leasecontract.

De stijging van de personele kosten is rechtstreeks het gevolg van de nieuwe Cao die van toepassing is op het ODZOB-personeel. Aan veruit de meeste niet-personele kosten (zoals huisvesting, vervoer, automatisering en externe inhuur) liggen contracten ten grondslag waarin bepalingen over toe te passen indexeringen zijn opgenomen. Deze ontwikkelingen zijn door de ODZOB niet te beïnvloeden.



Dergelijke contracten worden gerespecteerd, ook al omdat eventuele concurrenten met vergelijkbare contracten werken. Hierdoor is de ruimte om besparingen door te voeren minimaal te noemen.

Bij het opstellen van de beide ontwerpbegrotingen is er bewust voor gekozen om uit te gaan van het personeelsbestand waar de ODZOB aan het eind van 2022 over beschikte. Dat ging om 185 fte. Daarnaast beschikte de ODZOB op dat moment over 36 fte externe inhuur (16% van in totaal 221 fte).

De benodigde capaciteit waar in de herziene begroting 2023 en begroting 2024 mee gerekend is, is beduidend hoger dan het aantal medewerkers eind 2022 over kon beschikken. De gevraagde capaciteit voor 2023 en 2024 komt uit op ruim 233 fte respectievelijk ruim 238 fte.

Vanuit het behoedzaamheidsprincipe is er voor gekozen om de vraag naar extra capaciteit in de begrotingen te verwerken als een vraag naar extra externe inhuur. Deze komt in 2023 uit op ruim 48 fte en in 2024 op ruim 53 fte. Tegelijkertijd spant de ODZOB zich in om de vraag naar extra capaciteit in te vullen met nieuw eigen personeel in plaats van externe inhuur. Er wordt hard gewerkt om het huidige personeel te behouden en nieuw personeel te werven; vooralsnog helaas niet met het gewenste resultaat.

Het is een keuze op welke wijze wordt omgegaan met het invullen van het personeelsbestand. Een alternatieve benadering (waar niet voor gekozen is) gaat uit van het stabiel houden van de arbeidsmix (dit is de verhouding tussen vast en ingehuurd personeel). Eind 2022 was deze verhouding 84%-16% en door de gekozen aanpak verandert dit in 2023 naar 80%-20%. In 2024 loopt dit nog iets verder op.

De reden dat niet voor deze alternatieve aanpak is gekozen is de volgende. Mocht de ODZOB er onverhoopt niet in slagen om voldoende nieuwe medewerkers in vaste dienst te nemen, dan is het nagenoeg onontkoombaar om toch over te gaan tot externe inhuur. Onze deelnemers staan er immers, begrijpelijk, op dat de opgedragen werkprogramma's worden uitgevoerd. Dergelijke wijzigingen hebben direct een negatief effect op het realiseren van de vastgestelde begroting; de kosten stijgen en een tekort in de exploitatie ligt vrijwel meteen op de loer.

De ervaringen uit 2022 hebben geleerd dat dit, zowel door ODZOB als haar deelnemers, als zeer ongewenst wordt gezien. Om een herhaling hiervan te voorkomen is behoedzaam omgegaan met het doen van aannames in de begroting waarvan het onzeker is of deze kunnen worden waargemaakt.

Het aantal vaste medewerkers schommelt in de eerste maanden van 2023 rond de 180 fte. Vooralsnog ondersteunt dit de gekozen aanpak voor de geraamde opbouw van de arbeidsmix. De suggestie die enkele deelnemers doen om meer vast personeel in dienst te nemen en de hoeveelheid externe inhuur af te bouwen is weliswaar begrijpelijk, maar is in de huidige arbeidsmarkt moeilijk realiseerbaar.

Er zijn ook opmerkingen gemaakt over de raming van de overhead in de beide ontwerpbegrotingen. Hoewel herkend wordt dat het aandeel van de overhead telkens uitkomt op 20%, wordt door enkele deelnemers opgeroepen om de overhead terug te brengen naar het niveau waar in de oorspronkelijke begroting 2023 van werd uitgegaan.

De vastgestelde begroting 2023 gaat uit van in totaal 227 fte, waarvan 45 fte betrekking heeft op de overhead. In de herziene begroting 2023 stijgt het aantal fte van de overhead naar 47 en in de begroting 2024 komt de overhead uit op 48 fte. Als aan de oproep gehoor zou worden gegeven daalt het aandeel van de overhead in de totale formatie naar 19%.



In de huidige omstandigheden wil het dagelijks bestuur niet tornen aan het uitgangspunt dat de overhead 20% van de formatie bedraagt. De uitwerking en opvolging van het IBP Versterking VTH-stelsel zorgt de komende tijd voor veel extra 'ondersteunend' werk. In de toekomst kan dit wellicht veranderen. In de paragraaf over de ontvangen reacties op de financiering van de ODZOB wordt hier nader op ingegaan.

Verschillende deelnemers gaan in hun zienswijzen in op de declarabiliteitsnorm die is gedaald van 1.350 uur per fte (vastgestelde begroting 2023) naar 1.313 uur per fte (herziene begroting 2023) en 1.306 uur per fte (begroting 2024). Deze declarabiliteitsnormen komen nagenoeg overeen met de uitgangspunten die de collega-omgevingsdiensten in Noord-Brabant hanteren.

Bij de oorspronkelijke declarabiliteitsnorm van 1.350 uur werd uitgegaan van een ziekteverzuim van 4,5%. Momenteel wordt gerekend met een ziekteverzuim van 6%. Dit leidt tot een (gemiddeld) lagere aanwezigheid van 30 uur per fte. Er is voor gekozen om deze verminderde aanwezigheid niet ten laste te brengen van de gemiddeld 170 uur per fte die beschikbaar is voor niet-declarabele werkzaamheden (zoals teamoverleg, opleidingen, inwerken nieuwe medewerkers). Deze 'marge' levert namelijk een belangrijke bijdrage aan een kwalitatief goede werkomgeving voor het personeel van de ODZOB. Dit draagt bij aan het fitter worden van onze medewerkers en daarmee onze organisatie.

De relatie tussen het ziekteverzuim en de haalbare declarabiliteit betekent, zoals opgemerkt werd door verschillende deelnemers, dat het maar de vraag is of de declarabiliteitsnorm terug kan keren naar de 1.350 uur per fte die in het verleden als uitgangspunt werd gehanteerd. Veel zal daarbij afhangen van de ontwikkeling die het ziekteverzuim de komende jaren gaat doormaken. De suggestie om juist de indirecte uren (hierboven aangeduid als niet-declarabel) te verlagen staat haaks op de opvattingen van het dagelijks bestuur, maar ook op die van koepelorganisatie Omgevingsdienst NL (ODNL) om de gewenste kwaliteitsslag te kunnen realiseren.

Met het ministerie van I&W als subsidieverstrekker en met ODNL als uitvoerend coördinatiepunt wordt momenteel aan het IPB Versterking VTH-stelsel gewerkt. In dit programma worden onder andere robuustheidscriteria voor omgevingsdiensten ontwikkeld. Voor zover nu bekend is, wordt hierbij onder andere ingegaan op beschikbare capaciteit en budgetten voor innovaties, business intelligence en opleidingen. In het najaar van 2023 wordt een voortgangsrapportage van het IBP Versterking VTH-stelsel verwacht.

Naast de geschetste ontwikkelingen op landelijk niveau is er ook op regionaal niveau aandacht voor het (meer dan nu het geval is) werken met indicatoren en doelstellingen in de begroting van de ODZOB. Naar verwachting start een groep enthousiaste medewerkers uit de regio samen met de ODZOB in de zomer van 2023 met een eerste oriëntatie op de mogelijkheden hiervoor.

De zienswijzen over ontwikkeling van kosten en tarieven leiden niet tot aanpassingen in de begroting.



Financiering

Ontvangen zienswijzen:

Gemeente **Waalre** vraagt om op termijn na te denken over een vereenvoudiging van de financiering van de ODZOB die recht doet aan de karakteristieken van de verschillende werkzaamheden en tot minder overhead leidt.

Een vergelijkbare oproep doet gemeente **Bergeijk**. Gevraagd wordt om te onderzoeken of een vereenvoudiging van de verantwoording door de ODZOB mogelijk is; op een manier die minder administratieve belasting vraagt, die recht doet aan de karakteristieken van de verschillende werkzaamheden en die mogelijk tot minder overhead leidt.

Gemeente **Deurne** geeft aan dat op termijn de huidige declaratiesystematiek gewijzigd zou kunnen worden naar een gewogen gemiddelde prijs per dienst. Hierdoor kunnen mogelijk de administratieve lasten verminderen. De gemeente geeft daarbij aan dat een dergelijke wijziging van declareren tot een wezenlijke verandering leidt in de bedrijfsvoering van de ODZOB en dat hier zorgvuldig onderzoek aan vooraf moet gaan.

Reactie dagelijks bestuur:

In de verschillende informatiesessies die de ODZOB zowel zelfstandig als in 4GR-verband organiseerde in april van dit jaar kwam de vraag aan bod of de huidige wijze van financiering en de daarmee samenhangende verantwoording de komende jaren moet worden voortgezet. Dit heeft er zelfs toe geleid dat bij enkele deelnemers er amendementen op de concept-zienswijzen zijn voorgelegd en bekrachtigd door de betreffende gemeenteraden. Rode draad hierbij de vraag of een vereenvoudiging van de huidige systematiek realiseerbaar is.

In het interbestuurlijk programma VTH wordt ook ingegaan op dit thema, als onderdeel van de pijler 'robuuste omgevingsdiensten'. De kans bestaat hierdoor dat er vanuit het Rijk voorschriften of kaders over de financiering worden vastgesteld. In het najaar 2023 wordt hier meer duidelijkheid over verwacht.

Een andere wijze van financiering en verantwoording geeft invulling aan de oproep van enkele deelnemers om besparingsmogelijkheden door te voeren. Hiervoor is het echter nodig dat eerst in kaart wordt gebracht wat de mogelijkheden en gevolgen hiervan zijn.

Dit vergt een gedegen afstemming met de regio, onder andere op ambtelijk niveau. Zonder een breed regionaal draagvlak is een vereenvoudiging ten opzichte van de werkwijze die gedurende de eerste 10 jaren van het bestaan van de ODZOB gold moeilijk realiseerbaar. Een minder gedetailleerde financiering en verantwoording moet kunnen leiden tot minder kosten. Dit nader onderzoeken biedt kansen, maar brengt ook risico's met zich mee indien snelheid boven zorgvuldigheid wordt gesteld.

Door de inwerkingtreding van de Omgevingswet in 2024 wordt er vanaf volgend jaar met een hierop aangepaste (lees: meer compacte) producten- en dienstencatalogus gewerkt. Dit vergt de nodige voorbereidingen in onze (informatie)systemen.

De zienswijzen over de financiering van de ODZOB leiden niet tot aanpassingen in de begroting.



Meerjarig beeld

Ontvangen zienswijzen:

Gemeenten **Asten**, **Gemert-Bakel**, **Someren** en **Deurne** constateren dat in de meerjarenbegroting een overzicht met betrekking tot de gemeente te betalen bijdrage voor de jaren 2025-2027 ontbreekt. Deze is echter noodzakelijk om de incidentele en structurele doorwerking van besluiten te vertalen in de meerjarenbegroting van de deelnemende gemeenten en provincie. Verzocht wordt om dit in de volgende ontwerpbegroting op te nemen. Gemeente **Deurne** vraagt om dit alsnog op te nemen in de begroting 2024.

Gemeente **Someren** merkt op dat in de toelichting op de fitte organisatie al een voorbehoud wordt gemaakt voor 2025. De ontwerpbegroting 2024 voorziet niet in een financiële meerjarenraming over 2025-2027 waardoor niet kan worden beoordeeld hoe hier in de meerjarenraming mee is omgegaan.

Gemeente **Eindhoven** dringt er op aan om in de begroting 2024 toe te lichten op welke wijze aan de beleidsmatige en financiële consequenties van de Meerjarenvisie 2023-2027 invulling wordt gegeven, met een duidelijke financiële onderbouwing. Nieuwe opgaven dienen daarbij, volgens de gemeente, zoveel mogelijk geïntegreerd te worden in de bestaande aanpak en gefinancierd te worden vanuit bestaande (collectieve) middelen. In het verlengde hiervan dringt gemeente **Eindhoven** er ook op aan dat, in een situatie van onvermijdelijk door te voeren begrotingswijzigingen door de ODZOB, expliciet wordt toegelicht op welke wijze aan het voorgaande invulling is gegeven.

Reactie dagelijks bestuur:

De vraag om in de meerjarenbegroting een overzicht op te nemen voor de deelnemersbijdragen in de jaren 2025 tot en met 2027 is begrijpelijk, maar werd niet eerder aan de ODZOB voorgelegd. De gevraagde overzichten worden toegevoegd aan de definitief vast te stellen begroting 2024. Dit wordt voortgezet bij toekomstige op te stellen begrotingen.

In de ontwerpbegroting 2024 is in de gepresenteerde meerjarenraming (op pagina 27) abusievelijk geen rekening gehouden met het tijdelijke karakter van de tariefopslag die nodig is om te komen tot een fitte organisatie. In de definitief vast te stellen begroting 2024 is dit aangepast en vervalt deze tariefopslag met ingang van 2025.

Met de Meerjarenvisie 2023-2027 heeft het algemeen bestuur een richtinggevende koers vastgesteld die leidend is voor de kadernota's van de komende jaren. De eerste uitwerking volgt dit najaar bij de behandeling van de kadernota 2025. In dezelfde periode wordt ook het programma Collectieve Taken 2024 ter vaststelling aan het algemeen bestuur voorgelegd. Uitgangspunt bij beide bestuurlijke afwegingsmomenten is dat de hierop betrekking hebbende werkzaamheden uitgevoerd worden binnen de door het algemeen bestuur vastgestelde budgettaire kaders.

Mocht dit niet mogelijk zijn, dan mogen onze deelnemers er op rekenen dat uit een voorstel aan het algemeen bestuur duidelijk naar voren komt waarom inpassing binnen de vastgestelde budgettaire kaders niet mogelijk is. Hiermee wordt het algemeen bestuur in positie gebracht om invulling te geven aan de rol die aan dit orgaan is toebedeeld.

Het is altijd de intentie geweest van het dagelijks bestuur om voorstellen met daaruit voortvloeiende begrotingswijzigingen op gedegen wijze te onderbouwen. Aan dit uitgangspunt wenst het dagelijks bestuur, in lijn met de ontvangen zienswijze op dit punt, niet te tornen. Waar nodig wordt deze onderbouwing nog verder aangescherpt.



Een veel voorkomend kenmerk van de begrotingswijzigingen van de afgelopen jaren is dat de bekostiging plaatsvond via een onttrekking uit de algemene reserve (soms voorafgegaan door een storting daarin, soms niet). Daarop terugkijkend kan worden geconcludeerd dat deze aanpak soms lastig te volgen was. Dit is een leermoment voor de ODZOB. Het ligt dan ook voor de hand om in vergelijkbare toekomstige situaties voor een alternatieve werkwijze te kiezen. Bijvoorbeeld door gebruik te maken van een bestemmingsreserve.

De zienswijzen over het *meerjarig beeld* leiden tot enkele cijfermatige aanpassingen in de begroting 2024.

Uitvoering werkzaamheden

Ontvangen zienswijzen:

Gemeente **Helmond** geeft aan dat het de ODZOB niet gelukt is om het voor de gemeente begrote bedrag (voor de uitvoering van het werkprogramma) volledig in te zetten. Verzocht wordt om de voortgang van de werkzaamheden goed te monitoren en daarover tijdig, proactief en transparant te communiceren.

Gemeente **Eindhoven** verwacht van de gemeenschappelijke regelingen goede onderlinge synergie in de bijdrage aan de opgaven van de Omgevingswet en het bereiken van resultaat op de door gemeente Eindhoven in de Omgevingsvisie vastgestelde doelen.

Gemeente **Nuenen** is tevreden over de dienstverlening van de ODZOB en de wijze waarop de taken vervuld worden. De medewerkers van de ODZOB worden bedankt voor hun inzet in hun dynamische werkomgeving.

Reactie dagelijks bestuur:

Als uitgangspunt geldt dat de ODZOB de opgedragen werkprogramma's zo volledig mogelijk en tijdig wil uitvoeren. Dat dit soms een uitdaging is, gezien de schaarste op de arbeidsmarkt, zal niemand verbazen. De opdrachtgevers van de ODZOB mogen er vanuit gaan dat op gezette tijden door de ODZOB wordt gerapporteerd over de voortgang van de werkzaamheden.

De 4GR in Zuidoost-Brabant (GGD, Veiligheidsregio, MRE en ODZOB) werken, al enkele jaren, samen aan de voorbereiding op en implementatie van de Omgevingswet.

Het compliment over de taakvervulling en dienstverlening wordt gewaardeerd en geeft extra energie om de vele uitdagingen die de ODZOB te wachten staan aan te pakken.

De zienswijzen over de *uitvoering van het werkprogramma* leiden niet tot aanpassingen in de begroting.



Benchmark

Ontvangen zienswijze:

Gemeente **Waalre** doet het verzoek om de resultaten van de ODZOB, onder andere op het terrein van de financiering en overhead, te vergelijken met de andere (Brabantse) omgevingsdiensten.

Reactie dagelijks bestuur:

Het Statenvoorstel waarin de zienswijze van provincie Noord-Brabant is opgenomen bevat een vergelijking van diverse financiële indicatoren tussen de drie Brabantse omgevingsdiensten.

Zij ontkomen er geen van allen aan om de eerder vastgestelde begroting 2023 bij te stellen.

De begrotingen voor 2024 zijn allemaal gebaseerd op de bijgestelde begrotingen 2023.

Bijstelling 2023	ODZOB	OMWB	ODBN
Gemiddeld uurtarief	€ 115,16	€ 106,70	€ 108,87
Stijging uurtarief	12,4%	10,0%	4,2%
Raming ziekteverzuim	6,0%	5,5%	5,5%
Declarabele uren/fte	1.313	1.300	1.309
Declarabel urenvolume	244.933	353.600	309.075
Omzet (miljoen)	€ 29,4	€ 41,7	€ 33,8
Weerstandratio	0,9	1,1	1,1
Aantal fte	233	304	302
Personeelskosten	86%	85%	85%
Aandeel overhead fte	20%	19%	23%
Flexibele schil	21%	13%	20%

Begroting 2024	ODZOB	OMWB	ODBN
Gemiddeld uurtarief	€ 120,52	€ 108,75	€ 112,60
Stijging uurtarief	4,7%	1,9%	3,4%
Raming ziekteverzuim	6,0%	5,5%	5,5%
Declarabele uren/fte	1.306	1.300	1.302
Declarabel urenvolume	249.000	349.700	321.071
Omzet (miljoen)	€ 30,6	€ 41,6	€ 36,4
Weerstandratio	0,9	1,1	1,1
Aantal fte	238	330	318
Personeelskosten	88%	85%	82%
Aandeel overhead fte	20%	18%	23%
Flexibele schil	22%	8%	20%

Opmerking: de getoonde tarieven van de ODZOB zijn inclusief de tijdelijke opslag van € 3,- voor de fitte organisatie. Het structurele tarief komt uit op € 112,16 (2023), respectievelijk € 117,52 (2024).

In het IBP Versterking VTH-stelsel worden momenteel financiële indicatoren uitgewerkt die een beeld schetsen over de robuustheid van omgevingsdiensten. In het najaar van 2023 wordt hierover een eerste landelijke rapportage verwacht. Deze levert naar verwachting aanvullende inzichten op over het financieel fundament, robuustheid en daarmee ook over de fitheid van de ODZOB.

De zienswijze over een benchmark met andere omgevingsdiensten leidt niet tot aanpassingen in de begroting.



Algemene reserve en weerstandsvermogen

Ontvangen zienswijzen:

Gemeente **Helmond** constateert dat de éénmalige storting in de algemene reserve om het weerstandsvermogen te versterken in lijn is met eerdere besluitvorming. Om in de toekomst een uitputting van de algemene reserve te voorkomen wordt aan de ODZOB verzocht de risico's periodiek te monitoren en de resultaten hiervan onder de aandacht te brengen van het algemeen bestuur.

Gemeente **Laarbeek** stelt dat in een vroeg stadium voorkomen dient te worden dat in de toekomst weer een extra bijdrage nodig is om het weerstandsvermogen te verhogen. Dit kan worden bereikt door het tijdig informeren over zaken die financiële consequenties hebben buiten de reguliere begrotingen en/of werkprogramma's. Hierdoor wordt het samenspel tussen de omgevingsdienst en de deelnemende gemeenten geoptimaliseerd.

Gemeente **Someren** geeft bij haar zienswijze nog een meer algemene disclaimer af. Hierin wordt opgemerkt dat de financiële positie van de gemeente onder druk staat. Als blijkt dat de meicirculaire voor de gemeente onvoldoende financieel perspectief biedt om over 2024 een begroting met een positief resultaat op te stellen, dan is men genoodzaakt om besparingen door te voeren. Dan wordt ook een bijdrage van de gemeenschappelijke regelingen hieraan verwacht.

Gemeente **Valkenswaard** is positief over de voorgestelde versterking van het weerstandsvermogen tot € 1,2 miljoen. Verzocht wordt om het weerstandsvermogen binnen afzienbare termijn (verder) te verhogen tot € 1,5 miljoen; gezien de omzetgroei wordt dit de nieuwe ondergrens. Deze verhoging kan worden gerealiseerd door een mogelijk positief jaarrekeningresultaat in 2023 en/of 2024. Hierdoor hoeft geen extra bijdrage gevraagd te worden aan de deelnemers.

Zolang een toelichting op (het plan voor) de fitte organisatie blijft ontbreken, stelt gemeente **Reusel-De Mierden** voor om iedere investering in een fittere organisatie (met als doel het terugdringen van het ziekteverzuim) voorlopig te voldoen uit de algemene reserve. Bij de volgende voorliggende begroting kan dit dan gedetailleerd verantwoord worden.

Reactie dagelijks bestuur:

In de paragraaf die ingaat op de zienswijzen over het meerjarig beeld is al ingegaan op het onttrekken en storten van middelen in de algemene reserve. De ODZOB continueert het periodiek monitoren van de risico's. Tweemaal per jaar wordt de risico-inventarisatie volledig geactualiseerd.

Het dagelijks bestuur heeft er bij het opstellen van de beide ontwerpbegrotingen bewust voor gekozen om nu een traject in gang te zetten om het weerstandsvermogen aan te vullen tot € 1,2 miljoen. Dat bij een omzet van meer dan € 30 miljoen volgens de hierover bestuurlijk bekrachtigde uitgangspunten een minimaal weerstandsvermogen hoort van € 1,5 miljoen is bekend. De suggestie om (indien aan de orde) toekomstige positieve resultaten in de jaarrekening te gebruiken om het weerstandsvermogen aan te vullen strookt met de opvattingen van het dagelijks bestuur hierover.

De suggestie om kosten voor het traject om te komen tot een fitte organisatie in eerste instantie (zolang er nog geen concrete plannen hierover zijn opgesteld) te bekostigen uit de algemene reserve staat op gespannen voet met de uitgangspunten die het dagelijks bestuur hierover heeft omarmd. Het zou kunnen leiden tot een situatie zoals in 2022 het geval was. Dit is ongewenst.



Op basis van de interne halfjaarrapportage is een indicatieve prognose voor het resultaat over 2023 opgesteld. Hieruit blijkt dat de totale baten circa € 400.000 achter blijven bij de raming uit de herziene begroting 2023. Voor de lasten geldt dat deze naar verwachting circa € 1.100.000 lager uitkomen dan werd verwacht. Het indicatieve resultaat over 2023 komt dan uit op circa € 700.000.

De opgestelde prognose voor 2023 gaat met onzekerheden gepaard. De demissionaire status van het provinciaal bestuur en de regering zorgen voor onduidelijkheden, bijvoorbeeld op het gebied van stikstof en landbouw. De gevolgen hiervan op de taakuitvoering door de ODZOB zijn moeilijk in te schatten en kunnen in de loop van dit jaar nog veranderen. Het getoonde indicatieve resultaat is dan ook een momentopname, waaraan nog geen harde conclusies te verbinden zijn.

De indicatieve prognose over 2023 wordt verder uitgewerkt in de Bestuursrapportage 2023. In deze rapportage, die op 12 oktober aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, zal blijken of de huidige prognose, op basis van voortschrijdend inzicht, aangepast moet worden.

Het algemeen bestuur nam eind 2022 het principebesluit om bij de vaststelling van de herziene begroting 2023 de versterking van het weerstandsvermogen tot € 1,2 miljoen ten uitvoer te brengen. De indicatieve prognose over het verwachte resultaat over 2023 geeft geen directe aanleiding om dit besluit uit te stellen. Aan de andere kant is er ook geen beletsel om hiermee te wachten tot oktober van dit jaar, als de Bestuursrapportage aan het algemeen bestuur wordt aangeboden. Alles overwegend kiest het dagelijks bestuur er voor om de effectuering van het eerder genomen besluit uit te stellen tot de AB-vergadering van 12 oktober 2023.

De zienswijzen over de *algemene reserve en weerstandsvermogen* leiden niet tot aanpassingen in de begroting.

Naar een fitte organisatie

Aanleiding

In 2022 behaalde de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB), voor het eerst in zijn 10-jarig bestaan, een negatief jaarresultaat. Afgezien van bijvoorbeeld de kostenstijgingen als gevolg van de inflatie die volgde op de oorlog in Oekraïne, waren het oplopend ziekteverzuim, de krappe arbeidsmarkt en hoge werkdruk belangrijke aanjagers van het tekort. Hierop hebben bestuur en directie van de ODZOB zich als doel gesteld een perspectief te schetsen om er weer 'bovenop' te komen: fitte medewerkers, alsook een fitte organisatie.

Voor dit perspectief is de missie en visie van de ODZOB richtinggevend:

Missie: Wij werken samen met gemeenten, provincie en samenwerkingspartners aan het beschermen en verbeteren van de fysieke leefomgeving.

