



Bestuursrapportage 2023

Versie: 1.0



's-Hertogenbosch, oktober 2023

Omgevingsdienst Brabant Noord

Voor u ligt de bestuursrapportage van de ODBN van 2023. Hierin schetsen we een beeld van de uitvoering van ons werk over de eerste 8 maanden van dit jaar. Met name de afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting 2023 komen aan de orde. Anders dan voorgaande jaren is er in het voorjaar geen bestuursrapportage gemaakt, maar is de begroting 2023 herzien.

Wij kunnen met enige trots concluderen dat de geplande inspanningen voor 2023 grotendeels worden gerealiseerd ondanks de uitdaging om de geplande capaciteit op peil te houden. Deelnemers doen steeds vaker buiten het geplande toezicht een beroep op onze expertise waardoor de planmatige aanpak onder druk staat. Deze trend is niet nieuw maar lijkt de nieuwe constante te worden. Hoe willen we hier op termijn mee omgaan? Intern bereiden we het gesprek met ons bestuur en deelnemers hierover voor. De werkprogramma's voor 2024 zijn in de afrondende fase maar voor 2024 willen we het gesprek over de toenemende verdringing begin 2024 starten.

Maar we hebben ook zorgen. Als omgevingsdienst hebben we te zorgen voor een adequate dienstverlening richting ondernemers maar moeten we ook oog hebben voor omwonenden. Dat vergt helder beleid en regelgeving. Er komen steeds meer rechtelijke uitspraken op bestaand beleid. Het bestaande beleid blijkt achterhaald wat ons ons werk bemoeilijkt of soms zelfs onmogelijk maakt. Voorbeelden hiervan zijn de onbetrouwbare stalsystemen en de geurnormen.

Gelukkig gaan beleidsmakers omgevingsdiensten vaker als serieuze gesprekspartner zien. Dat maakt dat wat wij dagelijks ervaren dat we vaker gehoord worden bij de beleidsmakers en bestuurders. Het gevolg is wel dat de adviesvraag met betrekking tot beleid toeneemt en ons in een andere positie plaatst. Aan de vooravond van de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024 zijn we, samen met onze deelnemers, druk met de laatste voorbereidingen. Het accent ligt op opleidingen en het testen van systemen. Ondanks alle voorbereidingen zullen zich er na 1 januari ongetwijfeld niet voorziene situaties voordoen. Om onnodige vertragingen te voorkomen richten we een team in dat de eerste weken volledig beschikbaar is en de ruimte krijgt de noodzakelijke interventies te plegen.

We gaan uitdagende tijden tegemoet en hopen als dienst u daarbij maximaal te ondersteunen.



Jan Lenssen
Directeur Omgevingsdienst Brabant Noord

In deze bestuursrapportage 2023 gaan we in op de inhoudelijke voortgang ten opzichte van de geactualiseerde beleidsbegroting van 2023. We beschrijven de belangrijkste ontwikkelingen en afwijkingen uit de periode van januari tot en met augustus 2023 en maken een prognose voor de rest van het jaar. Deze ontwikkelingen zijn vertaald naar een te verwachten financieel resultaat.

De bestuursrapportage bestaat uit drie onderdelen. Als eerste vindt u in hoofdstuk 1 de **financiële samenvatting**. Daarin geven we de belangrijkste financiële gevolgen van alle inhoudelijke ontwikkelingen in 2023 weer. Verder presenteren we een bijgesteld geprognosticeerd begrotingsresultaat. Hoofdstuk 2 betreft de **beleidsrapportage**, met daarin de voortgang van de programma's. In dit hoofdstuk gaan wij ook in op de beleidsinhoudelijke ontwikkelingen in 2023. Ten slotte treft u in hoofdstuk 3 de **relevante onderbouwing** aan met betrekking tot de bedrijfsvoering en financiële rechtmatigheid.

Waar u in deze bestuursrapportage een negatief getal leest, betekent dit een nadeel in de exploitatie van de ODBN. Een positief getal is een voordeel. Dit is op onderdelen verduidelijkt met een N (nadeel) of een V (voordeel). Waar gesproken wordt over een saldo, gaat het over het saldo van baten minus de lasten. Waar gesproken wordt over afwijkingen, betekent dit het verschil ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2023 en de prognose.

Leeswijzer	4
1. Financiële samenvatting	5
2. Beleidsrapportage	18
2.1 Programma individuele dienstverlening	20
VTH Uitvoering	21
Omgevingswet	25
Transitie Veehouderij	26
Zeer Zorgwekkende Stoffen	27
Energie	28
2.2 Programma Regionale Dienstverlening	30
Het ontwikkelprogramma	31
Interbestuurlijk programma versterking VTH-Stelsel	31
Regionaal kader VTH	33
Strafrechtelijke handhaving	33
Informatiegestuurd werken	34
Samen Sterk in Brabant (SSiB)	35
MilieuKlachtenCentrale	36
Sanering Verkeerslawaaï	37
Specifieke uitkering Toezicht & handhaving Energiebesparingsplicht	38
Borgen en Valideren	39
Van inrichting naar MBA	40
2.3 Programma bedrijfsvoering	41
3. Overige onderwerpen	46
Urenanalyse	48
Investeringsen	52
Reserves	53

1 Financiële samenvatting



1 Financiële samenvatting

In dit hoofdstuk vatten we de effecten uit deze bestuursrapportage voor u samen. Begin 2023 is de begroting als gevolg van de enorme impact van de nieuwe Cao 2023 herzien in plaats van de eerste bestuursrapportage. In de reguliere cyclus betreft dit document de tweede bestuursrapportage. Deze bestuursrapportage start met een verwacht begrotingsresultaat van € 39.400,- conform de herziene begroting 2023. Na deze bestuursrapportage is het verwachte resultaat over het hele jaar 2023 € 2.094.400,-.

Financieel overzicht bestuursrapportage

Na het verwerken van alle mutaties in deze bestuursrapportage is het verwachte begrotingsresultaat na deze bestuursrapportage € 2.094.400,-.

In de herziene begroting 2023 is er een groei gepresenteerd van 14.000 uren. Deze geplande inspanning wordt grotendeels gerealiseerd ondanks de uitdaging om de geplande capaciteit op peil te houden. Echter, de verdeling over de diverse opdrachten laat wel een divers beeld zien. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door het beroep dat onze deelnemers lopende het jaar buiten de planmatige aanpak op ons doen door handhavingsverzoeken. Maar ook de meldingen van burgers die om onze inspanning vragen.

Deelnemers doen steeds vaker buiten het geplande toezicht een beroep op onze expertise waardoor de planmatige aanpak onder druk staat. In de huidige leefomgeving en markt volgen maatschappelijke ontwikkelingen zich snel op. Door het gebrek aan kaders van de landelijke en regionale overheid, ontbreekt op sommige dossiers het handelingsperspectief voor onze



medewerkers. Mede hierdoor zien we dat het vinden maar vooral ook het behouden van medewerkers een uitdaging is.

Bij het opstellen van de herziene begroting 2023 is nog geen rekening gehouden met de inzet op de verschillende specifieke uitkeringen (SPUK), omdat op dat moment de inzet op deze opdrachten nog niet in te schatten waren. In deze bestuursrapportage worden voor die onderdelen nu wel prognoses opgenomen en omgezet in ramingen. Ook Sanering Verkeerslawaaï was nog niet opgenomen. Dat wordt in deze bestuursrapportage rechtgezet.

Per saldo verwachten we een lagere omzet van individuele en regionale dienstverlening. Naar verwachting zal de lagere omzet vallen in de bandbreedte tussen de € 800.000,- en € 1.800.000,-. Dat is 2,5 tot 5,0% van de begrote omzet. Ondanks de lagere omzet verwachten we een positief resultaat over 2023. Dit resultaat wordt vooral veroorzaakt door drie ontwikkelingen; loonsom, rentebaten en groei.

Loonsom

Vergelijkbaar met eerdere jaren verwachten we een voordeel op de loonsom. Doordat we relatief veel nieuwe aanwas in de organisatie hebben, zien we dat we tussen het begrote bedrag per fte en de daadwerkelijke kosten per fte een voordeel behalen. Nieuwe medewerkers met relatief weinig ervaring worden ingeschaald in een lagere loonschaal of onder in de functionele schaal afhankelijk van opleiding en ervaring. Dit is een effect dat we de afgelopen jaren ook al zagen en daarom is bij de begroting 2023 besloten om het budget voor externe inhuur te verlagen en de flexibele schil die we hebben te dekken binnen de loonkostenraming. Per saldo verwachten we hier desondanks een voordeel van € 1.500.000,- tot € 2.000.000,- te realiseren. Dit is indirect ook een effect van de groei van de organisatie.

Er moet hier nog wel een kanttekening bij gemaakt worden. In de jaarrekening 2021 en 2022 hebben we een financiële verplichting opgenomen voor het resterende verlof- en spaarurensaldo. In de afgelopen periode is door de Commissie BBV verdere uitwerking over deze arbeidsgelerateerde verplichting gegeven. Deze uitwerking kent nog enige onduidelijkheid. Hierover zijn we in gesprek met onze accountant hoe het e.e.a. te interpreteren. Hier zit ook een relatie met de Cao 2023. Zodra er overeenstemming is met de accountant kunnen we de effecten verwerken. Dat kan of zal nog van invloed zijn op het werkelijke resultaat voor de loonsom.



Rentebaten

De effecten van de ontwikkelingen op de kapitaalmarkt zijn een nieuw fenomeen voor de ODBN. Jarenlang hadden we te maken met een relatief stabiele renteontwikkeling of zelfs een negatieve rente. In de loop van het jaar is de rente op het schatkistbankieren meermalen verhoogd tot nu 3,4 %. Bij het opstellen van de herziene begroting 2023 konden we niet voorzien dat de rente zo snel zou oplopen. Daarnaast is ons saldo op de schatkist ook gestegen door o.a. de reguliere maar ook onvoorziene bevoorschotting van de SPUK-uitkeringen. Ons saldo opgelopen van 17 miljoen euro bij aanvang van het jaar, naar ruim 28 miljoen euro medio september. Door dit hoge saldo ontvangen we dit jaar circa € 770.000,- aan rentebaten. Dit leidt tot een verwacht voordeel in de jaarrekening. In overleg met het bestuur zullen we bij de presentatie van de kadernota een voorstel doen hoe we in de toekomst dergelijke gevolgen voor onze exploitatie kunnen beperken. Het kan namelijk ook een keer de andere kant op gaan.

