

1e Bestuursrapportage 2026

Versie: 1.0

's-Hertogenbosch, juni 2026

Omgevingsdienst Brabant Noord

Voorwoord

Voor u ligt de eerste bestuursrapportage van de ODBN voor het jaar 2026. In deze rapportage kijken we terug op de periode januari tot en met april en vergelijken de voortgang met hetgeen we hebben begroot voor 2026, zowel inhoudelijk als financieel. Met onze bestuursrapportage informeren wij u over de afwijkingen t.o.v. de begroting op concernniveau.

In een wereld vol spanningen en aanhoudende conflicten, is er veel onzekerheid rond de inflatie. In hoeverre dat onze kosten gaat raken en daarmee onze kostendekkendheid is onzeker. Voor nu geldt dat we voor 2026 een resultaat verwachten tussen de - 1,1% (-/- €400.000) en + 1,6 % (+/+ €600.000) (geprognosticeerd was €0,-).

Onze deelnemers zien zich nog steeds gesteld voor enorme maatschappelijke opgaven. Gezondheid, welbevinden en welvaart. De maatschappij vraagt met toenemende urgentie aandacht van de besturen om maatregelen te nemen om onze gezondheid te beschermen, een schone en duurzame en veilige leefomgeving te garanderen, welzijn, welbevinden en welvaart blijvend mogelijk te maken. De rol die de ODBN hierbij kan spelen is opgenomen in de Uniforme uitvoerings- en handhavingsstrategie.

Het management en Dagelijks Bestuur namen daarom de uitdaging vanuit de vastgestelde UHS aan en hebben op strategisch niveau bekeken hoe we door middel van een herijking van onze bedrijfsvoering hier nog beter invulling aan kunnen geven. Resultaat daarvan was de vaststelling door het Dagelijks Bestuur van de strategische visie “Ontwikkelingen in het perspectief van VTH(A) uitvoering richting 2030”. In het najaar van 2025 heeft het Bestuur middelen beschikbaar gesteld om onderzoek te doen naar de mogelijkheden van gebruik van nieuwe technieken zoals kunstmatige intelligentie en robotisering. Inmiddels zijn de resultaten daarvan gepresenteerd. Daarmee is aantoonbaar gemaakt dat de inzet van deze nieuwe technieken veel kansen biedt om de kwaliteit, effectiviteit en efficiency van ons werk te bevorderen. Op basis hiervan is een vervolgplan opgesteld voor de doorontwikkeling van de Bedrijfsvoering. Dit plan is inmiddels vastgesteld door het bestuur en zijn er extra incidentele middelen beschikbaar gesteld door het Algemeen Bestuur. Een grote stap. Met deze investering creëren we een duurzame, betrouwbare en schaalbare informatievoorziening.

Op 11 en 12 februari 2026 heeft een visitatiecommissie van Omgevingsdienst NL, onder voorzitterschap van een externe onafhankelijke voorzitter, een tweedaags bezoek gebracht aan de Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN). Deze visitatie vond plaats op basis van een door de ODBN uitgevoerde zelfevaluatie, aangeleverde documentatie en een serie interviews met bestuur, directie, management, medewerkers en ketenpartners.

Sinds de vorige visitatie zijn duidelijke stappen gezet in verdere professionalisering en organisatorische ontwikkeling. De visitatiecommissie beschrijft duidelijk dat de Omgevingsdienst Brabant Noord er goed voor staat en beschikt over een stevig fundament om op voort te bouwen.



“De organisatie kenmerkt zich door een solide bestuurlijke basis, met betrokken bestuurders en een heldere governance die zorgt voor eigenaarschap, continuïteit en draagvlak. De huidige financiële positie is gezond en de organisatie voldoet aan de robuustheidscriteria. De organisatie heeft een betrouwbare reputatie opgebouwd en wordt gezien als een deskundige partner die steeds meer toegevoegde waarde levert in de regio.” Daar zijn we trots op!

De centrale opgave voor de komende periode is bewust doorpakken en doorgaan op de ingeslagen weg naar een strategisch adviserende omgevingsdienst en regionaal regievoerder. Met de aanwezige motivatie, expertise en samenwerkingsbereidheid heeft ODBN alle ingrediënten in huis om deze volgende ontwikkelstap met vertrouwen te zetten.



Jan Lenssen
Directeur Omgevingsdienst Brabant Noord

Inleiding

De Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN) is een gemeenschappelijke regeling van 11 overheden: 10 gemeenten in Noordoost-Brabant en de provincie Noord-Brabant (onze deelnemers). Samen dragen we een gedeelde verantwoordelijkheid voor een schone, duurzame en veilige leefomgeving voor mensen, dieren en planten. Als verlengstuk van het lokale en provinciale bestuur voert de ODBN een deel van de wettelijke overheidstaken op dit gebied uit.

Bij de ODBN werken uitvoeringsexperts op het gebied van vergunningen, toezicht en handhaving en diverse specialismen zoals geluid, bodem, asbest, natuur, omgevingsveiligheid, luchtkwaliteit, geur en mest. Ook heeft de ODBN op de genoemde terreinen een adviserende taak en wordt gewerkt aan innovatie en ontwikkeling. De taak rondom de groene wetten voert de ODBN voor heel Brabant uit. Vanuit het kantoor in 's-Hertogenbosch werken ruim 350 collega's dagelijks aan een schone, duurzame en veilige leefomgeving, nu en in de toekomst. Dat is onze **missie**.



Onze leefomgeving is divers en een actueel thema voor elke inwoner en ondernemer. Als deskundige uitvoeringsorganisatie signaleren en agenderen we de voortdurende veranderingen in onze leefomgeving. Dit betekent doorlopende ontwikkeling en vernieuwing van ons werk. Onze deskundige medewerkers op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) werken binnen de kaders van de wetten van milieu, natuurbescherming, bouwen en wonen. Zo kunnen we de gemeenten in Noordoost Brabant en de provincie Noord-Brabant professioneel en met kennis van zaken adviseren. De ODBN richt zich op samenwerking; binnen de eigen organisatie, met gemeenten, de provincie en andere relevante organisaties. Gemeenten en de provincie voelen zich als eigenaar en als opdrachtgever betrokken. Dat is onze **visie**.

Als ODBN zijn we primair een uitvoeringsorganisatie van VTH-taken. We streven naar continue verbetering van de kwaliteit en investeren in de deskundigheid van onze medewerkers, ons belangrijkste kapitaal. Naast de uitvoering van VTH-taken adviseren wij steeds meer over de effecten van beleid in de praktijk.

Door ons werk zien we wat er in de leefomgeving gebeurt. Ook Brabant breed en landelijk dragen we onze expertise uit en staat onze leefomgeving in Brabant Noord centraal. Kortom onze **ambitie** is:

De ODBN is dé deskundige uitvoerder op het terrein van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Vanuit onze kennis van de praktijk adviseren wij over milieu en natuur en de uitvoerbaarheid en effecten van beleid.

Leeswijzer

In deze eerste bestuursrapportage 2026 gaan we in op de voortgang ten opzichte van de geactualiseerde begroting. We beschrijven de belangrijkste ontwikkelingen en afwijkingen uit de periode van januari tot en met april 2026 en maken een eerste prognose voor de rest van het jaar.

De bestuursrapportage bestaat uit een aantal onderdelen. De bestuursrapportage begint met een **voorwoord** van de directeur waarin een eerste bestuurlijke beschouwing over het jaar 2026 gegeven wordt. Daarna volgt de **financiële samenvatting**. Daarin geven we de belangrijkste financiële ontwikkelingen in 2026 weer. Verder presenteren we de financiële ontwikkelingen en geven we middels een bandbreedte een nieuw geprognosticeerd begrotingsresultaat.