Visie: Dagelijks werken wij samen aan een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving waarin het goed toeven is. Dit doen wij met inzet van vergunningverlening, toezicht, handhaving en advisering over het omgevingsrecht. Onze deskundigheid en gedrevenheid maken ons tot een aantrekkelijke partner en werkgever.

De voorliggende nota is een bijlage bij de reactienota op de ontvangen zienswijzen op de herziene begroting 2023 en de begroting 2024 van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant. In dit document starten we met een probleemanalyse en het doel wat we samen willen bereiken. Vervolgens komen de speerpunten aan bod voor de aanpak en de concrete maatregelen die we voor ogen hebben. We sluiten af met een voorstel voor een financiële dekking van de maatregelen.

Probleemanalyse

Ziekteverzuim: onze medewerkers centraal

We vinden het belangrijk dat onze medewerkers mentaal en fysiek fit zijn, en zetten in op preventie waar het gaat om verzuim. Op die manier verwachten we meer invloed te hebben op toekomstig langdurig verzuim. Hoe meer we in een vroegtijdig stadium ontdekken wat er speelt, des te beter zijn wij in staat om adequate interventies aan te reiken in het belang van de medewerker.

Er is een dalende trend gaande van het ziekteverzuimpercentage zoals te zien is in de bijlage van dit document. De maand juni is uitgekomen op het laagste cijfer sinds januari 2022 namelijk 6,1%. Naast een nieuwe bedrijfsarts, heeft hoogstwaarschijnlijk een training van de managers met een aanscherping van het verzuimprotocol en verzuimgesprekken een positieve invloed gehad op het terugdringen van het ziekteverzuim.

Maar met een streefwaarde van 6% voor ziekteverzuim zijn we er nog niet. Het kortdurende en middellange verzuim is het meest gedaald. Maar het langdurig verzuim blijft gemiddeld genomen met 5% relatief hoog. Het is een ingewikkelde opgave om dergelijk verzuim verder terug te dringen daar het in veel gevallen fysiek medische oorzaken betreft die niet werkgerelateerd zijn. Bij enkele medewerkers is er sprake van psychische klachten waar bijvoorbeeld werkdruk aan ten grondslag ligt, maar veelal is dit ook gecombineerd met druk in de privésituatie.

Verder onderzoek naar werkdruk maar ook de fysieke gesteldheid op enkele onderdelen van welbevinden (anoniem) is gewenst. Vanuit een dergelijk onderzoek is het mogelijk om gericht preventief te gaan werken om zo een passend vitaliteitsbeleid in te zetten.

Arbeidsmarkt: werving/medewerkers boeien en binden

De arbeidsmarkt is de afgelopen jaren zeer krap geworden. We zien dit terug bij de invulling van de vacatures. In 2022 zijn er 24 medewerkers in vaste dienst gekomen en hebben 29 vaste medewerkers de organisatie verlaten. Een kwart daarvan heeft de pensioengerechtigde leeftijd bereikt. Het is een uitdaging om ons in te spannen om medewerkers die we in huis hebben, zoveel mogelijk te behouden.

We ondervinden ook concurrentie van adviesbureaus die mensen bij ons wegtrekken met aantrekkelijkere arbeidsvoorwaarden, primair dan wel secundair (auto van de zaak). Ook verliezen we soms mensen aan andere publieke organisaties.

We zien een uitstroom ontstaan van vaste ervaren medewerkers, die vaak worden vervangen door jonge(re) medewerkers met weinig ervaring. In combinatie met een grote doorstromingsnelheid van externe inhuur, zien we dat we de opgebouwde kennis niet kunnen behouden voor onze organisatie.

De inzet op de werving van vaste medewerkers is dus nodig om onze capaciteit en kennis op peil te kunnen houden. Dit is belangrijk om de kwaliteit van dienstverlening te kunnen verlenen die wij ons voorstaan.

Medewerkers vinden met ervaring op sommige terreinen is een complexe opgave. Alhoewel we de formatie tot op heden kunnen invullen, zien we in de praktijk dat dit op twee manieren plaatsvindt. Enerzijds via de inhuur van adviesbureaus en anderzijds via het opleiden van minder ervaren medewerkers. Er ontstaat dan ook een spanningsveld als we kijken naar de invulling van de vacatures. De verhouding tussen vast personeel en externe inhuur is op dit moment 80/20. Van alle inhuur wordt circa 80% ingezet voor vergunningverlening, toezicht en advies. Bij sommige teams is de verhouding tussen vast en inhuur circa 70/30. Een hoger aandeel van vast personeel is hierbij wenselijk.

De verwachting is dat de komende jaren de arbeidsmarkt krap blijft en het dus een opgave is om ervaren medewerkers te vinden. Willen we naar de toekomst toe voldoende kwaliteit en capaciteit behouden, dan moeten we nu ook versneld investeren in trainees. Immers het zelf opleiden van medewerkers geeft de mogelijkheid om de ervaring van senioren medewerkers beter over te dragen. Bovendien kan dan de verhouding tussen vast en inhuur beter in de hand worden gehouden waardoor we minder afhankelijk worden van externe partijen.

Het is cruciaal dat we een goede en aantrekkelijke werkgever zijn, waar mensen graag willen werken. De urenverantwoording is nu erg gedetailleerd en kost erg veel tijd. De inspanningen staan niet in verhouding tot wat het oplevert. We constateren dat de huidige wijze van bedrijfsvoering vaak eerder wordt ervaren als een last dan als een lust. Dit betekent dat ook (een deel van) de oplossing in de bedrijfsvoering ligt.

Sturing op gedrag en resultaat

De ODZOB bestaat dit jaar 10 jaar. We zijn daarmee een relatief jonge organisatie. Het is een feit dat organisaties vanaf hun oprichting verschillende groeistadia doorlopen. Dit geldt ook voor de ODZOB. Wat nodig was bij de start van de ODZOB, is niet hetzelfde als wat de ODZOB in de huidige fase nodig heeft. Zo is naar aanleiding van een intensief programma voor organisatieontwikkeling in 2019 en onder begeleiding van een extern adviesbureau door het voltallige management onderschreven dat een andere vorm van sturing nodig is. Dit programma lag ten grondslag aan het invoeren van het huidige directiemodel. Deze transitie heeft voor een deel invloed gehad op het ziekteverzuim en de uitstroom van enkele medewerkers.

De uitdagingen van een groeiende organisatie, in een turbulente tijd waarin de maatschappij steeds meer vraagt en waarin sprake is van diverse transitie (klimaat, energie, circulaire economie, kringlooplandbouw, Omgevingswet) vragen een andere sturing.

De huidige ontwikkelfase waarin de ODZOB zich bevindt (interne factoren) in combinatie met het huidige tijdsgewricht (externe factoren), vereisen daarom scherpere sturing op gedrag en op resultaat. Om dit te bereiken, zijn investeringen, incidenteel dan wel structureel, noodzakelijk.

In 2021 gaf de directeur een signaal af: positieve jaarresultaten werden menigmaal – doordat achteraf een tariefcorrectie werd doorgevoerd – aan de deelnemers teruggegeven. Echter een bedrijf dat op dezelfde wijze zijn winst uitkeert aan de aandeelhouders en verzuimt om in de organisatie zelf te investeren, gaat vroeg of laat failliet. Bij iedere organisatie – profit en non-profit – waarin niet wordt geïnvesteerd, zal uiteindelijk uitholling van de kwaliteit plaatsvinden. Met de huidige kennis van zaken kan worden gesteld dat De ODZOB in het verleden heeft verzuimd om (bestuurlijke) aandacht te vragen voor noodzakelijke investeringen. Dit kwam in 2022 versneld en versterkt aan het licht op het moment dat er ook andere bijzondere omstandigheden – zoals eerder geschetst – speelden.

In 2021 verscheen het rapport 'Om de leefomgeving' (Commissie Van Aartsen). Dit rapport heeft inmiddels opvolging gekregen in het interbestuurlijk programma (IBP) Versterking VTH-stelsel. Hierin wordt ingegaan op de wijze waarop omgevingsdiensten robuust kunnen zijn. Het gaat hier onder meer om expertise en kwaliteit.

Doelstelling: naar een fitte organisatie

Een fitte organisatie is wat ons betreft randvoorwaardelijk om het hoofd te kunnen bieden aan de opgaven waar we als ODZOB nu voor staan. Wij willen ons ontwikkelen naar een fitte organisatie. Daar verstaan we het volgende onder:

Een fitte organisatie is in staat om de juiste doelen vast te stellen in verbinding met zijn omgeving. Deze organisatie weet zich aan te passen aan veranderingen en aan toekomstige behoeften. Dit kan alleen in een klimaat waarin mensen zich kunnen ontwikkelen, verantwoording mogen nemen en voldoening scheppen in hun werk. Fit heeft hierbij zowel betrekking op conditie als wendbaarheid. Vitale en wendbare medewerkers zijn van belang om toekomstige uitdagingen het hoofd te kunnen bieden. Een fitte organisatie draait om voldoende én de juiste mensen op de juiste plek die met elkaar de processen zodanig kunnen vormgeven dat ze in staat zijn zich op een comfortabele manier aan te passen aan complexe opgaven van de toekomst.

In het verleden is in de begroting onvoldoende ruimte ingebouwd voor een fitte organisatie. Het hoge ziekteverzuim en de krapte op de arbeidsmarkt vragen om gerichte maatregelen die zorgen voor een duurzame gunstige trendontwikkeling; namelijk een ziekteverzuim dat blijvend onder de 6% ligt.

Vandaar dat het gemiddeld uurtarief in 2023 en 2024 tijdelijk met €3,00 per uur is verhoogd. Hiervan is € 2,05 bedoeld ter dekking van het productiviteitsverlies dat volgt uit het ziekteverzuim en is € 0,95 bedoeld ter bekostiging van de maatregelen om (weer) te komen tot een fitte organisatie. Zonder deze maatregelen is de beoogde duurzame gunstige trendontwikkeling niet haalbaar.

Een vijftal speerpunten

Om ons tot een fitte organisatie door te ontwikkelen, stellen we een programma voor, gericht op de hierna volgende vijf speerpunten. Door het programma heen zijn impliciet ook de vijf factoren van een Hoog Presterende Organisatie (HPO) verweven:

- 1) Kwaliteit van de medewerkers
- 2) Kwaliteit van het management
- 3) Lange termijngerichtheid
- 4) Openheid en actiegerichtheid
- 5) Continue verbetering en vernieuwing.

Wetenschappelijk onderzoek heeft aangetoond dat duurzaam succesvolle organisaties op deze vijf universele factoren steunen. Hiermee zijn we in 2022 gestart.

1) Onze mensen – mentaal en fysiek fit

Bij een fitte organisatie is het belangrijk dat de medewerkers mentaal en fysiek fit zijn. Een goede werk-privé balans is dan essentieel om mentaal fit te zijn. Medewerkers gaan met plezier naar het werk, hebben ruimte om het werk in te delen en hebben ontwikkelmogelijkheden om te groeien. In zo'n omgeving kunnen medewerkers werkdruk beter aan. Fysieke gezondheid is van even groot belang. Om niet lukraak met programma's te komen is het van belang om eerst door een PMO (Periodiek Medisch Onderzoek) te achterhalen waar de risicofactoren liggen. PMO is een vragenlijst die onder andere ingaat op werkdruk maar daarnaast allerlei fysieke testen bevat (bijvoorbeeld hartslag, bloeddruk, BMI). De resultaten zijn uiteraard anoniem maar geven wel bepaalde trends aan. Hierdoor is de keuze voor een maatwerkprogramma veel eenvoudiger en heeft het gekozen programma meer effect op het algeheel welbevinden van de medewerker.

De ODZOB werkt met gedreven professionals. Om hen het beste uit zichzelf te laten halen, zetten we in op persoonlijk leiderschap en zelforganisatie. Zelforganisatie brengt medewerkers meer autonomie, vergroot de creativiteit en verhoogt de kwaliteit. Dit vraagt zowel iets van de medewerkers als de managers.

Het is hierbij van belang het strategisch en sturend vermogen van de organisatie te versterken. Daartoe zullen we, naast de clustermanagers, gaan werken met coördinerende taken of functies in de teams. Een effectief samenspel tussen medewerker, coördinator en clustermanager zal de komende jaren moeten worden ontwikkeld, met duidelijkheid over ieders taak en rol. Hierdoor krijgen de medewerkers meer aandacht en de clustermanager meer ruimte voor het faciliteren van de randvoorwaarden die nodig zijn voor zelforganisatie binnen de teams.

De komende jaren staan in het teken van leren, verbeteren en ontwikkelen. Daarom voeren we Het Goede Gesprek in, als gesprekscyclus tussen leidinggevende en medewerker. Hierbij kijken we niet alleen naar prestaties, maar ook naar ambities. Er is ruimte voor opleidingen en trainingen. Waar mogelijk geven we onze mensen complimenten. Als het nodig is, spreken we elkaar aan zodat we weten waarop we kunnen verbeteren.

Het is daarvoor noodzakelijk dat de organisatiecultuur die zich laat kenmerken als familiecultuur, dit toelaat. Er wordt daarom geïnvesteerd in beweging naar een klimaat van “gezonde zakelijkheid”.

Dit betekent dat we moeten leren om niet te spreken óver, maar mét iemand. Het goede van de aanwezige familiecultuur zullen we juist behouden en koesteren.

Het is belangrijk in de huidige uitdagende arbeidsmarkt, om de instroom van nieuwe medewerkers op peil te houden. Niet alleen om ons werk gedaan te krijgen, maar ook om de werkdruk behapbaar te houden. Dat betekent dat onze arbeidsvoorwaarden passend moeten zijn ten opzichte van gelijk(w)aardige werkgevers in de regio. Daarom zullen we ons functiehuis en loongebouw opnieuw doorlichten en toetsen op passendheid en actualiteit, en waar nodig aanpassen.

Daarnaast werken we met een vitaliteitsprogramma, een opleidingsprogramma en zetten we in op ondersteunende HR-instrumenten (cultuur). Om al deze ontwikkelingen adequaat te kunnen ondersteunen, zal onze afdeling P&O zo, tijdelijk, nodig worden versterkt.

2) Ons management – faciliteren

Onze managers zijn steeds meer in staat om hun medewerkers te faciliteren en te (onder)steunen in hun werk, en hen te motiveren om continu te verbeteren en met vernieuwende initiatieven te komen. Want dit is de basis voor fundamentele en duurzame verandering. We zetten daarom in op managers die goed zijn in uitzoomen en daarmee overzicht en inzicht creëren. Die weten wanneer ze moeten gas geven en wanneer afremmen. Die ruimte bieden aan de medewerkers om zich te ontplooiën en breed te denken.

We investeren daarom in het ontwikkelen van leiderschap. Dit doen we onder meer met themasessies en Management Development. Ook bij werving en selectie van nieuwe managers is en wordt speciale aandacht worden geschonken aan de hiertoe benodigde competenties.

De functie van manager zal zich niet alleen richten op het realiseren van teamdoelstellingen, maar zich ontwikkelen tot een meer strategische rol: het breder kijken naar waar het grotere geheel mee gebaat is en hoe de organisatie zich dient te ontwikkelen. En daarbij werken vanuit de bedoeling, de ‘why’ van de ODZOB: het beschermen en verbeteren van de fysieke leefomgeving. Management zal zo doende meer verschuiven naar leiderschap. Hierdoor wordt het totaal goed georganiseerd.

3) Onze organisatie – strategisch en sturend vermogen

Onze opgave als omgevingsdienst is complex, evenals de omgeving waarbinnen wij acteren en de wijze waarop wij zijn georganiseerd. Samenwerken is een must om onze doelen te bereiken, en wordt alleen maar belangrijker. Hiervoor kijken we ook naar het samenspel tussen bestuur en organisatie.

Is het besluitvormingsproces doeltreffend en 'lean'? Ook kijken we of de stukken die we het bestuur aanbieden, van voldoende kwaliteit zijn. Inhoudelijk, maar ook of ze goed leesbaar en niet te omvangrijk zijn. Daarnaast zullen we de jaarkalender opnieuw beoordelen in samenspraak met het DB, om scherper te worden over wat wel of niet ter besluitvorming aan het bestuur wordt aangeboden. Daarbij kan mandatering van het bestuur aan directie een optie zijn. Omdat de wijze waarop we zijn georganiseerd complex is, is het van groot belang om de governance scherp te houden. Door hier strak op te sturen, beperken we zoveel mogelijk de bestuurlijke en ambtelijke drukte.

Ook zullen we inzetten op het ontwikkelen en invoeren van adequate, op onze interne processen gerichte sturingsinformatie, die management én medewerkers kan helpen om onze taken als opdrachtnemer op gestructureerde wijze uit te voeren. In samenhang daarmee zal de verantwoording – in overleg met onze opdrachtgevers – minder gedetailleerd worden vormgegeven, zodat het minder kostbaar is en daarnaast minder belastend voor de medewerkers.

Een versnelde upgrade van onze ICT-voorzieningen is noodzakelijk om goed te blijven functioneren bij de groeiende mogelijkheden in combinatie met een groeiende organisatie. We faciliteren een goede thuiswerkplek en passen ons kantoor aan op hybride samenwerking én ontmoeten om de onderlinge binding van onze medewerkers met elkaar en met onze organisatie te verstevigen en te borgen. Dit speelt des te meer in het kader van het aflopen van ons huurcontract eind 2025.

Datagedreven werken is van cruciaal belang om onze strategische positie te behouden en te versterken. Daarom moeten we – naast de benodigde hardware – investeren in digitale (samenwerkings)vaardigheden en moeten we daarop ingericht zijn, met inbegrip van de eisen van informatiebeveiliging en privacy. Alleen zo kunnen we tot een veilige en prettige samenwerking met anderen komen. Data hebben we ook nodig om intern te sturen, en om te komen tot datagedreven (uitvoerings-)beleid. Bijvoorbeeld waar het gaat om ons toezicht, om dit steeds meer regionaal en risicogericht te laten plaatsvinden (meer gericht op outcome in plaats van output).

Met de huidige krappe arbeidsmarkt is het moeilijk om aan voldoende mensen te komen. Daarom moeten we niet alleen zorgen dat we mensen boeien en binden, maar ook dat we slimmer werken. Daarom gaan we onderzoeken in hoeverre we (meer) gebruik kunnen maken van automatisering en innovatieve ontwikkelingen op het gebied van Artificial Intelligence, zoals ChatGPT.

4) Onze instrumenten: vergunningverlening, toezicht, handhaving en advisering – professioneel en toekomstgericht

Om de ambities van onze deelnemende gemeenten en provincie op het fysieke domein (milieu, ruimtelijke ordening en bouw) te verwezenlijken, hebben we de instrumenten vergunningverlening, toezicht en handhaving. De inzet van deze instrumenten is grotendeels belegd bij de omgevingsdienst. Door deze taken voor al onze 22 deelnemers uit te voeren, is grote kennis en kunde opgebouwd. Deze vormen de basis voor onze advisering. Uitgangspunt hierbij is dat we (aantoonbaar) voldoen aan de VTH-kwaliteitscriteria.

In onze Meerjarenvisie 2023-2027 staat omschreven hoe de inzet van de instrumenten bijdragen aan de *veiligheid, gezondheid* en *duurzaamheid* binnen de fysieke leefomgeving van onze regio, zoals genoemd in [onze missie en visie](#).

Om van maximale meerwaarde te kunnen zijn is het noodzakelijk dat onze mensen goed zijn opgeleid en getraind, dat ze beschikken over de juiste competenties en dat ze begrijpen binnen welke context ze werken – die van opdrachtnemer. Professionaliteit gaat niet alleen over de vakinhoudelijkheid, maar ook over het bewust zijn van de kaders die de omgeving stelt, zoals verwoord in de opdracht. Als er méér nodig is dan in de opdracht is opgenomen, wordt dit besproken met de opdrachtgever, voor een eventuele meerwerkopdracht. Professionele adviesvaardigheden zijn hierbij van belang, naast inhoudelijke vakkennis.

Onze mensen zijn ons ‘kapitaal’. Investeren in opleiden en trainen – en hen daar zelf eigenaar van te laten zijn – is daarom cruciaal. Het maakt dat ze *up to date* blijven en daarmee wendbaar om toekomstige ontwikkelingen het hoofd te kunnen bieden.

Naast de mensen zelf, moeten ook hun ‘gereedschappen’ *up to date* zijn en toekomstgericht. Dit ligt in de organisatie en de adequate inrichting daarvan. Het is cruciaal dat we onze mensen de ruimte bieden om, vanuit hun dagelijkse praktijk, nieuwe ideeën op te doen, uit te denken en te ontwikkelen. De denkkracht die aanwezig is bij onze medewerkers moet worden aangeboord voor innovatie, of dit nu onze uitvoerende taken betreft of onze bedrijfsvoering. Beide zijn onderling verweven en daarom van gelijkwaardig belang.

Informatiegestuurd werken is de toekomst: uit data wordt informatie gedestilleerd, die als basis dient voor (uitvoerings-)beleid. Het is noodzakelijk hierin stevig te investeren. Niet alleen op het gebied van hardware; ook mensen met specifieke kennis en vaardigheden die we van origine niet of onvoldoende in huis hebben, zullen hiervoor moeten worden geworven. Daarnaast zal de gehele organisatie digitaal vaardig moeten zijn, en daartoe worden getraind.

5) De wijze waarop: organisch veranderen

Het samen bouwen aan een fitte organisatie geeft plezier en voldoening. We willen echter niet alles in één keer omgooien – geen reorganisatie; dit levert veel verlies aan productiviteit op en daarmee druk op de financiën, en geeft niet altijd de juiste energie. Daarom bouwen we op een organische manier. We kijken goed naar wat er is: wat goed gaat behouden we, en wat beter kan passen we aan. Dit gaat met ‘trial and error’: soms zullen we ontdekken dat we een stap hebben gezet die anders uitpakt dan we hadden bedoeld. Dan moeten we misschien een stapje terug doen en van daaruit weer verder. Dit is niet erg, want daarmee hebben we immers geleerd wat minder goed werkt. En dat brengt ons weer dichterbij wat wél goed werkt.

We kijken in onze organisatie, met de vele maatschappelijke ontwikkelingen en de ‘winkel die open moet blijven’, voortdurend naar wat haalbaar is. Daarom bouwen we stap voor stap, zodat de werkdruk behapbaar blijft en we het kunnen blijven volhouden. Want we willen graag dat onze medewerkers fit zijn en blijven! Alleen zo worden we een fitte organisatie. We zijn er klaar voor en hebben er zin in!

Maatregelen als extra impuls

Hierboven hebben we beschreven wat zoal nodig is om van de ODZOB een fitte organisatie te maken.

Om versneld binnen de randvoorwaarden fit te worden, willen we de ODZOB voor de komende 1,5 jaar een extra impuls geven. Zonder deze impuls is de beoogde trendwijziging voor het ziekteverzuim niet haalbaar. We hebben de volgende concrete (impuls)maatregelen voor ogen:

1. Aanbieden PMO (Periodiek Medisch Onderzoek); inrichten vitaliteitsprogramma

Hiermee zetten we in op preventie en het verminderen van ervaren werkdruk om het ziekteverzuim verder omlaag te brengen. Het betreft een vragenlijst gericht op bijvoorbeeld de werkdruk, en daarnaast wordt een fysiek onderzoek aangeboden. Aan de hand van de uitkomsten kunnen wij een specifieke invulling geven aan een programma gericht op vitaliteit.

2. Onderzoek naar de inrichting van onze organisatie

We stellen een onderzoek in naar de inrichting van onze organisatie. Zijn er mogelijkheden om efficiënter te opereren en kosten te besparen? En is deze ook voldoende robuust om soepel te draaien en wendbaar genoeg om alle toekomstige ontwikkelingen het hoofd te bieden? Een deel van het advies zal zich moeten richten op het vraagstuk hoe goed te sturen op uren/productiviteit en processen. Daarbij speelt de vraag hoe we onze verantwoording kunnen vereenvoudigen en meer efficiënt kunnen maken.

Dit onderzoek zal ook gericht zijn op ons functiehuis, om te onderzoeken of het voldoende is toegerust voor alle benodigde en toekomstige functies, alsook op de inschaling van onze medewerkers, om vast te stellen of we op dit punt wellicht moeten investeren om concurrerend te zijn op de arbeidsmarkt. Dit is immers noodzakelijk om mensen binnen te halen én te behouden.

3. Traineeship voor 5 à 10 mensen

We willen 5 à 10 mensen binnenhalen en via een traineeship opleiden. Dit verjongt onze organisatie, brengt nieuwe impulsen en leidt op termijn tot minder (dure) inhuur.

4. 2 à 3 medewerkers de opleiding Green Belt laten volgen

'Green Belt' is een opleiding gericht op het verbeteren van bedrijfsprocessen. Efficiency is hier een onderdeel van. Met een aantal eigen mensen met een Green Belt in huis worden we in staat gesteld om continu onze administratieve processen te verbeteren. Dit maakt ons als organisatie beter en daarmee onze werkomgeving aantrekkelijker.

5. Versneld investeren in, en upgraden van onze ICT

Onze ICT-voorzieningen zijn op een aantal fronten verouderd (zowel hard- als softwarematig) wat regelmatig leidt tot storingen. Hierdoor kunnen mensen niet werken, wat gevolgen heeft voor de productiviteit én de motivatie van onze mensen. Met versnelde investeringen kan hier zo snel mogelijk een einde aan gemaakt worden. Daarnaast is het noodzakelijk te investeren in ICT-voorzieningen om te komen tot adequate interne sturings- en verantwoordingsinformatie. Dit om onze managers te faciliteren bij het scherper sturen op gedrag en resultaat.

Tegelijkertijd zal er geïnvesteerd worden in de ICT-vaardigheden van onze mensen, om ervoor te zorgen dat ze voldoende zijn toegerust voor informatiegestuurd werken. Dit omdat business intelligence – data zichtbaar maken op een duidelijke en efficiënte manier voor de juiste personen of projecten – een steeds prominentere rol speelt, nu en in de toekomst.