Groei

Als gevolg van een toenemende begrotingsomvang neemt de dekking voor de overhead evenredig toe. Echter, de feitelijke groei aan lasten binnen de overhead doen zich meer schoksgewijs voor. Gedurende een bepaalde fase kan de groei binnen de bestaande structuur, huisvesting en ondersteunende diensten worden opgevangen. Dan dient zich een moment aan waarop de groei alleen nog opgevangen kan worden met relatief grote investeringen, bijvoorbeeld een nieuwe managementlaag of uitbereiding van huisvesting. Dat is nu (nog) niet aan de orde. Desondanks lijkt er structurele ruimte te ontstaan. Dit zal onderwerp van gesprek zijn met het Dagelijks Bestuur in het najaar.



Onvoorzien

Tot slot is er op basis van de voorschriften een verplichte stelpost 'Onvoorzien' in de begroting opgenomen. Tot op heden is er in 2023 geen beroep gedaan op dit budget. Wanneer dit tot het einde van dit jaar zo blijft levert dit een voordeel op van € 100.000,-.

Na het verwerken van alle mutaties komt het verwachte resultaat na de bestuursrapportage uit op een voordelig saldo van circa € 2.100.000,-.

Actuele ontwikkelingen

CAO onderhandelingen

Momenteel lopen Cao onderhandelingen voor de Cao die vanaf 2024 zal gelden. De bonden en de werkgeversorganisaties zijn in een vroeg stadium van de onderhandelingen waardoor het op dit moment nog onduidelijk is wat de uitwerking van een nieuwe Cao gaat zijn. Wel is bekend dat de salariseisen van de bonden fors hoger zijn dan waar we in de begroting 2024 rekening mee hebben gehouden.

In de begroting 2024 hebben we, conform de cijfers van het CPB, een index van 3,3% opgenomen voor de lonen. Een suggestie is om een eventueel jaarrekening resultaat in te zetten ter dekking van eventuele effecten voor de begroting 2024. Dat zal onderwerp van gesprek zijn bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat.

Voorziening Voorste Heide

Dat de inflatie grote effecten heeft op prijsontwikkelingen is niemand ontgaan. De kosten van het eeuwigdurend onderhoud van de voormalige stortplaats Voorste Heide zullen daardoor ook hoger worden. Als gevolg van de verplichte periodieke herberekening (Rinas berekening) van de te verwachten lasten is deze herberekening als opdracht uitgezet bij een gespecialiseerd bureau. We zijn in afwachting van het resultaat. We verwachten dat de verplichte ophoging in de tonnen zal lopen. Mogelijk kan een deel van de rentebaten (betreffende deze voorziening) hiervoor als dekking worden ingezet. Waarschijnlijk zal dat niet toereikend zijn. Zodra de resultaten bekend zijn zal een separaat voorstel met betrekking tot de dekking aan het Dagelijks Bestuur voorgelegd worden.

Financiële ontwikkelingen

Als gevolg van deze bestuursrapportage wordt de begroting op de volgende onderdelen aangepast:

PROGRAMMA	ONDERWERP		BEDRAG
1	Omzet basis- en (overige) verzoektaken	V	PM
3	Loonsom	V	PM
3	Reservering verlof- en spaaruren	V	PM
3	Rentebaten	V	770.000
3	Bedrijfsvoering algemeen	V	385.000
3	Overige baten: bijdrage UWV	V	214.000
3	Opleidingen	V	470.000
3	Organisatiekosten	V	97.000
3	Personeel gerelateerde kosten	V	38.000
3	Communicatie	V	35.000
3	Vervoer	V	46.000
5	Onvoorzien	V	PM
3	Overige baten: bijdrage UWV	V	64.000
RESULTAAT TWEEDE BESTUURSRAPPORTAGE		V	2.055.000
Resultaat na eerste bestuursrapportage 2022		V	39.400
RESULTAAT NA TWEEDE BESTUURSRAPPORTAGE		V	2.094.400

Tabel 1.1: Begroting aanpassingen van de begroting 2023

Budgettair neutrale mutaties bestuursrapportage

Naast de genoemde mutaties in de tabel 1.1 zijn er nog een aantal andere aanpassingen die we graag in de begroting 2023 willen doorvoeren. Deze mutaties zijn budgettair neutraal.

PROGRAMMA	ONDERWERP	BEDRAG LASTEN IN EURO'S	BEDRAG BATEN IN EURO'S
3	Bedrijfsvoering budget	-/- 300.000	
2	Project Borgen en Valideren	300.000	
		0	0
3	Bedrijfsvoering budget	-/- 45.000	
2	Project van inrichting naar MBA's	45.000	
		0	0
SANERING VERKEERSLAWAAI			
4	Ramen onttrekking reserve		76.209
2	Loonsom primair proces	46.685	
3	Bedrijfsvoering	29.524	
		76.209	76.209
	Provinciale opdracht bijstelling		
1	Omzet PNB-opdracht, te veel uren geraamd		-283.389
1	Loonsom primair proces	-173.602	
3	Bedrijfsvoering	-109.787	
		-/- 283.389	-/- 283.389
AANVULLENDE OPDRACHTEN BIJSTELLEN			
1	Omzet aframen		-/-163.305
1	Loonsom primair proces	-100.040	
3	Bedrijfsvoering	-63.265	
		-/- 163.305	-/- 163.305
SPECIFIEKE UITKERING THE			
2	Omzet ramen		283.062
2	Loonsom primair proces	173.402	
3	Bedrijfsvoering	109.660	
		283.062	283.062

SPECIFIEKE UITKERING IBP			
2	Omzet ramen		119.757
2	Loonsom primair proces	73.362	
3	Bedrijfsvoering	46.395	
		119.757	119.757
TE EERBIEDIGEN RMB-TAAK: ONDERSTEUNING GEWEST			
3	Projectkosten ondersteuning gewest	3.500.000	
3	Bijdragen voormalig gewest voor projectkosten		3.500.000
		3.500.000	3.500.000
RESULTAAT MUTATIES		3.532.334	3.532.334

Tabel 1.2: Budgettair neutrale aanpassingen van de begroting 2023



Saldi geactualiseerde begroting

Het verwerken van de verschillende mutaties leiden tot onderstaande saldi van de programma's:

PROGRAMMA (BEDRAGEN IN EURO'S)	SALDO VASTGESTELDE BEGROTING 2023	SALDO HERZIENE BEGROTING 2023	SALDO BEGROTING NA BURAP 2023
1. Individuele dienstverlening	10.800	11.072	10.899
2. Regionale dienstverlening	964	799	563
3. Bedrijfsvoering	-/-11.621	-/-12.912	-10.525
SUBTOTAAL PROGRAMMA'S	143	-/- 1.041	-/- 937
Onvoorzien	-/- 100	-/- 100	-/- 100
Mutaties reserves	0	1.180	1.257
TOTAAL BEGROTINGSSALDO	43	39	2.094

Tabel 1.3: Saldi geactualiseerde begroting2



De P&C-cyclus van de ODBN kent een drietal programma's die leidend zijn voor de indeling van de bestuursrapportages:

- 1. Het programma **Individuele Dienstverlening** gaat over de dienstverlening aan een deelnemer van zowel de wettelijke basistaken als de verzoektaken die een deelnemer bij de ODBN heeft belegd. Ook zijn hierin de aanvullende verzoektaken opgenomen die buiten de werkprogramma's vallen.
- 2. Het programma **Regionale Dienstverlening** gaat over taken die de ODBN voor de regio uitvoert, zoals de Collectieve Taken, Sanering Verkeerslawaaï en Samen Sterk in Brabant (SSiB).
- 3. Het laatste onderdeel betreft het programma **Bedrijfsvoering**.

Gedurende het jaar stellen wij diverse uitgebreide rapportages op waarin we verantwoording afleggen aan de individuele deelnemers over de voortgang van onze opdrachten. Daarom gaan we in deze bestuursrapportage niet in op de individuele situatie per deelnemer.

2.1 Programma Individuele Dienstverlening

Inhoud programma

Het programma Individuele Dienstverlening sluit aan op de individuele werkprogramma's die we met onze deelnemers vaststellen. Het gaat om onze kerntaken: vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van milieu, natuurbescherming, bouwen, wonen, ruimtelijke ontwikkeling en omgevingsrecht (advies).



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

Beleidskader/richtlijnen

OMSCHRIJVING	DATUM	EXPIRATIEDATUM
HUIDIGE WETTEN VOOR OMGEVINGSWET		
Wet milieubeheer	1 maart 1993	1 januari 2024*
Activiteitenbesluit	1 januari 2008	1 januari 2024*
Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo)	1 oktober 2010	1 januari 2024*
Wet natuurbescherming	1 januari 2017	1 januari 2024*
Draaiboek deelproces milieubeheer	25 september 2017	

NA INVOERING VAN OMGEVINGSWET		
Omgevingswet	1 januari 2024*	In ontwikkeling
Nadere regelgeving	1 januari 2024*	In ontwikkeling

* De invoeringsdatum van de Omgevingswet is gesteld op 1 januari 2024.

Tabel 2.1.1 Beleidskaders en richtlijnen Programma Individuele dienstverlening.

VTH uitvoering

De VTH-taakuitvoering is in de begroting opgebouwd uit de onderstaande bijdragen:

Basistaken

De basistaken bestaan uit de taken die wettelijk bij de omgevingsdienst moeten worden belegd. Over de gehele linie van basistaken verwachten we een achterblijvende omzet. Deze komt grotendeels doordat we op dit onderdeel gemiddeld een lager tarief factureren dan in de begroting is opgenomen.

In de begroting 2023 die in juli 2022 werd vastgesteld, schreven we nog dat we in 2023 verwachten te gaan werken onder de brede paraplu van de Omgevingswet die in werking zou gaan treden. Met het uitstel van de Omgevingswet naar 2024, werken we in 2023 dus nog steeds onder wet- en regelgeving van de Wabo en de Wnb.