Daarna volgt de **beleidsrapportage**. In dit onderdeel gaan wij in op de beleidsinhoudelijke ontwikkelingen in 2026, met mogelijke invloed op de begroting. De belangrijkste afwijkingen op hoofdlijnen worden beschreven. Wanneer er geen afwijkingen te melden zijn ten opzichte van de begroting wordt volstaan met de zin 'Er zijn geen afwijkingen te vermelden.'

In de **overige onderwerpen komen** de volgende onderwerpen aan de orde:
- ➜ Urenanalyse inclusief een analyse op de declarabiliteit en de productiviteit.
- ➜ Visitatie 2026
- ➜ Samen Sterk in Brabant
- ➜ Inzet reserves
- ➜ Investeringen 2026

Ten slotte vindt u in de **bijlage** een afkortingenlijst.

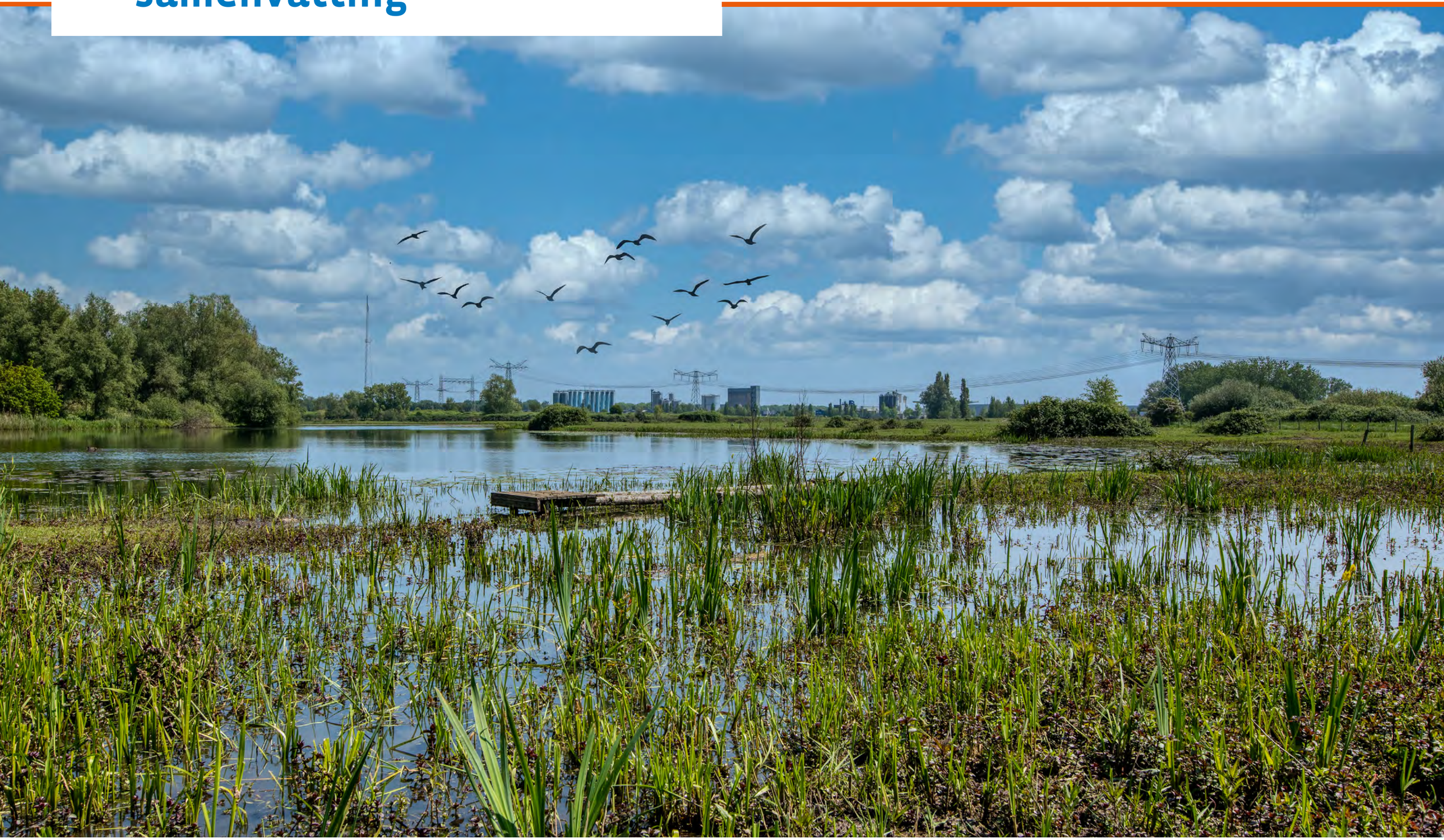
Waar u in deze bestuursrapportage een negatief getal leest, betekent dit een nadeel in de exploitatie van de ODBN. Een positief getal is een voordeel. Dit is op onderdelen verduidelijkt met een **N** (nadeel) of een **V** (voordeel). Waar gesproken wordt over een saldo, gaat het over het saldo van baten minus de lasten. Waar gesproken wordt over afwijkingen, betekent dit het verschil ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2026 en de prognose.

Inhoud



Voorwoord		**2**
Inleiding		4
Leeswijzer		5
Financiële samenvatting		**8**
Geactualiseerde begroting		10
Financieel overzicht bestuursrapportage		12
Bandbreedte financiële ontwikkelingen		14
Beleidsrapportage		**16**
Programma 1	**Regionale Dienstverlening en Collectieve Ontwikkelingen**	**18**
1.1	Voortgang Programma Collectieve Taken	18
1.2	ISV Sanering Verkeerslawaai	19
1.3	Milieuklachtencentrale (MKC)	19
1.4	Beheer stortplaatsen	19
1.5	Specifieke uitkering Toezicht en Handhaving Energiebesparingsplicht	20
Programma 2	**Individuele Dienstverlening**	**22**
2.1	Uitvoering van onze kerntaken	22
2.2	Natuurbescherming	23
2.3	Specialistische dienstverlening	24
2.4	Mobiliteit	26
Programma 3	**Bedrijfsvoering**	**28**
3.1	Voortgang kengetallen	29
3.2	Productiviteit vs declarabiliteit	30
3.3	Ziekteverzuim	30
3.4	Prijsontwikkeling	30
3.5	Overige ontwikkelingen	30
	Financiële ontwikkelingen bedrijfsvoering	32
Overige onderwerpen		**34**
	Urenanalyse	36
	Visitatie 2026	38
	Samen Sterk in Brabant	38
	Reserves	38
	Investeringen	38
Bijlagen		**40**
Bijlage 1:	Afkortingenlijst	42

Financiële samenvatting



Financiële samenvatting

In dit hoofdstuk vatten we de effecten uit deze bestuursrapportage voor u samen. Allereerst starten we de bestuursrapportage met het verwerken van de definitieve provinciale opdracht en de gemeentelijke werkprogramma's. Vervolgens volgt de analyse ten opzichte van de geactualiseerde begroting.

Geactualiseerde begroting

Voor het opstellen van de begroting 2026 is gebruikt gemaakt van de concept-werkprogramma's gemeenten 2026 en de definitieve provinciale opdracht 2025. In november en december 2025 zijn de definitieve werkprogramma's en provinciale opdracht voor 2026 vastgesteld. Om in alle rapportages te werken met dezelfde uitgangspunten, geven we in deze paragraaf de effecten weer tussen de vastgestelde begroting 2026 en de geactualiseerde begroting na het verwerken van de definitieve opdrachten 2026.