Budgettair kader – kostenraming

Er zijn financiële middelen nodig om weer een fitte organisatie te worden. Hiervoor is een (tijdelijke) tariefsverhoging gereserveerd van € 0,95 in de jaren 2023 en 2024. De indicatieve kosteninzet voor de maatregelen die moeten gaan leiden tot een fitte organisatie ziet er als volgt uit:

Maatregel	Bedrag (euro)
Periodiek medisch onderzoek	50.000
Onderzoek inrichting organisatie	75.000
Traineeship	150.000
Opleiding Green Belt	15.000
Upgrade ICT	180.000
Totaal	470.000

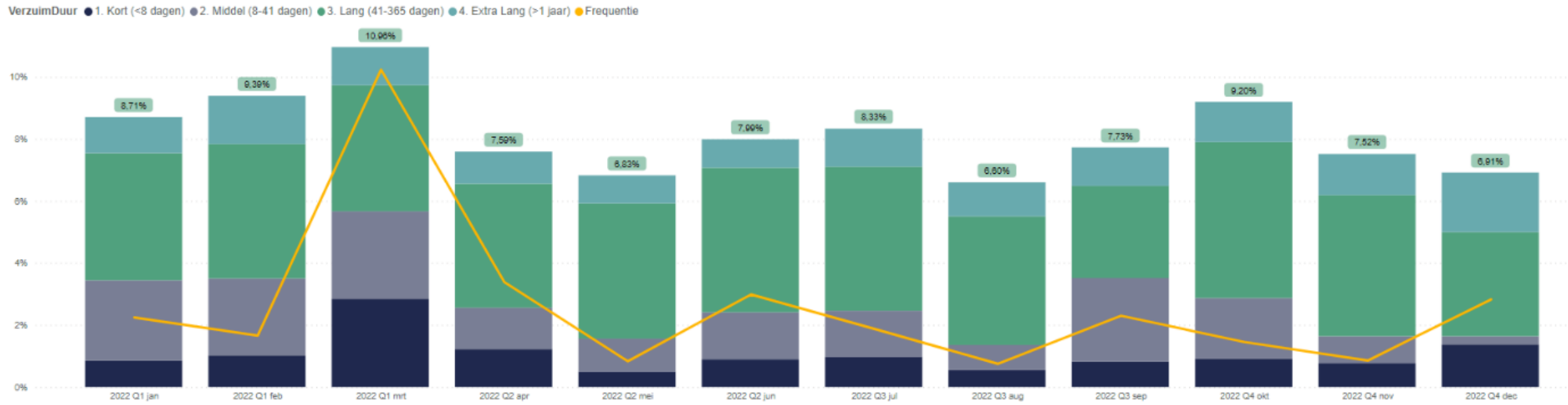
BIJLAGE Ziekteverzuim

Onderstaande tabel en grafieken geven inzicht in het verloop van het ziekteverzuim.

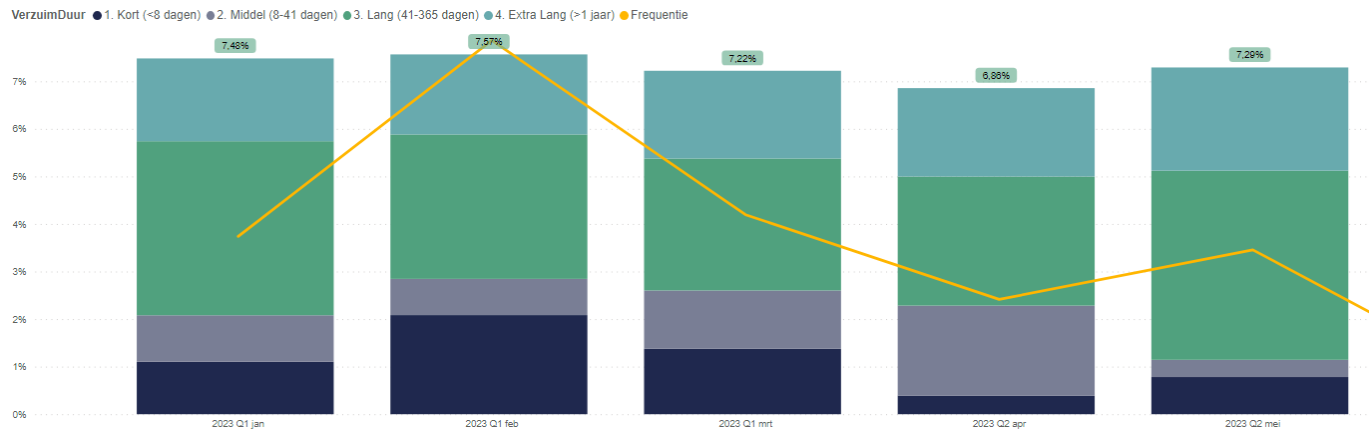
De cijfers zijn uitgesplitst naar duur van het verzuim: kort (tot 8 dagen), middel (tot 41 dagen), lang (tot 365 dagen), extra lang (meer dan 365 dagen) en een totaalkolom.

		kort	middel	lang	extra lang	Totaal
2022	jan	0,76	2,77	4,20	1,00	8,73
	feb	1,25	2,75	4,10	1,33	9,43
	mrt	2,84	3,06	4,53	1,05	11,48
	apr	1,04	1,49	4,28	0,88	7,69
	mei	0,43	0,90	4,67	0,77	6,77
	jun	0,89	1,29	4,89	0,79	7,86
	jul	1,04	1,55	4,86	1,05	8,50
	aug	0,49	0,69	4,63	0,93	6,74
	sep	0,97	2,29	3,46	1,05	7,77
	okt	0,94	2,25	5,09	1,10	9,38
	nov	0,76	0,73	4,99	1,12	7,60
	dec	1,19	0,22	3,81	1,61	6,83
2023	jan	1,10	0,98	3,66	1,74	7,48
	feb	2,08	0,76	3,04	1,68	7,56
	mrt	1,38	1,23	2,78	1,84	7,23
	apr	0,39	1,89	2,71	1,86	6,85
	mei	0,78	0,36	3,98	2,16	7,28
	jun	0,27	0,82	2,57	2,44	6,10

Grafiek 2022



Grafiek 2023 t/m mei



Dagelijks Bestuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
T.a.v. de heer J.C.M. Van Bree
Postbus 8035
5601 KA EINDHOVEN

Behandeld door: E. Peeters-Claassen
Telefoonnummer: (0493) 671 212
Uw brief: 15 maart 2023
Uw kenmerk: Z-2023-002044/D.2023-040000
Zaaknummer: 2023024137
Bijlage(n): --
Verzenddatum: **25 MEI 2023**

Via e-mail: j.lepair@odzob.nl

Onderwerp: zienswijze ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

Beste heer Van Bree,

Op 15 maart 2023 ontvingen wij de ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027. Wij hebben deze op 23 mei 2023 voor zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraad. De gemeenteraad heeft besloten de zienswijze als volgt te formuleren:

Besluit

Als gemeente voelen we ons onderdeel van de ODZOB. De problemen met betrekking tot het ziekteverzuim zijn bekend en we delen onze zorg daarover. Toch geeft de ontwerpbegroting ODZOB 2024 aanleiding tot het maken van de volgende zienswijze: Bespaarmaatregelen en/of taakstellend bezuinigingen ontbreken in de overwegingen. Mogelijk kunnen deze een verhoging van het uurtarief voorkomen. Ook wij kijken in onze organisatie naar besparingsmaatregelen. Wij verwachten dat de ODZOB dit ook afweegt zonder dat direct sprake is van een tariefsverhoging.

Daarnaast zijn er twijfels over de tijdelijkheid van de opslag. De tijdelijkheid van de opslag is niet zichtbaar in de meerjarenraming en is meegenomen in tariefstelling 2024 (dus inclusief tijdelijke opslag). Het verhogen van de ziekteverzuimnorm en daarmee ook de declarabiliteitsnorm heeft een verhoging van het uurtarief als gevolg. Het nu toepassen van een (tijdelijke) opslag is een mogelijke structurele verhoging van het uurtarief. In dat geval zorgt het ziekteverzuim voor een dubbele verhoging van het uurtarief. Dit is niet wenselijk. Ook het structureel verhogen van het uurtarief is niet wenselijk. Ook hiervoor dienen wij een zienswijze in.

In de meerjarenbegroting ontbreekt een overzicht met betrekking tot de door de gemeente te bepalen bijdrage voor de jaren 2025-2027. Dit overzicht is noodzakelijk om structurele en incidentele doorwerking van besluiten te vertalen in de meerjarenbegroting van de deelnemende gemeenten provincie. Verzocht wordt om dit in de volgende ontwerpbegroting op te nemen.

Informatie

Mede namens de raad vragen wij het Algemeen Bestuur om ons actief op de hoogte te houden van verdere ontwikkelingen.



2 0 2 3 0 2 7 5 3 7 *

Neem gerust contact op

Als u naar aanleiding van deze brief nog vragen heeft, dan kunt u contact opnemen met E. Peeters-Claassen via telefoonnummer (0493) 671 212 of per e-mail E.Peeters-Claassen@asten.nl.

Wij verzoeken u bij eventuele vervolgcorrespondentie of contact met de gemeente bovenstaand zaaknummer te vermelden.

Met vriendelijke groet,
college van burgemeester en wethouders van Asten



mr. W.M.A. Verberkt
secretaris



A.A.H.G.M. van Extel-van Katwijk
burgemeester

Dagelijks Bestuur Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
T.a.v. de heer J.C.M. Van Bree
Postbus 8035
5601 KA EINDHOVEN

Behandeld door: E. Peeters-Claassen
Telefoonnummer: (0493) 671 212
Uw brief: 15 maart 2023
Uw kenmerk: Z-2023-002044/D.2023-040000
Zaaknummer: 2023024091
Bijlage(n): --
Verzenddatum:

Via e-mail: j.lepair@odzob.nl

25 MEI 2023

Onderwerp: zienswijze ontwerp herziene begroting 2023

Beste heer Van Bree,

Op 15 maart 2023 hebben wij de ontwerp herziene begroting 2023 van u ontvangen met de mogelijkheid om voor 15 juni 2023 zienswijze hierop in te dienen. Wij hebben deze op 23 mei 2023 voor zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraad. De gemeenteraad heeft besloten de zienswijze als volgt te formuleren:

Besluit

Als gemeente voelen we ons onderdeel van de ODZOB. De problemen met betrekking tot het ziekteverzuim zijn bekend en we delen de zorgen daarover. Toch geeft de ontwerp herziene begroting ODZOB 2023 aanleiding tot het maken van de volgende zienswijze: Bespaarmaatregelen en/of taakstellend bezuinigingen ontbreken in de overwegingen. Mogelijk kunnen deze een verhoging van het uurtarief voorkomen. Ook wij kijken in onze organisatie naar besparingsmaatregelen. Wij verwachten dat de ODZOB dit ook afweegt zonder dat direct sprake is van een tariefsverhoging.

Daarnaast zijn er twijfels over de tijdelijkheid van de opslag. Het verhogen van de ziekteverzuimnorm en daarmee ook de declarabiliteitsnorm heeft een verhoging van het uurtarief als gevolg. Het nu toepassen van een (tijdelijk) opslag is een mogelijke structurele verhoging van het uurtarief. In dat geval zorgt het ziekteverzuim voor een dubbele verhoging van het uurtarief. Dit is niet wenselijk. Ook het structureel verhogen van het uurtarief is niet wenselijk. Ook hiervoor dienen wij een zienswijze in.

Informatie

Mede namens de raad vragen wij het Algemeen Bestuur om ons actief op de hoogte te houden van verdere ontwikkelingen.



Neem gerust contact op

Als u naar aanleiding van deze brief nog vragen heeft, dan kunt u contact opnemen met E. Peeters-Claassen via telefoonnummer (0493) 671 212 of per e-mail E.Peeters-Claassen@asten.nl.

Wij verzoeken u bij eventuele vervolgcorrespondentie of contact met de gemeente bovenstaand zaaknummer te vermelden.

Met vriendelijke groet,
college van burgemeester en wethouders van Asten


mr. W.M.A. Verberkt
secretaris


A.A.H.C.M. van Extel-van Katwijk
burgemeester



23UT000153

Ons kenmerk :
Datum : 1 juni 2023
Behandeld door : Y.M.H. Titulaer
Afdeling : Dienstverlening en Veiligheid

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
POSTBUS 8035
5601 KA EINDHOVEN

Onderwerp : Zienswijze - Ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 van de ODZOB

Geachte Dagelijks Bestuur,

Op 15 maart 2023 hebben wij van u de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 met de meerjarenraming 2025-2027 ontvangen. Daarbij heeft u onze gemeenteraad de mogelijkheid geboden om vóór 15 juni hierop een zienswijze in te dienen. Met in achtneming van de te doorlopen procedure is aan uw organisatie een pro-forma zienswijze ingediend, in afwachting op het besluit van de gemeenteraad met betrekking tot betreffende zienswijze. Betreffende besluitvorming heeft inmiddels plaatsgevonden. Wij informeren u hierbij over het besluit van de gemeenteraad.

Reactie

De raad van gemeente Bergeijk heeft op 1 juni 2023 besloten een zienswijze in te dienen op de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 met de meerjarenraming 2025-2027.

Motivering

Op basis van de voorliggende ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) kan de bijdrage voor de gemeente Bergeijk, na toepassing van het werkprogramma 2023, als volgt worden geraamd.

Gemeentelijke bijdrage

Taken	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Landelijke basistaken	€ 167.000	€ 176.000	€ 252.000	€ 329.000	€ 389.000
Verzoektaken	€ 63.000	€ 78.000	€ 76.000	€ 75.000	€ 131.000
Collectieve taken	€ 34.000	€ 35.000	€ 37.000	€ 51.000	€ 61.000
Totaal bijdrage Bergeijk	€ 264.000	€ 289.000	€ 365.000	€ 455.000	€ 581.000

Beide begrotingen van de Omgevingsdienst omvatten wederom een forse verhoging van de geraamde kosten. Dit is enerzijds toe te schrijven aan de overdracht van enkele basis- en verzoektaken en anderzijds vanwege een forse indexering van prijs- en loonkosten inclusief de verwerking van de nieuwe CAO.

Zienswijze

Gelet op de forse kostenstijging over de afgelopen jaren brengt de raad een zienswijze uit naar aanleiding van de voorgelegde ontwerp herziene begroting 2023 en ontwerp begroting 2024 van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB). De gemeenteraad van Bergeijk wil het signaal naar de ODZOB afgegeven om kritisch te blijven op de bedrijfsvoering ter voorkoming van verdere kostenstijging. De oproep is om daar waar



Gemeente Bergeijk

mogelijk door efficiënter werken kostenbesparingen door te voeren en daarmee eventuele verdere kostenstijgingen of verminderde declarabiliteit in eerste instantie binnen de bestaande begroting op te vangen.

Heeft u nog vragen? Dan verzoeken wij u vriendelijk om contact op te nemen met Yvonne Titulaer telefoonnummer 088 – 497 02 06. E-mailen kan naar y.titulaer@bergeijk.nl.

Met vriendelijke groet,

De gemeenteraad van Bergeijk,

Y. van Bakel
Raadsgriffier

A. Callewaert – de Groot
Voorzitter



Dorpsplein 2
Postbus 50
5680 AB Best

Tel.: 14 0499
Fax: 0499 - 360232
info@gemeentebest.nl
www.gemeentebest.nl
IBAN: NL 08 BNGH 028.50.01.051
Btw nr: NL001902623.B02
KvK nr: 17273055

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
POSTBUS 8035
5601 KA EINDHOVEN
nl-



Uw Brief van		Ons kenmerk	PU23-01263//
Uw kenmerk		Categorie	
Datum	19-04-2023	Behandeld door	Michel van Neerven
Verzonden	05-06-2023	Telefoonnummer	14 0499
Onderwerp	Zienswijze ontwerp herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 ODZOB		

Geachte heer/mevrouw,

Op 15 maart 2023 ontving de gemeenteraad van Best de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 met de meerjarenraming 2025-2027 van uw omgevingsdienst. U geeft de gelegenheid om voor 15 juni een zienswijze in te dienen. Met deze brief geven wij, namens de raad, onze zienswijze.

De gemeenteraad kan goedkeuring verlenen aan de ontwerp herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024. Wel vragen we aandacht voor de volgende aspecten:

Tariefontwikkeling

We constateren een behoorlijke stijging van het uurtarief. Deze stijging is te wijten aan zaken als een hoog ziekteverzuim, inflatie, een nieuwe Cao en een achterblijvende declarabiliteit. Als onderdeel van het geraamde uurtarief worden er kosten voorzien voor een *'fitted organisatie'*. Het is ons onduidelijk waar deze middelen voor zullen worden aangewend en hoe deze kosten zich verhouden tot eerdere verbetertrajecten. Wij verzoeken u de strekking en toegevoegde waarde van dit traject nader te onderbouwen en deze opslag pas onderdeel van het uurtarief te maken nadat het algemeen bestuur hiermee heeft ingestemd.

Overhead

We constateren een behoorlijke toename in de overheadkosten. Van 2023 naar 2024 gaat het om een stijging van ruim €1,4 miljoen. Het aandeel overhead blijft weliswaar binnen de norm van 20% van de totale formatie, echter vragen wij ons af in hoeverre dit reëel is. Immers wordt een groot deel van uw extra opdrachtvolume uitgevoerd door externe inhuur en leidt de lagere declarabiliteit ertoe dat u meer formatie nodig heeft voor dezelfde output. Dit vergt weinig extra inspanningen voor de overhead. Wij verzoeken u zodoende de overhead aan te passen naar het niveau van 2023 en het uurtarief hierop aan te passen.



Mocht u vragen hebben naar aanleiding van deze brief dan kunt u contact opnemen met dhr. van Neerven, afdeling Omgevingszaken op telefoonnummer 14 0499.



Hans Ubachs
burgemeester



Jolie Hasselman
secretaris





Gemeente Bladel

Bladel Casteren Hapert Hoogeloon Netersel



Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
T.a.v. het Dagelijks Bestuur
Postbus 8035
5601 KA EINDHOVEN

uw brief: 15 maart 2023
uw kenmerk:
ons kenmerk: 23.17182
zaaknummer: Z230002512
behandeld door: B. de Bruin
telefoonnummer: 0497-361636
bijlage(n):
onderwerp: Zienswijze begrotingswijziging 2023 en concept begroting 2024
verzonden: 11 juli 2023

Geacht bestuur,

Op 15 maart 2023 zond u ons de herziene begroting 2023 en concept begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027. Hierbij deed u het verzoek aan onze gemeenteraad om voor 15 juni 2023 een zienswijze kenbaar te maken ten aanzien van de inhoud van deze stukken. Vanwege onze raadscyclus was de datum van 15 juni niet haalbaar. Wel is op ambtelijk niveau tijdig contact geweest over de verschillende concept zienswijzen binnen het gemeentelijke besluitvormingsproces.

Behandeling van de stukken heeft door de gemeenteraad op 5 juli 2023 plaatsgevonden. Het besluit daarin luidt als volgt:

1. Geen zienswijze in te dienen op de concept begrotingswijziging 2023 van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant.
2. Geen zienswijze in te dienen op de concept begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant.

In algemene zin wordt wel aandacht gevraagd voor het feit dat alle gemeenten vanaf 2026 voor grote financiële uitdagingen staan. Deze uitdagingen zullen ook de gemeenschappelijke regelingen waaraan de gemeente Bladel deelneemt raken, waaronder de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant. De gemeenteraad vraagt u om tijdig op deze ontwikkeling te anticiperen.

Ik verwacht u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

drs. A.J. de Bruin, team Algemeen Bestuurlijke Zaken.

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
Postbus 8035
5601 KA Eindhoven

Datum: 7 juni 2023
Betreft: Zienswijze herziene begroting 2023 en begroting 2024
Uw kenmerk: Z-2023-002044/ D.2023- 040000
Bijlage(n): -

Zaaknummer
2023-356135

Bezoekadres
Capucijnerplein 1
6021 CA Budel

Postadres
Postbus 2090
6020 AB Budel
www.cranendonck.nl

Contactpersoon
M Meusen
T: 0495-431224
E: m.meusen@cranendonck.nl

Geachte heer/mevrouw,

Op 15 maart 2023 hebben wij de herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 van u ontvangen met de mogelijkheid om tot 15 juni 2023 zienswijze hierop in te dienen. In de raadsvergadering van 6 juni 2023 is de begroting van uw organisatie door de gemeenteraad behandeld. Met deze brief willen wij onze zienswijze aan u kenbaar maken.

De gemeenteraad van Cranendonck heeft in het verleden meermaals aandacht gevraagd en opgeroepen om efficiencymaatregelen te nemen. Dit geldt niet alleen voor de ODZOB maar voor alle gemeenschappelijke regelingen waaraan Cranendonck deelneemt. In 2022 is hier naar tevredenheid uitvoering aan gegeven.

Volgens uw visie is de ODZOB een deskundige en gedreven organisatie waardoor het een aantrekkelijke partner en werkgever is. Dit komt niet overeen met het hoge ziekteverzuim in uw organisatie. Daar moet u dus aan werken. Niet door het tarief met in totaal € 3 te verhogen in 2023 en 2024 wegens minder declarabele uren door dit ziekteverzuim en de wens om dit verzuim te beteugelen. Allereerst moet u een plan van aanpak maken om dit ziekteverzuim terug te dringen om zo de aantrekkelijke werkgever te kunnen zijn. Op dit moment ontbreekt dit plan en kunnen wij niet instemmen met de doorgezette tariefsverhoging van zowel € 2,05 als € 0,95 in het tarief van 2024 (conform 2023). Ook willen wij op de hoogte worden gehouden over de voortgang van het terugdringen van dit ziekteverzuim.

De declaratienorm wordt nu telkens aangepast op de basis van voorgaande jaren; was 1350 declarabele uren. Voor 2024 wordt de norm nu zelfs 1306 uur. Op deze manier kunt u niet begroten. Het "benodigde" uurtarief rijst zo de pan uit en uw organisatie prijst zich dan ook uit haar markt. Wij bevelen aan om de declaratie norm opnieuw te bezien. In onze ogen moet u terug kunnen naar een hogere declaratienorm, ten koste van de indirecte uren van de medewerkers. Met name het verhogen van het uurtarief wegens minder declarabele uren als gevolg van het ziekteverzuim is niet wenselijk.

Bespaarmaatregelen en/of taakstellende bezuinigingen ontbreken volledig in deze begroting. De kosten voor overhead stijgen ieder jaar. Ook door meer Fte's. Het percentage overhead van 29% is geen norm en dit percentage zou bij een toegenomen omzet moeten dalen. Dat is nu niet het geval. Het opvangen van de minder declarabele uren van de medewerkers door inhuur van personeel is structureel niet vol te houden. De tarieven voor inhuur rijzen immers de pan uit. Hoewel de markt moeilijk is heeft het aantrekken van eigen medewerkers toch de voorkeur. De verdubbeling van de kosten van inhuur van € 3,26 mio naar € 6,96 mio is dan ook onaanvaardbaar.

Wij verzoeken u in uw begroting rekening te houden met voorgaande opmerkingen.

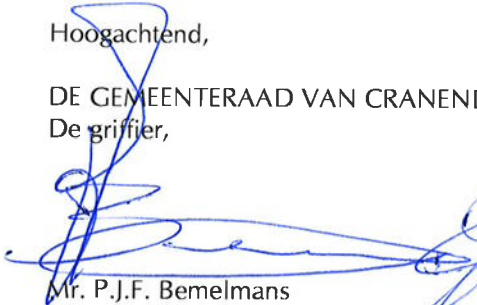
Vertrouwende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd, verblijven wij met vriendelijke groet,

Hoogachtend,

DE GEMEENTERAAD VAN CRANENDONCK,

De griffier,

De voorzitter,



Mr. P.J.F. Bemelmans



F.A.P. van Kessel

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
Postbus 8035
5601 KA Eindhoven



VERZONDEN - 8 JUNI 2023

Deurne, 8 juni 2023

Kenmerk: 1329558/1195099 (bij evt. correspondentie s.v.p. dit nummer vermelden)

Betreft: Zienswijze Deurne Ontwerp herziene begroting 2023 en Ontwerpbegroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027

Uw kenmerk: Z-2023-002044/ D.2023- 040000

Uw brief d.d.: 15 maart 2023

Bijlage(n): -

Geachte heer/mevrouw,

Op 15 maart 2023 ontvingen wij uw brief met als bijlagen daarbij de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 met de meerjarenraming 2025-2027 van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB). In uw brief wordt de raad in de gelegenheid gesteld om voor 15 juni 2023 een zienwijze in te dienen.

In onze vergadering van 6 juni 2023 hebben wij kennisgenomen van de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 met de meerjarenraming 2025-2027. Wij hebben besloten om hierop een zienwijze in te dienen.

Algemeen

Bespaarmaatregelen en/of taakstellend bezuinigen ontbreken in de overwegingen. Mogelijk kunnen deze een verhoging van het uurtarief voorkomen. Ook wij kijken in onze organisatie naar besparingsmaatregelen. Wij verwachten dat de ODZOB dit ook afweegt zonder dat direct sprake is van een tariefsverhoging. Op termijn zou hierbij bijvoorbeeld gedacht kunnen worden aan een wijziging van de huidige declaratiesystematiek naar een gewogen gemiddelde prijs per dienst.

Ziekteverzuim

Om het hoge ziekteverzuim op korte termijn aan te pakken is in de herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 een tijdelijke opslag opgenomen van € 2,05. Daarnaast is een verhoging van € 0,95 opgenomen om de ODZOB fit te houden. Op dit moment is nog onvoldoende duidelijk welke maatregelen zijn voorzien om het ziekteverzuim tegen te gaan en hoe hierop wordt gestuurd. Wij verzoeken u om ons op de hoogte te houden hoe hier vorm aan wordt gegeven en dit structureel geborgd wordt om dit in de toekomst te voorkomen.