In de bijgestelde begroting 2023 is het aantal uren voor de individuele dienstverlening opgehoogd met bijna 14.000 uren door de bijgestelde opdrachten van gemeenten en provincie. Op basis van de cijfers tot en met augustus zien we dat we op dit moment achterlopen in de uitvoering van individuele dienstverlening. In hoofdlijnen is dit terug te leiden tot een tweetal oorzaken. Allereerst zien we dat op diverse vraaggestuurde opdrachten de verwachte vraag lager is dan in de opdrachten is opgenomen. Tevens zien we dat het een uitdaging is om op specifieke vakgebieden het personeel te vinden en te behouden. Op deze opdrachten zien we dan ook dat die specifieke capaciteit een belangrijke oorzaak speelt in het achterblijven van de realisatie.

Basistaken gemeenten

Voor de gemeentelijke opdracht geldt dat de realisatie van de basistaken in 2023 naar verwachting in de omzet achter zal blijven op de begroting. De voornaamste oorzaak hiervan is dat we in de realisatie op een lager gemiddeld tarief uitkomen dan in de begroting rekening mee is gehouden. Daarnaast is de invoering van de Omgevingswet uitgesteld tot 1 januari 2024 waardoor de overdracht van een deel van de bodemtaken van de provincie naar de gemeenten niet heeft plaatsgevonden.

Tevens zien we dat het aantal uren geraamd voor de ondersteunende werkzaamheden voor intake en verzending de afgelopen jaren lager uitvallen dan de geraamde 15% die als basis aangehouden is. De verdere digitalisering werpt hier zijn vruchten af. Deels zal deze teniet worden gedaan door nieuwe taken als gevolg van de Wet open overheid, Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer en Wet elektronische publicaties. Hoe groot het structureel effect zal zijn is nog onzeker. Ook dit jaar zien we, door een stijging in de vraag, weer een verdere stijging van het niet-geprogrammeerd toezicht.

Basistaken provincie

De realisatie in 2023 ligt naar verwachting hoger dan begroot. De toegenomen realisatie wordt voornamelijk veroorzaakt bij toezicht Wabo door een aantal aandachtsbedrijven waarop veel extra inzet is geweest waaronder casemanagement en juridische procedures.

(Overige) verzoektaken

Naast de in de wet verplichte taken kan een deelnemer de ODBN ook verzoeken om andere taken op te pakken. Deze worden binnen de begroting aangeduid als (overige) verzoektaken. Bij deze opdracht blijven we achter op de begroting. Deels komt dit door een kleinere vraag van de provincie. Bij de gemeenten wordt in totaal net iets meer inzet gepleegd dan in de begroting is aangegeven. Daarnaast zien we ook dat het op sommige onderdelen lastig is om de capaciteit te behouden doordat de maatschappelijke ontwikkelingen op dossiers groot zijn en duidelijke kaders om te handelen ontbreken.

Overige verzoektaken gemeenten

Voor de verzoektaken geldt dat de realisatie in 2023 naar verwachting wat hoger uit gaat komen dan in de herziene begroting is opgenomen.

Verzoektaken provincie

De realisatie blijft in 2023 naar verwachting achter op de begroting. Het achterblijven kent diverse oorzaken. Enerzijds is de opdracht te hoog opgenomen, wat met deze bestuursrapportage rechtgezet wordt. De grootste oorzaak ligt echter bij de verzoektaak vergunningverlening gebiedsbescherming waarbij de realisatie met name achterblijft door een capaciteitstekort. Bij de verzoektaken toezicht en handhaving wordt in verband met onvolledige kaders een gewijzigde invulling gegeven aan de opdrachten binnen gebiedsbescherming (Natura 2000). Financieel zijn er geen afwijkingen op dit onderdeel.

Aanvullende taken

Binnen individuele dienstverlening houden we ook rekening met een aantal extra opdrachten die gedurende het jaar bij de ODBN neergelegd worden. Deze opdrachten komen vooral van onze gemeentelijke deelnemers en de provincie. Ook zien we dat externe partijen als Omgevingsdienst NL, RVO en het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat soms een beroep doen op onze expertise. Dit jaar zien we dat de opdrachten wel verstrekt zijn, maar dat opdrachtgevers beperkt beroep doen op de verstrekte opdrachten. Daarmee is de verwachting dat de raming in de begroting niet gehaald gaat worden.

Effect op de begroting 2023

- In de herziene begroting 2023 is de provinciale opdracht voor de verzoektaken te hoog opgenomen. Voorgesteld wordt om de begroting aan te passen zodat de raming van de verzoektaken aansluit bij de verstrekte opdracht van de provincie. Dit leidt tot een bijstelling van de omzet in dit programma, de loonsom in dit programma en een neerwaartse bijstelling van de bedrijfsvoeringsbudgetten. Daarmee is de wijziging budgettair neutraal voor het begrotingssaldo 2023.
- De prognose voor de omzet is gebaseerd op realisatiegegevens van de afgelopen 3 jaar, bijgesteld o.i.v. actuele inzichten van de verschillende opdrachten. Aangezien de ontwikkelingen zich in een snel tempo opvolgen en we deze in de prognose steeds bijstellen, stellen we voor op dit onderdeel de begroting niet aan te passen. Hiermee blijven de ramingen aansluiten bij de verstrekte opdrachten, wat een eenduidige verantwoording mogelijk maakt.
- De omzet van de aanvullende verzoektaken blijft achter. Voorgesteld wordt om op dit onderdeel de begroting neerwaarts bij te stellen. Ook hier leidt dat tot een bijstelling van de omzet, de loonsom en de bedrijfsvoeringsbudgetten. Per saldo is de wijziging dan budgettair neutraal.

Omgevingswet

We zitten aan de vooravond van de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024. Ons nieuwe zaakstelsel dat noodzakelijk is voor de nieuwe Omgevingswet gaat de laatste fase van implementatie in. Verder zijn we nog volop aan het opleiden en testen.

We richten een team in dat na de inwerkingtreding klaar staat om problemen die er optreden aan te pakken. Dat kunnen technische maar ook juridische problemen zijn.

Ook onze deelnemers zijn volop bezig met hun voorbereidingen. Op onderdelen is er een relatie tussen hun inspanningen en de gevolgen voor onze dienstverlening. We gaan met hen in overleg om dit zo soepel mogelijk te laten verlopen. Zowel door de VNG als door Omgevingsdienst NL, wordt gemonitord hoe de implementatie verloopt. Daaruit wordt helder dat er ook na 1 januari nog de nodige stappen te zetten zijn. We zijn op dit moment bezig om na te gaan wat er nodig is na de inwerkingtreding om te zorgen dat die uitdagingen ook zijn plek krijgen in onze organisatie.

Effect op de begroting 2023

- De implementatie van de Omgevingswet per 1 januari 2024 kost dit jaar vooral capaciteit die nodig is om de systemen en de processen voor te bereiden op de Omgevingswet. Voor de inzet van deze capaciteit is geen apart budget beschikbaar, waarmee deze inzet dus ten koste gaat van de interne projecten. Voor het opleiden van mensen is dit jaar maximaal € 150.000,- beschikbaar gesteld.



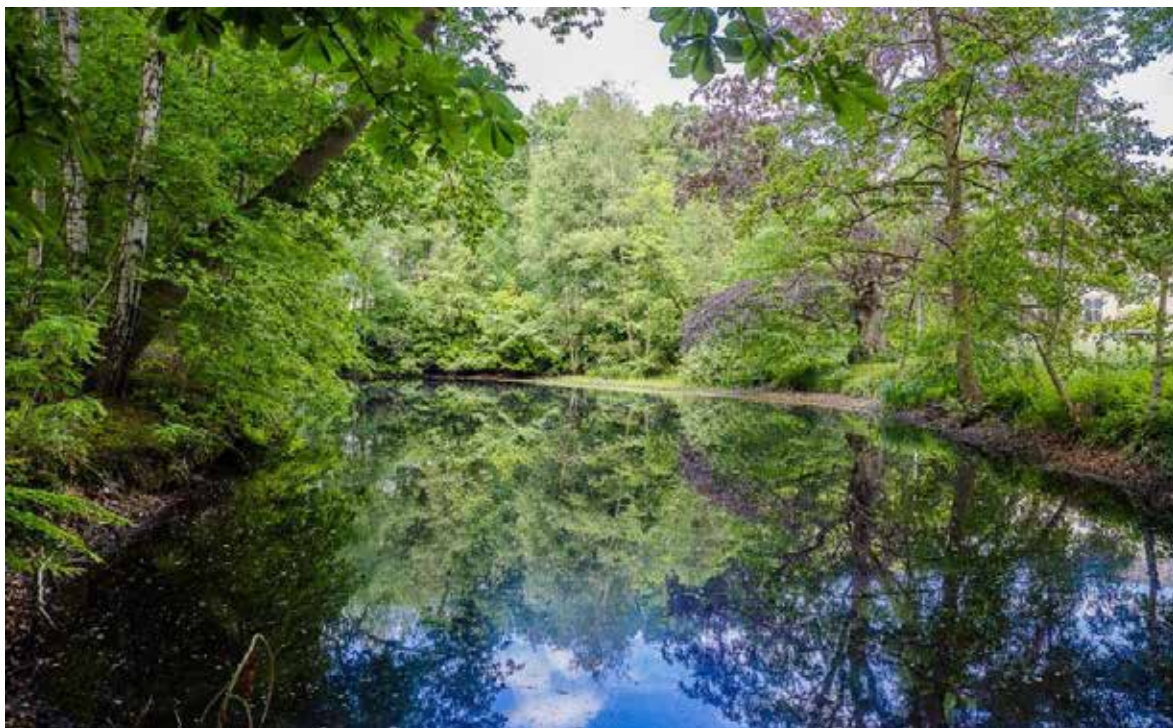
Transitie Veehouderij

De ODBN houdt, in samenwerking en afstemming met de andere Brabantse Omgevingsdiensten, de ontwikkelingen op het gebied van de transitie van de zorgvuldige veehouderij nauwlettend in de gaten. Een belangrijke relatie daarin is die met het stikstof dossier. Daarbij is het voor de ODBN vooral van belang om te kijken naar de invloed van deze ontwikkelingen op onze VTH-werkzaamheden. Hieronder worden enkele belangrijke ontwikkelingen uit de afgelopen periode kort geschetst.