	UREN IN VASTGESTELDE BEGROTING 2026	BEGROTING MET DEFINITIEVE OPDRACHT
Vergunningverlening	53.529	55.347
Toezicht en handhaving	85.376	82.843
TOTAAL BASISTAKEN	**138.905**	**138.190**
Vergunningverlening	64.826	57.946
Toezicht en handhaving	19.873	20.895
Overige verzoektaken	21.823	20.763
TOTAAL VERZOEKTAKEN	**106.522**	**99.604**
Algemene werkzaamheden	24.952	28.428
Juridische dienstverlening	2.287	2.098
TOTAAL OVERIGE WERKZAAMHEDEN	**27.239**	**30.526**
TOTAAL GEMEENTELIJKE & PROVINCIALE OPDRACHT	**272.666**	**268.320**

Tabel Financiële samenvatting 1: Urenoverzicht tussen primitieve begroting en definitieve gemeentelijke werkprogramma's en provinciale opdracht

In bovenstaande tabel is te zien dat de omvang van de opdrachten iets minder is. Voorafgaand aan de werkprogramma besprekingen met gemeenten (eind 2025) is een hernieuwde ureninschatting voor 2026 gedaan. Hierbij zijn actuele ontwikkelingen, personele bezetting en arbeidsmarkt, prognose 2025 maar ook het ambitieniveau van (achterblijvende) deelopdrachten betrokken. Dit heeft geleid tot een minimale neerwaartse bijstelling. Ten opzichte van de concept-uren/ begroting is het gemeentelijk werkprogramma 2026 gedaald met 217 uur. Het provinciaal werkprogramma is gedaald met ruim 4.400 uur. Deze verlaging van uren zit vooral op de verzoektaak vergunningverlening voor gebiedsbescherming (natura 2000).

Op basis van de definitieve opdrachten is de begroting 2026 aangepast. Dit leidt tot mutaties in programma's 2 Individuele dienstverlening en 3 Bedrijfsvoering. Door de afname van het aantal uren in de definitieve opdrachten worden de inkomsten met €513.000 verlaagd. Als gevolg daarvan worden de budgetten voor personeelslasten en bijbehorende kosten met €513.000 verlaagd.

BEDRAGEN X €1.000,-	VAST-GESTELDE BEGROTING 2026	WIJZIGING	GEACTUALISEERDE BEGROTING 2026
LASTEN			
1. Regionale dienstverlening & collectieve taken	1.261	-	1.261
2. Individuele dienstverlening	22.802	-324	22.479
3. Bedrijfsvoering	11.635	-189	11.445
TOTAAL LASTEN	**35.699**	**-513**	**35.186**
BATEN			
1. Regionale dienstverlening & collectieve taken	1.480	-	1.480
2. Individuele dienstverlening	33.106	-513	32.593
3. Bedrijfsvoering	996	-	996
TOTAAL BATEN	**35.581**	**-513**	**35.068**
SALDO	**-118**	**-**	**-118**
Onttrekkingen aan reserves	118	-	118
Stortingen in reserves	-	-	-
SALDO	**-**	**-**	**-**

Tabel Financiële samenvatting 2: Overzicht begrotingsmutaties als gevolg van definitieve gemeentelijke en provinciale opdracht

In deze bestuursrapportage wordt vervolgens uitgegaan van de urenraming en omzet op basis van de definitieve opdrachten.

Financieel overzicht bestuursrapportage

Omzet Individuele dienstverlening

De omzet op individuele dienstverlening verloopt op de meeste plekken conform de geactualiseerde begroting. Wel zien we binnen de verschillende opdrachten diverse plussen en minnen. Vooralsnog verwachten we met de omzet van individuele dienstverlening uit te komen in de bandbreedte van -/- 4,6% (- €1,5 mln) tot -/- 0,3% (- €0,1 mln) van de begrote omzet. Dit nadeel wordt o.a. veroorzaakt door een lagere declarabiliteit en op onderdelen een lagere vraag.

Als we dan verder inzoomen op de specifieke opdrachten dan zien we voor de provinciale opdracht een positieve bijstelling van de omzet met een bandbreedte van 0,5 mln tot 1 mln verwachten. Dit zit in de verzoektaak vergunningverlening gebiedsbescherming (natura 2000) waar meer meldingen worden verwacht. Daarnaast hebben de werkzaamheden rondom SMP-vergunningen meer capaciteit nodig dan begroot, waardoor er meer uren worden gewerkt aan dit product.

In het gemeentelijke werkprogramma verwachten we daarentegen een resultaat in de omzet tussen de -/- €1,8 mln en -/- €1,3 mln. Deze vindt vanwege een teruglopend aantal verzoeken zijn oorsprong in onder andere het Algemeen Werkprogramma en Overige Verzoektaken. Ook zien we dat het gemiddeld gerealiseerde tarief binnen het gemeentelijk werkprogramma lager ligt dan het tarief waar in de begroting rekening mee is gehouden.

We zien ook een onzekerheid bij de orders/aanvullende opdrachten. Hoewel deze post beperkt van omvang is in de begroting 2026, zien we dat er medio april minder losse opdrachten verstrekt waren in vergelijking met andere jaren. Ook zien we dat de werkzaamheden die we verrichten in het kader van ODNL, een lagere opbrengst per uur hebben omdat we hier werken met landelijk afgesproken tarieven. Ervaring leert dat gedurende het jaar er nog diverse opdrachten bijkomen. De voorlopige inschatting is nu dat deze tussen de €200.000 negatief en €200.000 positief uitkomen.





Specifieke uitkering Toezicht en Handhaving Energiebesparings-plicht (SPUK THE)

Op deze specifieke uitkering wordt naar verwachting tussen de €0 en €200.000 meer gerealiseerd dan in de vastgestelde begroting is opgenomen. In 2026 wordt een verdere inhaalslag gemaakt waarmee we verwachten de volledige specifieke uitkering te benutten.

Lonen

De loonkosten vormen binnen de ODBN de grootste kostenpost met in de geactualiseerde begroting een bedrag van ongeveer €30.600.000,-. We verwachten tussen de €0 en €750.000 (2,45% afwijking) voordeel uit te komen. Het voordeel ontstaat met name door een inschaling van onze medewerkers op een lagere gemiddelde loontrede dan de loontrede 10 waarop begroot is. Daarnaast maakt de mate van inzet (op basis van de door de deelnemers gevraagde uren) dat er een bandbreedte ontstaat in het saldo van deze post.

Rentebaten

In de begroting 2026 is rekening gehouden met €236.000 rentebaten, op basis van het saldo en rentepercentage van 01-07-2025, 1,93%. Hierbij is gewerkt met een afslag van het risicopercentage van 1% om een teruglopend rentepercentage op te kunnen vangen. Effectief hebben we dus gerekend met 0,93%. We zien nu dat het rentepercentage gelijk blijft aan de 1,93%. In die zin verwachten wij dan ook dat de renteopbrengst hoger zal zijn. Dit wordt enigszins beperkt door een lager banksaldo dan waarmee gerekend is bij het opstellen van de begroting. Per saldo verwachten wij een voordeel van €0 tot €175.000 aan rentebaten.

UWV baten

Vanuit het UWV ontvangen we bijdragen voor bijzondere verlofsoorten als zwangerschapsverlof en geboorteverlof. Omdat deze bijdragen door de jaren fluctueren werden deze niet begroot, per 2027 is hier wel een bedrag voor begroot. In 2026 verwachten wij €250.000 tot €325.000 aan baten van het UWV te ontvangen.