Meerjarenbegroting

In de meerjarenbegroting ontbreekt een overzicht met betrekking tot de door de gemeente te betalen bijdrage voor de jaren 2025-2027. Dit overzicht is noodzakelijk om structurele en incidentele doorwerking van besluiten te vertalen in de


meerjarenbegroting van de deelnemende gemeenten en de provincie. Verzocht wordt om dit alsnog in de begroting 2024 op te nemen.

Heeft u nog vragen?

Neemt u dan contact op met M. Weekers van het team Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving op het algemene telefoonnummer van de gemeente Deurne (0493) 38 77 11 of via e-mail: info@deurne.nl.

Wij wensen u veel succes toe bij de uitvoering van uw taken, nu en in 2024.

Hoogachtend,
De gemeenteraad van Deurne



R.J.C.M. Rutten
griffier



drs. M.H. Biemans
locoburgemeester



gemeente
Eersel

Kempisch wonen
in een wereldregio



Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst
Zuidoost Brabant
Postbus 8035
5601 KA EINDHOVEN

Uw brief van 15 maart 2023
Uw kenmerk Z-2023-002044 / D.2023-040000
Telefoonnummer 088 497 0484
Bijlage(n) geen

Eersel, d.d. 1 juni 2023
Documentnr. 23z.000534
Zaaknummer Z23000333
Onderwerp ontwerpbegroting 2023
(herzien) en 2024

Geachte leden van het Dagelijks Bestuur,

Op 15 maart 2023 hebben wij van u de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 inclusief meerjarenraming 2025-2027 ontvangen. U heeft onze gemeenteraad de mogelijkheid gegeven om hierop een zienswijze in te dienen.

In de raadsvergadering van 23 mei 2023 heeft de raad besloten om geen zienswijze in te dienen tegen de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 inclusief meerjarenraming 2025-2027.

In de herziene ontwerpbegroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 wordt een tijdelijke (2023/2024) extra opslag van € 0,95 op het uurtarief gezet om te komen tot een fitte organisatie. Het is van belang dat er op korte termijn concrete voorstellen worden gedaan op welke wijze de ODZOB weer een fitte organisatie wordt.

Voor meer informatie kunt u contact opnemen met de heer Richard van Kroonenburg van het team Duurzaamheid, Innovatie en Milieu via telefoonnummer 088 497 0484 of e-mail r.vankroonenburg@kempengemeenten.nl.

Met vriendelijke groet,
namens burgemeester en wethouders van Eersel

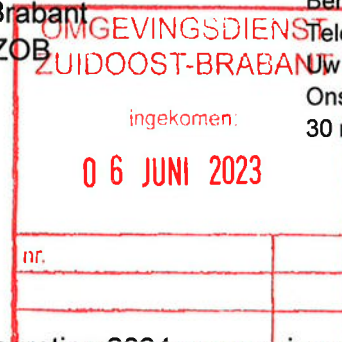
de heer J. Weekers
Teamcoördinator Duurzaamheid, Innovatie & Milieu



Retouradres Postbus 90150,
5600 RB Eindhoven

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
T.a.v. Dagelijks Bestuur ODZOB
Postbus 8035
5601 KA EINDHOVEN

gemeente Eindhoven
Ruimtelijke Expertise – Verkeer, Milieu en
Duurzaamheid
Behandeld door:
Telefoon:
Uw kenmerk: Z/2023-002044/ D.2023-040000
Ons kenmerk:
30 mei 2023



Betreft: zienswijze ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 ODZOB

Geachte mevrouw/meneer,

In de raadsvergadering van 30 mei 2023 is de ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (hierna: ontwerpbegroting 2024 ODZOB) van uw organisatie besproken. Hierbij is deze zienswijze aangenomen.

De raad van Eindhoven heeft geconstateerd dat in de ontwerpbegroting 2024 ODZOB:

- het gemiddeld uurtarief (€ 120,52), hoger ligt dan in de vastgestelde Kaderbrief 2024 (€ 115,03). Dit als gevolg van doorwerking verhoogd uurtarief (ontwerp) herziene begroting 2023, prijs- en loonontwikkelingen en principeakkoord cao gemeenten;
- de declarabiliteit in 2024 daalt naar 1.306 uur per fte (begroting 2023: 1.350 uur). Een hoog ziekteverzuim en doorwerking principeakkoord cao gemeenten liggen hieraan ten grondslag;
- (tijdelijke) maatregelen zijn voorzien om van uw organisatie weer een 'fitte organisatie' te maken. Deze maatregelen zijn verdisconteerd in het hoger gemiddeld uurtarief. Onduidelijk is welke maatregelen door ODZOB zijn voorzien;
- de totale structurele kosten vanaf 2024 significant stijgen (Eindhoven: +22%, totaal ODZOB: +19%) ten opzichte van begroting 2023. De raad verwacht van uw organisatie actief te blijven sturen op een efficiënte uitvoering van de opgedragen taken en de organisatiekosten te bewaken, te beheersen en waar mogelijk omlaag te brengen;
- de kosten voor externe inhuur stijgen van € 3,26 mln. in 2023 naar bijna € 6,96 mln. in 2024.
- de doorwerking van beleidsmatige en financiële consequenties van Meerjarenvisie 2023-2027 niet zijn verwerkt in de ontwerpbegroting 2024. Juist deze visie gaat in op uiteenlopende relevante ontwikkelingen. Dat roept de



vraag op in hoeverre gestuurd wordt op een toekomstvaste en weerbare organisatie.

De raad van Eindhoven:

1. vindt het belangrijk dat ODZOB de taken ook de komende jaren robuust en met kwaliteit kan blijven uitvoeren;
2. vindt het hoge ziekteverzuim – mede gelet op het onder punt 1 vermelde – zorgelijk en onderschrijft het belang om het verzuim terug te dringen. De raad vraagt om aandacht voor de medewerkers, het bieden van een goede en veilige werkomgeving en de juiste randvoorwaarden voor medewerkers om hun werk kwalitatief goed en plezierig te kunnen doen;
3. dringt er bij ODZOB op aan om:
 - actief te blijven sturen op een efficiënte uitvoering van de aan haar opgedragen taken en de organisatiekosten te beheersen en te bewaken, hiervoor indicatoren en doelstellingen vast te leggen en hierover periodiek te rapporteren en nieuwe maatregelen te aangrijpen wanneer dit niet tot voldoende resultaat leidt;
 - inzicht te geven in de oorzaak van het te grote ziekteverzuim en de te nemen maatregelen en de benodigde middelen om het ziekteverzuim terug te dringen expliciet in de begroting 2024 ODZOB op te nemen. En blijvend en actief op het ziekteverzuim te sturen en hierover periodiek te rapporteren;
 - het hoge ziekteverzuim op korte termijn aan te pakken en de beschikbare tijdelijke middelen hiervoor op een efficiënte manier in te zetten;
 - Structurele maatregelen en middelen noodzakelijk zijn om van ODZOB blijvend een 'fitte' organisatie te maken, niet neer te leggen bij de gemeenten, maar te vinden door de externe inhuur slechts tijdelijk en beperkter te verhogen dan nu beschreven;
 - De overhead in de komende twee jaar jaarlijks met 1 procentpunt te verlagen.
 - Uiterlijk eind 2024 de uitvoering naar een fitte organisatie gereed te hebben.
4. dringt er bij ODZOB op aan in de begroting 2024 ODZOB toe te lichten op welke wijze aan de beleidsmatige en financiële consequenties van de Meerjarenvisie 2023-2027 invulling wordt gegeven, met een duidelijke financiële onderbouwing. De raad geeft uw organisatie ten aanzien daarvan dan ook dringend mee nieuwe opgaven zo veel mogelijk te integreren in de bestaande aanpak en te financieren vanuit bestaande (collectieve) middelen;
5. dringt er in de situatie van onvermijdelijk door te voeren toekomstige begrotingswijziging(en) bij uw organisatie op aan hierbij expliciet toe te lichten op welke wijze aan het voorgaande invulling is gegeven, met een duidelijke financiële onderbouwing.
6. kan zich niet vinden in de huidige ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 door aan de ene kant het hoge uurloon vanwege de externe inhuur,

Ons kenmerk

de hoge overhead en de tijdelijke opslag voor de fitte organisatie en aan de andere kant doordat de toelichting en onderbouwing op welke wijze aan de financiële consequenties invulling wordt gegeven ontbreekt.

Wij verwachten van de gemeenschappelijke regelingen goede onderlinge synergie in de bijdrage aan de opgaven van de Omgevingswet en het bereiken van resultaat op de door gemeente Eindhoven in de Omgevingsvisie (juni 2020) vastgestelde doelen 'Gezonde en toekomstbestendige stad' en 'Sociaal en inclusief'. Met blijvende aandacht voor optimalisering van efficiency, en de raad te informeren over wat daartoe is gedaan en wordt bereikt.

Met vriendelijke groet,



J. Jongbloed, griffier



Retouradres Postbus 90150,
5600 RB Eindhoven

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
T.a.v. Dagelijks Bestuur ODZOB
Postbus 8035
5601 KA EINDHOVEN

gemeente Eindhoven
Ruimtelijke Expertise – Verkeer, Milieu en
Duurzaamheid
Behandeld door:
Telefoon:
Uw kenmerk: Z/2023-002044/ D.2023-040000
Ons kenmerk:
30 mei 2023

Betreft: zienswijze ontwerp herziene begroting 2023 ODZOB



Geachte mevrouw/meneer,

In de raadsvergadering van 30 mei 2023 is het ontwerp herziene begroting 2023 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (hierna: ontwerp herziene begroting 2023 ODZOB) van uw organisatie besproken. Hierbij is onderstaande zienswijze aangenomen.

De raad heeft geconstateerd dat in het ontwerp herziene begroting 2023 ODZOB:

- enkel wordt ingegaan op de gevolgen van de loon- en prijsontwikkelingen en de neerwaarts bijgestelde declarabiliteit als gevolg van de herijkte ziekteverzuimprognose. Dit is in lijn met het besluit AB ODZOB van 8 december 2022:
 - het gemiddeld uurtarief dat in het ontwerp herziene begroting 2023 is gepresenteerd (€ 115,16), ligt hoger dan in de vastgestelde begroting 2023 (€102,50) en financieel perspectief 2023 (€ 110,61). Dit als gevolg van bijgestelde indexering, een lagere declarabiliteit, principe akkoord cao gemeenten en maatregelen ziekteverzuim;
 - mede door een hoog ziekteverzuim binnen uw organisatie is de 'fitheid' van ODZOB verder onder druk komen staan. De raad vindt dit zorgelijk en onderschrijft het belang om het verzuim terug te dringen. De benodigde middelen hiervoor worden verkregen via een tijdelijke (in 2023 en 2024) opslag van € 3,00 per uur, welke reeds is verwerkt in het gemiddeld uurtarief. Onvoldoende duidelijk is welke maatregelen zijn voorzien om het ziekteverzuim tegen te gaan en hoe ODZOB hierop stuurt;
 - de declarabiliteit die in het ontwerp herziene begroting 2023 is gepresenteerd (1.313 uur per fte) ligt – mede door het ziekteverzuim – lager dan in de vastgestelde begroting 2023 (1.350 uur per fte) en het financieel perspectief 2023 (1.320 uur per fte).



- het versterken van de reservepositie met een éénmalig bedrag van afgerond € 670.000 in lijn is met het besluit AB ODZOB van 8 december 2022. Voor Eindhoven betekent dit een extra bijdrage van afgerond € 52.000. Hiermee voldoet de algemene reserve (weer) aan het minimumniveau van € 1,2 miljoen.
- de ontwerp herziene begroting 2023 ODZOB voor Eindhoven leidt tot een structurele kostenstijging van afgerond € 207.000 (+12 %) ten opzichte van de vastgestelde begroting 2023 ODZOB.

De raad van Eindhoven:

1. vindt het belangrijk dat ODZOB de taken ook de komende jaren robuust en met kwaliteit kan blijven uitvoeren;
2. vindt het hoge ziekteverzuim – mede gelet op het onder punt 1 vermelde – zorgelijk en onderschrijft het belang om het verzuim terug te dringen. De raad vraagt om aandacht voor de medewerkers, het bieden van een goede en veilige werkomgeving en de juiste randvoorwaarden voor medewerkers om hun werk kwalitatief goed en plezierig te kunnen doen;
3. dringt er bij ODZOB op aan om:
 - actief te blijven sturen op een efficiënte uitvoering van de aan haar opgedragen taken en de organisatiekosten te beheersen en te bewaken, hiervoor indicatoren en doelstellingen vast te leggen en hierover periodiek te rapporteren en nieuwe maatregelen aan te grijpen wanneer dit niet tot voldoende resultaat leidt;
 - inzicht te geven in de oorzaak van het te grote ziekteverzuim en in de begroting 2023 ODZOB de te nemen maatregelen om van uw organisatie weer een 'fitte organisatie' te maken, inclusief terugdringen ziekteverzuim, expliciet op te nemen. En hierop blijvend en actief te sturen en periodiek te rapporteren;
 - het hoge ziekteverzuim op korte termijn aan te pakken en de beschikbare tijdelijke middelen hiervoor op een efficiënte manier in te zetten;
 - indien structurele maatregelen en middelen noodzakelijk zijn om van ODZOB blijvend een 'fitte' organisatie te maken, de raad over de noodzaak hiervan te informeren.

Met vriendelijke groet,

J. Jongbloed
Griffier

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
Wal 28
5611 GG EINDHOVEN

<i>uw brief</i>	15 maart 2023	<i>ons kenmerk</i>	1606469
<i>behandeld door</i>	Jack van der Zanden	<i>onderwerp</i>	Instemmen herziene begroting 2023, ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 ODZOB
<i>Geldrop</i>	30 mei 2023		

Geachte bestuur,

Hartelijk dank voor het toezenden van de herziene begroting 2023, ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027, waarmee u de raad in de gelegenheid stelt om een zienswijze kenbaar te maken.

Wij constateren dat u een sluitende herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 heeft opgesteld waarbij het overall beeld is dat de deelnemersbijdragen stijgen ten opzichte van respectievelijk de werkprogramma's 2022 en 2023. Er is sprake van structurele kostenstijgingen door een stijgend uurtarief en extra uit te voeren basistaken.

De gemeenteraad van Geldrop-Mierlo stemt in met de herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 ODZOB en zal geen zienswijze indienen.

Wij wensen u veel succes met uw werkzaamheden.

Met vriendelijke groet,
Gemeenteraad Geldrop-Mierlo,
griffier,

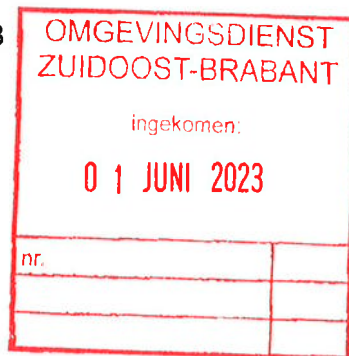
burgemeester,


W.H.F. Geboers


J.C.J. van Bree

Deze brief is digitaal ondertekend en daarom niet voorzien van een fysieke handtekening. Uitleg hierover kunt u vinden op de website van de gemeente Geldrop-Mierlo.

Dagelijks Bestuur ODZOB
Postbus 8035
5601KA EINDHOVEN



Onderwerp:
zienswijzen herziene
begroting 2023 en
ontwerpbegroting 2024

Uw brief, ontvangen op:
15 maart 2023

Uw kenmerk:
Z-2023-002044/D.2023-
04000

Ons kenmerk:
VT/MKe/20667-2023

Bijlage(n):

Gemert : 27 mei 2023

Verzonden: **30 MEI 2023**

Geachte heer, mevrouw,

Op 15 maart 2023 heeft onze griffie uw aanbiedingsbrief en bijlagen inzake de herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 met meerjarenraming 2025 – 2027 Omgevingsdienst Zuidooost Brabant ontvangen. Wij hebben kennisgenomen van deze stukken en op 25 mei 2023 in onze raadsvergadering behandeld.

Zienswijze

Als gemeente voelen we ons onderdeel van de ODZOB. De problemen met betrekking tot het ziekteverzuim zijn bekend en we delen onze zorg daarover.

Wij willen als gemeenteraad graag meegenomen worden in de wijze waarop het ziekteverzuim wordt teruggedrongen en verzoeken u daarom een concreet actieplan aan ons te doen toekomen. Een onafhankelijk werknemerstevredenheidsonderzoek zou naar ons idee daarin een waardevol instrument kunnen zijn. Voorts wensen wij periodiek (2x p.j.) geïnformeerd te worden over de voortgang van het actieplan.

Bespaarmaatregelen en/of taakstellend bezuinigingen ontbreken in de overwegingen. Wij verzoeken u dit aan de begroting 2024 toe te voegen

Het verhogen van de ziekteverzuimnorm, en daarmee ook de declarabiliteitsnorm, heeft een verhoging van het uurtarief als gevolg. Het nu toepassen van een (tijdelijke) opslag is een mogelijke structurele verhoging van het uurtarief. In dat geval zorgt het ziekteverzuim voor een dubbele verhoging van het uurtarief. Dit is niet wenselijk. Ook het structureel verhogen van het uurtarief is niet wenselijk. Ook hiervoor dienen wij een zienswijze in.

In de meerjarenbegroting ontbreekt een overzicht met betrekking tot de door de gemeente te betalen bijdrage voor de jaren 2025-2027. Dit overzicht is noodzakelijk om structurele en incidentele doorwerking van besluiten te vertalen in de meerjarenbegroting van de deelnemende gemeenten en de provincie. Verzocht wordt om dit in de volgende ontwerpbegroting op te nemen.

Meer informatie

Heeft u nog vragen? Neem dan contact op met de mevrouw M. Laurensen. Mail naar gemeente@gemert-bakel.nl onder vermelding van ons kenmerk van deze brief of bel naar ons algemene nummer (0492) 378 500.

Postadres
Postbus 10.000
5420 DA Gemert

Gemeentehuis
Ridderplein 1
5421 CV Gemert

Telefoon
(0492) 378 500

E-mailadres
gemeente@gemert-bakel.nl

Internet
www.gemert-bakel.nl

Twitter
[@gemGemertBakel](https://twitter.com/gemGemertBakel)

Bankrekening
NL83 BNGH
0285 0027 08

BIC
BNGH NL2G

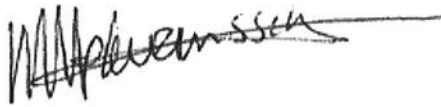
Kvk-nummer
50371746

BTW-nummer
8055.16.712B.03

Hoogachtend,

de raad van de gemeente Gemert-Bakel,
de griffier,

de voorzitter,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'MCP Laurensen', with a horizontal line extending to the right.

MCP Laurensen

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'O. van Veen', with a horizontal line underneath.

ing. M.S. van Veen

Raadsbesluit

Bijlage bij agendanummer: 13
Zaaknr. 20667-2023

Onderwerp: Herziene begroting 2023 en Ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 GR Omgevingsdienst Zuidoost Brabant

De raad van de gemeente Gemeert-Bakel,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 18 april 2023;

gelet op de Gemeentewet, artikel 35 Wet Gemeenschappelijke Regelingen ;

met in achtneming van het amendement, zoals aangenomen in de raadsvergadering van 25 mei 2023;

Besluit

1. Kennis te nemen van de herziene begroting 2023 en de Ontwerpbegroting 2024 van de GR ODZOB;
2. De bijgevoegde zienswijze op de ontwerpbegroting 2024 van de GR ODZOB te veranderen met de onderstaande tekst en vast te stellen:

Als gemeente voelen we ons onderdeel van de ODZOB. De problemen met betrekking tot het ziekteverzuim zijn bekend en we delen onze zorg daarover.

Wij willen als gemeenteraad graag meegenomen worden in de wijze waarop het ziekteverzuim wordt teruggedrongen en verzoeken u daarom een concreet actieplan aan ons te doen toekomen. Een onafhankelijk werknemerstevredenheidsonderzoek zou naar ons idee daarin een waardevol instrument kunnen zijn. Voorts wensen wij periodiek (2x p.j.) geïnformeerd te worden over de voortgang van het actieplan.

Bespaarmaatregelen en/of taakstellend bezuinigingen ontbreken in de overwegingen. Wij verzoeken u dit aan de begroting 2024 toe te voegen

Het verhogen van de ziekteverzuimnorm, en daarmee ook de declarabiliteitsnorm, heeft een verhoging van het uurtarief als gevolg. Het nu toepassen van een (tijdelijke) opslag is een mogelijke structurele verhoging van het uurtarief. In dat geval zorgt het ziekteverzuim voor een dubbele verhoging van het uurtarief. Dit is niet wenselijk. Ook het structureel verhogen van het uurtarief is niet wenselijk. Ook hiervoor dienen wij een zienswijze in.

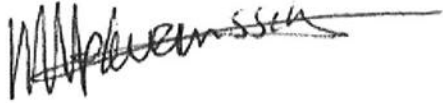
In de meerjarenbegroting ontbreekt een overzicht met betrekking tot de door de gemeente te betalen bijdrage voor de jaren 2025-2027. Dit overzicht is noodzakelijk om structurele en incidentele doorwerking van besluiten te vertalen in de meerjarenbegroting van de deelnemende gemeenten en de provincie. Verzocht wordt om dit in de volgende ontwerpbegroting op te nemen.

3. De financiële gevolgen te verwerken in de 2^e financiële rapportage 2023, Kadernota 2024 en de gemeentelijke begroting 2024.

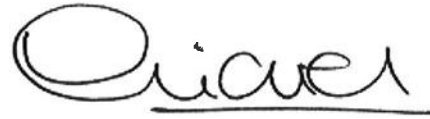
Aldus vastgesteld in de openbare vergadering 25 mei 2023.

de raad van de gemeente Gemeert-Bakel,
de griffier,

de voorzitter,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'MCP Laurensen', with a long horizontal stroke extending to the right.

MCP Laurensen

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'O. van Veen', with a long horizontal stroke underneath.

ing. M.S. van Veen



gemeente
HEEZE-LEENDE

Postbus 10.000
5590 GA Heeze
Bezoekadres: Jan Deckersstraat 2, Heeze
T 040 2241400
F 040 224150
E www.heeze-leende.nl
IBAN-nr. NL12BNGH0285044532
BIC-code BNGHNL2G
BTW nr. NL0019.02.805.B.01
KvK 17274037

Aan het bestuur van de ODZOB

Datum: 22-05-2023

Onderwerp: zienswijze gewijzigde begroting 2023 en meerjarenbegroting

Geachte bestuur,

Wij hebben kennisgenomen van de gewijzigde begroting 2023 en de meerjarenbegroting. Wij begrijpen deze begroting en we geven het bestuur van de ODZOB de ruimte om tot een fitte organisatie te komen.

Tegelijk maken we ons zorgen over de kostenstijgingen. We vertrouwen erop dat oorzaken van de kostenstijging adequaat worden opgelost zodat de ODZOB weer een fitte organisatie wordt.

Met vriendelijke groeten,

DE RAAD VAN DE GEMEENTE HEEZE-LEENDE

De griffier (plv.)

De Voorzitter

Mw. E. Daamen van Lieshout

P.J.J. Verhoeven



Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
t.a.v. het dagelijks bestuur (DB)
Postbus 8035
5601 KA EINDHOVEN



Helmond, 25 mei 2023

Onderwerp: Zienswijze herziene begroting 2023 en
ontwerpbegroting 2024

Zaaknummer: 51332153

Uw kenmerk: Z-2023-002044/
D.2023-040000

Telefoon.: 14 0492

Uw brief d.d.: 15 maart 2022

Geachte bestuur,

Op 15 maart 2023 ontving de gemeenteraad uw brief met als bijlage daarbij de herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 van uw omgevingsdienst. In uw brief wordt de raad in de gelegenheid gesteld om vóór 15 juni 2023 een zienswijze in te dienen.

De herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 zijn besproken in de adviescommissie van 16 mei 2023 en de gemeenteraad van 23 mei 2023. De gemeenteraad van Helmond geeft goedkeuring aan de herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024. Hieronder volgt een toelichting hoe wij tot dit standpunt zijn gekomen.

De herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 tonen structurele kostenstijgingen.

Door de hoge inflatie zijn de uitgangspunten van de in juni 2022 vastgestelde begroting 2023 achterhaald. Hierdoor is het noodzakelijk dat de begroting 2023 nagenoeg integraal wordt herzien. Dit leidt tot hogere kosten voor de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling. De herziening is in lijn met het besluit van het algemeen bestuur ODZOB van 8 december 2022.

Aanpak hoog ziekteverzuim

Om het hoge ziekteverzuim op korte termijn aan te pakken is in de herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 een tijdelijke opslag opgenomen van € 2,05. Daarnaast is een verhoging van € 0,95 opgenomen om de ODZOB fit te houden. De gemeente Helmond wijst op het belang van duidelijk verzuimbeleid en dit beleid structureel uit te voeren om het verzuim terug te dringen. Onvoldoende duidelijk is welke maatregelen zijn voorzien om het ziekteverzuim tegen te gaan en hoe hierop wordt gestuurd. Wij verzoeken u dit vooraf inzichtelijk te maken.

Risico's en weerstandsvermogen

De inflatie was er mede debet aan dat de ODZOB in 2022 middelen uit de algemene reserve moest inzetten om de ontstane tekorten af te dekken. Hierdoor is de algemene reserve van de ODZOB onvoldoende groot om zelfstandig de gekwantificeerde risico's te kunnen afdekken. De streefwaarde van de algemene reserve ligt tussen de € 1,2 miljoen en € 1,5 miljoen. Om de algemene reserve aan te vullen tot de minimumwaarde van € 1,2 miljoen is een éénmalige storting door de deelnemers nodig van ruim € 0,67 miljoen. Het versterken van de reservepositie met een éénmalig storting is in lijn met het besluit van het algemeen bestuur van 8 december 2022.



Om in de toekomst een uitputting van de algemene reserve te voorkomen verzoeken wij u de risico's periodiek te monitoren en de resultaten onder de aandacht te brengen van het algemeen bestuur.

Uitvoering werkzaamheden

De afgelopen jaren is het de ODZOB niet gelukt om het voor de gemeente Helmond begrote bedrag, voor uitvoering van het milieuwerkprogramma (jaaruitvoeringsprogramma), volledig in te zetten. Wij verzoeken u daarom de voortgang van de werkzaamheden goed te monitoren en ons daarover tijdig, proactief en transparant te informeren.