De provincie Noord-Brabant heeft in het Bestuursakkoord 2023-2027 onder meer bekend gemaakt dat de deadline om stikstof te reduceren voor de melkveesector en kalvesector wordt verschoven van 1 juli 2024 naar 1 januari 2026. De achtergrond hierbij is dat deze diersoorten veelal gehuisvest zijn in open stalsystemen waarvoor op dit moment nog geen bewezen systemen, technieken en maatregelen beschikbaar zijn. Ondernemers in deze sector maken de komende jaren een keuze uit systemen, technieken en maatregelen die beschikbaar komen, tenzij de provincie uiterlijk 9 maanden voor deze deadline vaststelt dat er via deze weg geen reductie 'vergunbaar' is.

In de Interim Omgevingsverordening van de provincie Noord-Brabant is vermeld dat ondernemers die de keuze maken pas na 1 oktober 2023 een aanvraag in te dienen, een risico nemen dat besluitvorming niet vóór 1 juli 2024 plaatsvindt, als bijvoorbeeld de aanvraag incompleet is of doordat zij de aanvraag pas op het allerlaatste moment indienen. We hebben gezien dat, met name in de laatste week van september, er alsnog een aanzienlijk aantal aanvragen is ingediend, die door ons op dit moment veelal nog niet (volledig) kunnen worden afgehandeld.

Ook landelijk zijn er, ondanks de demissionaire status van het Kabinet, ontwikkelingen. Zo vond op 26 september in de Tweede Kamer een rondetafelgesprek plaats met de commissie voor Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit (LNV) over de vergunningverlening aan agrarische bedrijven. Met het rondetafelgesprek wenste de commissie meer informatie te vergaren over de inrichting en werking van het stelsel van vergunningverlening aan agrarische bedrijven. Namens Omgevingsdienst



NL nam directeur Jan Lenssen, in zijn rol als bestuurslid, deel aan het blok 'Vergunningverlening in de praktijk'. Hij heeft een oproep gedaan om de problemen niet vooruit te schuiven, maar keuzes te maken waardoor het weer mogelijk wordt om (juridisch houdbare) vergunningen te verlenen. De andere twee blokken betroffen de bestuurlijke aspecten en de juridische aspecten.

Omdat de (met name juridische) ontwikkelingen op het terrein van vergunningverlening aan agrarische bedrijven zich in soms hoog tempo opvolgen, en sommige (met name beleidsmatige) keuzes soms juist weer op zich laten wachten, blijft het lastig om de gevolgen van deze ontwikkelingen voor onze werkzaamheden goed in te schatten. In zekere zin is er sprake van 'dagkoersen'. Dit is eigenlijk onwenselijk, maar het is wel de realiteit waar we als ODBN op dit moment zo goed mogelijk mee om proberen te gaan.



Effect op de begroting 2023

→ Er zijn geen afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023.

Zeer Zorgwekkende Stoffen

De uitvoering van ZZS verloopt conform de begroting 2023. In het werkprogramma is vanuit toezicht gekozen om in te zetten op mogelijke emissie van ZZS naar water. In totaal zijn 15 bedrijven geselecteerd om deze emissie te gaan inventariseren. Bij de meeste van de geselecteerde bedrijven is de inventarisatie inmiddels uitgevoerd. Mocht blijken dat er sprake is van emissie, dan zal op basis van de wetgeving getoetst worden of bedrijven bepaalde verplichtingen hebben om de emissie te minimaliseren of te beëindigen.

Effect op de begroting 2023

→ Er zijn geen afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023.

Energie

De besteding van de VUE-3 subsidieregeling (gestart op 1-9-2022 en eindigt 15-11-2023) loopt 14% achter op schema. De ODBN is in gesprek met het uitvoerend bureau om die achterstand nog zoveel mogelijk in te halen. Het uitvoerend bureau declareert haar kosten rechtstreeks bij RVO. Mocht het niet lukken de achterstand in te halen, dan betekent dit dat de subsidie niet volledig wordt benut, maar heeft dat geen financiële consequenties voor de ODBN.

De besteding van de gemeentelijke opdrachten voor energietoezicht (energiebod en themaplan) loopt 8% voor op schema. Het energietoezicht binnen de provinciale opdracht was volgens afspraak op 1 juli afgerond.

Effect op de begroting 2023

- Het financiële effect met betrekking tot de gemeentelijke en provinciale opdracht is verwerkt in het geheel van de omzet op individuele dienstverlening.
- De achterstand die ontstaan is in de besteding op basis van de VUE-regeling heeft geen financieel effect op de begroting van de ODBN.



Financiële afwijkingen

Basistaken & (overige) verzoektaken

Bijstelling omzet provinciale opdracht (N) € 283.000

In de herziene begroting 2023 is de provinciale opdracht voor de verzoektaken te hoog opgenomen. Voorgesteld wordt om de begroting aan te passen zodat de raming van de verzoektaken aansluit bij de verstrekte opdracht van de provincie. Dit leidt tot een bijstelling van de omzet in dit programma (-/- € 283.000), de loonsom in dit programma (-/- € 174.000), en een neerwaartse bijstelling van de bedrijfsvoeringsbudgetten (-/- € 109.000) in programma 3. Daarmee is de wijziging neutraal voor het begrotingsresultaat 2023.

Prognose (N) PM

De prognose op de basistaken en (overige) verzoektaken komt nu in totaal uit op een bandbreedte van € 800.000,- en € 1.800.000,- nadelig ten opzichte van de herziene begroting. Dit komt deels doordat er minder uren gemaakt worden en deels doordat het gemiddelde gerealiseerde uurtarief lager ligt dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. Dat naar verwachting zo'n 11.000 uren minder gerealiseerd worden ten opzichte van de begroting heeft te maken met de bijgestelde provinciale opdracht in de begroting, beperkte beschikbaarheid van specifieke skills en efficiency.

Aanvullende verzoektaken omzet (N) -/- 163.000

De omzet van de aanvullende verzoektaken blijft achter. De opdrachten zijn verstrekt maar de uitvoering van de verstrekte opdrachten blijft deels achterwege. Voorgesteld wordt om op dit onderdeel de begroting neerwaarts bij te stellen. Ook hier leidt dat tot een bijstelling van de omzet (-/- € 163.000), de loonsom (-/- € 100.000) en de bedrijfsvoeringsbudgetten -/- € 63.000). Per saldo is de wijziging dan budgettair neutraal voor het begrotingssaldo.

2.2 Programma Regionale Dienstverlening

Inhoud programma

Naast het programma Individuele Dienstverlening voert de ODBN ook het programma Regionale Dienstverlening uit, waarin werkzaamheden zijn opgenomen die worden uitgevoerd in het collectief belang van deelnemers. De volgende onderwerpen maken onderdeel uit van dit programma:

- 1. Het Ontwikkelprogramma (waaronder het budget Collectieve Taken) waarin de ontwikkelopgaven voor de ODBN worden begroot
- 2. Samen Sterk in Brabant (SSiB)
- 3. Overige regionale werkzaamheden (te eerbiedigen oud RMB-taken)
 - Sanering Verkeerslawaaï (ISV)
 - Beheer en nazorg (voormalige) stortplaatsen

Beleidskader/richtlijnen

OMSCHRIJVING	DATUM	EXPIRATIEDATUM
HUIDIGE WETTEN VOOR OMGEVINGSWET		
Wet milieubeheer	1 maart 1993	1 januari 2024*
Activiteitenbesluit	1 januari 2008	1 januari 2024*
Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo)	1 oktober 2010	1 januari 2024*
Wet natuurbescherming	1 januari 2017	1 januari 2024*
Draaiboek deelproces milieubeheer	25 september 2017	
NA INVOERING VAN OMGEVINGSWET		
Omgevingswet	1 januari 2024*	In ontwikkeling
Nadere regelgeving	1 januari 2024*	In ontwikkeling

* De invoeringsdatum van de Omgevingswet is gesteld op 1 januari 2024.
Tabel 2.2.1 Beleidskaders en richtlijnen Programma Regionale Dienstverlening.

Het ontwikkelprogramma

Zoals in de begroting voor 2023 is vermeld, wordt een belangrijk onderdeel van de Regionale Dienstverlening gevormd door activiteiten die zijn omschreven in het jaarlijks op te stellen ontwikkelprogramma. Het ontwikkelprogramma wordt opgesteld op basis van de Kadernota, de begroting en de dan actuele ontwikkelingen. De werkzaamheden in het ontwikkelprogramma zijn gericht op productinnovatie en -ontwikkeling, kwaliteitsverbetering en het efficiënter uitvoeren van de primaire taken. Op dit moment wordt het Ontwikkelprogramma 2024 voorbereid. Het team Innovatie en Ontwikkeling (I&O) neemt daarin de regie. Bij het opstellen van het Ontwikkelprogramma 2024 wordt rekening gehouden met de adviezen van de externe visitatiecommissie en input van het RSP. Daarbij zal in elk geval aandacht uitgaan naar het verder ontwikkelen van de positionering, rollen en taken van het team I&O, de inrichting en standaardisering van het projectmatig werken binnen de ODBN en de adviesrol van de ODBN.

Effect op de begroting 2023

→ Er zijn geen financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023.

Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel

In 2021 publiceerde de Commissie van Aartsen het rapport ‘Om de leefomgeving’, met daarin 10 aanbevelingen om het functioneren van het VTH-stelsel te verbeteren. Deze aanbevelingen zijn vertaald naar 6 pijlers die het fundament zijn voor het Interbestuurlijk programma Versterking VTH-stelsel (IBP).