Bandbreedte financiële ontwikkelingen

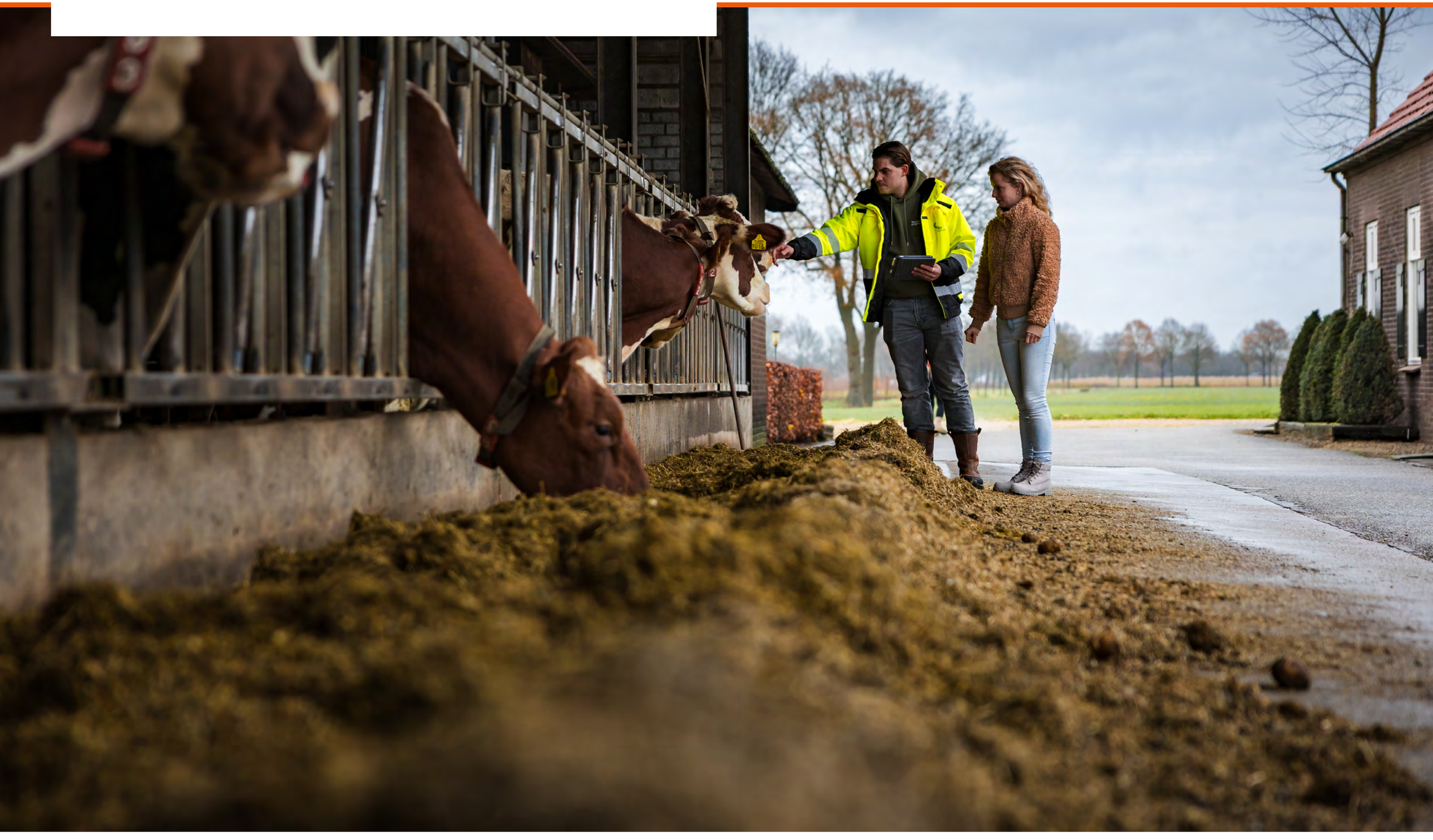
In onderstaande tabel zijn de belangrijkste financiële ontwikkelingen uit de bestuursrapportage met de bijbehorende bandbreedte opgenomen.

PROGRAMMA	ONDERWERP	BEDRAG IN BANDBREEDTE			
2	Omzet individuele dienstverlening	N	-€1.500.000	N	-€100.000
1	SPUK THE	V	€0	V	€200.000
1-2-3	Lonen	V	€750.000	V	€0
3	Rentebaten	V	€100.000	V	€175.000
3	Overige baten: bijdrage UWV	V	€250.000	V	€325.000
RESULTAAT NA BESTUURSRAPPORTAGE		**N**	**-€400.000**	**V**	**€600.000**

Tabel Financiële samenvatting 3: Overzicht met belangrijkste ontwikkelingen in deze bestuursrapportage

De hierboven geschetste financiële ontwikkelingen zijn uiteraard een aanname omdat het slechts over de eerste 4 maanden gaat. Wel voorzien we een resultaat binnen een bandbreedte. Alle ontwikkelingen bij elkaar opgeteld verwachten we in 2026 op een resultaat uit te komen tussen de -/- €400.000 en +/+ €600.000 (t.o.v. geprognosticeerd resultaat van €0,-).

Beleidsrapportage



Regionale Dienstverlening en Collectieve Ontwikkelingen

Beleidskader/richtlijnen

OMSCHRIJVING	DATUM	EXPIRATIEDATUM
HUIDIGE WET- EN REGELGEVING		
Omgevingswet	1 januari 2024	
Omgevingsbesluit	1 januari 2024	
Besluit kwaliteit leefomgeving	1 januari 2024	
Besluit activiteiten leefomgeving	1 januari 2024	
Omgevingsregeling	1 januari 2024	

1.1 Voortgang Programma Collectieve Taken

Een belangrijk onderdeel van het programma Regionale Dienstverlening is het jaarlijks op te stellen Programma Collectieve Taken. Het Programma Collectieve Taken richt zich op de innovatie en ontwikkeling van onze VTHA-opgaven.

Het programma bestaat uit vier deelopdrachten, gericht op ontwikkelen/innoveren van (1) Vergunningverlening, (2) Toezicht en Handhaving, (3) Specialismen en Advisering en (4) Overige inzet. In al deze deelopdrachten is voortgang geboekt in de periode waarop deze bestuursrapportage betrekking heeft. Afwijkingen en mijlpalen in de deelopdrachten worden benoemd onder Hoofdstuk 2.1 (Uitvoering van onze kerntaken) en 2.3 (Specialistische dienstverlening), om dubbelingen in deze bestuursrapportage te voorkomen. Bij deze bestuursrapportage zijn echter nog geen afwijkingen te melden op deze onderdelen.

In de urenbesteding zien we dat er op alle deelopdrachten voortgang is. In het programma collectieve taken zijn in totaal 6990 uur beschikbaar. Daarvan is t/m april 30% besteed *(deelopdracht vergunningverlening 31%, deelopdracht toezicht en handhaving 30%, deelopdracht specialismen en advisering 29% en deelopdracht overige inzet 28%)*.



1.2 ISV Sanering Verkeerslawaai

De geluidssanering van diverse woningen in het werkgebied van de ODBN verloopt gestaag positief. Het project wordt bekostigd vanuit de bestemmingsreserve ISV. Er zijn geen afwijkingen te melden op dit onderdeel.

1.3 Milieuklachtencentrale (MKC)

Er zijn geen afwijkingen te melden op dit onderdeel. OMWB onderzoekt momenteel de mogelijkheden van samenwerking met de Meldkamer van DCMR. Bij de Meldkamer van DCMR zijn twee opties uitgevraagd (zowel binnen als buiten kantooruren). De resultaten worden teruggekoppeld aan de twee Brabantse diensten en de RUD Zeeland.

1.4 Beheer stortplaatsen

Er zijn geen afwijkingen te melden op dit onderdeel.

1.5 Specifieke uitkering Toezicht en Handhaving Energiebesparingsplicht

In 2025 is extra capaciteit ingezet om de doelstellingen van deze specifieke uitkeringen te behalen en deze extra inzet wordt in 2026 voortgezet zodat alle doelstellingen, en daarbij behorende middelen, worden behaald en besteed.