Wij verwachten van u een schriftelijke reactie om te vernemen wat de ODZOB met onze zienswijze heeft gedaan of nog gaat doen.

Met vriendelijke groet,
de gemeenteraad van Helmond,

mevr. P.J.M.G. Blanksma-van den Heuvel
Voorzitter

drs. G.J. de Graaf
Raadsgriffier

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
Postbus 8035
5601KA EINDHOVEN



Gemeente Laarbeek
Koppelstraat 37
Postbus 190, 5740 AD Beek en Donk
0492 469 700
gemeente@laarbeek.nl
www.laarbeek.nl
IBAN: NL91 BNGH 0285 0007 21

datum: 11 mei 2023

uw brief: Ontwerp herziene begroting
2023 en ontwerpbegroting

kenmerk: 11881-2023:069221

verzonden op: 16 mei 2023

zaaknummer: 12403-2022

bijlage(n): raadsbesluit

onderwerp: Positieve
zienswijze

**behandeld
door:** H. Paauw

afschrift:

Geachte Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant,

Op 15 maart 2023 hebben wij van u de ontwerp herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 ontvangen met het verzoek hierover als raad een zienswijze in te dienen.

Ons besluit op de ontwerp begrotingen 2023 (herzien) en 2024

Wij hebben de ontwerp herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 op 11 mei 2023 in onze raadsvergadering besproken en besloten voor deze herziene begroting 2023, conceptbegroting 2024 en meerjarenraming een positieve zienswijze af te geven.

Wij verzoeken u onze zienswijze conform artikel 35 lid 3 Wet Gemeenschappelijke regelingen aan de conceptbegroting toe te voegen voordat u deze aan het Algemeen Bestuur aanbiedt.

Onze zienswijze

Als raad hebben wij kennisgenomen van het feit dat de stijging van verwachte lasten voornamelijk veroorzaakt wordt door externe factoren. Wij verwachten echter van de Omgevingsdienst dat er blijvend aandacht is voor het beheersbaar houden en niet verder op laten lopen van de kosten op een aantal onderwerpen. Hierbij wordt nadrukkelijk gevraagd om blijvende aandacht en gerichte sturing op de volgende zaken:

- De organisatie-ontwikkeling, waarbij niet alleen gekeken wordt naar overhead maar ook naar declarabele uren en de tarieven daarvan. Daarin mede begrepen loon- en prijsontwikkelingen (cao-stijgingen);
- Het hoge ziekteverzuim dient blijvend te worden teruggebracht in lijn met het landelijk gemiddelde niveau. Momenteel is dit ziekteverzuim nog te hoog. Uw goede inspanningen op dit terrein kan met nader beleid door gezet worden;

- Het optimaliseren van het samenspel van de Omgevingsdienst met de deelnemende gemeenten door het tijdig informeren over zaken die financiële consequenties hebben buiten de reguliere begrotingen en/of werkprogramma's. In een vroeg stadium dient voorkomen te worden dat er in de toekomst weer een extra bijdrage moet plaats vinden om het weerstandsvermogen te verhogen.

Hoogachtend,

De raad van de gemeente Laarbeek,
de griffier



M.L.M. van Heijnsbergen

burgemeester



F.L.J. van der Meijden

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Laarbeek;

gelezen het voorstel van de burgemeester en wethouders d.d. 18 april 2023, aangaande de ontwerp herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 van de ODZOB.

gehoord het advies van de commissie sociale en algemene zaken d.d. 25 april 2023 om het voorstel als hamerstuk te behandelen;

gelet op de bepalingen van de wet gemeenschappelijke regelingen;

besluit:

- 1) De zienswijze op de herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting ODZOB 2024 vast te stellen en ter kennis te brengen van het Dagelijks Bestuur van de ODZOB.
- 2) De financiële gevolgen te verwerken in de gemeentelijke begroting 2024.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Laarbeek van 11 mei 2023.

De raad vernoemd,
de griffier



M.L.M. van Heijnsbergen

burgemeester



F.L.J. van der Meijden



Gemeente Nuenen

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
t.a.v. het Dagelijks Bestuur
Postbus 8035
5601 KA EINDHOVEN

Jan van Schijnveltaan 2
Postbus 10.000, 5670 GA Nuenen
T (040) 2631 631

www.nuenen.nl

Behandeld door : mr. J.J.P. Pletsers
Doorkiesnummer : 06-43279319
E-mailadres : j.pletsers@nuenen.nl
Onderwerp : Zienswijze bearotina Omgevingsdienst
Verzenddatum : 19 juni 2023

Uw brief van : 15 maart 2023
Uw kenmerk : -
Ons kenmerk : 1683570
Bijlage(n) : -

Geacht bestuur,

Wij hebben kennisgenomen van de ontwerpbegroting 2024 van de Omgevingsdienst Zuidoost Brabant van 15 maart 2023. De gemeente Nuenen is tevreden met de dienstverlening van de Omgevingsdienst Zuidoost Brabant en de wijze waarop zij haar taken ten aanzien van de gemeente Nuenen en de andere aangesloten gemeenten vervult. Wij willen alle medewerkers van de Omgevingsdienst Zuidoost Brabant bedanken voor hun inzet in hun dynamische werkomgeving.

In onze raadsvergadering van 15 juni 2023 hebben wij besloten dat de herziene begroting 2023, begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant, aanleiding geven om in een zienswijze de navolgende opmerkingen aan u kenbaar te maken.


1. Wij maken ons zorgen, zowel over de stijgingen in de begroting als over de daadwerkelijke uitgaven. U geeft aan dat u de organisatie als niet fit beschouwd. Vooral het hoge (ziekte)verzuimpercentage baart ons zorgen. Wij vragen u te onderzoeken wat hieraan ten grondslag ligt en hier vervolgens op te acteren, met als doel eind 2024 meetbare verbeteringen te hebben gerealiseerd richting een fitte organisatie.
2. Tevens vragen wij om te komen tot planvorming op basis waarvan bespaarmaatregelen en bezuinigingen kunnen worden gerealiseerd. Wij verwachten van een deskundige en gedreven organisatie meer dan wat u nu biedt.

Wij verzoeken u bij het vaststellen van de begroting bovenstaande opmerkingen mede als uitgangspunt te nemen.

Met vriendelijke groet,
de raad van de gemeente Nuenen,
De griffier De voorzitter,

E.W. Kooi M.J. Houben MBA

Deze brief is digitaal ondertekend en daarom niet voorzien van een fysieke handtekening.


Ondertekend op: 19-06-2023 13:44
Ondertekend door: 
Ery Kooi
Locatie: Nuenen
Reden: Digitaal Uitgaand



23.U001515

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
T.a.v. Dagelijks Bestuur
Postbus 8035
5601 KA EINDHOVEN

Ons kenmerk : MSIM01 / 23.U001515
Onderwerp : Zienswijze herziene ontwerpbegroting 2023, ontwerpbegroting 2024 met
meerjarenraming 2025-2027 2023 ODZOB
Contact : info@oirschot.nl
Datum : 6 juni 2023

Geachte leden van het Dagelijks Bestuur,

Onlangs hebben we van u de herziene ontwerpbegroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 in goede orde ontvangen. U stelt ons in de gelegenheid hierover een zienswijze uit te brengen.

Tijdens de besluitvormende raadsvergadering van 30 mei jl. is e.e.a. aan de orde geweest en onze gemeenteraad heeft besloten geen zienswijze in te dienen.

Tot slot wensen wij u succes met de realisatie van uw voornemens.

Met vriendelijke groet,


Maaike Mesdag-Blom
Griffier a.i.


Judith Keijzers-Verschelling
Burgemeester



GEMEENTE REUSEL-DE MIERDEN

Verzonden:

- 9 JUNI 2023

Dagelijks Bestuur van de
Omgevingsdienst Zuidoost
Brabant
Postbus 8035
5601 KA EINDHOVEN

Onderwerp : zienswijze ontwerpbegroting ODZOB 2023 (herzien) en 2024
Uw kenmerk : Z-2023-002044 / D.2023-040000
Ons kenmerk : 23.10387

Reusel,

Geachte leden van het Dagelijks Bestuur,

Op 15 maart 2023 hebben wij van u de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 inclusief meerjarenraming 2025-2027 ontvangen. U heeft onze gemeenteraad de mogelijkheid gegeven om hierop een zienswijze in te dienen.

In de raadsvergadering van 30 mei 2023 heeft de raad van Reusel-De Mierden unaniem een amendement aangenomen en besloten om een zienswijze in te dienen tegen de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 inclusief meerjarenraming 2025-2027. Het amendement treft u als bijlage bij deze brief aan.

De zienswijze.

Het verzoek om een concrete toelichting in de begroting die duidelijk maakt:

- Wat het totaalbedrag is dat nodig is voor het plan om tot de fitte organisatie te komen;
- Hoelang dat traject duurt; en/of wanneer het duidelijk is dat het hier om een structurele bijdrage gaat i.p.v. een tijdelijke;
- Hoe en wanneer zich dat vertaalt in een financieel resultaat waar wij van uitgaan dat het een zichtbaar resultaat is uit meer declarabele uren, niet alleen door toegenomen fte's, maar zeker ook door verlaging van het ziekteverzuimpercentage.

Wanneer deze toelichting blijft ontbreken, kan men deze verhoging niet doorberekenen, totdat het plan incl. bovengenoemde aandachtspunten verder is uitgewerkt en gedeeld is met de gemeenteraden. Derhalve zal iedere investering in een fittere organisatie, met als doel het terugdringen van het ziekteverzuim, voorlopig uit de algemene reserves voldaan moeten worden en bij de volgende voorliggende begroting gedetailleerd verantwoord dienen te worden.

Vervolg

Wij zien uw inhoudelijke reactie op bovenstaande zienswijze met belangstelling tegemoet.



**Vragen?**

Heeft u nog vragen of wilt u meer informatie? Neem dan gerust contact op met Richard van Kroonenburg. Hij is op maandag t/m vrijdag telefonisch bereikbaar via 088-4970484 of via e-mail r.vankroonenburg@kempengemeenten.nl.

Met vriendelijke groet,
namens gemeenteraad van Reusel-De Mierden,

de griffier,

mw. J.M. van Dongen-Hermans

de voorzitter,

mw. A.J.M.H. van de Ven

bijlage: amendement

Amendement: VVD en Samenwerking Reusel-De Mierden

Agendapunt: 6c

RA23.024: Zienswijze ontwerp herziene begroting ODZOB 2023 en Ontwerpbegroting ODZOB 2024 met meerjarenraming 2025-2027

Onderwerp: Zienswijze indienen

De raad van de Gemeente Reusel-De Mierden in vergadering bijeen op 30 mei 2023;

gelezen het raadsvoorstel Ontwerp herziene begroting ODZOB 2023 en Ontwerpbegroting ODZOB 2024 met meerjarenraming 2025-2027

constaterende dat:

- Het uurtarief dat het de ODZOB wil gaan berekenen pittig toeneemt, en de onderbouwing daarvan niet volledig terug te vinden is in de voorgestelde herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024. O.a. wordt een bedrag van € 3 opgenomen, waarvan een gedeelte ter compensatie van het ziekteverzuim en een gedeelte om tot een fitte organisatie te komen. Je verwacht met deze investering een toename in de komende jaren van de declarabele uren, echter de begroting laat een ander beeld zien: De directe fte's stijgen van 185 (herziene begroting 2023) naar 190,66 in 2024. Dat zijn 5 fte's meer a 1306 uur = 6530 meer declarabele uren.
Het aantal declarabele uren stijgt met 4.067 (gaan van 244.933 naar 249.000 in de begroting.) Daarmee lijkt het dat een eventueel afnemend ziekteverzuim geen effect heeft op de declarabele uren, maar dat deze uit de toegenomen fte gerealiseerd worden. Dat kan niet de bedoeling zijn van de investering in een fitte organisatie.
- Het college voorstelt om geen zienwijze voor het ontwerp herziene begroting ODZOB 2023 en Ontwerpbegroting ODZOB 2024 met meerjarenraming 2025-2027 in te dienen

overwegende dat:

- Het uurtarief een flinke verhoging kent die niet alleen bestaat uit cao- en inflatie verhogingen, van € 100,30 in 2022 naar € 120,51 in 2024;
- Een onderdeel van de verhoging bestaat uit een bedrag van € 2,05 ter compensatie van ziekteverzuim en € 0,95 ter investering voor een fitte organisatie;
- Deze verhoging zich niet als resultaat terug laat zien in de begroting, waarbij je immers mag verwachten dat meer declarabele uren het resultaat mag zijn, en daarmee op termijn een verlaging van het uurtarief verwacht mag worden. De begroting laat echter een daling zien van de declarabele uren in verhouding tot aantal fte's.

stelt het volgende amendement voor:

het besluit onder punt 3 te wijzigen in:

3. Een zienswijze in te dienen met daarin in elk geval opgenomen:

Het verzoek om een concrete toelichting in de begroting die duidelijk maakt:

- Wat het totaalbedrag is dat nodig is voor het plan om tot de fitte organisatie te komen;
- Hoelang dat traject duurt; en/of wanneer het duidelijk is dat het hier om een structurele bijdrage gaat i.p.v. een tijdelijke;
- Hoe en wanneer zich dat vertaalt in een financieel resultaat waar wij van uitgaan dat het een zichtbaar resultaat is uit meer declarabele uren, niet alleen door toegenomen fte's, maar zeker ook door verlaging van het ziekteverzuimpercentage;

Wanneer deze toelichting blijft ontbreken, kan men deze verhoging niet doorberekenen, totdat het plan incl. bovengenoemde aandachtspunten verder is uitgewerkt en gedeeld is met de gemeenteraden. Derhalve zal iedere investering in een fittere organisatie, met als doel het terugdringen van het ziekteverzuim, voorlopig uit de algemene reserves voldaan moeten worden en bij de volgende voorliggende begroting gedetailleerd verantwoord dienen te worden.

Toe te voegen :

4. Dit besluit en het amendement te delen met andere gemeenteraden en colleges die deelnemen aan de ODZOB

En gaat over tot de orde van de dag.

Namens VVD Reusel-De Mierden
D. Kors

Behoort bij besluit van de raad van de
Gemeente Reusel-De Mierden

Namens Samenwerking Reusel-De Mierden
M.J.P. Lauwers

Datum: 30-05-2023

Nr: RA 23.024

mij bekend
de Griffier



Dagelijks Bestuur ODZOB
Postbus 8035
5601 KA Eindhoven

Uw brief 15 maart 2023
Uw kenmerk Z-2023-002044/D.2023-040000
Zaaknummer 0847200473537
Behandelaar PMH van Mil
Bijlage(n)
Verzenddatum
Onderwerp

07 JUNI 2023

Zienswijze op ontwerp herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 (met meerjarenraming 2025-2027)

Geachte heer, mevrouw,

Postadres
Postbus 290
5710 AG Someren

Bezoekadres
Wilhelminaplein 1
5711 EK Someren

Telefoon
0493 - 494 888

Telefax
0493 - 494 850

E-mail
gemeente@someren.nl

Website
www.someren.nl

IBAN rek.nr.
NL56BNGH028.50.07.947

BIC-code
BNGHNL2G

Op 15 maart 2023 hebben wij de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 (met meerjarenraming 2025-2027) van de ODZOB van u mogen ontvangen. In de vergadering van 1 juni 2023 zijn deze behandeld, met onderstaande zienswijzen tot gevolg.

Zienswijze 1:

Het feit dat de ODZOB nu een erg hoog ziekteverzuim kent is een aspect dat ons ook zorgen baart én waar we daarnaast last van ondervinden in de uitvoering van werkzaamheden. Wat echter niet voldoende blijkt uit beide begrotingen is wat er nu concreet gedaan wordt om tot deze fitte uitvoering te komen. Als deelnemer in de ODZOB zien wij graag een plan van aanpak op dit onderwerp, zodat periodiek gerapporteerd kan worden op de voortgang én ook een duidelijk eindpunt wordt gemarkeerd. Een onafhankelijk werknemerstevredenheidsonderzoek zou naar ons idee daarin een waardevol instrument kunnen zijn. Voorts wensen wij periodiek (2x per jaar) geïnformeerd te worden over de voortgang van het actieplan.

Zienswijze 2:

In de toelichting op de fitte organisatie wordt al een voorbehoud gemaakt voor 2025. De ontwerpbegroting 2024 voorziet niet in een financiële meerjarenraming over 2025-2027, waardoor wij nu ook niet kunnen beoordelen hoe er voor de meerjarenraming mee is omgegaan.

Zienswijze 3:

Uit de begrotingen blijkt niet dat er structureel aandacht is voor bespaarmaatregelen of bezuinigingen. De verhoging van het uurtarief kan hierdoor mogelijk voorkomen worden. Dit aspect verdient aandacht in de totale afweging. Het verhogen van de ziekteverzuimnorm en daarmee ook de declarabiliteitsnorm, heeft een verhoging van het uurtarief als gevolg. Het nu toepassen van een (tijdelijke) opslag is een mogelijke structurele verhoging van het uurtarief. In dat geval zorgt het ziekteverzuim voor een dubbele verhoging van het uurtarief. Dit is niet wenselijk. Ook het structureel verhogen van het uurtarief is niet wenselijk. Ook hiervoor dienen wij een zienswijze in. In de meerjarenbegroting ontbreekt een overzicht met betrekking tot de door de gemeente te betalen bijdrage voor de jaren 2025-2027. Dit overzicht is noodzakelijk om structurele en incidentele doorwerking van besluiten te vertalen in de meerjarenbegroting van de deelnemende gemeenten en de provincie. Verzocht wordt om dit de in de volgende ontwerpbegroting op te nemen.

Disclaimer:

De financiële positie van de gemeente Someren staat onder druk. Op basis van een voorlopige prognose, waarbij nog geen rekening is gehouden met de meicirculaire, verwachten wij negatieve resultaten over de jaren 2024-2027. Als blijkt dat de meicirculaire voor onze gemeente onvoldoende financieel perspectief biedt om over 2024 een begroting met een positief resultaat op te stellen, zijn wij genoodzaakt om besparingen door te voeren. Wij verwachten dan, dat ook de gemeenschappelijke regeling hier een bijdrage aan levert.

Wij zien uw schriftelijke reactie van de behandeling van de zienswijze graag spoedig tegemoet.

Hebt u nog vragen over deze brief? Neem dan contact op met ons Klant Contact Centrum, telefoonnummer 0493-494888. Met het zaaknummer 0847200473537 bij de hand kunnen wij u beter van dienst zijn.

Hoogachtend,

gemeenteraad van Someren,
de raadsgriffier,



J. Oostdijk

de voorzitter,



D. Blok

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
T.a.v. het Dagelijks Bestuur
Postbus 8035
5601 KA Eindhoven

VERZONDEN 01 JUN 2023

Uw kenmerk
Kenmerk
Onderwerp
Behandeld door
Bijlage(n)
Datum

2023-353982
Ontwerpbegroting ODZOB 2024 en meerjarenraming 2025-2027
S. Wedzinga
-
26 mei 2023

Geacht bestuur,

U heeft ons de herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 van de Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant toegestuurd en u geeft ons conform de Wet Gemeenschappelijke Regelingen de mogelijkheid om zienswijzen in te dienen over de ontwerpbegroting. In de vergadering van 25 mei 2023 zijn genoemde begrotingen van uw organisatie door de gemeenteraad behandeld. Wij hebben besloten onderstaande zienswijzen in te dienen:

Zienswijzen:

1. De raad van Valkenswaard adviseert positief over de voorgestelde versterking van het weerstandsvermogen tot € 1,2 miljoen in 2023. Wel hechten we eraan te vermelden dat dit voorlopige cijfers zijn en hierin nog kleine bijstellingen kunnen plaatsvinden.
2. De raad verzoekt om het weerstandsvermogen binnen afzienbare termijn te verhogen tot € 1,5 miljoen in plaats van de huidige € 1,2 miljoen. Gezien de omzetgroei wordt € 1,5 miljoen de minimumgrens; dit is thans overigens al de maximale grens. Deze verhoging kan worden gerealiseerd door mogelijk een positief jaarrekeningresultaat in 2023 en/of 2024 zonder een extra bijdrage te hoeven vragen aan de deelnemende gemeenten.
3. De opslag van € 0,95 in het uurtarief i.v.m. het 'de fitte organisatie' programma is een bestuurlijke afweging, die we begrijpen en ondersteunen. Wel vindt de raad van Valkenswaard dat deze opslag tijdelijk dient te zijn tot er een evaluatie van de resultaten van het "de fitte organisatie" programma heeft plaatsgevonden. Vraag blijft natuurlijk of het programma de gestelde doelen zal halen en dat er vermoedelijk ook andere oorzaken grond zijn voor het hoge ziekteverzuim en het personeelsverloop.

4. Gezien het grote bedrag dat met de opslag i.v.m. het 'de fitte organisatie' programma gemoeid is verwacht de raad een nadere concrete uitwerking van het programma met de daarbij horende gekwantificeerde doelen.
5. De raad verzoekt u een structurele realistische norm op te nemen betreffende declarabiliteit, ziekteverzuim en tijdelijke inhuur. De declarabiliteitsnorm is (vanaf) 2024 1.336 (1.350 -/- 2 verlofdagen n.a.v. CAO, gebaseerd op een ziekteverzuim van 4,5%). Er is een tijdelijke opslag opgenomen van € 2,05 in het uurtarief i.v.m. een hoger ziekteverzuim (6%) waardoor de declarabiliteitsnorm daalt naar 1.306 uren. Een ziekteverzuimnorm van 5,5% à 6% is echter realistisch, waardoor er van tijdelijkheid geen sprake zal zijn.
Ook ziet de raad de (bijna) verdubbeling van de kosten van tijdelijke inhuur niet verwerkt in het uurtarief. Graag hiervoor uw aandacht.
6. De raad verzoekt u grotere inspanningen te doen om te proberen de inhuur van extern personeel zo veel mogelijk te beperken en te proberen meer mensen in vaste dienst te krijgen. Het zou onderdeel kunnen uitmaken van het "de fitte organisatie" programma.

Wij verzoeken u onze zienswijzen te betrekken bij vaststelling van de definitieve begrotingen.

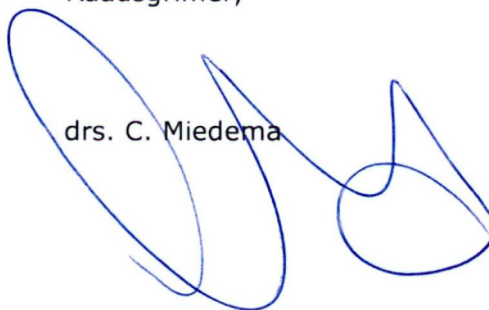
Hoogachtend,
Gemeenteraad van Valkenswaard,

Burgemeester,



drs. A.B.A.M. Ederveen

Raadsgriffier,



drs. C. Miedema



Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
ODZOB
Postbus 8035
5601 KA EINDHOVEN

datum : 6 juni 2023 ons kenmerk : 23UIT01357
uw brief van : 15 maart 2023 uw kenmerk : Z-2023-002044/D.2023-040000
bijlage : - IBAN : NL08BNGH 0285 0087 14
onderwerp : zienswijze herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024

Meiveld 1
5501 KA Veldhoven
postbus 10101
5500 GA Veldhoven

E gemeente@veldhoven.nl
T 14 040

Beste heer Van Bree,

U hebt de raad van Veldhoven uitgenodigd een zienswijze te geven op de ontwerpbegroting 2024 en de herziene begroting 2023.

Herziene begroting 2023

Wij stemmen in met deze herziene begroting. Wel met de opmerking dat wij bezorgd zijn over het hoge ziekteverzuim.

Ontwerpbegroting 2024

Hier zien we het uurtarief behoorlijk toenemen. Weliswaar met de verwachting dat dit deels tijdelijk is. De toename is onder andere een gevolg van het hoge ziekteverzuim. Wij waarderen het project *Fitte organisatie* dat in de begroting is aangekondigd. Wij verwachten dat de volgende onderwerpen in dit project aan bod komen:

- Wat voor organisatie wil de ODZOB waarom zijn?
- Wat voor organisatie is de ODZOB nu?
- Een plan hoe te komen tot de organisatie die de ODZOB wil zijn.

Uiteraard heeft het hoge ziekteverzuim een belangrijke plaats in dit project. Ook zijn wij benieuwd naar de andere oorzaken dan ziekteverzuim waardoor de fitheid van de organisatie onder druk staat. Daarnaast vinden wij ook een kerntakendiscussie een onmisbaar onderdeel van dit project.

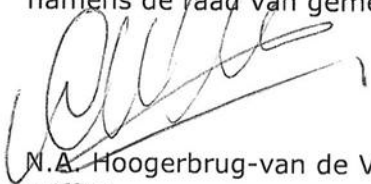
Tot slot zorgt de CAO ontwikkeling ervoor dat de productiviteit verder daalt. Dit zorgt er voor dat er meer mensen nodig zijn om de productieve uren te realiseren. En u hanteert het uitgangspunt dat de formatie voor Overhead 20% van de totale formatie is. Hiermee zijn wij het niet eens. Zo geeft de dalende productiviteit door de CAO geen extra inspanningen op het gebied van Overhead. Wij verwachten dat u de Overhead aanpast naar het niveau van de 2023 en het uurtarief verlaagt.



www.veldhoven.nl

Heeft u vragen of opmerkingen over deze brief? Neem dan contact op met Marcel van der Straten van het cluster Financiën en Control. Stuur daarvoor een e-mail naar gemeente@veldhoven.nl of bel het algemene telefoonnummer 14 040.