De zes pijlers van het IBP zijn:

- 1. Robuuste omgevingsdiensten en financiering
- 2. Bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving en vervolging
- 3. Informatievoorziening VTH
- 4. Kennisinfrastructuur
- 5. Onafhankelijke uitvoering van toezicht en handhaving
- 6. Monitoring kwaliteit milieutoezicht

Voor de bijdrage aan en de implementatie van de gevolgen van het Interbestuurlijk programma (IBP) kan een specifieke uitkering worden aangevraagd (SPUK-IBP) bij het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. De ODBN heeft op haar aanvraag circa € 600.000,- voorschot ontvangen. Daarbij is vooral extra ingezet op activiteiten behorende bij de pijlers 1, 2, 5 en 6. De andere pijlers worden ook gevolgd en zo nodig kunnen we onze betrokkenheid intensiveren. Zo heeft de ODBN actief geparticipeerd in pijler 1 (robuustheidscriteria) en voor pijler 6 waren wij één van de vier diensten die in de pilotfase op eigen verzoek zijn gevisiteerd. Voor de pijlers 2 en 5 wordt door collega’s actief deelgenomen.





Het IBP is verlengd tot en met 31 december 2024. Daarmee is het IBP met een jaar verlengd. De reden is dat veel IBP-activiteiten pas rond de zomer 2023 opgestart zijn. De komende periode willen wij de middelen van het IBP (waar dat mogelijk en passend is binnen de regeling) inzetten voor o.a. de doorontwikkeling van het informatiegestuurd werken en de uitvoering van de omgevingsanalyse (als onderdeel van het uitvoerings- en handavingskader).

Effect op de begroting 2023

→ Voor het project Interbestuurlijk programma was nog geen raming opgenomen in de begroting 2023. Op basis van de realisatie tot en met augustus is de verwachting dat er dit jaar nog zo'n 1.100 uren gemaakt worden voor dit project. Dekking van deze uren en eventuele projectkosten komt uit de specifieke uitkering IBP. Voorgesteld wordt om deze urenraming en de daarbij behorende loonsom en bedrijfsvoeringsbudgetten te ramen, inclusief de corresponderende bijdrage uit de specifieke uitkering. Daarmee is de wijziging neutraal en beïnvloedt deze de bijdrage van de deelnemers niet.

Regionaal kader VTH

Dit jaar is flinke voortgang gemaakt met het opstellen van een nieuw uitvoerings- en handavingskader. Dit kader zal bestaan uit twee documenten: het ROK VTH 2025 – 2028 en de Omgevingsanalyse 2025 – 2028.

1. Het **ROK VTH 2025 – 2028** is methodisch van aard en beschrijft de wijze waarop doelen worden gesteld en hoe we dit organiseren via een proces om ons werk effectief in te richten. Het is voor ons het kader waarbinnen wij onze VTH-taken willen uitvoeren. Belangrijke onderdelen van het ROK VTH 2025 – 2028 zijn de keuzes om gebruik te maken van de kennis die we opdoen door informatiegestuurd te werken. Ook wordt de Landelijke Handavingsstrategie Omgevingsrecht (LHSO) gehanteerd.
2. De **Omgevingsanalyse 2025 – 2028** is een verkenning van relevante opgaven binnen het ruimtelijk domein en beschrijft daarmee voor de (middel-)lange termijn wat onze doelen en opgaven zijn. Daarmee is het een belangrijk basisdocument voor de jaarlijks uit te voeren risicoanalyses.

Het ROK VTH 2025 – 2028 zal naar verwachting nog in 2023 worden afgerond en geagendeerd in het RSP en AB. Formeel werken we pas vanaf 2025 met het ROK VTH 2025 – 2028. Reden hiervoor is dat de programma's voor 2024 al zijn opgesteld in 2023. We beschouwen 2024 wel als een pilotjaar waarin we, waar dat mogelijk is, al zoveel mogelijk gaan werken conform de werkwijzen van het ROK VTH 2025 – 2028. De Omgevingsanalyse 2025 – 2028 wordt opgesteld door een adviesbureau en naar verwachting begin 2024 opgeleverd.

Effect op de begroting 2023

→ Er zijn geen financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023.

Strafrechtelijke handhaving

De strafrechtelijke handhaving staat stevig op de maatschappelijke en bestuurlijke agenda en is ook een van de 6 pijlers van het Interbestuurlijke programma. In Brabant heeft de ODBN samen met de provincie Noord-Brabant een onderzoek afgerond naar de werking van de strafrechtketen. Dit onderzoek geeft aanbevelingen om in de dagelijkse praktijk verbeteringen aan te brengen op zowel operationeel, tactisch als strategisch niveau. Dit wordt de komende maanden samen met de 2 andere Brabantse Omgevingsdiensten en de provincie verder uitgewerkt. Uiteraard in overleg met de politie en het Openbaar Ministerie.

Effect op de begroting 2023

→ Er zijn geen financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023.

Informatiegestuurd werken

De ODBN heeft ambitieuze plannen om zich verder te ontwikkelen als data- en informatiegestuurde organisatie. Als deskundige uitvoerder van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) is de ODBN verantwoordelijk voor lokale en landelijke doelstellingen op het gebied van milieu, klimaat en energie. We verzamelen op deze gebieden veel data. In 2023 richt de ODBN zich op drie pijlers: het verbeteren van de datakwaliteit, het ontwikkelen van dataproducten en het versterken van de datacultuur. Diverse projecten hebben inmiddels bijgedragen aan het verbeteren van de datakwaliteit. Zo is er dit jaar een tool ontwikkeld waarmee diverse luchtwasserbestanden automatisch worden omgezet, zodat deze eenvoudig kunnen worden ingelezen met de luchtwassercheck. Daarnaast werken we samen met de twee andere Brabantse omgevingsdiensten aan een eenduidige definitie van diverse gegevens verzameld vanuit agrarisch toezicht, zodat de drie Brabantse omgevingsdiensten de gegevens op dezelfde wijze kunnen terugkoppelen naar haar opdrachtgevers. Verder heeft de ODBN een applicatie ontwikkeld voor toezichthouders in de agrarische sector. Het doel is om gegevens beter te ontsluiten en beschikbaar te maken voor de toezichthouder. Momenteel wordt de applicatie getest en later dit jaar evalueren we de resultaten.

Daarnaast zijn er verschillende dataproducten ontwikkeld die onze VTH-collega's ondersteunen in hun werkzaamheden. Zo is een planningstool voor asbest ontwikkeld, waarmee de toezichthouder direct inzicht krijgt in openstaande startmeldingen en de bijbehorende risicoscore. Deze informatie wordt gebruikt voor het effectief plannen van toezicht. Verder heeft de ODBN een risicomodel ontwikkeld die wordt gebruikt om geprogrammeerd toezicht te plannen. Hierbij is het uitgangspunt om bedrijven te bezoeken die het hoogste risico vormen voor de leefomgeving. Dit risicomodel wordt ook onderdeel van het ROK VTH 2025 – 2028. Ook is op basis van een enquête onder medewerkers besloten over te stappen op een andere GEO/GIS-applicatie en werken we aan verdere ontwikkeling van verschillende viewers en themakaarten.

Het versterken van de datacultuur betekent dat medewerkers zich meer bewust worden van het belang van data en het gebruik van dataproducten. De eerdergenoemde ontwikkelingen dragen hieraan bij en zullen ook een positieve impact hebben op de kwaliteit van de data.

Effect op de begroting 2023

→ Er zijn geen financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023.



Samen Sterk In Brabant (SSiB)

Samen Sterk in Brabant (SSiB) is een provinciebrede samenwerkingsvorm – onder formeel werkgeverschap van de ODBN – waarin gemeenten, provincie, terreinbeherende organisaties, particuliere grondeigenaren, waterschappen en waterwinbedrijven participeren. Samen met het netwerk wordt gewerkt aan een schoon, veilig en groen buitengebied. SSiB handhaaft op zaken als stroperij, wildcrossen, afvaldumpingen en het overtreden van de toegangsbepalingen.

SSiB kent een eigen meerjarenprogramma en legt jaarlijks verantwoording af in het jaarverslag. Zie hiervoor www.odbn.nl/expertises/natuur/samen-sterk-brabant..

Effect op de begroting 2023

→ Er zijn geen financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023.

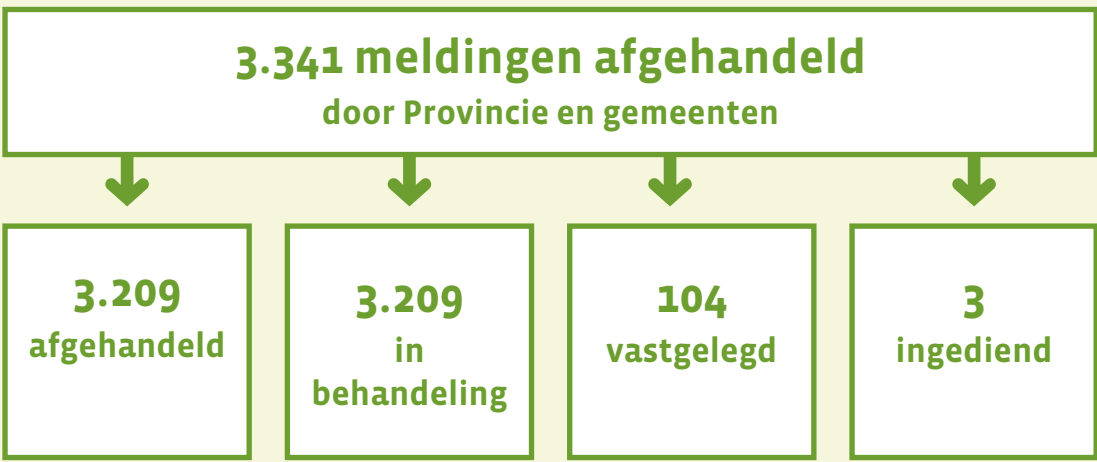
Milieuklachten centrale

In totaal zijn er 3.341 meldingen binnengekomen voor de provincie en de gemeenten. Deze zijn als volgt verdeeld:

“Taart” naar analogie 2022

Verreweg de meeste klachten worden gedaan in het kader van **geluidsoverlast (39%)**, gevolgd door meldingen als gevolg van **stank (27%)**. Andere categorieën betreffen situaties waarbij de melder aangeeft iets te hebben gezien **(21%)** en meldingen waarvan de melder iets heeft gevoeld **(9%)**. Daarnaast was sprake van 137 bedrijfsmeldingen **(4%)**

Verder zijn er in totaal 3.341 meldingen afgehandeld voor de provincie en gemeenten. Deze zijn als volgt verdeeld:



Effect op de begroting 2023

→ Er zijn geen financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023.