Het ministerie heeft bekend gemaakt dat de SPUK-THE regeling voor financiering van energietoezicht met 2 jaar wordt verlengd: van 31-12-2026 tot 31-12-2028. De verlenging betreft een nieuwe regeling met vereenvoudigde voorwaarden die opnieuw moet worden aangevraagd. De aanvraagprocedure en voorwaarden zijn nog niet bekend, wel bekend is dat het jaarbedrag van de verlengde SPUK-THE ongeveer gelijk is aan de gemiddelde jaarlijkse uitkering in de eerste SPUK-THE periode. Eventuele overschotten van de eerste SPUK-THE periode kunnen niet worden meegenomen, maar de ODBN ligt op koers voor een volledige besteding.

Financiële ontwikkelingen

Omzet Toezicht en Handhaving Energiebesparingsplicht **€0 - €200.000 Voordeel**

De specifieke uitkering THE behaalt in 2026 een beoogd voordeel van tussen de €0 en €200.000 ten opzichte van de begroting. In de vastgestelde begroting was nog uitgegaan van een verwachte omzet van €330.000, met het voortzetten van de inhaalslag die in 2025 is ingezet komt de realisatie naar verwachting tussen de €330.000 en €530.000. Daarmee verwachten we de volledige specifieke uitkering THE te benutten.

Lonen

De afwijking op lonen worden in zijn geheel verklaard binnen programma 3 Bedrijfsvoering. Deze hebben echter ook deels effect op dit programma.



Programma 2

Individuele Dienstverlening

Beleidskader/richtlijnen

OMSCHRIJVING	DATUM	EXPIRATIEDATUM
HUIDIGE WET- EN REGELGEVING		
Wet milieubeheer	1 maart 1993	
Omgevingswet	1 januari 2024	
Draaiboek deelproces milieubeheer	25 september 2017	

2.1 Uitvoering van onze kerntaken

2.1.1 Uitvoerings- en handhavingsstrategie

Er zijn geen afwijkingen te melden op dit onderdeel.

2.1.2 Vergunningverlening

De agrarische vergunningsverleningsopdracht is sterk afhankelijk van ontwikkelingen binnen de veehouderij en het stikstofdossier. De problematiek die in 2024 en 2025 speelde, zet door waardoor een aanzienlijk deel van de aanvragen nog niet kan worden afgerond.

Eind 2025 heeft de provincie Noord-Brabant de Omgevingsverordening gewijzigd. Om te voldoen aan de Omgevingsverordening hoeven veehouders geen vergunning (natuur) meer aan te vragen voor het aanpassen van stallen om aan emissieeisen te voldoen, maar ze dienen hiervoor een provinciale melding in, met een emissiereductieplan tot uiterlijk 2035.

Deze wijziging leidt tot onzekerheid ten opzichte van de Begroting 2026 over de omvang en samenstelling van de werkvoorraad en de vraaggestuurde agrarische vergunningsverleningsopdracht (milieuvergunningen). Een mogelijk effect kan zijn dat aanvragers nieuwe aanvragen indienen of lopende milieuvergunningaanvragen aanpassen naar aanleiding van de provinciale melding, wat kan leiden tot een tijdelijke piek in (gewijzigde) aanvragen bij gemeenten. De effecten worden nauwgezet gevolgd en hierover blijven wij in contact met onze deelnemers.

2.1.3 Toezicht

Er zijn geen afwijkingen te melden op dit onderdeel.

2.1.4 Handhaving

De implementatie van de LHSO zorgt, zoals verwacht, voor een toename van strafrechtelijke handhavingszaken. Hiermee is rekening gehouden in de begroting en deze zal naar verwachting worden gerealiseerd.

2.2 Natuurbescherming

2.2.1 Gebiedsbescherming (natura 2000)

Door de landelijke stikstofproblematiek ontbreken nog steeds verschillende kaders voor de beoordeling van initiatieven met een mogelijk effect op Natura 2000-gebieden. Hierdoor liggen vergunningverlening en het toezicht op deze activiteiten vooralsnog grotendeels stil. De capaciteit die door de problematiek vrijkomt, wordt in overleg met de provincie effectief ingezet op vervangende werkzaamheden of andere uitvoeringstaken binnen de ODBN, om zo de kennis en capaciteit binnen de teams op peil te houden.

De aanpassing van de Omgevingsverordening van eind 2025 heeft tot op heden niet geleid tot een groot aantal ingediende meldingen. Deze meldingen komen in 2026 naar verwachting nog wel. De oorzaak hiervan ligt bij het nog onduidelijke beleidskader dat zorgt voor terughoudendheid bij de initiatiefnemers. We bereiden ons voor om de verwachte hausse aan meldingen op te kunnen vangen. In overleg met de provincie brengen we hiervoor onze basiscapaciteit op niveau.

De beschikbare capaciteit voor regulier toezicht wordt ook ingezet voor de behandeling van handhavingsverzoeken. In de afgelopen periode zien we een stijging in het aantal ingediende (natura 2000-) handhavingsverzoeken en met name de omvang van dergelijke verzoeken. Een recent voorbeeld daarvan is een handhavingsverzoek dat zich richtte op meer dan 400 percelen. Vanwege de beginselplicht tot handhaving moet, wanneer zo'n verzoek wordt ingediend, zorgvuldig onderzoek worden gedaan, gevolgd door een besluit (wel of niet handhaven), waar bezwaar- en beroep tegen kan worden ingesteld. Aangezien de handhavingsverzoeken zich vaak richten op problematiek, waarvoor in wetgeving en beleid nog steeds geen houdbare oplossing is gevonden, bestaat het risico dat dit langdurige procedures worden, die een flink beslag leggen op onze toezichts- en juridische capaciteit.





2.2.2 Flora, fauna en houtopstanden

We zien een duidelijke toename van het aantal klachten en meldingen met betrekking tot soortenbescherming in de eerste paar maanden van het jaar. Daarnaast vraagt ook de vergunningverlening met betrekking tot gemeentebrede vergunningen (SMP's) meer capaciteit dan begroot. Voor de overige thema's zijn geen afwijkingen te melden.

2.3 Specialistische dienstverlening

2.3.1 Evenwichtige toedeling van functies aan locaties, geluid, externe veiligheid, lucht en geur

Evenwichtige Toedeling van Functies Aan Locaties (ETFAL)

De ODBN voert voor haar deelnemers specialistische milieu(advies)taken uit om onder andere de doelstellingen uit de Uitvoerings- en handhavingsstrategie te realiseren. Alle deelnemers hebben een (grote) woningbouwopgave. Hierbij wordt zowel binnenstedelijk als buitenstedelijk gezocht naar ruimte. De specialisten van ruimtelijke ordening toetsen de initiatieven aan een Evenwichtige Toedeling van Functies Aan Locaties (ETFAL). We constateren dat er een afname van de specialistische verzoeken plaatsvindt. Deze afname kan door verschillende redenen verklaard worden. Tijdens gesprekken met gemeenten worden de gestegen bouwkosten aangehaald, alsmede het 'stikstofslot' en de daarbij komende terughoudendheid om ontwikkelingen op te starten. Mogelijk dragen de huidige onzekere economische en politieke tijden ook bij aan de terugval in verzoeken. Er zijn enkele gemeenten met een afbouwregeling op de ETFAL taken. Als de begrote uren niet afgenomen worden kunnen hiervoor frictiekosten in rekening worden gebracht.

Geluid

Er zijn voor de uitvoering van de taken geen afwijkingen te vermelden. Wel willen we graag de Basis Geluid Emissie (BGE) vast gaan leggen voor alle deelnemers. Evenals GeluidProductiePlafonds (GPP) (de voormalige geluidzone rondom bedrijven(terreinen)). Dit betekent dat de ODBN een tweetal voorstellen voorbereidt om beide projecten uit te rollen voor onze deelnemende gemeenten. Gemeenten die hiervan gebruik willen maken, kunnen aansluiten.