Met vriendelijke groet,
namens de raad van gemeente Veldhoven,



N.A. Hoogerbrug-van de Ven
griffier

Meiveld 1
5501 KA Veldhoven
postbus 10101
5500 GA Veldhoven

E gemeente@veldhoven.nl
T 14 040



www.veldhoven.nl

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
t.a.v. het Dagelijks Bestuur
Postbus 8035
5601 KA Eindhoven



Uw brief van
15 maart 2023

Uw kenmerk
Z-2023-002044/
D.2023-040000

Onderwerp
Zienswijze herziene begroting
2023 en ontwerp begroting 2024
met meerjarenraming 2025-
2027

Ons kenmerk
555708

Datum

VERZONDEN 24 MEI 2023

Geacht bestuur,

Middels uw schrijven van 15 maart 2023 heeft u onze raad in de gelegenheid gesteld om een zienswijze in te dienen over de concept herziene begroting 2023 en de concept ontwerpbegroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 van uw Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB). Wij willen van deze mogelijkheid gebruik maken.

Wij hebben de stukken bestudeerd en willen u bedanken voor de wijze waarop deze zijn opgesteld en dat u begin april jl. een bijeenkomst voor gemeenteraden en provinciale staten heeft gehouden om de lastige (financiële) situatie bij de ODZOB toe te lichten. Wij constateren dat de ontwerp herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 met oog hierop realistisch zijn opgesteld.

U geeft aan dat de ODZOB graag een fitte organisatie wil zijn. Vitale en wendbare medewerkers zijn van belang om toekomstige uitdagingen het hoofd te kunnen bieden. Wij vinden het met de ODZOB dan ook noodzakelijk dat de ODZOB de komende tijd de aandacht richt op het weer fit krijgen van de organisatie. Wij kunnen dan ook instemmen met de tijdelijke tariefopslag van € 3,- per uur. Wij verzoeken u om in 2023 en 2024 voor het opstellen van de begroting 2025 een terugkoppeling te geven over de resultaten met betrekking tot het terugdringen van ziekteverzuim en het verhogen van de declarabiliteit.

Hierbij op termijn na te denken over een vereenvoudiging van de financiering van

de ODZOB die recht doet aan de karakteristieken van de verschillende werkzaamheden en tot minder overhead leidt.

We verzoeken u de resultaten van de ODZOB, ook op dit terrein, hierbij te vergelijken met de andere (Brabantse) Omgevingsdiensten.

Hoogachtend,

De raad van de gemeente Waalre,

de griffier,

W.A. Ernes



de voorzitter,

M.F. Oosterveer



Besluit 12/23 I

Voorgestelde behandeling

PS-vergadering : 16 juni 2023

Onderwerp

Ontwerpbegroting 2024 en herziene begroting 2023 Omgevingsdienst
Zuidoost-Brabant (ODZOB)

Datum

16 juni 2023

Documentnummer

5281659

Provinciale Staten van Noord-Brabant;

Gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 9 mei 2023, nr. 12/23 A;

Overwegende dat artikel 59 van de Wet gemeenschappelijke regelingen de
mogelijkheid biedt een zienswijze te geven op de ontwerpbegroting;

Besluiten:

de volgende zienswijze op de ontwerpbegroting 2024 en herziene begroting
2023 aan het dagelijks bestuur van de ODZOB kenbaar te maken:

- Provinciale Staten reageren instemmend op de herziene begroting 2023 en
ontwerpbegroting 2024 van de ODZOB en spreken hun zorg uit over de
kostenstijgingen en de genoemde onzekerheden in de ontwerpbegroting;
- Provinciale Staten verzoeken de ODZOB om verdere maatregelen te treffen
om kostenstijgingen te beperken en op die wijze tot een sluitende begroting
te komen.

's-Hertogenbosch, 16 juni 2023

Provinciale Staten voornoemd,

de voorzitter,

de griffier,



mr. I.R. Adema

mr. K.A.E. ten Cate

Statenvoorstel 12/23

Voorgestelde
behandeling

Agendavergadering : 22 mei 2023

PS-vergadering : 16 juni 2023

Datum

9 mei 2023

Documentnummer

5177550

Onderwerp

Ontwerpbegrotingen 2024 en herziene begrotingen 2023
Omgevingsdiensten Zuidoost-Brabant (ODZOB), Brabant Noord (ODBN) en
Midden-West (OMWB)

Aan Provinciale Staten van Noord-Brabant

Samenvatting

De drie Brabantse omgevingsdiensten (ODZOB, OMWB en ODBN) vragen de Provinciale Staten (PS) elk jaar om via een zienswijze reactie op de ontwerp-begrotingen te geven. PS gebruiken hierbij hun wettelijke bevoegdheid om dit te doen. Dit voorstel aan PS richt zich op de ontwerp-begrotingen 2024 van drie omgevingsdiensten.

Bijzonderheid is dat ook de begrotingen 2023 herzien worden. Oorzaak hiervan is dat de kostenstijgingen fors hoger zijn dan begroot, en de begrotingen niet de ruimte bieden om dit te kunnen opvangen.

In 2016 stelde Gedeputeerde Staten (GS) de toetsingskaders voor de begrotingen van de omgevingsdiensten vast. De ontwerp-begrotingen 2024 en de herziene begrotingen 2023 zijn hierop getoetst¹ en voldoen nagenoeg geheel aan deze kaders. Het staat PS vrij als mede-eigenaar de zienswijze aan te vullen of te wijzigen.

Het beschikbare provinciale budget 2024 hangt af van nog onzekere factoren. Duidelijk is wel dat er onvoldoende dekking is voor de gehele structurele taakuitvoering. Zie Statenmededeling [VTH-opdracht 2023](#). De kostenstijgingen in de herziene begroting dragen ertoe bij dat de

¹ Het betreft bestuurlijke kaders, kwaliteitsborging, collectieve taken, inverdieneffecten, weerstandsvermogen, verplichte kengetallen en budgettair kader

Egalisatiereserve VTH in 2024 negatief wordt. Dit is volgens het 'Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten' niet toegestaan.

Datum

9 mei 2023

Documentnummer

5177550

Het voorstel

Datum

9 mei 2023

Documentnummer

5177550

1. De volgende zienswijze op de herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 aan het dagelijks bestuur van de ODZOB kenbaar te maken:
 - Provinciale Staten reageren instemmend op de herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 van de ODZOB en spreken hun zorg uit over de kostenstijgingen en de genoemde onzekerheden in de ontwerpbegroting;
 - Provinciale Staten verzoeken de ODZOB om verdere maatregelen te treffen om kostenstijgingen te beperken en op die wijze tot een sluitende begroting te komen.
2. De volgende zienswijze op de herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 aan het dagelijks bestuur van de ODBN kenbaar te maken:
 - Provinciale Staten reageren instemmend op de herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 van de ODBN en spreken hun zorg uit over de kostenstijgingen en de genoemde onzekerheden in de ontwerpbegroting;
 - Provinciale Staten verzoeken de ODBN om verdere maatregelen te treffen om kostenstijgingen te beperken en op die wijze tot een sluitende begroting te komen.
3. De volgende zienswijze op de herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 aan het dagelijks bestuur van de OMWB kenbaar te maken:
 - Provinciale Staten reageren instemmend op de herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 van de OMWB en spreken hun zorg uit over de kostenstijgingen en de genoemde onzekerheden in de ontwerpbegroting;
 - Provinciale Staten verzoeken de OMWB om verdere maatregelen te treffen om kostenstijgingen te beperken en op die wijze tot een sluitende begroting te komen.
4. Kennis te nemen van het groeiend structureel tekort bij de dekking van VTH-opdrachten aan omgevingsdiensten.

Aanleiding

Gemeenten en provincie hebben wettelijke taken voor vergunningverlening, toezicht en handhaving in de fysieke leefomgeving belegd bij omgevingsdiensten. Gemeenten en provincie vormen samen de eigenaren van de omgevingsdiensten. Deze omgevingsdiensten bereiden hun organisatie en bedrijfsvoering voor op de te verwachten opdrachten die zij van hun opdrachtgevers verwachten te ontvangen voor 2024. Dit is verwerkt in hun ontwerpbegrotingen 2024.

PS ontving eerder een [statenmededeling](#) over het bestuurlijke proces van de kadernota's en ontwerpbegrotingen 2024 (incl. herziene begrotingen 2023). Ook ontving PS een [statenmededeling](#) over de inhoud van de kadernota's die vooraf gingen aan de ontwerpbegrotingen.

Op 2 juni 2023 is er een oordeelsvormende themabijeenkomst over de begrotingen 2024 van de Brabantse omgevingsdiensten in het kader van de eigenaarsrol. Ook de concept-jaarstukken 2022 komen daar aan bod.

In de bijlage wordt ook een algemeen beeld geschetst over de drie omgevingsdiensten aan de hand van belangrijke kengetallen.

Datum

9 mei 2023

Documentnummer

5177550

Bevoegdheid

De Wet gemeenschappelijke regelingen bepaalt dat de bevoegdheid tot het inbrengen van zienswijzen op de ontwerpbegrotingen² bij gemeenteraden en PS ligt³. Normaliter zijn deelnemers gehouden aan de deelnemersbijdragen zoals vermeld in de vastgestelde begrotingen. Bij de omgevingsdiensten geldt dat alleen voor de collectieve taken.

De andere taken betreffen individuele dienstverlening; die worden jaarlijks via het VTH-werkprogramma ingebracht. De ontwerpbegrotingen geven aan van welke bedragen de omgevingsdiensten vooralsnog uitgaan.

De provincie is vertegenwoordigd in regionale planning & control-panels van de omgevingsdiensten. Zij adviseren in een vroegtijdig stadium over de begrotingen van de omgevingsdiensten.

Nieuwe Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR)

De WGR is vernieuwd. Deze wet heeft de termijnen verruimd voor het indienen van zienswijzen. De minimale termijn was acht weken; dat is in de nieuwe WGR twaalf weken geworden⁴. Deze is ook geëffectueerd in de plannings voor de begrotingen 2024.

PS heeft eerder en meermaals aangegeven de begrotingen van alle drie omgevingsdiensten tegelijkertijd te willen behandelen. De verruiming van de termijnen uit de nieuwe WGR heeft geleid tot nieuwe plannings. Hiermee is het mogelijk om één statenvoorstel aan PS aan te bieden.

Doel

- Provinciale Staten in positie brengen als één van de deelnemers van Brabantse omgevingsdiensten om te reageren naar hun Dagelijkse Besturen over de sluitende ontwerpbegrotingen 2024 en sluitende herziene begrotingen 2023. Dit gebeurt vanuit de *eigenaarsrol* die de provincie heeft in de diensten.
- Bijdragen aan de kwaliteit en robuustheid van onderliggende begrotingen.

Tariefstijgingen

Ongebruikelijk is dat één of meerdere omgevingsdiensten tussentijds hun begroting over het lopende jaar bijstellen met een zienswijzeprocedure voor haar deelnemers. Dit jaar gebeurt dat en wel door alle Brabantse omgevingsdiensten. De reden hiervan is de flink hogere loon- en prijsstijgingen dan waarmee de vastgestelde begrotingen rekening hielden. De nieuw afgesloten CAO heeft daarnaast een drukkend effect op de

² En begrotingswijzigingen als dit leidt tot extra bijdragen door deelnemers

³ Artikel 59 Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR)

⁴ De Gemeenschappelijke Regelingen van de omgevingsdiensten worden nog aangepast op de veranderingen die de nieuwe WGR met zich meebrengt. Gemeenteraden en Provinciale Staten stellen deze uiteindelijk vast. Dit dient te gebeuren vóór 1 juli 2024.

Datum

9 mei 2023

Documentnummer

5177550

gemiddelde declarabiliteit per medewerker en daarmee een stuwende werking op het uurtarief. Daarom wordt per omgevingsdienst zowel de ontwerpbegroting 2024 als de herziene begroting 2023 voorgelegd. De voorgestelde cijfers 2023 vormen de basis voor de ontwerpbegroting 2024.

Datum

9 mei 2023

Documentnummer

5177550

De financiële bijzonderheden in de begrotingen worden per omgevingsdienst vermeld.

De samenvatting van de belangrijkste kengetallen is opgenomen onder de kop 'Financiën', in het laatste deel van dit voorstel.

Argumenten

1.1 / 2.1 / 3.1 De herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 van de zowel ODZOB, OMWB als ODBN voldoen aan de eigen kaders.

In de [statenmededeling](#) over de kadernota's 2024 staan de uitgangspunten voor de begrotingen. De herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 van de drie genoemde omgevingsdiensten liggen hiervan in het verlengde. Er wordt jaarlijks niet meer geld uitgegeven dan er binnenkomt.

De herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 hebben uiteraard een nauwe samenhang met elkaar. Het voorgestelde uurtarief uit de herziene begroting 2023 is het startpunt voor de ontwerpbegroting 2024.

Belangrijk om te weten:

Uit de herziene begroting 2023 ODZOB

Het uurtarief wordt verhoogd van € 102,50 naar 115,16. (+12,4%)

De belangrijkste aanpassing uit de begroting betreft het gemiddelde uurtarief. In de vastgestelde begroting 2023 bedraagt deze € 102,50 (2022: € 100,30, dus + 2,2%), gebaseerd op 1.350 declarabele uren.

- De voorliggende herziene begroting 2023 gaat uit van een uurtarief van € 115,16 (+12,4% ten opzichte van de vastgestelde begroting 2023).
- De herziene begroting is gebaseerd op 1.313 declarabele uren. Hierbij is rekening gehouden met een ziekteverzuimpercentage van 6,0% (voorheen: 4,5%)
- Verder is rekening gehouden met de effecten van de CAO die eind februari is afgesloten over 2023. Hierin zit naast een loonstijging ook een extra jaarlijkse verlofdag⁵. Ten opzichte van 2022 is de stijging van het gemiddelde uurtarief 14,8%.
- Onderdeel van het uurtarief is een opslag van € 0,95 voor maatregelen om ziekteverzuim terug te dringen. Deze opslag is zowel in de begroting van 2023 als 2024 opgenomen. Dit was nog niet voorzien in de kadernota.

⁵ De effecten van deze CAO waren bij het presenteren van de kaderbrief nog niet bekend.

Overige parameters (zoals omvang declarabele uren) zijn gelijk gehouden.

Datum

9 mei 2023

In de begroting 2023 van de ODZOB is een weeffout hersteld. Dit zat al in de begroting 2023 zoals deze was vastgesteld.

Documentnummer

5177550

In de AB-vergadering van 2 december 2021 memoreerde de provincie Noord-Brabant aan de wijze waarop tot dat moment omgegaan wordt met de gerelateerde werkzaamheden. Hieronder worden die werkzaamheden verstaan die direct ten goede komen aan een specifieke deelnemer, zonder dat hier een expliciete opdracht aan ten grondslag ligt. Deze werkzaamheden zijn ondersteunend, maar niet direct toe te wijzen aan een afgebakend product. Ze zijn echter onmisbaar voor een deugdelijke uitvoering. Het betreft géén overhead.

Op de vraag of het klopt dat de provincie vanaf de oprichting van de ODZOB naast de gerelateerde taken voor het eigen werkprogramma meebetaalt aan vergelijkbare werkzaamheden (via het tarief) voor de gemeentelijke deelnemers, is door de ODZOB bevestigend geantwoord. Dit leidt vanuit het provinciaal perspectief tot een factor van ongelijkheid. Het AB heeft bevestigd dat deze weeffout, die in het verleden is ontstaan, hersteld dient te worden. Met ingang van 2023 behoort deze weeffout tot het verleden.

Er is een storting nodig in de algemene reserve door deelnemers

Omdat het weerstandsvermogen onvoldoende is ten opzichte van de minimale norm van € 1,2 miljoen die in het Algemeen Bestuur van de ODZOB is afgesproken, zullen deelnemers een storting moeten doen om deze op het minimale niveau te brengen. Op basis van de voorlopige jaarcijfers is deze storting € 670.000. Voor de provincie betekent dit een bijdrage van circa € 217.000.

De financiële exploitatie en positie wordt hiermee belangrijk robuuster

Zowel de exploitatie als financiële positie was verzwakt geraakt. Op basis van de herziene begroting 2023 is sprake van een gezond financieel beeld. De sterkere financiële positie van de ODZOB blijkt enerzijds uit een versterking van het weerstandsvermogen (€ 1,2 miljoen) en anderzijds uit de lagere financiële risico's die zijn ingeschat (€ 1,3 miljoen). De weerstandsratio is hiermee versterkt tot 0,9. Dit betekent dat de reserve nagenoeg voldoende is om de voorziene financiële risico's op te vangen, maar dat deze nog niet helemaal voldoet aan de provinciale en gangbare norm waarbij de weerstandsratio tenminste 1,0 bedraagt.

Uit de ontwerpbegroting 2024 ODZOB

- Het uurtarief stijgt op basis van cijfers uit de Macro Economische Verkenningen (MEV) van € 115,16 naar € 120,52 (+4,7% ten opzichte van herziene begroting 2023).

- Uitgangspunt is een declarabiliteit van 1.306 uren. Hierbij is rekening gehouden met een extra feestdag in 2024 n.a.v. de CAO uit 2023.
- Kanttekening: de stijging van het uurtarief is gebaseerd op de cijfers uit de MEV. Mogelijke overige effecten van de CAO over 2024 zitten hier niet in (CAO over 2023 heeft een looptijd van 1 jaar).
Er is een risico dat de CAO-stijging ook in 2024 hoger zal zijn dan de stijging waarmee de MEV rekent. Dit risico is ook genoemd in de risicotabel.
- De omvang van het voorziene takenpakket stijgt licht met 2% tot 249.000 uren.
- De begrote omzet stijgt naar € 30,6 miljoen in 2024 (+ 3,9% ten opzichte van herziene begroting 2023). Het begrote provinciale aandeel is circa 35%.
- Het verwachte weerstandsvermogen in 2024 om gewogen financiële risico's af te dekken bedraagt € 1,2 miljoen. Dit voldoet nagenoeg aan de norm en komt uit op de weerstandsratio van 0,9 (norm: ten minste 1,0).

Datum

9 mei 2023

Documentnummer

5177550

Uit de herziene begroting⁶ 2023 OMWB

Het uurtarief wordt verhoogd van € 97 naar € 106,70 (+10% t.o.v. vastgestelde begroting 2023)

De belangrijkste aanpassing uit de begroting betreft het gemiddelde uurtarief.

In de vastgestelde begroting 2023 bedraagt deze € 97 (2022: € 95, dus + 2,1%), gebaseerd op 1.328 declarabele uren.

- De voorliggende herziene begroting 2023 gaat uit van een uurtarief van € 106,70 (+10% ten opzichte van de vastgestelde begroting 2023).
- De herziene begroting 2023 gebaseerd op 1.300 declarabele uren. Hierbij is rekening gehouden met een ziekteverzuimpercentage van 5,5% (voorheen: 4,5%)
- Verder is hierbij rekening gehouden met de effecten van de CAO die eind februari is afgesloten CAO over 2023 en extra verlof n.a.v. de CAO.
- Onderdeel van het uurtarief is een opslag van € 3,75. Reden hiervan is dat het voorcalculatorische tarief teveel is gaan afwijken van de werkelijke nacalculatorische tarieven. Oorzaak is dat er een verschuiving naar meer specialistische (duurdere) taken heeft plaatsgevonden.

Ten opzichte van 2022 is de stijging van het gemiddelde uurtarief 12,3%.

Er is rekening gehouden met de meest actuele werkprogramma's over 2023. Dit betekent dat uitgegaan wordt van een declarabel volume van 353.600 uren (in plaats van 345.000 uren uit de vastgestelde begroting 2023).

Het vermogen om risico's op te vangen (weerstandsvermogen) is voldoende

⁶ De OMWB noemt dit 'begrotingswijziging'

De financiële positie van de OMWB op orde met een weerstandsvermogen van € 2,1 miljoen en een weerstandsratio van 1,1. De omvang van de reserve voldoet aan de bestuurlijke afspraken.

Het Algemeen Bestuur van de OMWB heeft het niveau van het weerstandsvermogen genormeerd tussen 4% en 6% van de omzet.

Datum

9 mei 2023

Documentnummer

5177550

Uit de ontwerpbegroting 2024 OMWB

- Het uurtarief stijgt van € 106,70 naar € 108,75 (+1,9% ten opzichte van herziene begroting 2023). Dit is minder dan verwacht op basis van de Macro Economische Verkenning. Oorzaak is dat er voor € 400.000 besparingen zijn opgenomen, de laatste tranche uit het besparingsprogramma 'van goed naar beter'. In totaal is afgelopen jaren € 1,7 miljoen aan kostenbesparingen ingeboekt.
 - Uitgangspunt is een declarabiliteit van 1.300 uren. Hierbij is rekening gehouden met een extra feestdag in 2024 n.a.v. de CAO uit 2023.
 - Kanttekening: de stijging van het uurtarief is gebaseerd op de cijfers uit de MEV. Mogelijke overige effecten van de CAO over 2024 zitten hier niet in (CAO over 2023 heeft een looptijd van 1 jaar).
Er is een risico dat de CAO-stijging ook in 2024 hoger zal zijn dan de stijging waarmee de MEV rekent.
De omvang van het voorziene takenpakket daalt licht met 1% tot 349.700 uren.
- De begrote omzet daalt licht naar € 41,6 miljoen in 2024 (-/- 1% ten opzichte van herziene begroting 2023). Het begrote provinciale aandeel is circa 39%.
- Het verwachte weerstandsvermogen in 2024 om gewogen financiële risico's af te dekken bedraagt € 2,1 miljoen. Dit voldoet aan de norm en komt uit op de weerstandsratio van 1,1 (norm: ten minste 1,0).

Uit de herziene begroting⁷ 2023 ODBN

Het uurtarief wordt verhoogd van € 104,45 naar € 108,87 (+ 4,2% t.o.v. vastgestelde begroting 2023)

De belangrijkste aanpassing uit de begroting betreft het gemiddelde uurtarief. In de vastgestelde begroting 2023 bedraagt deze € 104,45 (2022: € 101,23 dus + 3,2%), gebaseerd op 1.316 declarabele uren.

- De voorliggende herziene begroting 2023 gaat uit van een uurtarief van € 108,87 (+ 4,2% ten opzichte van de vastgestelde begroting 2023).
- De herziene begroting is gebaseerd op 1.309 declarabele uren. Hierbij is rekening gehouden met een ongewijzigd ziekteverzuimpercentage van 5,5%. Verder is hierbij rekening gehouden met de effecten van de CAO over 2023 die eind februari is afgesloten en met extra verlof n.a.v. de CAO. Ten opzichte van 2022 is de stijging van het gemiddelde uurtarief 7,5%.

⁷ De ODBN noemt dit een 'begrotingswijziging'

Er is rekening gehouden met de meest actuele werkprogramma's over 2023. Dit betekent dat uitgegaan wordt van een declarabel volume van 309.075 uren (in plaats van 295.444 uren uit de vastgestelde begroting 2023).

Datum

9 mei 2023

Documentnummer

5177550

Het vermogen om risico's op te vangen (weerstandsvermogen) is voldoende
De financiële positie van de ODBN op orde met een weerstandsvermogen van € 2,8 miljoen en een weerstandsratio van 1,1. De omvang van de reserve voldoet aan de bestuurlijke afspraken. Het Algemeen Bestuur van de ODBN heeft het niveau van de weerstandsratio genormeerd tussen 0,75 en 1,5. Het weerstandsvermogen bevat in dit geval tijdelijk het niet uitgekeerde jaarrekeningresultaat van € 0,99 miljoen. Zodra de CAO definitief is, wordt deze uitgekeerd aan de deelnemers. Naar verwachting besluit het Algemeen Bestuur ook over een uitname uit de algemene reserve van € 0,15 miljoen n.a.v. kosten voor de Omgevingswet. Hierdoor daalt het weerstandsvermogen naar € 1,7 miljoen. De waarde van de risico's daalt met de besluitvorming in het Algemeen Bestuur echter ook naar € 1,9 miljoen omdat het CAO-risico vervalt dat daarin is opgenomen. Met deze mutaties komt de weerstandsratio na winstbestemming uit op 0,9. De norm voldoet dus aan de afspraken, maar komt uiteindelijk wel uit onder de algemeen aanvaardbare norm van 1,0.

Uit de ontwerpbegroting 2024 ODBN

- Het uurtarief stijgt van € 108,87 naar € 112,60 (+3,4% % ten opzichte van herziene begroting 2023).
 - Uitgangspunt is een declarabiliteit van 1.302 uren. Hierbij is rekening gehouden met een extra feestdag in 2024 n.a.v. de CAO uit 2023.
 - Kanttekening: de stijging van het uurtarief is gebaseerd op de cijfers uit de MEV. Mogelijke overige effecten van de CAO over 2024 zitten hier niet in (CAO over 2023 heeft een looptijd van 1 jaar).
Er is een risico dat de CAO-stijging ook in 2024 hoger zal zijn dan de stijging waarmee de MEV rekent.
De omvang van het voorziene takenpakket stijgt met 4% tot 321.071 uren.
- De begrote omzet stijgt naar € 36,4 miljoen in 2024 (8% ten opzichte van herziene begroting 2023). Het begrote provinciale aandeel is circa 39%.
- Het verwachte weerstandsvermogen in 2024 om gewogen financiële risico's af te dekken bedraagt € 2,1 miljoen. Dit voldoet aan de norm en komt uit op de weerstandsratio van 1,1 (norm: ten minste 1,0). Hierbij gelden dezelfde kanttekeningen over het weerstandsvermogen als vermeld bij de herziene begroting 2023.

1.2 / 2.2 / 3.2 De herziene begroting 2023 en de ontwerpbegroting 2024 van de zowel ODZOB, OMWB als ODBN hebben een relatief grote impact op de deelnemers.

Onderstaand overzicht toont de stijging in de uurtarieven.