Sanering verkeerslawaaai

Het project Sanering Verkeerslawaaai is een te eerbiedigen oud RMB-taak. Dit project wordt bekostigd vanuit de reserve ISV. Het Algemeen Bestuur heeft hiervoor in 2019 € 2.500.000,- beschikbaar gesteld vanuit de reserve ISV. Ook in 2023 wordt er gewerkt aan dit project.

Effect op de begroting 2023

→ Voor Sanering Verkeerslawaaai is er nog geen raming opgenomen in de begroting 2023. Op basis van de realisatie tot en met augustus is de verwachting dat er dit jaar nog zo'n 700 uren gemaakt worden voor het project Sanering Verkeerslawaaai. De dekking voor deze uren en eventuele projectkosten komt uit de reserve ISV. Voorgesteld wordt om deze urenraming en de daarbij behorende loonsom en bedrijfsvoeringsbudgetten te ramen, inclusief de onttrekking uit de reserve te verwerken in de begroting 2023. Deze onttrekking past binnen de € 2.500.000,- die in 2019 voor het project beschikbaar is gesteld vanuit de reserve ISV. Daarmee is de wijziging neutraal en beïnvloedt deze de bijdrage van de deelnemers niet.



Specifieke uitkering toezicht & handhaving energiebesparingsplicht

Eind 2022 is aan de ODBN een specifieke uitkering voor toezicht en handhaving energie (SPUK-THE) toegekend van in totaal € 2.100.00,- verdeeld over de jaren 2022–2026. Het geld is bedoeld als aanvulling op de bestaande gemeentelijke en provinciale budgetten voor energietoezicht met als belangrijk neven doel het energietoezicht door omgevingsdiensten robuuster te maken. Mede daarom is het verplicht om eigen personeel in te zetten voor de uitvoering van deze regeling.

Ondanks onze inspanningen is het, door de huidige arbeidsmarkt, nog onvoldoende gelukt voldoende personeel te vinden. We gaan nu een deel van de uren die eigen personeel heeft besteed aan energietoezicht voor de gemeentelijke opdracht, overzetten naar SPUK-THE om de achterstand in te lopen. Daarmee voorkomen we dat we dat we niet bestede SPUK-middelen moeten terugbetalen. Voor de gemeentelijke opdrachten zetten we inhuur in om ook de gemeentelijke opdracht zo volledig mogelijk te kunnen uitvoeren.

Volgens de SPUK-THE regeling moet op 31 december 2023 minimaal 40% zijn besteed van het bedrag dat de ODBN voor 2022 en 2023 heeft ontvangen. We verwachten eind dit jaar rond dat percentage uit te komen. Wanneer we de 40% niet halen moeten we de subsidieverstrekker aantonen hoe we de achterstand de komende jaren gaan inhalen.

Effect op de begroting 2023

→ Voor het houden van toezicht op de landelijke energiebesparingsplicht voor bedrijven heeft het Rijk financiële middelen beschikbaar gesteld. Deze middelen zijn nog niet verwerkt in de begroting 2023. Op basis van de realisatie tot en met augustus is de verwachting dat er dit jaar nog zo'n 1500 uren gemaakt worden voor dit project. Dekking van deze uren en eventuele projectkosten komt uit de specifieke uitkering Toezicht en Handhaving Energiebesparingsplicht. Voorgesteld wordt om deze urenraming en de daarbij behorende loonsom en bedrijfsvoeringsbudgetten te ramen, inclusief de corresponderende bijdrage uit de specifieke uitkering. Daarmee is de wijziging neutraal en beïnvloedt deze de bijdrage van de deelnemers niet.

Borgen en valideren

In 2021 is middels een (interne) inventarisatie vastgesteld dat de ODBN voldoet aan de kwaliteitscriteria 2.2., echter is geconstateerd dat er meer aandacht noodzakelijk is voor de continuïteit en systematische borging. Dit is noodzakelijk om direct de impact te kunnen bepalen van personele wisselingen en veranderingen in het takenpakket. Tussentijdse analyses kosten momenteel veel tijd en inzet omdat het geen geautomatiseerd proces is. Daarnaast wil de ODBN bij het voldoen aan de criteria minder afhankelijk worden van een aantal specifieke (unieke) medewerkers.

De ODBN neemt geen genoegen met de huidige borging van de kwaliteitscriteria en wil van reactief naar proactief. Hiertoe is het project 'Borgen en Valideren' ontstaan. De ambitie is om het borgen van en toetsen aan de kwaliteitscriteria een regulier en geautomatiseerd onderdeel van de bedrijfsvoering te laten uitmaken. Dit met een verankering in de HRM-cyclus met een actieve koppeling naar het jaarlijks vast te stellen opleidingsplan.

Effect op de begroting 2023

→ In 2023 is het project 'Borgen en Valideren' gestart. Voor dit project is vanuit het opleidingsbudget incidenteel € 300.000,- beschikbaar gesteld. Dit project loopt, door de Europese aanbesteding, naar verwachting over de jaargrens heen. Verzocht wordt om het resterende geld aan het eind van het jaar toe te voegen aan de nieuw in te richten reserve 'Incidentele projecten' zodat deze middelen in 2024 direct weer inzetbaar zijn voor het project. Hiermee is gelijk de rechtmatigheid van de uitgaven aan het begin van 2024 geregeld.





Van inrichting naar MBA

Voor het omzetten van inrichtingen naar milieubelastende activiteiten wordt onderzocht of een deels digitale conversie mogelijk is of dat we zelf een app kunnen ontwikkelen. Voor dit incidentele project is dit jaar € 45.000,- beschikbaar uit de bedrijfsvoeringsmiddelen (overhead). In de planning gaan we er van uit dat dit project dit jaar wordt afgerond, aangezien de Omgevingswet per 1 januari 2024 in werking treedt kan het zijn dat het project doorloopt in 2024.

Effect op de begroting 2023

→ Omdat dit project mogelijk in 2024 doorloopt wordt voorgesteld om een eventueel resterend deel van de projectmiddelen aan het einde van het jaar toe te voegen aan de nieuw in te richten reserve 'Incidentele projecten' zodat deze middelen in 2024 direct weer inzetbaar zijn voor het project. Hiermee is gelijk de rechtmatigheid van de uitgaven aan het begin van 2024 geregeld. In dit programma leidt de wijziging tot een voordeel en de tegenhanger zit in programma 3.

Financiële afwijkingen	
Sanering Verkeerslawaaai	Neutraal
Voorgesteld wordt om de budgetten en de onttrekking uit de reserve te verwerken in de begroting 2023. De wijziging voor het exploitatieresultaat is neutraal en leidt niet tot een stijging van de deelnemersbijdragen.	
Specifieke uitkering Interbestuurlijk programma (SPUK IBP)	Neutraal
Voorgesteld wordt om de budgetten en de verwachte omzet te verwerken in de begroting 2023. De wijziging voor het exploitatieresultaat is neutraal en leidt niet tot een stijging van de deelnemersbijdragen.	
Specifieke uitkering Toezicht en Handhaving Energiebesparingsplicht	Neutraal
Voorgesteld wordt om de budgetten en de verwachte omzet te verwerken in de begroting 2023. De wijziging voor het exploitatieresultaat is neutraal en leidt niet tot een stijging van de deelnemersbijdragen.	
Borgen en Valideren	Neutraal
Voorgesteld wordt om de verschuiving van het budget te verwerken in de begroting, voor de begroting per saldo neutraal. In P2 stijgen de lasten, in P3 wordt de verlaging van het budget gerealiseerd.	
Van inrichting naar MBA	Neutraal
Voorgesteld wordt om de verschuiving van het budget te verwerken in de begroting, voor de begroting per saldo neutraal. In P2 stijgen de lasten, in P3 wordt de verlaging van het budget gerealiseerd.	

2.3 Programma Bedrijfsvoering

Inhoud programma

Conform de BBV-regelgeving is in deze begroting een paragraaf gewijd aan de PIOFACH taken; de paragraaf bedrijfsvoering. Toch is een programma met betrekking tot de bedrijfsvoering relevant maar zal het accent gericht zijn op de verantwoording aan u als eigenaar. Waar mogelijk vertaald in KPI's. De algemene trends worden toegelicht in dit programma. De technische onderbouwingen worden elders in de begroting gegeven.



In dit programma zijn ook de begrote baten en lasten van de interne financiering en de algemene dekkingsmiddelen opgenomen.

OMSCHRIJVING	DATUM	EXPIRATIEDATUM
Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten	1 juli 1993	Open
Gemeenschappelijke regeling ODBN	1 januari 2020	Open
Nota weerstandsvermogen en risicomanagement	16 december 2020	Open
Financiële verordening ODBN	24 februari 2021	Open

Tabel 2.3.1 Beleidskaders en richtlijnen Programma Bedrijfsvoering.

Voortgang kengetallen

KPI'S ODBN (ALS BEDRIJF)			
KPI ¹	NORM	REALISATIE BURAP	TOELICHTING ⁽²⁾
Declarabiliteit	1.309	1.286	De declarabiliteit zit met 1.286 uren onder de vastgestelde norm. Dit wordt veroorzaakt door hogere inzet indirect productieve uren en een grotere afwezigheid dan begroot. Onder andere als gevolg van nieuwe regelgeving m.b.t. geboorteverlof.
Gemiddeld uurtarief	€ 108,87	PM	Nacalculatie van het tarief vindt plaats bij de jaarrekening. Doordat de kostenstructuur niet lineair over het jaar verloopt, is het ondoenlijk om tussentijds de berekening te maken.
Ziekteverzuim	5,5%	5,72%	Dit kengetal geeft het gemiddelde ziekteverzuim weer van 1 januari tot en met 31 augustus.
Formatie overhead	23%	22,63%	
Aandeel kosten overhead personeel	25%	PM	Doorberekening van de loonkosten naar de programma's vindt plaats bij de jaarrekening.
Aandeel kosten overhead totaal 1	35%-37%	PM	Berekening van dit percentage vindt plaats bij de jaarrekening. Doordat kostenstructuur niet lineair over het jaar verloopt geeft een tussentijds percentage een vertekend beeld
Weerstandsratio	1,0 – 1,5	1,28	Er zijn geen wijzigingen aangebracht in het risicoprofiel sinds het vaststellen van de begroting 2024, ook zijn er geen wijzigingen in de weerstandscapaciteit
Flexschil	15% - 20%	17,95%	De flexschil valt binnen bandbreedte. Wij werken met diverse vraaggestuurde opdrachten, waarvoor soms de kennis op dat moment niet in huis is. Dit geeft het belang aan van de flexschil die wij hanteren.