Externe veiligheid (EV)

Er zijn voor de uitvoering van de taken geen afwijkingen te vermelden. Wel zijn er een aantal aanvullende opdrachten binnen gekomen voor Externe Veiligheid. Dit zit hem in een stuk meedenken en participeren in beleidsvormingstrajecten op het gebied van externe veiligheid en extra ondersteuning in de registratieverplichting van de kwetsbare gebouwen en locaties in het Register externe veiligheid (REV). Dit laatste betreft een database waarin zowel de risicobron als de risico ontvanger (kwetsbare gebouwen en locaties) wordt bijgehouden.

Lucht en geur:

Er zijn geen afwijkingen op dit onderdeel te vermelden.

2.3.2 Bodem

Voor de technische implementatie en coördinatie van de Vijfde tranche van de Basisregistratie Ondergrond (BRO) heeft de ODBN het voortouw genomen, mede vanwege haar rol als beheerder. Voor deze éénmalige aanvullende verzoektaak is geen specifieke ruimte opgenomen in het werkprogramma. Het betreft een minimale afwijking en zal de totale begroting niet beïnvloeden.

2.3.3 Sloop & asbest

Er zijn geen afwijkingen te melden op dit onderdeel.

2.3.4 Energie

Er is nog geen zekerheid over wijzigingen in de energiebesparingsplicht en mogelijke nieuwe basistaken voor omgevingsdiensten vanuit de implementatie van de Europese EPBD IV en EED richtlijnen. Het wordt wel steeds duidelijker dat er een logische rol voor omgevingsdiensten ligt bij het toezicht op EPBD IV verplichtingen voor gebouwautomatiserings- en controlesystemen (GACS) en 'zon op dak' in bestaande utiliteitsgebouwen. Zoals toegezegd in de begroting gaan we hierover komende maanden met de deelnemers in gesprek.



2.4 Mobiliteit

Er zijn geen afwijkingen op dit onderdeel.

Financiële ontwikkelingen

Omzet individuele dienstverlening **€1,5 mln nadeel - €0,1 mln nadeel**

De omzet op individuele dienstverlening verloopt grotendeels conform de geactualiseerde begroting. Wel zien we binnen de verschillende opdrachten diverse plussen en minnen. Vooralsnog verwachten we met de omzet uit te komen in de bandbreedte van -/- 4,6% (-1,5 mln) tot -/- 0,3% (-0,1 mln) van de begrote omzet.

Voor het provinciale werkprogramma verwachten we een positieve bijstelling van de omzet met een bandbreedte van 0,5 mln tot 1 mln. Dit zit in de verzoektaak vergunningverlening gebiedsbescherming (natura 2000) waar meer meldingen worden verwacht. Daarnaast hebben de werkzaamheden rondom SMP-vergunningen meer capaciteit nodig dan begroot, waardoor er meer uren worden gewerkt aan dit product.

Voor het gemeentelijke werkprogramma verwachten we een negatieve bijstelling van de omzet tussen de €1,8 mln en €1,3 mln negatief. Deze vindt vanwege een teruglopend aantal verzoeken zijn oorsprong in onder andere het Algemeen Werkprogramma en Overige Verzoektaken.

We zien ook een onzekerheid bij de Orders. De inschatting is nu dat deze tussen de €200.000 negatief en €200.000 positief uitkomen.

Lonen

De afwijking op lonen worden in zijn geheel verklaard binnen programma 3 Bedrijfsvoering. Deze hebben echter ook deels effect op dit programma.



Programma 3

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.

Beleidskader/richtlijnen

OMSCHRIJVING	DATUM	EXPIRATIEDATUM
Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten	1 juli 1993	Open
Gemeenschappelijke regeling ODBN 2025	1 januari 2025	Open
Nota weerstandsvermogen en risicomanagement	16 december 2020	Open
Financiële verordening ODBN	1 januari 2023	Open
Treasurystatuut ODBN	1 januari 2023	Open



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

3.1 Voortgang kengetallen

Om een beeld te kunnen vormen over het bedrijfsmatig functioneren van de ODBN worden in onderstaande tabel de meest essentiële indicatoren gepresenteerd.

KPI'S ODBN (ALS BEDRIJF)				
KPI[1]	NORM	REALISATIE BURAP (T/M APRIL)	PROGNOSE 2026	TOELICHTING
Productiviteit	1.397	468	1.350 - 1.500	Naast de uren die we kunnen factureren aan opdrachtgevers, zijn er nog uren die bijdragen aan de maatschappelijke opdracht. Dit noemen we productieve uren. Tot en met april zien we dat verhoudingsgewijs meer productieve uren geschreven zijn.
Declarabiliteit	1.294	425	1.260 -1.310	De declarabiliteit valt organisatie breed tot en met april lager uit dan de norm van 1.294 uren per FTE op jaarbasis. Dit in tegenstelling tot eerdere jaren, waarin in deze periode de declarabiliteit juist hoger dan de norm lag. De vakantieperiode komt er nog aan, waardoor de declarabiliteit extra onder druk staat.
Gemiddeld uurtarief	€117,91	PM	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%	6,69%	5,5% - 7%	Het ziekteverzuim ligt hoger dan de richtlijn. Er is echter wel sprake van een daling ten opzichte van 2025 over dezelfde periode.
Formatie overhead	19%	17,8%	17,8-19%	De gerealiseerde bezetting van de overhead past binnen de gestelde kaders.
Aandeel kosten overhead personeel	24%	PM	PM	Doorberekening van de loonkosten naar de programma's vindt plaats bij de jaarrekening.
Aandeel kosten overhead totaal	22%	PM	PM	Berekening van dit percentage vindt plaats bij de jaarrekening. Doordat de kostenstructuur niet lineair over het jaar verloopt geeft een tussentijds percentage een vertekend beeld.
Weerstands-ratio	1,0 – 1,5	1,13	1,13	Ten opzichte van de risico-inventarisatie van de Jaarrekening 2025 voorzien wij geen mutaties. Daarmee blijft het ratio gelijk op 1,13.
Flexschil	Max. 20%	11.33%	11% - 14%	Op basis van het personeelssysteem waren er op 1 april in totaal 320,78 FTE in dienst bij de ODBN, hiervan waren 36,33 FTE externe medewerkers. Ten opzichte van vorig jaar is er sprake van een daling. Effect van de inspanningen om de flexibele schil te reduceren is daarmee zichtbaar

[1] *In het verleden presenteerden we hier het percentage organisatie breed waar ook externen in meegerekend werden. In dit cijfer zijn de externen uitgefilterd.*

Tabel 3.1 Voortgang kengetallen

3.2 Productiviteit vs declarabiliteit

In de eerste maanden van 2026 zien we een flinke stijging van de productieve uren. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de trainees die intern worden opgeleid en door het begeleiden van nieuwe collega's. Hierdoor zijn er veel productieve uren voor het opleidingstraject van de trainees en voor interne begeleidingsuren. Deze hogere productieve uren komen ten laste van de declarabele uren. Naast een hogere inzet op productieve uren zien we ook een hoger ziekteverzuim dan in de begroting is opgenomen. Tevens heeft het dalende percentage externen ook een invloed op de declarabiliteit. Mede hierdoor valt de declarabiliteit lager uit dan waarmee rekening is gehouden in de begroting.

3.3 Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim ligt in 2026 hoger dan de richtlijn van 5,5%. Er is echter wel sprake van een daling ten opzichte van 2025 over dezelfde periode. Het relatief hogere verzuimpercentage lijkt te verklaren doordat we nu alleen naar de wintermaanden (jan t/m apr) kijken waarin verzuim hoger ligt dan de zomermaanden. In het verzuimpercentage is sprake van een hoog percentage langdurig verzuim (2,37% langer dan een jaar en 2,25% 43 dagen of meer). In 2025 lag het percentage over dezelfde periode op 7,3%.