Herziene begrotingen	2023	2023	2023
	ODZOB	OMWB	ODBN
Gemiddeld uurtarief	€ 115,16	€ 106,70	€ 108,87
<i>Stijging uurtarief t.o.v. vastgestelde begroting '23</i>	12,4%	10,0%	4,2%
<i>Stijging uurtarief t.o.v. begroting '22</i>	14,8%	12,3%	7,5%
Ontwerpbeegrotingen	2024	2024	2024
	ODZOB	OMWB	ODBN
Gemiddeld uurtarief	€ 120,52	€ 108,75	€ 112,60
<i>Stijging uurtarief t.o.v. herziene begroting 2023</i>	4,7%	1,9%	3,4%
<i>Stijging uurtarief t.o.v. vastgestelde begroting 2023</i>	17,6%	12,1%	7,8%

Datum

9 mei 2023

Documentnummer

5177550

Uiteraard gaat dit voor alle deelnemers leiden tot hogere uitgaven. Enerzijds is een robuuste begroting voor de Omgevingsdiensten noodzakelijk om hun taken goed te kunnen uitvoeren. Anderzijds is het ook wenselijk dat Omgevingsdiensten voortdurend scherp zijn op hun uitgaven en zij dit ook expliciet en transparant maken voor hun deelnemers. De OMWB rondt in 2024 een besparingstraject af, terwijl in 2022 bleek dat de ODZOB niet meer kostendekkend kon functioneren. Dit toont aan dat kostenbewustzijn van belang is als continue factor. Dat geldt ook voor het voortdurend zoeken naar verantwoord en slimme kostenbesparingen. Vandaar dat in het de zienswijze dit als expliciet punt is opgenomen voor zowel de ODBN, OMWB als ODZOB.

4.1 De extra tariefstijgingen vergroten het structurele financiële tekort voor het structureel uitvoeren van VTH-taken

De provinciale begroting 2023 voorziet niet in de extra prijsstijgingen die de omgevingsdiensten in 2023 doorvoeren. Gezamenlijk voeren ze een extra indexatie door van gemiddeld circa 9 %. Het gezamenlijke effect op de VTH-opdracht 2023 is circa € 3 miljoen. Tegenover deze kosten staat geen extra structurele provinciale dekking uit de algemene provinciale middelen. Provinciale legestarieven zijn voor 2023 vastgesteld tegen achterhaalde (te lage) uurtarieven. Het incidentele nadeel wordt in 2023 opgevangen via de egaliseringsreserve VTH. Het college komt hier nog (vanuit haar opdrachtgeversrol voor de omgevingsdiensten / VTH) bij uw Staten op terug.

Kanttekeningen

1.1/2.1/3.1 Er zijn belangrijke onzekerheden

Onzekerheden betreffen onder vooral personele risico's, ICT-risico's en externe ontwikkelingen.

De personele risico's omvatten bijvoorbeeld ziekteverzuim, krappe arbeidsmarkt, eigen risico's. ICT-risico's zijn o.a. ICT-systemen en de toegankelijkheid daarvan.

Externe ontwikkelingen omvatten bijv. de effecten van mondiale onrust en de Omgevingswet.

Het weerstandsvermogen van de omgevingsdiensten is bedoeld om risico's te kunnen opvangen. Daarnaast worden risico's zoveel mogelijk via maatregelen beheerst en waar mogelijk wordt het eigen vermogen versterkt, zoals aan de orde is bij de ODZOB. Meer informatie over de risico's is opgenomen in de bijlagen van de herziene begrotingen 2023 en ontwerpbegrotingen 2024 van de omgevingsdiensten.

Datum

9 mei 2023

Documentnummer

5177550

1.2/2.2/3.2 Het beschikbare provinciale exploitatiebudget voor de drie omgevingsdiensten is onzeker. Vanaf 2024 is dit naar verwachting ontoereikend.

Zie de uitleg bij argument 4.1.

Op dit moment is onduidelijk met welk bedrag de provinciale begroting wordt geïndexeerd voor loon- en prijsstijging vanaf 2024. Omgevingsdiensten indexeren normaliter hun uurtarieven als gevolg van verwachte loon- en prijsstijgingen. In de ontwerpbegrotingen 2024 van drie omgevingsdiensten gezamenlijk wordt een gemiddelde indexatie van 3,1% toegepast over 2024.

Financiën

Datum

9 mei 2023

Samenvattend overzicht van de belangrijkste financiële kengetallen uit de begrotingen van de omgevingsdiensten:

Documentnummer

5177550

Herziene begrotingen	2023	2023	2023
	ODZOB	OMWB	ODBN
Financieel beeld	Goed	Goed	Goed
Financieel beeld financiële positie	Voldoet niet aan norm	Voldoet aan de norm	Voldoet aan de norm
Begroting structureel in evenwicht	Ja	Ja	Ja
Gemiddeld uurtarief	€ 115,16	€ 106,70	€ 108,87
<i>Stijging uurtarief t.o.v. vastgestelde begroting '23</i>	12,4%	10,0%	4,2%
<i>Stijging uurtarief t.o.v. begroting '22</i>	14,8%	12,3%	7,5%
Declarabiliteit p.p.	1.313	1.300	1.309
<i>Ziekteverzuimnorm</i>	6,0%	5,5%	5,5%
Omzet * € miljoen	€ 29,4	€ 41,7	€ 33,8
Declarabele uren	244.933	353.600	309.075
<i>Provinciaal aandeel</i>	35%	38%	41%
Aantal fte	233	304	302
<i>Personeelskosten %</i>	86%	82%	85%
<i>Flexibele schil in %</i>	21%	13%	20%
<i>Overheadpersoneel in %</i>	20%	19%	23%
Weerstandsratio (streefwaarde: tenminste 1)	0,9	1,1	1,1
Ontwerpbegrotingen	2024	2024	2024
	ODZOB	OMWB	ODBN
Financieel beeld	Goed	Goed	Goed
Financieel beeld financiële positie	Voldoet niet aan norm	Voldoet aan de norm	Voldoet aan de norm
Begroting structureel in evenwicht	Ja	Ja	Ja
Gemiddeld uurtarief	€ 120,52	€ 108,75	€ 112,60
<i>Stijging uurtarief t.o.v. herziene begroting 2023</i>	4,7%	1,9%	3,4%
<i>Stijging uurtarief t.o.v. vastgestelde begroting 2023</i>	17,6%	12,1%	7,8%
Declarabiliteit p.p.	1.306	1.300	1.302
<i>Ziekteverzuimnorm</i>	6,0%	5,5%	5,5%
Omzet * € miljoen	€ 30,6	€ 41,6	€ 36,4
Declarabele uren	249.000	349.700	321.071
<i>Provinciaal aandeel</i>	35%	39%	39%
Aantal fte	238	330	318
<i>Personeelskosten %</i>	88%	85%	82%
<i>Flexibele schil in %</i>	22%	8%	20%
<i>Overheadpersoneel in %</i>	20%	18%	23%
Weerstandsratio (streefwaarde: tenminste 1)	0,9	1,1	1,1

Totaalbeeld ontwerpbegrotingen 2024 van de Brabantse omgevingsdiensten:

Datum

9 mei 2023

Documentnummer

5177550

Herziene begroting 2023				
<i>Bedragen x € 1.000</i>	<i>Totaal ODZOB</i>	Totaal OMWB	Totaal ODBN	Totaal
Individuele dienstverlening	€ 26.404	€ 35.903	€ 30.279	€ 92.586
Regionale dienstverlening (coll.taken*)	€ 2.357	€ 4.003	€ 3.518	€ 9.878
Overige inkomsten	€ 669	€ 1.824		€ 2.493
Totaal	€ 29.430	€ 41.730	€ 33.797	€ 104.957
<i>Eigenaars aandeel PNB</i>	<i>35%</i>	<i>38%</i>	<i>41%</i>	
Ontwerpbegroting 2024				
<i>Bedragen x € 1.000</i>	<i>Totaal ODZOB</i>	Totaal OMWB	Totaal ODBN	Totaal
Individuele dienstverlening	€ 28.125	€ 36.169	€ 32.622	€ 96.916
Regionale dienstverlening (coll.taken)	€ 2.467	€ 1.859	€ 3.792	€ 8.117
Overige inkomsten		€ 3.525		€ 3.525
Totaal	€ 30.591	€ 41.553	€ 36.414	€ 108.558
<i>Eigenaars aandeel PNB</i>	<i>35%</i>	<i>39%</i>	<i>39%</i>	
* Collectieve taken omvatten ook Ssib (structureel) excl. Ssib impuls (subsidie)				

Klimaat, Europese en internationale zaken

N.v.t.

Planning

	Begin zienswijze termijn	Einde zienswijze termijn	Vergadering Algemeen Bestuur
ODZOB	15-3-2023	8-6-2023	13-9-2023
ODBN	6-4-2023	30-6-2023	5-7-2023
OMWB	6-4-2023	30-6-2023	6-9-2023

Nadat alle deelnemers hun zienswijzen hebben ingebracht, maken omgevingsdiensten een reactienota waarin de betreffende omgevingsdienst haar reactie op de zienswijze verwoordt. Eventueel worden er aanpassingen in de begrotingen doorgevoerd. De door de Algemeen Bestuur vastgestelde begrotingen moet uiterlijk 15 september aan het ministerie van BZK worden aangereikt.

Bijlagen

1. Toets begrotingen 2024 omgevingsdiensten aan provinciale kaders
2. Aanbiedingsbrief herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 ODZOB
3. Herziene begroting 2023 ODZOB
4. Ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 ODZOB
5. Aanbiedingsbrief herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 OMWB
6. Herziene begroting 2023 OMWB ('Begrotingswijziging')
7. Ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 OMWB
8. Aanbiedingsbrief herziene begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 ODBN
9. Herziene begroting 2023 ODBN ('Begrotingswijziging')
10. Ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 ODBN
11. Reactienota ODBN kadernota 2023 ODBN
12. Memo rol PS bij omgevingsdiensten

Datum

9 mei 2023

Documentnummer

5177550

Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant,

de voorzitter,

de secretaris,

mr. I.R. Adema

drs. P.J. Buijtels

Programmamanager: de heer Bart Verhagen, (06) 25 26 90 79,
BVerhagen@brabant.nl

Opdrachtnemer: de heer E.J.G. Broere, (06) 18 30 32 76, ebroere@brabant.nl.



Concept 6 juli 2023

Verslag AB-vergadering

6 juli 2023, 9:30 - 12:00 uur, gemeente Eindhoven, Stadhuisplein 1, Eindhoven, raadzaal

Aanwezig	de heer J. (Jos) van Bree de heer J. (John) Bankers de heer S. (Stef) Luijten de heer R. (Rik) Dijkhoff de heer F. (Fons) d'Haens (t/m p. 4.b) de heer H. (Helm) Verhees (vervanger, t/m p. 4.b) de heer S. (Steven) Kraaijeveld (t/m p. 4.b) de heer R. (Rik) Thijs mevrouw M. (Maaïke) van Breugel-Smolters mevrouw W. (Willeke) van Zeeland de heer R. (Ron) van den Berkmortel de heer P. (Patrick) Kok de heer A. (Ad) van Beek de heer P. (Peter) van de Noort de heer W. (Willem) van Doorn de heer J. (Jelle) de Jong de heer T.P.T.H. (Theo) Geldens mevrouw M. (Mariëlle) Giesbertz mevrouw P. (Peet) van de Loo de heer E. (Erik) de Ridder mevrouw M. (Martine) van Dort de heer M. (Mark) v.d. Ven de heer K. (Kees) van Daal mevrouw J. (Judith) le Pair-Sommers	voorzitter gemeente Asten gemeente Bergeijk gemeente Best gemeente Bladel gemeente Deurne gemeente Eersel gemeente Eindhoven gemeente Heeze-Leende gemeente Gemert-Bakel gemeente Laarbeek gemeente Nuenen gemeente Oirschot gemeente Reusel-De Mierden gemeente Someren gemeente Son en Breugel gemeente Valkenswaard gemeente Veldhoven gemeente Waalre waterschap de Dommel secretaris, ODZOB plaatsvervangend secretaris, ODZOB interim controller, ODZOB notulist, ODZOB
Verslag Afwezig	de heer K. (Karel) Boonen de heer A. (Arno) Bonte mevrouw H. (Hagar) Roijackers gemeente Cranendonck gemeente Helmond provincie Noord-Brabant	

1. Opening, vaststelling agenda

De heer Van Bree heet iedereen van harte welkom, in het bijzonder het nieuwe AB-lid de heer Kok. Op verslag, actiepuntenlijst en besluitenlijst zijn geen reacties binnengekomen, ze zijn hiermee vastgesteld.

2. Ingekomen stukken, mededelingen en actualiteiten

2a. ROK Milieutoezicht en handhaving, toelichting de heer Van den Berkmortel

In maart 2023 heeft het AB besloten tot verlenging van het huidige ROK, er wordt druk gewerkt aan het opstellen van het nieuwe ROK. De omgevings- en risicoanalyse zijn afgerond.



Vervolgstep is het met de deelnemers in gesprek gaan. De programmering zal (uiterlijk) begin 2024 rond zijn.

2b. GPO, de heer Van Bree

-Doorlopen GPO-coachtraject, toelichting mevrouw Van de Loo/GPO-afvaardiging

Mevrouw Van de Loo reflecteert op het doorlopen proces en geeft aan dat er in het traject een spiegel is voorgehouden. De cohesie binnen het GPO is versterkt, er is meer oog voor elkaars rollen (GPO, bestuur en de ODZOB). De heer Casarotto geeft een toelichting op de opbrengst en de acties die voortvloeien uit de coachingssessie. De voorzitter uit de complimenten voor het doorlopen proces, de betrokkenen hebben elkaar beter leren kennen en er is inzicht verkregen in het GPO-proces.

-Proces voorzitter GPO, toelichting de heer Van Bree

Het is het GPO niet gelukt om uit eigen geledingen een voorzitter te vinden. In het DB zijn verschillende scenario's besproken. Financiering via het programma collectieve taken ligt niet voor de hand onder andere vanwege een verdringingseffect. Het DB heeft uiteindelijk geconcludeerd dat het wenselijk is om in de regio een coördinerend gemeentesecretaris te vragen ervoor te zorgen dat er vanuit de deelnemers een voorzitter wordt geleverd. Dit is inmiddels in de secretarissenkring besproken. Het AB vraagt een tweetrapsraket te hanteren: uitgangspunt is dat een van de deelnemers deze inzet ter beschikking stelt. Mocht dit niet het geval zijn, dan kan door de deelnemers worden besloten om hiervoor middelen ter beschikking te stellen. Verder wordt het belang van een duidelijk profiel voor het voorzitterschap onderstreept. Het GPO is tussentijds niet door het DB geïnformeerd over besluitvorming over het voorzitterschap, de heer Van Bree geeft aan dat dit wel had dienen te gebeuren. Hier zal in het vervolg aandacht voor zijn.

-Inzet GPO-leden, toelichting de heer Van Bree

In het AB van 8 december is gevraagd de inzet van deelnemers in beeld te brengen. Voor de 3 deelnemers die geen inzet plegen voor het GPO heeft mevrouw Van Dort contact gehad met de gemeentesecretarissen. In het verlengde hiervan wordt in het AB aandacht gevraagd voor deelnemers die relatief weinig inzet plegen (in relatie tot de grootte van de organisatie). De GPO-ambassadeur vindt dit de taak van het GPO om elkaar daarop aan te spreken. Het AB uit de complimenten voor het in kaart brengen van de inzet en de uitgevoerde actie. De GPO-inzet voor de gemeente Bergeijk gaat geregeld worden. In het AB van 14 september zal teruggekoppeld worden of dit voor de andere 3 deelnemers ook geldt (de gemeentesecretarissen hebben toegezegd dit spoedig te regelen).

Mededelingen

De heer Thijs reflecteert op de berichtgeving in het ED over de ODZOB. De kritische geluiden die hij heeft geuit zijn in het artikel terecht gekomen, zijn waardering voor de medewerkers en het belang van de ODZOB, waarover hij ook gesproken heeft, niet. Hij geeft aan dat de raad van Eindhoven in de loop der jaren kritische zienswijzen op de begrotingen heeft ingebracht en dat de spanning in deze oploopt. Hij spreekt de hoop uit dat de ODZOB qua financiën de beweging in de goede richting gaat maken. Anders kan het zijn dat de gemeente de verzoektaken zelf gaat uitvoeren.

Mevrouw Giesbertz geeft aan dat na publicatie van voornoemde artikel de raad in Veldhoven ook erg kritisch was. Het is van groot belang hoe omgegaan wordt met de reactie op de door



de raden ingebrachte zienswijzen.

Gesproken wordt over de sessie die de ODZOB op 5 april heeft georganiseerd voor raadsleden over de financiële situatie van de ODZOB en de bijeenkomst van de 4 GR'en op 13 en 19 april over de begrotingen. In het algemeen werd hier een positieve houding van de raadsleden ervaren. Deelnemers roepen elkaar, als ambassadeurs van de ODZOB op om, zodra dergelijke bijeenkomsten georganiseerd worden, massaal in te zetten op het stimuleren van raadsleden naar deze bijeenkomsten toe te gaan.

3. Hamerstukken (besluitvorming)

4. Besprekstukken (discussie en besluitvorming)

4a. Samen Sterk in Brabant (SSiB): behaalde resultaten, actuele ontwikkelingen en visie 2030, toelichting de heer Lenssen/mevrouw Jeschar – ODBN, de heer Van de Noort

Als samenwerkingsverband wordt gestreefd naar veiligheid in het buitengebied. Sommige deelnemers hebben zelf BOA's, andere niet. Van belang is te zorgen dat de informatie van de lokale BOA's en die van SSiB samen te brengen. SSiB is bij 1 omgevingsdienst, de ODBN, ondergebracht om in de overhead te besparen. Er is gestart met 6 BOA's, die door gemeenten en provincie worden bekostigd. Daarnaast heeft de provincie in een latere fase extra subsidie gegeven, zodat de inzet tot 15 BOA's kon groeien. Gehoopt wordt dat deze jaarlijkse extra bijdrage wordt omgezet naar een vaste bijdrage. Dit zal duidelijk worden bij het vaststellen van het nieuwe Provinciale coalitieakkoord. De financiën tot en met 2024 zijn geborgd. Het is sterk afhankelijk van voorgenemd besluit van de provincie hoe de situatie vanaf 2025 verder gaat. Bij de start zijn 3 prioriteiten (drugsafval, wildcrossen en stroperij) vastgesteld, die ook opgenomen zijn in de visie 2030. Dit betekent niet dat er geen aandacht is voor andere zaken. De BOA's hebben een oog- en oorfunctie en zien veel in het kader van ondermijning. Wel dient focus te worden gehouden.

Aan het AB wordt support gevraagd: de deelnemers en de SSiB-organisatie hebben elkaar hard nodig. Zeker met het oog op de transitie van de agrarische sector en de daarbij behorende risico's en uitdagingen. Inzet moet zo veel mogelijk buiten zijn en niet in de overhead. Als voorbeeld wordt gegeven de inzet van basisteams op kleine schaal, waarbij de eigen cijfers naast die van SSiB worden gelegd en zodoende duidelijk wordt wat er speelt in de deelregio. Een ander voorbeeld is het gebruik van het collegiaal handhavingsverzoek. Gevaagd wordt naar de mogelijkheid voor een gemeente om gedeeltelijk mee te doen, zodat keuzes in acties kunnen worden gemaakt. Benadrukt wordt dat er sprake is van een versnipperd groen veld en dat de onderlinge samenwerking essentieel is (geen concurrentie).

4b. Ontwerpregeling Gemeenschappelijke regeling ODZOB 2024, de heer Van Bree

Gesproken wordt over de uittredmogelijkheid waarvoor een doorlooptijd van 2 jaar wordt aangehouden. Deze periode is bedoeld om het proces zorgvuldig met elkaar te kunnen doorlopen en om de blijvende deelnemers te beschermen. Er is veel effort in gestoken om het voorstel in het AB van 6 juli te agenderen, zodat gelijktijdige aanbieding van de ontwerpregelingen van de 4 GR'en aan de raden gerealiseerd kan worden. Het voorstel is niet ambtelijk besproken. Wel wordt het voorstel vrijgegeven voor inspraak, opmerkingen die er zijn (de heer Thijs noemt de stemverhoudingen) kunnen meegenomen worden in de zienswijze. Het AB stemt in met het voorstel.



4c. Zienswijzen herziene begroting 2023 en begroting 2024, toelichting de heer Van Daal, de heer Geldens

AB-leden onderstrepen het belang van een adequate reactie op de door de raden ingebrachte zienswijzen (al is het maar op 1 puntje van 1 deelnemer). Dit zal helpen in het traject van instemmen met de begrotingen. Het DB streeft ernaar in te zetten op een andere koers dan die in het verleden is gehanteerd. Dat is een zoektocht. Het is zeker niet de bedoeling om zienswijzen niet te adresseren. Er wordt juist ingezet op het vergroten van transparantie en optimaliseren van vertrouwen.

In verband met de gewijzigde GR zullen de raden tussentijds de reactienota toegezonden krijgen. Zoals gebruikelijk zullen ook AB-leden/collegeleden een kopie van deze verzending krijgen, omdat zij een actieve informatieplicht richting de raden hebben. Daarnaast wordt gekeken of er procedureel hieromtrent nog iets gewijzigd dient te worden.

De reactienota wordt vastgesteld door het DB. De begrotingen liggen (met eventuele aanpassingen n.a.v. de reactienota) ter instemming voor aan het AB. Uiteraard kan in het AB wel gereflecteerd worden op de reactienota. Vanuit de ODZOB worden complimenten geuit over de zienswijzen en de ambtelijke ondersteuning die hieromtrent gegeven is. Er zijn dit jaar minder discussies/misinterpretaties hieromtrent dan het jaar ervoor.

Het AB-lid van gemeente Asten doet al enige tijd een pleidooi om meer naar de inhoud/kwaliteit van de ODZOB te kijken, in plaats van louter een focus op financiën te hebben. Nu het financieel gezien slechter gaat, is het moeilijk de voornoemde focus vast te houden. De verwachting is dat als niets met de zienswijze gedaan wordt, de gemeente tegen de begrotingen zal stemmen.

Gemeente Veldhoven vraagt aandacht voor het in de reactienota aangeven van wat de ODZOB als organisatie kan doen, dat gaat helpen (zelfreflectie).

Gemeente Bergeijk vindt dat de ODZOB bezig is met belangrijke verbeterlagen, waardoor de verwachting is dat de GR in 2024 weer in control is. Het is van belang dat eraan gewerkt wordt het vertrouwen te vergroten.

Gemeente Nuenen vraagt om flexibilisering van financiering met het oog op de verwachte situatie voor 2026 (trap op, trap af). In dit kader wordt verwezen naar het opvolgen van de adviezen van de commissie Van Aartsen, waarbij ook over het financieringsonderdeel een advies zal volgen. Aan het streven naar krimp van inzet middelen, kunnen de deelnemers zelf vorm geven via het opgedragen werkprogramma.

Uiteindelijk concludeert de portefeuillehouder dat niet de onvrede van de raad, maar de intrinsieke motivatie van de ODZOB ertoe dient te leiden dat de goede koers wordt ingezet, hoewel dat dit jaar mogelijk nog niet voor de volle 100% kan worden gerealiseerd.

4d. Jaarstukken 2022, toelichting de heer Buiteman - Astrium, de heer Geldens

Dit agendapunt komt na punt 2.b aan de orde. Astrium is omgevormd naar Flynt. Ondanks wisselingen bij beide organisaties, hebben medewerkers elkaar goed weten te vinden. De heer Buiteman meldt dat er een goedkeurende verklaring is afgegeven op basis van de bevindingen. Er is een opmerking over een afgesloten contract. Aandacht is gevestigd voor het op niveau houden van het weerstandsvermogen. De accountant kon zich vinden in de aannames rondom de schattingskosten (soms aan de optimistische kant). Met dank aan inzet van alle betrokkenen, stemt het AB in met het voostel.

5. Meningsvorming



6. Rondvraag

Mevrouw Van Zeeland geeft het signaal van de raad af, dat niet alle AB-stukken op de ODZOB-website worden gepubliceerd, alleen de agenda. De stukken zijn in beginsel openbaar. Het punt wordt herkend en heeft de aandacht. Technisch gezien zijn er nog aandachtspunten voor wat betreft de website. Geïnteresseerden kunnen de stukken altijd toegezonden krijgen.

7. Sluiting

De heer Van Bree dankt de aanwezigen voor hun inbreng en sluit de vergadering om 11.30 uur.

Concept 10 juli 2023

Besluitenlijst AB-vergadering

6 juli 2023, 9.30 – 12.00 uur, gemeente Eindhoven, raadzaal

Agendapunt	Onderwerp	Voorstel	Besluit
4.b	Ontwerpregeling Gemeenschappelijke regeling ODZOB 2024	<ol style="list-style-type: none"> de colleges van de deelnemers voor te stellen de gemeenschappelijke regeling ODZOB te wijzigen conform bijgevoegde Ontwerpregeling Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant 2024; daarvoor het dagelijks bestuur te verzoeken deze Ontwerpregeling toe te zenden aan de colleges van de deelnemers en hen te verzoeken een voorgenomen besluit te nemen tot vaststelling van de Ontwerpregeling Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant 2024; de colleges van de deelnemers te verzoeken het voorgenomen besluit voor een zienswijzeprocedure aan te bieden aan de raden en Provinciale Staten. 	Het AB besluit conform voorstel.
4.d	Jaarstukken 2022	<ol style="list-style-type: none"> Kennisnemen van de bevindingen van de accountant, zoals vastgelegd in het Accountantsverslag Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant – boekjaar 2022; Kennisnemen van de bevindingen van de auditcommissie; Kennisnemen van de nieuw ingestelde voorzieningen spaarverlof en bovenmatig verlofsaldo; Vaststellen van de jaarstukken 2022 inclusief het jaarverslag en jaarrekening van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant; Vaststellen van het resultaat over 2022 van € 0. 	Het AB besluit conform voorstel.