Tabel 2.3.2 KPI's voor de organisatie ODBN.



Financiële afwijkingen

Loonsom & Externe inhuur

PM

Het geheel van de loonsom en externe inhuur verantwoorden we onder programma 3, al werkt een resultaat op dit onderdeel ook door naar programma's 1 en 2. Naar verwachting houden we dit jaar ongeveer € 1.500.000,- – € 2.000.000,- over op de totale loonsom. Op begrotingsbasis ramen we de loonsom op basis van het maximum van de loonschaal. In de realisatie zien we daar nu een voordeel ontstaan omdat niet iedereen in het maximum van de schaal uitbetaald wordt. Ook zien we door verloop dat er op sommige onderdelen vacatureruimte is. Dit vertaalt zich ook door een lager aantal gerealiseerde uren in de omzet.

Als laatste zien we in de groei van 14.000 uren tussen de primitieve begroting en de definitieve opdracht ook ruimte geeft voor uitbreiding van de bedrijfsvoering. Deze is dit jaar ook niet volledig ingezet.

Op 1 januari 2023 is de nieuwe Cao SGO in werking getreden. Dit heeft gevolgen gehad voor de verlofstanden binnen de organisatie. De medewerkers hebben er verlof bij gekregen, kunnen meer verlof kopen via het IKB en het verlof sparen. Naar verwachting zullen de verlofstanden nog afnemen als gevolg van de herfstvakantie en kerstperiode. We stellen voor om deze ontwikkelingen in het verlof nog niet te verwerken in de begroting omdat de exacte omvang nog niet te kwantificeren is.



Rentebaten **(V) +/- € 770.000**

Op de rekening schatkist wordt momenteel een rente van 3,4% ontvangen. Doordat we onze voorzieningen en reserves als contant geld op de bank hebben staan, inclusief de voorschotten van onze deelnemers en SPUK uitkeringen hebben we een groot batig saldo. Daardoor ontvangen we veel rente waar bij het opstellen van de begroting geen rekening mee is gehouden.

Bedrijfsvoering **(V) +/- € 385.000**

Belangrijk om hier te benoemen is dat als gevolg van groei van onze organisatie er structurele ruimte lijkt te ontstaan binnen de bedrijfsvoering. Op diverse onderdelen zien we namelijk dat de groei van deze budgetten dit jaar niet ingezet wordt. Wanneer dit ook daadwerkelijk blijkt uit de jaarrekening 2023, willen we deze in de begroting 2025 (en deze komt al in maart 2024) gaan inzetten. Hoe we dit precies vorm gaan geven wordt onderwerp van gesprek met het Dagelijks Bestuur in het najaar.

Opleiding **(V) +/- € 470.000**

Het opleidingsbudget is in 2023 door de groei van de omzet ook meegegroeid. Daarnaast hebben we een deel van de opleidingen van de Omgevingswet onder kunnen brengen in de specifieke uitkering van het IBP. Tevens gaan de interne opleidingsklasjes dit jaar niet door. Per saldo blijft er dan een bedrag van circa € 470.000,- over.

Vervoer **(V) +/- € 46.000**

Door de aanschaf van een nieuw wagenpark in een volledig leasecontract is er in 2023 geen onderhoud meer gepleegd aan het oude wagenpark en is er minder brandstof verbruikt door het oude wagenpark. We verwachten een voordeel door de verkoop van het oude wagenpark, beperkte onderhoudskosten en lagere leasekosten door latere uitlevering van auto's.

Communicatie **(V) +/- € 35.000**

In 2023 is het communicatiebudget niet volledig uitgeput dit komt o.a. door een verzoektaak van Omgevingsdienst NL voor het organiseren van een landelijk dag voor directeuren en managers van alle omgevingsdiensten in Nederland. De kosten hiervoor lagen buiten onze dienst. We hebben in 2023 niet geïnvesteerd in (nieuwe) communicatiemiddelen maar juist in advies richting de organisatie. Dat maakt de input van communicatie niet minder maar de input van budget wel. Daarnaast is er dit jaar geen OD on Tour georganiseerd, wat ervoor zorgt dat het projectbudget hiervoor over blijft.

Organisatiekosten **(V) +/- € 97.000**

Op diverse posten, voornamelijk op intake en organisatieontwikkeling, verwachten we een voordeel te realiseren. Per saldo telt dit op tot circa € 97.000,-.

Personeel gerelateerde kosten **(V) +/- € 38.000**

Op de personeel gerelateerde kosten komen we dit jaar met een voordeel van circa € 38.000,-. Dit is het gevolg van de inhaalslag op het gebied van Arbo-maatregelen die vorig jaar zijn gerealiseerd en er hierdoor nu een voordeel ontstaat. In de eerste maanden van 2023 zijn er minder wervingskosten gemaakt dan verwacht. Op dit moment zijn we bezig met diverse arbeidsmarkt initiatieven die in het najaar leiden tot meer kosten.

Overige baten **(V) +/- € 214.000**

In de begroting houden we geen rekening met baten vanuit het UWV voor tegemoetkoming van zwangerschapsverlof en tegemoetkoming van ziektekosten. Dit doen we omdat deze bijdragen door de jaren heen zeer verschillend zijn en rekening houden met deze bijdragen heeft direct impact op de hoogte van het tarief. Dit jaar zien we dat we hier circa € 214.000,- zullen ontvangen. Dit is een voordeel ten opzichte van de begroting.

Te eerbiedingen RMB taken – ondersteuning gewest **Neutraal**

Bij de oprichting van de ODBN zijn een aantal taken van het oude RMB overgenomen. Eén van deze taken was de ondersteuning van het gewest in het kader van de rechtszaak die zij tegen een afvalverwerkingsbedrijf hadden aangespannen. Dit jaar is er een definitieve uitspraak geweest in deze langlopende procedure. In deze ondersteuning heeft de omgevingsdienst kosten vooruitbetaald in de afhandeling van de uitspraak. Dit leidt tot hogere lasten in de exploitatie van de ODBN. Daartegenover staan extra ontvangsten van de voormalig gewest gemeenten. Per saldo is deze taak dus voor het exploitatieresultaat neutraal voor de ODBN. Boekhoudkundig leidt dit tot een overschrijding van de lasten en de baten. In het kader van de rechtmatigheid stellen we daarom voor om de begroting op dit onderdeel zowel in de baten als de lasten aan te passen.

3 Overige onderwerpen



Urenanalyse

In de geactualiseerde begroting zijn de uren uit de definitieve gemeentelijke werkprogramma's 2023, de provinciale opdracht 2023 en de regionale afspraken opgenomen. In onderstaande tabel staan de geraamde uren in vergelijking met de daadwerkelijk gerealiseerde uren in 2023 tot en met augustus dit jaar. Ook is er een prognose gemaakt met het verwachte aantal uren naar het einde van het jaar.

In de realisatie zien we een aantal zaken:

Basistaken

Na 8 maanden is de realisatie van de basistaken 67,3% van het gemeentelijke werkprogramma en de provinciale opdracht. Als we dit extrapoleren naar het einde van het jaar is de verwachting dat er 2.600 uren meer voor de basistaken gerealiseerd gaan worden met name voor toezicht en handhaving.

Verzoektaken

In de verzoektaken zien we dat de realisatie 57% bedraagt. Dit komt voornamelijk doordat vergunningverlening gebiedsbescherming vanuit de provinciale opdracht achterloopt. De reden hiervoor is met name een capaciteitstekort. De verwachting is dat we 11.900 uren minder gaan realiseren dan de begroting.

Aanvullende opdrachten

Voor de aanvullende opdrachten bedraagt de realisatie 45% van de overeengekomen uren. We merken dat opdrachtgevers beperkt een beroep doen op deze uren. Daarmee is de verwachting dat de raming in de begroting niet gehaald gaat worden en 1.500 uren lager uit gaat komen.

Regionale dienstverlening

Voor de regionale dienstverlening zien wij een stijging in uren, die voornamelijk worden veroorzaakt door een tweetal specifieke uitkeringen: Sanering Verkeerslawaaï en de implementatie van de Omgevingswet welke veel capaciteit behoeft.

PROGRAMMA'S 2023	UREN GEACTUALISEERDE BEGROTING 2023	REALISATIE BURAP	PROGNOSE BURAP
Vergunningverlening	53.896	36.203	52.640
Toezicht & handhaving	73.140	49.307	76.980
TOTAAL BASISTAKEN	127.036	85.510	129.620
Vergunningverlening	73.609	41.674	62.795
Toezicht & handhaving	21.585	10.474	20.307
Overige verzoektaken	23.643	15.663	23.815
TOTAAL VERZOECTAKEN	118.837	67.811	106.917
Algemene werkzaamheden	22.334	12.043	18.871
Juridische dienstverlening	1.852	1.409	2.146
TOTAAL OVERIGE WERKZAAMHEDEN	24.186	13.452	21.017
Aanvullende opdrachten	8.200	3.648	6.700
TOTAAL AANVULLENDE OPDRACHTEN	8.200	3.648	6.700
TOTAAL INDIVIDUELE DIENSTVERLENING	278.259	170.421	264.254
Collectieve taken	7.316	4.200	7.316
Omgevingswet	0	1.340	2.010
Samen Sterk in Brabant	23.227	13.981	23.227
MilieuKlachtenCentrale	34	111	150
Bodemloket	154	66	100
Beheer en Nazorg stortplaatsen	85	62	85
Sanering Verkeerslawaaï	0	500	700
SPUK-IBP	0	762	1.100
SPUK-THE	0	1.725	2.600
TOTAAL REGIONALE DIENSTVERLENING	30.816	22.747	37.288
TOTAAL ODBN	309.075	193.168	301.542

Tabel 3.1 Urenoverzicht tot en met augustus 2023



Bezetting

Tot en met augustus 2023 is er een gemiddelde bezetting geweest van 287,15 FTE (zowel interne als externe medewerkers), waarvan 222,15 FTE ingezet is geweest voor het primaire proces. De bezetting voor het primaire proces is grotendeels declarabel inzetbaar. De overige 65 FTE betreffen medewerkers die ondersteunend zijn aan het primaire proces. Deze formatie bestaat uit de directie, management, medewerkers bedrijfsvoering en ondersteuning. Hiermee bedroeg de personele overhead 22,63% van de totale formatie. Bij de berekening van de declarabiliteit is voor de externe medewerkers naar de werkelijk gewerkte uren in plaats van de contracturen gekeken.