Niet alleen bij de ODBN is het ziekteverzuim hoger dan gewenst. Onlangs is de personeelsmonitor over 2025 uitgekomen. In vergelijking met de categorie gemeenten is zichtbaar dat ook daar sprake is van een hoog ziekteverzuim. In 2025 was er een stijging in het ziekteverzuim naar 7,1%. Het hoogste percentage in 20 jaar.

3.4 Prijsontwikkeling

Als gevolg van de geopolitieke situatie worden we geconfronteerd met stijgende energieprijzen. Dat betekent voor ons stijgende brandstofkosten van onze voertuigen. Voor de 6 voertuigen die binnen de ODBN gereden worden, is het effect beperkt, maar met name bij SSiB is het effect zichtbaar.
Daarnaast hebben we zowel van onze softwareleverancier (tussenpersoon) als ons inkoopbureau (BIZOB) het signaal gekregen dat we mogelijk te maken krijgen met hogere indexaties dan in de begroting 2026 zijn opgenomen. Vooralsnog lijken de effecten hiervan beperkt te zijn. We sturen actief om eventuele tegenvallers incidenteel binnen de begroting op te vangen.

3.5 Overige ontwikkelingen

Traineeship

In mei 2026 is een traineeship van start gegaan voor diverse disciplines (vergunningverlening, toezicht en specialisten). In totaal gaat het hier om 15 nieuwe collega's, die met een gestructureerd opleidings- en begeleidingsprogramma worden begeleid om stappen te zetten naar zelfstandigheid binnen het eigen vakgebied. Door de combinatie van verschillende disciplines kunnen zij ook van elkaar leren.

Datagericht werken (DGW)

Tussen oktober 2025 en januari 2026 heeft de ODBN een succesvolle Proof of Concept (PoC) uitgevoerd waarin is aangetoond dat AI in staat is om vergunningen betrouwbaar en automatisch uit te lezen. Dit betekent dat het centrale doel van de PoC - het extraheren van datapunten en voorschriften uit vergunning Pdf's - technisch haalbaar is. Het opgeleverde model is echter nog niet productie klaar. In de vergadering van het AB van 15 april 2026 heeft het AB een deel van het jaarrekeningresultaat 2025 bestemd voor (o.a.) het productierijp maken van deze PoC. Door dit doorontwikkeltraject krijgt ODBN een toekomstbestendige AI-oplossing die vergunninginformatie betrouwbaar ontsluit en ruimte biedt voor verdere innovatie, zoals dashboarding, geavanceerde informatievoorziening voor het primair proces en de basis voor procesautomatisering (Hyperautomation).

Overhead uitgaven

Binnen de overhead zien we een toename aan personeel gerelateerde kosten. Dit komt mede door de uitbreiding van het vaste personeelsbestand. Dit leidt bijvoorbeeld tot een behoorlijke toename in kosten voor devices (zie ook het kopje investeringen), licenties, woon- werkverkeer en dienstreizen. Maar ook nemen kosten voor bijvoorbeeld specialistische kleding en schoeisel toe. Daarnaast zijn er ook voordelen, zo hebben we lagere uitgaven doordat we afscheid gaan nemen van onze Citrix-omgeving en lagere kosten voor diverse facilitaire zaken. Vooralsnog voorzien we dat we de stijgende kosten kunnen opvangen binnen de huidige begroting door de voornoemde voordelen en door op andere posten prudent met onze uitgaven om te gaan.



Financiële ontwikkelingen bedrijfsvoering

Lonen **€0 - €750.000 voordeel**

De loonkosten vormen binnen de ODBN de grootste kostenpost met in de geactualiseerde begroting een bedrag van ongeveer €30.600.000,-. We verwachten tussen de €0 en €750.000 (2,45% afwijking) voordeel uit te komen. Het voordeel ontstaat met name door een inschaling van onze medewerkers op een lagere gemiddelde loontrede dan de loontrede 10 waarop begroot is. Daarnaast maakt de mate van inzet (op basis van de door de deelnemers gevraagde uren) dat er een bandbreedte ontstaat in het saldo van deze post.

Rentebaten **€0 - €175.000 voordeel**

In de begroting 2026 is rekening gehouden met €236.000 rentebaten, op basis van het saldo en rentepercentage van 01-07-2025, 1,93%. Hierbij is gewerkt met een afslag van een risicopercentage van 1% om een teruglopend rentepercentage op te kunnen vangen. Effectief hebben we dus gerekend met 0,93% We zien nu dat het rentepercentage gelijk blijft aan de 1,93%. In die hoedanigheid verwachten wij dan ook dat de renteopbrengst hoger zal zijn. Dit wordt enigszins beperkt door een lager banksaldo dan waarmee gerekend is bij de begroting. Per saldo verwachten wij een voordeel van €0 tot €175.000 aan rentebaten.

UWV baten **€250.000 - €350.000 voordeel**

Vanuit het UWV ontvangen we bijdragen voor bijzondere verlofsoorten als zwangerschapsverlof en geboorteverlof. Omdat deze bijdragen door de jaren fluctueren werden deze niet begroot, per 2027 is hier wel een bedrag voor begroot. In 2026 verwachten wij €250.000 tot €325.000 aan baten van het UWV te ontvangen.



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

Overige onderwerpen



Overige onderwerpen

Urenanalyse

In de geactualiseerde begroting zijn de uren uit de definitieve gemeentelijke werkprogramma's 2026, de provinciale opdracht 2026 en de regionale afspraken opgenomen.

PROGRAMMA 1	REGIONALE ONTWIKKELING EN COLLECTIEVE TAKEN	GEACTUALISEERDE URENRAMING 2026	OPGENOMEN IN VASTGESTELDE BEGROTING
	Collectieve taken	7.294	7.294
	SPUK THE	3.241	3.241
	Sanering verkeerslawaai	1.000	1.000
	Klachtenregeling/ crisis-piket	40	40
	Bodeminformatiesystemen	100	100
	Beheer voormalige stortplaatsen	100	100
		11.775	**11.775**
PROGRAMMA2	**INDIVIDUELE DIENSTVERLENING**		
	Gemeentelijk werkprogramma	173.828	174.044
	Provinciale opdracht	94.492	98.622
	Aanvullende opdrachten/ orders	7.000	7.000
		275.320	**279.666**
	TOTAAL	**287.095**[1]	**291.441**

[1] *Dit is het aantal uren waarop de geactualiseerde begroting 2026 gebaseerd is. Hierop zijn geen aanpassingen gedaan in het kader van prognoses.*

Tot en met april zijn 99.082 uren gerealiseerd binnen de diverse opdrachten. Binnen de gemeentelijke opdracht zien we dat het aantal uren voor opdracht AW2 Intake en verzending en de Overige verzoektaken achterblijven bij de verwachting. In de provinciale opdracht zien we dat er meer uren gerealiseerd zijn in de opdrachten voor vergunningverlening gebiedsbescherming en SMP.

Bezetting

Tot en met april 2026 was er een gemiddelde bezetting van 316,56 FTE (zowel interne als externe medewerkers). Hiervan was 250,1 FTE werkzaam in het primair proces, dit aantal is iets hoger dan op basis van de geactualiseerde begroting verwacht mag worden. Ook was 15,9 FTE werkzaam voor Samen Sterk in Brabant. De overige 50,5 FTE betreffen medewerkers die ondersteunend zijn aan het primaire proces. Deze bezetting bestaat uit de directie, medewerkers bedrijfsvoering en ondersteuning.