Concept 12 juli 2023

Actiepuntenlijst AB-vergadering

6 juli 2023, 10.30-12.00 uur,
Gemeente Eindhoven, raadzaal

Nr.	Datum overleg	Onderwerp / Afspraken	Wie	Wanneer
102	8-12-2022/ 6-7-2023	<ul style="list-style-type: none">Inventariseren of de inzet deelnemers t.b.v. het GPO overeenkomt met de in het voorstel "Uitwerking implementatie plan van aanpak rekenkameronderzoek ODZOB" gemaakte afsprakenEvaluatie afspraken "Uitwerking implementatie plan van aanpak rekenkameronderzoek ODZOB"Terugkoppeling over inzet deelnemers die niet leveren voor GPO	<ul style="list-style-type: none">GPOGPOMevrouw Van Dort	<ul style="list-style-type: none">1-3-20231-06-202414-9-2023
103	6-7-2023	Reactienota waarin zienswijzen raden/Staten op gepaste wijze geadresseerd worden	De heer Van Daal	21-7-2023



Versie 23 juni

Verslag DB-vergadering

15 juni 2023, 10:00 – 12.00 uur, ODZOB, Wal 28, Eindhoven, 0.6

Aanwezig J.C.J. (Jos) van Bree, voorzitter DB
R.A.G. (Ron) van den Berkmortel
A. (Arno) Bonte
T.P.T.H. (Theo) Geldens
P.J.M. (Peter) van de Noort
H.I. (Hagar) Roijackers
M. (Martine) van Dort, secretaris
M. (Mark) van der Ven, plv. secretaris
K. (Kees) van Daal, controller
J.J.M. (Judith) le Pair-Sommers, verslag

Afwezig

1. Opening, vaststelling agenda

De heer Van Bree opent de vergadering en is content met een voltallig DB.

Er zijn geen opmerkingen binnen gekomen over de DB-verslagen, de besluitenlijsten en de actielijst, deze zijn hiermee vastgesteld.

Mevrouw Roijackers verzoekt (in afwijking van wat hierover is afgesproken tijdens de DB-heidag) de DB-stukken direct te sturen naar de provinciale ambtelijke ondersteuner.

Gesproken wordt over berichtgeving in het ED en de uitstraling die dat heeft naar de regio. De negatieve teneur van de krantenartikelen is niet zichtbaar in de meerderheid van de door de deelnemers opgestelde zienswijzen m.b.t. de herziene begroting 2023 en de begroting 2024. Het DB vindt het van belang dat AB-leden hun ambassadeursrol goed invullen. Er is in het AB besloten om het verlies in 2022 te nemen, dan dient dit naar raden en Staten ook uitgedragen te worden. De accountmanagers wordt gevraagd om bij de deelnemers hun verwachtingen over de in de toekomst bij de ODZOB te beleggen taken te peilen.

2. Ingekomen stukken, mededelingen en actualiteiten

2a. *Inzet GPO-leden, mondelinge toelichting door de heer Van Bree*

In het AB van 8 december is gevraagd om een inventarisatie van de inzet van de deelnemers. 3 gemeenten zijn structureel afwezig bij de GPO-vergaderingen en plegen daarmee te weinig inzet. Mevrouw Van Dort zal contact opnemen met de gemeentesecretarissen van deze gemeenten. De memo wordt ter informatie meegestuurd met de AB-agenda. De heer Van Bree zal in het AB een korte toelichting geven op het onderwerp.

2b. *Stand van zaken gewijzigde GR*

Aan dit voorstel wordt nog de laatste hand gelegd, juristen van de provincie ondersteunen hierbij. Het is gewenst het voorstel gelijktijdig met de andere regionale GR'en in Zuidoost-



Brabant aan te bieden aan de raden/Staten. Het DB geeft mandaat aan de portefeuillehouder voor accordering van het voorstel en agendering in het AB van 6 juli. Wel onder de voorwaarde dat de GR-tekst tijdig door de provincie wordt aangeleverd. Mevrouw Roijackers vertelt haar ervaringen die zij tot op heden heeft met bespreking van het onderwerp met de Statenleden. In het algemeen, ook bij de gemeenteraden, is de tendens om meer grip te krijgen op de verbonden partijen, ook al gaat het bij de ODZOB om een beleidsarme dienst. Het DB stelt voor om na het AB van 14 september in een sessie van een half uur in te gaan op de essentie van de wetswijziging en wat deze betekent voor de rol als AB-lid in de gemeenten.

2c. Brief niet-deelnemers aanpassingen tarieven

Als het AB de herziene begroting van 2023 vaststelt, leidt dit tot een aanpassing van de tarieven voor de deelnemers. De ODZOB wil voor de niet-deelnemers gelijke tarieven hanteren. Hierover ontvangen zij een brief.

3. Besprekstukken (discussie en besluitvorming)

3a. Agenda DB-heidag

De heidag is verspreid over 2 dagdelen: 21 juli en 11 oktober. Op 11 oktober zal de heer Hageman aanwezig zijn om in te gaan op de governance. Op 21 juli zal de uitwerking van de fitte organisatie besproken worden en de vereenvoudiging van de verantwoording (wenselijkheid/wijze waarop). Bij bespreking van de reactienota begrotingen in het DB van 6 juli zal ook een eerste uitwerking van de fitte organisatie worden toegevoegd, die daarna op 21 juli ter afhechting aan het DB zal worden voorgelegd. Na de DB-heidag zullen de raden/Staten hierover geïnformeerd worden.

3b. Werven van een externe voorzitter voor het GPO en de financiering ervan bekostigen vanuit het Programma Collectieve Taken

De portefeuillehouder financiën merkt op dat hij graag betrokken had willen zijn bij accordering van het voorstel voor het DB.

Het GPO heeft geen officiële status en is niet van de ODZOB, maar van de deelnemers. Financiering van een externe voorzitter uit het collectief programma leidt tot verdringing van andere taken. De in het voorstel genoemde doorontwikkeling van het GPO is niet eerder afgesproken. Er zijn juist ambtelijk en bestuurlijk ambassadeurs aangewezen voor het bewaken van de continuïteit van de eerder gemaakte afspraken uit het RKO.

Het voorstel zal niet doorgeleid worden naar het AB. Wel zal in het AB een korte toelichting worden gegeven door de bestuurlijk en ambtelijk ambassadeur van het RKO over het doorlopen coachtraject en de intensievere samenwerking tussen GPO-bestuur-directie. De heer Van Bree zal daarnaast, namens het DB, een toelichting geven over de zoektocht van het DB ten aanzien van het proces tot een GPO-voorzitter te komen.

Mevrouw Van Dort neemt contact op met de voorzitter van de kring van gemeentesecretarissen (gemeentesecretaris Son en Breugel) met de vraag vanuit dit gremium een coördinerend secretaris aan te stellen die zorgt dat de voorzittersrol vanuit de deelnemers wordt ingevuld. Tot die tijd is er een leemte voor wat betreft het voorzitterschap. De accountmanager van de provincie zal dit, na 7 jaar gedaan te hebben, niet meer op zich nemen.

3c. Ontwikkeling van het nieuwe Regionale Operationeel Kader Milieutoezicht en handhaving 2025, de heer Van den Berkmortel



Het DB neemt kennis van het feit dat voor dit ROK in 2024 geprogrammeerd gaat worden voor 2025, en gaat akkoord met het voorstel.

3d. Samen Sterk in Brabant (SSiB): visie en financiering

In het AB van 6 juli zal alleen de visie toegelicht worden door de ODBN. Het DB verwacht dat het AB de noodzaak van SSiB zal inzien. Het is logischer de besluitvorming over de financiën en het proces pas in september voor te leggen aan het AB. Dan is bekend wat de provincie besluit over het al dan niet continueren van de extra bijdrage aan SSiB. De ODZOB brengt de heer Lenssen op de hoogte. Het voorstel wordt aangehouden.

3e. Jaarstukken 2022

Het financiële resultaat is gunstiger dan in de bestuursrapportage was ingeschat. De bevindingen van de auditcommissie zijn positief. De nieuwe accountant zal een toelichting geven op de jaarstukken in het AB. Het DB stemt in met het voorstel.

In de jaarstukken is sprake van een ziekteverzuimpercentage van 8.1%. De eerste maanden van 2023 was dit dalende, er is sinds kort een stijging in het langdurig ziekteverzuim. Er wordt door het management volop op gestuurd, maar er wordt ook om begrip gevraagd gezien de aard/ernst van ziektegevallen.

3f. Gemeenschappelijke Beheer Organisatie Power Browser

Het is belangrijk dat afspraken worden gemaakt met alle bij de applicatie betrokken partijen om te zorgen dat een en ander goed functioneert. Medewerkers zijn nog volop bezig met de nadere inrichting van Powerbrowser, onder andere de sjablonen. Deelname van veel partijen heeft een positieve invloed op het oppakken van zaken door de leverancier. Het DB stemt in met het voorstel en bekrachtigt hiermee het mandaat van de directeur.

3g. Aanbesteding financieel pakket

De aanbesteding van het financiële systeem is niet eerder opgestart, omdat eerst Powerbrowser ingericht moest zijn. De BIZOB is benaderd voor een advies, maar het bureau hanteert als lijn het Europees aanbesteden. Echter, voor overheidsopdrachten zijn er uitzonderingen hierop mogelijk. Om dat te onderzoeken is AKD ingeschakeld voor een advies (kosten 7000 euro). De heer Geldens wil de ontbrekende expertise hieromtrent bij BIZOB aankaarten in de Vereniging van Aandeelhouders waaraan hij deelneemt. In het voorstel op pagina 4 bij "kanttekeningen en onderbouwing" doet de tekst vermoeden dat er sprake is onrechtmatigheid. Dat is niet het geval. Juist doordat het DB verschoning verleent voor de geconstateerde afwijking ten aanzien van het interne inkoopbeleid, is er sprake van rechtmatigheid. Deze tekstpassage dient daarom te worden aangepast. Inclusief wijziging gaat het DB akkoord met het voorstel.

4. Meningsvorming

5. Rondvraag

De heer Van de Berkmortel vraagt in verband met het afscheid van agrarisch adviseur Stouthart hoe zijn werkzaamheden opgevolgd worden. Sommige taken zijn bij andere ODZOB-medewerkers ondergebracht. Voor specifieke taken kan deskundigheid van een adviesbureau of de Universiteit Wageningen ingeschakeld worden. Sommige werkzaamheden zullen niet gecontinueerd worden.



De heer Geldens vraagt aandacht voor wat er in het kader van Schaalsprong op de regio afkomt. De ODZOB zit bij verschillende overleggen hierover nog niet aan tafel. Het zou wat hem betreft verstandig zijn als dit onderwerp als portefeuille bij een van de DB-leden wordt ondergebracht.

De heer Van de Noort vraagt aandacht voor de kpi's die besproken worden in het kader van de pijlerssessies SPUK om robuustheid van omgevingsdiensten te verbeteren. Er is discussie in de stuurgroep over (naast kpi's zijn nabijheid en resultaat van belang).

De heer Van der Ven vraagt aandacht voor de volle AB-agenda op 6 juli. Geïntariseerd wordt of verlenging van het AB (half uur ervoor of erna, en vervroegen van DB eraan voorafgaand) tot de mogelijkheden behoort.

6. **Sluiting**

In de vergaderdata 2024 die zijn rondgestuurd staat als AB-datum donderdag 11 september, dit moet zijn donderdag 12 september.

De heer Van Bree sluit het overleg, met dank aan ieders inbreng, om 12.10 uur.

Volgende vergadering

De volgende DB-vergadering is op 6 juli juni 2023 van 8.30-9.30 uur in het stadhuis van gemeente Eindhoven.



Versie 21 juni 2023

Besluitenlijst DB-vergadering

15 juni 2023, 10:00 - 12:00 uur, ODZOB, Wal 28, Eindhoven

Agendapunt	Onderwerp	Voorstel	Besluit
3.a	Agenda DB-heidag	1. Voor de DB-heidag van 21 juli in te stemmen met de volgende programmaonderdelen: 1) terugblik afgelopen jaar DB-leden, 2) contouren voor de fitte organisatie, 3) vereenvoudiging van de verantwoording.	Het DB besluit conform voorstel. Noot: contouren fitte organisatie is een bijlage bij de reactienota op de ontvangen zienswijzen, die ook geagendeerd wordt voor de heidag.
3.b	Werven van een externe voorzitter voor het GPO en de financiering ervan bekostigen vanuit het Programma Collectieve Taken	1. In te stemmen om het bijgevoegde AB-voorstel van het GPO voor besluitvorming aan het AB aan te bieden. 2. Te bepalen of het DB een aanvullende reflectie wil opnemen in het AB-voorstel.	Het voorstel wordt niet voorgelegd aan het AB. Mevrouw Van Dort neemt contact op met de voorzitter van de kring van gemeentesecretarissen met de vraag vanuit dit gremium een coördinerend secretaris aan te stellen die zorgt dat het voorzitterschap door de deelnemers wordt ingevuld. De heer Van Bree licht in het AB het te doorlopen proces voor wat betreft de GPO-voorzitter toe.
3.c	Ontwikkeling van het nieuwe Regionale Operationeel Kader Milieutoezicht en handhaving 2025, de heer Van den Berkmortel	1. het algemeen bestuur informeren over het proces van totstandkoming van het nieuwe Regionale Operationeel Kader Milieutoezicht en handhaving 2025-2028.	Het DB besluit conform voorstel.
3.d	Samen Sterk in Brabant (SSiB): visie en financiering	1. Kennis te nemen van de (concept) visie van SSiB 2024-2030 en deze opiniërend bespreken in het AB van 6 juli 2023.	Het voorstel wordt aangehouden totdat duidelijk is of de provincie de incidentele (subsidie)bijdrage de komende jaren voortzet. Met dien verstande dat



		<p>2. Aan het AB voor te stellen om:</p> <p>a. In te stemmen met de voortzetting van de deelname door de regio Zuidoost-Brabant aan SSiB na 2024.</p> <p>b. In te stemmen met de financiering voor SSiB na 2024, via de ODZOB, inclusief de van toepassing zijnde jaarlijkse indexering van de kosten.</p> <p>c. In te stemmen met het opnemen van de kosten die voortvloeien uit de SSiB-deelname vanaf 2025, die betrekking hebben op het structureel fundament van SSiB, in de ontwerpbegroting 2025 (die in het eerste kwartaal van 2024 ter zienswijze aan de ODZOB-deelnemers wordt voorgelegd).</p>	<p>uitsluitel hierover nodig is, voordat de begroting 2025 wordt opgesteld. De ODBN geeft een presentatie over de visie van SSiB in het AB.</p>
3.e	Jaarstukken 2022	<p>1. Kennisnemen van de bevindingen van de accountant, zoals vastgelegd in het Accountantsverslag Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant – boekjaar 2022;</p> <p>2. Kennisnemen van de bevindingen van de auditcommissie;</p> <p>3. Kennisnemen van de nieuw ingestelde voorzieningen spaarverlof en bovenmatig verlofsaldo;</p> <p>4. Instemmen met agendering van bijgevoegd AB-voorstel inclusief bijlagen voor de AB-vergadering van 6 juli 2023.</p>	<p>Het DB besluit conform voorstel.</p>



3.f	Gemeenschappelijke Beheer Organisatie Power Browser	1. Het bekrachtigen van het mandaat van de directeur van de ODZOB om dienstverleningsovereenkomsten af te sluiten met de deelnemers aan de gemeenschappelijke beheer organisatie (GBO).	Het DB besluit conform voorstel.
3.g	Aanbesteding financieel pakket	<ol style="list-style-type: none">1. Het verstrekken van de opdracht aan de directeur om zorg te dragen voor een betrouwbaar financieel pakket.2. Instemmen met de keuze om een overbruggingsovereenkomst aan te gaan voor de duur van minimaal één en maximaal drie jaar.3. Medio 2024 te starten met de voorbereiding voor de aanbesteding van een financieel pakket.4. Het verlenen van verschoning voor de geconstateerde afwijking ten aanzien van het interne inkoopbeleid.	Inclusief een wijziging in de tekst bij "kanttekeningen en onderbouwing" (zodat duidelijk wordt dat sprake is van een rechtmatig traject), besluit het DB conform voorstel.



Versie 20 juni 2023

Actielijst DB-vergadering

15 juni 2023, 10:00 – 12:00 uur, ODZOB, Wal 28, Eindhoven

Nr.	Datum overleg	Onderwerp / Afspraken	Wie	Wanneer
196	13-4-2023	Benaderen de heer Geldens over DB-heidag 21 juli	De heer Van der Ven	20-4-2023
197	13-4-2023	Signaal over uitnodigen Staten naar griffiers die regionale informatiebijeenkomst over zienswijzen organiseren	De heer Van Bree	1-5-2023
198	13-4-2023	Duiding (o.a. over de weeffout) n.a.v. informatiebijeenkomst raden en Staten 5 april 2023 voor AB-leden (als informatie voor toelichting aan raden/Staten)	De heer Van der Ven	20-4-2023
199	13-4-2023	Accountant uitnodigen voor toelichting in AB op jaarstukken	De heer Van Daal	6-7-2023
200	15-06-2023	Verwachtingen over bij de ODZOB te beleggen taken van deelnemers peilen via accountmanagers	De heer Van der Ven	21-07-2023
201	15-06-2023	Afstemmen met gemeentesecretarissen van 3 deelnemers over plegen te weinig inzet voor wat betreft het GPO.	Mevrouw Van Dort	1-07-2023
202	15-06-2023	Extra sessie na AB 14 september over essentie wetswijziging GR en betekenis rol AB-lid	De heer Van der Ven	14-09-2023
203	15-06-2023	Informereren raden/Staten over reactienota en contourennota fitte organisatie	De heer Van Daal	Juli, na 21-07-2023
204	15-06-2023	Toelichting proces financiering voorzitter GPO in AB	De heer Van Bree	06-07-2023
205	15-06-2023	Contact met voorzitter kring van gemeentesecretarissen over aanstellen coördinerend secretaris voor GPO	Mevrouw Van Dort	06-07-2023



OMGEVINGSDIENST
ZUIDOOST-BRABANT

206	15-06-2023	Afstemmen met de ODBN over SSiB in AB	De heer Van der Ven	20-06-2023
207	15-06-2023	Aankaarten ontbrekende expertise BIZOB over uitzonderingen, waarmee afgeweken kan worden van Europees mededingen, in VvA	De heer Geldens	21-09-2023
208	15-06-2023	Inventariseren mogelijkheden vervroegen DB/verlengen AB 6 juli	Mevrouw Le Pair	20-06-2023



Concept 6 juli

Verslag DB-vergadering

6 juli 2023, 8:30 – 9.30 uur, Gemeente Eindhoven, stadhuis

Aanwezig J.C.J. (Jos) van Bree, voorzitter DB
R.A.G. (Ron) van den Berkmortel
A. (Arno) Bonte
T.P.T.H. (Theo) Geldens
P.J.M. (Peter) van de Noort
M. (Martine) van Dort, secretaris
M. (Mark) van der Ven, plv. secretaris (verslag)
K. (Kees) van Daal, controller

Afwezig H.I. (Hagar) Roijackers

1. Opening, vaststelling agenda

De heer Van Bree opent de vergadering. Er is een bericht van verhindering van mevrouw Roijackers. Er zijn geen opmerkingen binnen gekomen over de DB-verslagen, de besluitenlijsten en de actielijst. Met betrekking tot het actiepoint over een extra sessie voor AB-leden over de wetswijziging Wgr concludeert het DB dat deze geen toegevoegde waarde heeft omdat dit onderwerp nu op de agenda staat voor het AB. Met deze opmerking worden de verslagen, besluitenlijsten en actielijst vastgesteld.

2. Ingekomen stukken, mededelingen en actualiteiten

Er zijn geen mededelingen.

3. Besprekstukken (discussie en besluitvorming)

3a. *Reactienota zienswijzen herziene begroting 2023 en begroting 2024 inclusief meerjarenraming 2025-2027 (bijlagen 3.a.1-3.a.5), de heer Geldens*

De heer Geldens geeft een toelichting op de reactienota aan de hand van de presentatie die voor het AB is voorbereid. Het doel van deze presentatie is het proces en de hoofdlijnen voor het AB toe te lichten. Daarmee willen we transparant opereren naar het AB. Begroten doen we vanuit zekerheid en stabiliteit, maar tegelijkertijd willen we zoveel mogelijk recht doen aan de realiteit die nu in beweging is. Dat heeft geleid tot een bijstelling van de koers en begroting voor 2023. Meest genoemd in de zienswijzen zijn de fitte organisatie en de ontwikkeling van kosten & tarieven.



Voor de fitte organisatie is een contourennota in voorbereiding met maatregelen die samen met de reactienota naar de deelnemers zal worden verzonden.

Mevrouw van Dort geeft een korte toelichting op het plan voor de fitte organisatie dat gebaseerd is op de 5 succesfactoren van HPO (High Performance Organisation). Daarbij staan onze mensen centraal waarbij het belangrijk is dat zij mentaal en fysiek fit zijn, en "fit to the job". Managers zullen dit op een goede manier moeten faciliteren waarbij hun rol strategisch van aard wordt. Het strategisch en sturend vermogen van onze organisatie zal dan ook verder moeten worden versterkt. Ook is er aandacht voor de wijze waarop we onze instrumenten (VTH en advisering) toekomstgericht kunnen inzetten. De wijze waarop we de benodigde beweging in gang willen zetten zal organisch van aard zijn. We hebben daarbij de volgende maatregelen voor ogen: 1) aanbieden periodiek medisch onderzoek, 2) onderzoek naar de inrichting van onze organisatie, 3) traineeship voor 5 à 10 mensen, 4) 2 à 3 medewerkers de opleiding Green Belt laten volgen, 5) versneld investeren in, en upgraden van onze ICT.

Het DB vraagt om het plan voor de fitte organisatie te voorzien van een kop en een staart, en van de contourennota een plan te maken. Waar komen we vandaan en wat willen we eind 2025 hebben bereikt. En hoe past dit binnen het financiële kader. De koppeling tussen oorzaken en maatregelen kan duidelijker in beeld worden gebracht. Dit vraagt om een goede analyse van het probleem als vertrekpunt: wat zijn de oorzaken van het ziekteverzuim, waarom is er meer uitstroom dan instroom en is er voldoende expertise en kwaliteit. Er wordt nog even kritisch gekeken naar de term HPO.

Ten aanzien van het ziekteverzuim wordt gemeld dat er een dalende trend zichtbaar is. Voor wat betreft de ontwikkeling van de kosten en tarieven in de beantwoording van de zienswijzen, wordt opgemerkt dat er wel degelijk sprake is van doorgevoerde bezuinigingen en de mogelijkheden hiervoor. We onderzoeken de mogelijkheden voor een andere manier van financieren en minder gedetailleerde verantwoording.

Tot slot wordt nog gesproken over het realiteitsprincipe versus voorzichtigheidsprincipe: er moet goed worden afgewogen of de positieve financiële resultaten in de eerste maanden van het jaar kunnen leiden tot een aanpassing van de reactienota. Daarvoor is een nadere analyse nodig. Vooralsnog gaan we niet aanpassen.

De planning is erop gericht om de reactienota en het plan voor de fitte organisatie tijdens de DB-heidag van 21 juli vast te stellen. Deze worden daarna toegezonden aan de raden en Staten.

4. Meningsvorming

5. Rondvraag

De heer van den Berkmortel heeft 3 punten voor de rondvraag.

Naar aanleiding van een signaal vanuit de Peelgemeenten over publiceren van AB-stukken wordt de vraag gesteld in hoeverre ODZOB de AB-stukken ook daadwerkelijk openbaar maakt. De AB-agenda wordt wel gepubliceerd op de website van de ODZOB. De AB-stukken zijn in beginsel openbaar. Het punt wordt herkend en heeft de aandacht. Technisch gezien zijn er nog aandachtspunten voor wat betreft de website. Geïnteresseerden kunnen de stukken altijd toegezonden krijgen.

Waarom is er gekozen voor een uittreedmogelijkheid van 2 jaar in de ontwerpregeling GR ODZOB? Deze periode is bedoeld om het proces zorgvuldig met elkaar te kunnen doorlopen en om de blijvende deelnemers te beschermen.



Gesignaleerd wordt dat de opvolging van Fred Stouthart lang op zich heeft laten wachten. Naar aanleiding van het overzicht van de overlegdata voor DB en AB vraagt de heer van de Noort zich af waarom er geen AB is ingepland na het DB van april. De reden hiervoor is dat het DB dan bij elkaar komt om de voorlopige jaarstukken vast te stellen, dat een specifieke bevoegdheid is van het DB.

6. Sluiting

De heer Van Bree sluit de DB-vergadering.

Volgende vergadering

De volgende DB-vergadering is op 21 september 2023 van 10.00-12.00 uur bij de ODZOB.



Concept 10 juli 2023

Actielijst DB-vergadering

6 juli 2023, 8:30 – 9:30 uur, Gemeente Eindhoven

Nr.	Datum overleg	Onderwerp / Afspraken	Wie	Wanneer
200	15-06-2023	Verwachtingen over bij de ODZOB te beleggen taken van deelnemers peilen via accountmanagers	De heer Van der Ven	21-07-2023
201	15-06-2023	Afstemmen met gemeentesecretarissen van 3 deelnemers over plegen te weinig inzet voor wat betreft het GPO.	Mevrouw Van Dort	1-07-2023
202	15-06-2023	Extra sessie na AB 14 september over essentie wetswijziging GR en betekenis rol AB-lid	De heer Van der Ven	14-09-2023
203	15-06-2023	Informerend raden/Staten over reactienota en contourennota fitte organisatie	De heer Van Daal	Juli, na 21-07-2023
204	15-06-2023	Voelichting proces financiering voorzitter GPO in AB	De heer Van Bree	06-07-2023
205	15-06-2023	Contact met voorzitter kring van gemeentesecretarissen over aanstellen coördinerend secretaris voor GPO	Mevrouw Van Dort	06-07-2023
206	15-06-2023	Afstemmen met de ODBN over SSiB in AB	De heer Van der Ven	20-06-2023
207	15-06-2023	Aankaarten ontbrekende expertise BIZOB over uitzonderingen, waarmee afgeweken kan worden van Europees mededingen, in VvA	De heer Geldens	21-09-2023
208	15-06-2023	Inventariseren mogelijkheden vervroegen DB/verlengen AB 6 juli	Mevrouw Le Pair	20-06-2023
209	10-07-2023	Reactienota en nota fitte organisatie aanpassen voor DB-heidag	De heer Van der Ven/de heer Van Daal	21-07-2023