AANTAL FTE	GEACTUALISEERDE BEGROTING	GEMIDDELDE BEZETTING ODBN T/M AUGUSTUS
Primair proces	211,00	222,15
Overhead	58,30	65,00
TOTAAL AANTAL FTE	269,30	287,15

Tabel 3.2 aantal fte's t/m augustus 2023

Declarabiliteit

De declarabiliteit tot en met augustus 2023 komt uit op 1.286 uren per fte. In de begroting 2023 gaan we uit van een norm van 1.309 uren per fte. Deze norm is in de begroting 2023 bijgesteld van 1.350 naar 1.309 uren gemiddeld per fte als gevolg van 7 extra verlofdagen in de Cao van 2021/2022 en de Cao 2023. Een deel van dit extra verlof kon door de organisatie zelf opgevangen worden als gevolg van het verdwijnen van oude verlofregelingen voor een beperkt deel van het personeel.

Het inwerken van nieuwe collega's, een aantal niet-facturabele projecten en het bijzondere verlof (zwangerschaps- en geboorteverlof) dat dit jaar genoten is, hebben grote consequenties gehad voor de declarabiliteit. Het is daarom onzeker of we de norm van 1.309 uren per fte richting het einde van het jaar weten te behalen. Enerzijds is de hoeveelheid vakanties en feestdagen in de tweede helft van het jaar lager, echter het inwerken van het grote aantal nieuwe collega's zal zijn weerslag hebben op de declarabiliteit.

Facturabiliteit

Naast de gemiddelde declarabiliteit wordt er ook een analyse gemaakt in hoeverre de declarabele uren in rekening zijn gebracht. Voor een deel van de declarabele uren wordt namelijk een vaste bijdrage ontvangen. Dit betekent dat de uren die méér worden gemaakt dan begroot niet in rekening worden gebracht bij de deelnemers, maar ook dat hier voor de ODBN geen dekking tegenover staat. Dit is vooral aan de orde voor een aantal opdrachten binnen de regionale dienstverlening. Naar verwachting gaan we niet meer uren maken dan waar dekking voor is vanuit de vaste bijdrage. De verantwoording vindt plaats in het desbetreffende programma omdat dit geen financieel effect heeft.



Investeringsen

Op dit moment zijn er geen nieuwe investeringen te melden die kapitaallasten met zich meebrengen. Wel stellen we voor om een verschuiving aan te brengen binnen de investeringskredieten die wij op dit moment hebben. Door een grotere vervangingsvraag uit de organisatie voor telefoons, hebben wij het investeringskrediet van de telefoons te laag ingeschat en willen we dit krediet graag ophogen. Deze ophoging kan bekostigd worden uit het krediet voor aanschaf van laptops. De vervangingsvraag van de bestaande laptops blijft achter bij de verwachtingen in het voorjaar, waardoor hier ruimte binnen het investeringskrediet ontstaat. Per saldo is deze wijziging en daarmee dus ook de impact voor de exploitatie neutraal.

INVESTERINGSKREDIET	HERZIENE BEGROTING 2023	NA WIJZIGING BESTUURSRAPPORTAGE
Aanschaf laptops 2023	35.000	22.000
Aanschaf telefoons 2023	40.000	53.000
TOTAAL	75.000	75.000

Tabel 3.3 verschuiving investeringskredieten

Reserves

In deze paragraaf wordt u nader geïnformeerd over het verloop van de reserves omdat het taakveld reserves als dekking voor de exploitatie geldt. Het taakveld wordt formeel buiten de programma's gepresenteerd. Het verloop van de reserves in 2023 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

VERLOOP RESERVES BEDRAGEN IN € 1.000	STAND 31-12-2022	RESULTAAT 2022	TOE- VOEGING	ONT- TREKKING	STAND 31-12-2023
RESERVES					
Algemene reserve ODBN	1.852	988	0	1.138	1.702
TOTAAL ALGEMENE RESERVE	1.852	988	0	1.138	1.702
Bestemmingsreserve ISV	5.801	0	0		5.725
Mutaties als gevolg van deze burap	0	0	0	76	0
Bestemmingsreserve implementatie Omgevingswet	30	0	0	0	30
Bestemmingsreserve informatiegestuurd werken	87	0	0	0	87
Bestemmingsreserve HR-instrumentarium	123	0	0	0	123
Egalisatiereserve SSiB	159	0	0	0	159
Incidentele projecten	0	0	0	0	0
Mutaties als gevolg van deze burap	0	0	0	0	0
TOTAAL BESTEMMINGSRERVES	6.200	0	0	0	6.124
TOTAAL RESERVES	8.052	988	0	1.214	7.826

Tabel 3.3 mutaties reserves 2023, die overzicht is inclusief de voorstellen die in deze bestuursrapportage gedaan worden.

In deze bestuursrapportage zijn de volgende mutaties reserves opgenomen:

Onttrekking reserves

Sanering Verkeerslawaaï

€ 76.209

€ 76.209

Voor het project Sanering Verkeerslawaaï is vanuit de reserve ISV-geld beschikbaar. Voor de uitvoering in 2023 wordt voorgesteld om een bedrag van € 76.209,- te onttrekken. Voor verdere toelichting verwijzen we volledigheidshalve naar programma 2.

Storting reserves

Projectbudget Borgen en Valideren

PM

PM

Het project loopt naar verwachting door in 2024 als gevolg van de Europese aanbesteding. Door het resterend projectbudget in een nieuw te vormen reserve Incidentele projecten te storten, kunnen de middelen begin 2024 rechtmatig worden aangewend.

Projectbudget van Inrichting naar MBA

PM

Het project loopt naar verwachting over de jaargrens heen. Door het resterend projectbudget in een nieuw te vormen reserve Incidentele projecten te storten, kunnen de middelen begin 2024 rechtmatig worden aangewend.





Bijlage 1: Afkortingenlijst P&C producten ODBN

Aw	Aanbestedingswet
AB	Algemeen Bestuur
Arbo	Arbeidsomstandigheden
art	Artikel
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
Bado	Besluit accountantscontrole decentrale overheden
BWS	Besluit Woning gebonden Subsidies
ISV	Investerings Stedelijke Vernieuwing
BSBm	Bestuurlijke strafbeschikkingen milieu
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
Boa	Buitengewoon opsporingsambtenaar
IOV	Brabantse Interim Omgevingsverordening
BRZO	Besluit risico's zware ongevallen
Bizob	Bureau Inkoop en Aanbesteding Zuidoost-Brabant
C.q.	Casu quo
Cao	Collectieve arbeidsovereenkomst
CLO	Centric Leefomgeving
CPB	Centraal Planbureau
BBV	Besluit begroting en verantwoording
DB	Dagelijks Bestuur
DMS	Document Management Systeem
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
EU	Europese Unie
Fte	Fulltime equivalent
GEO	Geografisch
GIS	Geografisch informatiesysteem
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst

HR	Human Resources
HRM	Human Resource Management
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
I&O	Innovatie & Ontwikkeling
IGW	Informatiegestuurd werken
IBP	Interbestuurlijk Programma
ISV	Sanering verkeerslawaaï
KPI	Kritieke prestatie-indicator
LHS	Landelijke Handhavingsstrategie
LHSO	Landelijke Handhavingstrategie Omgevingswet
Mba	Milieubelastende activiteiten
OMWB	Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant
O.i.v.	Onder invloed van
MKC	MilieuKlachtenCentrale
N.v.t.	Niet van toepassing
NL	Nederland
OBM	Omgevingsvergunning beperkte milieutoets
ODBN	Omgevingsdienst Brabant Noord
OM	Openbaar Ministerie
ODZOB	Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
PDCA	Plan-Do-Check-Act
PM	Pro memorie, wordt gebruikt om aan te geven dat er wel kosten worden verwacht, maar dat de hoogte daarvan niet bekend is.
PIOFACH	Personeel, Informatievoorziening, Organisatie, Financiën, Algemene zaken, Communicatie en Huisvesting.
ROK-T&H	Regionaal Operationeel Kader Toezicht en Handhaving
ROK-VV	Regionaal Operationeel Kader Vergunningverlening
RMB	Regionaal Milieubeheer
RO	Ruimtelijke Ordening

ROK	Regionaal handhavings- en uitvoeringskader
RSP	Regionaal Strategisch Platform
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
RVO	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland
SSiB	Samen Sterk in Brabant
SAM	Snelle afhandeling milieu
SiSa	Single information Single audit
SaaS	Software As A Service
SPUK	Specifieke Uitkering
SPUK-THE	Specifieke Uitkering voor Toezicht en Handhaving Energie
V&R	Vermijdings- en reductieprogramma
VGBA	Verordening gedrags- en beroepsregels accountants
ViO	Verordening inzake de onafhankelijkheid
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VUE	Versterkte Uitvoering Energietoezicht
VPN	Belastingplicht voor de vennootschapsbelasting
VTH	Vergunningverlening, toezicht en handhaving
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
WAB	Wet arbeidsmarkt in balans
Wbb	Wet bodembescherming
Wet FIDO	Wet financiering decentrale overheden
Wnb	Wet natuurbescherming
WNT	Wet Normering Topinkomens
Woo	Wet open overheid
Wta	Wet toezicht accountantsorganisaties
WW-uitkering	Werkloosheid uitkering
ZZS	Zeer Zorgwekkende Stoffen

Vragen over de Bestuursrapportage 2023?
Neem gerust contact op met de ODBN.

www.odbn.nl

Victorialaan 1
5213 JG 's-Hertogenbosch
Telefoon: 088 7430 000
E-mail: info@odbn.nl



Omgevingsdienst Brabant Noord