Declarabiliteit

De declarabiliteit tot en met april 2026 komt uit op 67,14%. Wanneer we dit omrekenen naar het aantal uren op jaarbasis komen we uit op gemiddeld 1.262 uren per fte. In de begroting 2026 gaan we uit van een norm van 1.294,4 uren per fte. De declarabiliteitsnorm wordt daarmee, in tegenstelling tot eerdere jaren in de periode tot en met april niet behaald. Met name de inzet op het begeleiden van nieuwe collega's en trainees, inzet op andere productieve processen en het hogere ziekteverzuim hebben impact op de declarabiliteit. Daarnaast zien we dat het aantal externen binnen de organisatie gestaag afneemt. Dit heeft ook een impact op de gerealiseerde declarabiliteit omdat ziekte- en verlofuren van deze medewerkers niet geschreven worden in onze systemen. In verhouding hebben externe medewerkers daarmee altijd een fors hogere declarabiliteit dan de interne collega's die deze uren wel schrijven.

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.



Visitatie 2026

In februari is de ODBN bezocht door een externe visitatiecommissie van ODNL. Het doel van de visitaties is om diensten verder te helpen in hun ontwikkelingen. Als voorbereiding hebben wij een zelfevaluatie opgesteld op basis van het visitatiekader. Een commissie, met hierin collega omgevingsdienst directeuren, bereidde zich voor op basis van de zelfevaluatie en bijgevoegde documentatie en ging vervolgens twee dagen in gesprek met medewerkers, managers, bestuurders, deelnemers en ketenpartners van de dienst. Daarnaast zijn er twee complexe voorbeeldcasussen behandeld, gericht op de praktijk. Hierin wordt gekeken naar hoe binnen de ODBN complexe casussen worden aangepakt, van geleerd, en ook hoe samenwerking tot stand komt met ketenpartners. Eind april is het definitieve visitatierapport opgeleverd.
De visitatiecommissie gaf complimenten over waar de ODBN al staat en hoe we zijn verbeterd sinds de vorige visitatie; sterke punten waren onder meer de positieve werksfeer en goede bestuurlijke dynamiek. Met onze lopende projecten en inzet op AI heeft de ODBN goud in handen, aldus de commissie. Daarnaast waren er ook aanbevelingen. Zoals om verder in te zetten op het door ontwikkelen naar een strategische dienst waar de maatschappelijke opdracht nog belangrijker wordt, het door ontwikkelen van onze adviesrol en het voortgaan met het verbeteren van de data-huishouding. Op dit moment is een verbeterplan in de maak om alle aanbevelingen te plaatsen in de organisatie en gebruik te maken van deze externe inzichten voor de verdere ontwikkeling van de dienst. Dit verbeterplan wordt geagendeerd in het DB en AB en wordt daarna openbaar.

Samen Sterk in Brabant

Voor SSiB wordt met ingang van 2026, conform afspraken in de begroting, geen inhoudelijk verslag meer gedaan, omdat deze een eigen verantwoordingscyclus heeft voor alle participanten van SSiB en niet slechts de deelnemers van de GR ODBN. In overeenstemming met de cyclus van de ODBN wordt momenteel gewerkt aan een eerste bestuursrapportage voor de stuurgroep Samen Sterk in Brabant. Deze zal geplaatst worden bij de overige stukken van SSiB binnen de SSiB-sectie op de website van de ODBN: Samen Sterk in Brabant | Omgevingsdienst Brabant Noord.

Reserves

Binnen de ODBN zijn lopen een aantal projecten waarvan de kosten ten laste komen van reserves. Het gaat hier om het project implementatie AFAS en robotisering. Daarnaast is bij het vaststellen van de jaarrekening 2025 voor diverse projecten budget beschikbaar gesteld. Dit budget is gestort in de bestemmingsreserve Incidentele projecten. De kosten voor deze projecten worden op basis van realisatie bij de jaarrekening onttrokken aan de reserve incidentele projecten.



Investeringen

Vanaf de Begroting 2027 werken we met een Meerjarige Investeringsplanning (MIP). Dit om meerjarig inzicht te hebben in de investeringsopgave maar ook om controle te houden op de kapitaallasten die daaruit voortvloeien.

Aan de basis van de MIP liggen voor ODBN meerjarige planningen ten grondslag met betrekking tot ICT en huisvesting. Deze plannen zijn uitgewerkt in het MIP. In dit geval heeft deze meerjarige planning ook gevolgen voor de ICT investeringen van 2026. Deze kunnen niet los worden gezien van het MIP in de begroting 2027, maar investeringskredieten over 2026 kunnen enkel nog worden vastgesteld in deze of volgende Bestuursrapportage.

Conform de werkwijze van de Begroting 2027 voegen we de investeringsbudgetten van laptops, telefoons en mobiele devices samen omdat zij binnen dezelfde categorie vallen en dezelfde afschrijftermijn kennen.

INVESTERINGEN	BEDRAG PRIMAIR BEGROTING 2026	BIJGESTELD BEDRAG	TOELICHTING	TERMIJN AFSCHRIJVING
Aanschaf laptops	€51.000	€0	Dit investeringskrediet is ondergebracht in “Hardware devices 2026”	3
Aanschaf telefoons/ mobiele devices	€51.000	€0	Dit investeringskrediet is ondergebracht in “Hardware devices 2026”	3
Hardware devices 2026	€0	€224.500	In deze bestuursrapportage verhogen we het krediet van €102.000 naar €224.500. Deze forse verhoging heeft er mee te maken dat we zijn overgestapt van vervangen van laptops op het moment dat ze technisch op zijn, naar vervangen na de economische levensduur. We zien namelijk dat oude laptops leiden tot productiviteitsverlies in het werkproces. Door de laptops proactief te vervangen voorkomen we dit productiviteitsverlies. Daarnaast zien we ook dat er meer medewerkers in dienst zijn gekomen die een laptop en telefoon nodig hebben. Als laatste ontwikkeling ontkomen we niet aan om inhuurkrachten ook te voorzien van een door ons beheerde devices vanwege de veiligheidseisen aan systemen.	3
	€102.000	**€224.500**		

Investeringen 2026

De verhoogde kapitaallasten zijn verwerkt in de ontwerpbegroting 2027 en leiden niet tot overschrijdingen in het jaarrekeningresultaat.

Bijlagen



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

Bijlage 1: Afkortingenlijst

AB	Algemeen Bestuur
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BGE	Basis Geluid Emissie
BRO	Basisregistratie ondergrond
Bizob	Bureau Inkoop en Aanbesteding Zuidoost-Brabant
Cao	Collectieve arbeidsovereenkomst
DB	Dagelijks Bestuur
DCMR	Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond
EED	Energy Efficiency Directive
EPBD IV	vierde herziening van de Energy Performance of Buildings Directive
EV	Externe veiligheid
ETFAL	Evenwichtige Toedeling van Functies Aan Locaties
Fte	Fulltime equivalent
GACS	Gebouwautomatiserings- en controlesystemen
GPP	Geluid Productie Plafonds
GR	Gemeenschappelijke regeling
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
I&O	Innovatie & Ontwikkeling
IGW	Informatiegestuurd werken
IBP	Interbestuurlijk Programma
ISV	Investeringssubsidie Stedelijke Vernieuwing
KPI	Kritieke prestatie-indicator
LHSO	Landelijke Handhavingstrategie Omgevingswet
MIP	Meerjarig investeringsplan
MKC	MilieuKlachtenCentrale
Mln	Financiële afkorting van miljoen
Natura 2000	Europees netwerk van beschermde natuurgebieden
ODBN	Omgevingsdienst Brabant Noord
OMWB	Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant
PIOFACH	Personeel, Informatievoorziening, Organisatie, Financiën, Administratie, Communicatie en Huisvesting
PoC	Proof of concept
REV	Register Externe Veiligheid
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
SMP	Soortenmanagementplan
SPUK-THE	Specifieke Uitkering voor Toezicht en Handhaving Energie
SSiB	Samen Sterk in Brabant
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VTH	Vergunningverlening, toezicht en handhaving
VTHA	Vergunningverlening, Toezicht, Handhaving en Advies

Vragen over de 1e Bestuursrapportage 2026?

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

odbn
Omgevingsdienst Brabant Noord