

Bundel van de AB vergadering van 1 juli 2020

- 1 Opening van de vergadering
 - 1 Agenda AB 1 juli 2020 .docx
- 2 Verslag van de vorige vergadering
 - 2 Verslag AB vergadering 4 december 2019.docx
- 3 Ingekomen stukken
- 4 Mededelingen
- 5 Jaarverslag SSiB
 - 5.1 AB-voorstel SSiB 2019.docx
 - 5.2 Jaarverslag SSiB 2019.pdf
- 6 Jaarrekening 2019
 - 6.1 AB voorstel Vaststellen jaarrekening 2019.docx
 - 6.2 jaarrekening met controleverklaring.pdf
 - 6.3 Accountantsverslag Omgevingsdienst Midden West Brabant 2019.pdf
 - 6.4 Verslag auditcommissie 20200615.docx
- 7 Begroting 2021
 - 7.1 Voorstel vaststellen begroting 2021.docx
 - 7.2 OMWB Begroting 2021.pdf
 - 7.3 20200617 Inhoudelijk overzicht svz zienswijzen.docx
- 8 Eerste burap
 - 8.1 AB voorstel Eerste burap 2020.docx
 - 8.2 Eerste_Burap_2020.pdf
 - 8.3 1e begrotingswijziging 2020 v4.docx
- 9 Verantwoording Programma collectieve taken 2019
 - 9.1 AB-voorstel verantwoording PCT 2019.docx
 - 9.2 Verantwoording Programma collectieve taken.docx
- 10 Benoeming leden dagelijks bestuur
 - 10 AB voorstel benoeming leden DB.docx
- 11 Voortgang Taskforce 2.0 transitie veehouderij
 - 11.1 AB voorstel Voortgang Taskforce 2.0.docx
 - 11.2 Voortgangsdokument Taskforce 2.0 juni 2020.docx
- 12 Rondvraag
- 13 Sluiting

AGENDA VERGADERING ALGEMEEN BESTUUR OMGEVINGSDIENST MIDDEN- EN WEST-BRABANT

Datum: 1 juli 2020
Tijd: 10.00 – 12.00 uur
Locatie: Gemeentehuis Oosterhout, bedrijfsrestaurant

Agenda:		Bijgesloten:		Aard agendapunt
Algemeen				
1.	Opening van de vergadering	1	Agenda AB 1 juli 2020	
2.	Verslag van de vorige vergadering	2	Verslag AB 4 december 2019	Besluitvormend
3.	Ingekomen stukken a. Geen ingekomen stukken	a.		
4.	Mededelingen a.	a.		
Ter bespreking				
5.	Jaarverslag SSiB	5.1	Voorstel Jaarverslag SSiB 2019	Besluitvormend
		5.2	Jaarverslag SSiB	
6.	Jaarrekening 2019	6.1	Voorstel vaststellen jaarrekening 2019	Besluitvormend
		6.2	Definitieve jaarrekening 2019	
		6.3	Accountantsverslag 2019	
		6.4	Verslag auditcommissie 15 juni 2020	
7.	Begroting 2021	7.1	Voorstel vaststellen begroting 2021	Besluitvormend
		7.2	Begroting 2021	
		7.3	Inhoudelijk overzicht zienswijzen	
8.	Eerste burap	8.1	Voorstel Eerste burap 2020	Besluitvormend
		8.2	Eerste Burap 2020	
		8.3	1 ^e begrotingswijziging 2020	
9.	Verantwoording Programma collectieve taken 2019	9.1	Voorstel Verantwoording Programma collectieve taken 2019.	Ter kennisname
		9.2	Verantwoordingsverslag Programma collectieve taken 2019.	
10.	Benoeming leden dagelijks bestuur	10	Voorstel benoeming leden dagelijks bestuur	Besluitvormend
11.	Voortgang Taskforce 2.0 transitie veehouderij	11.1	Voorstel Voortgang Taskforce 2.0.	Ter kennisname
		11.2	Voortgangsdocument Taskforce 2.0	
Afronding				
12.	Rondvraag			
13.	Sluiting			

VERSLAG VAN DE VERGADERING VAN HET ALGEMEEN BESTUUR VAN DE OMGEVINGSDIENST MIDDEN- EN WEST-BRABANT

Datum 4 december 2019
Tijd 9:00 - 11:00
Locatie Gemeentehuis Moerdijk, Raadzaal

Aanwezig:

Gemeente Breda:	De heer P. Depla (voorzitter)
Gemeente Alphen-Chaam:	De heer E. Wilmsen
Gemeente Altena:	De heer R. van Vugt
Gemeente Dongen:	De heer R. Jansen
Gemeente Drimmelen:	De heer G. de Kok
Gemeente Etten-Leur:	De heer K. van Aert
Gemeente Gilze en Rijen:	Mevrouw A. Zwarts
Gemeente Goirle:	De heer B. Schellekens
Gemeente Halderberge:	De heer H. Wierikx
Gemeente Heusden:	Mevrouw W. van Hees
Gemeente Hilvarenbeek:	De heer T. van de Loo
Gemeente Loon op Zand:	Mevrouw J. van Aart
Gemeente Moerdijk:	De heer J. Klijs
Gemeente Oisterwijk:	De heer P. Smit
Gemeente Oosterhout:	De heer M. Buijs
Gemeente Roosendaal:	Mevrouw I. Raaijmakers
Gemeente Rucphen:	De heer R. Lazeroms
Gemeente Steenbergen:	De heer R. van den Belt
Gemeente Tilburg:	De heer O. Dusschooten
Gemeente Woensdrecht:	De heer J. van Agtmaal
Gemeente Zundert:	De heer P. Kok
OMWB:	De heer N. van Mourik (secretaris)
OMWB:	Mevrouw Y. Fens (verslaglegging).

Afwezig:

Gemeente Baarle-Nassau:	De heer H. van Tilborg
Gemeente Bergen op Zoom:	De heer B. Jacobs
Gemeente Geertruidenberg:	De heer M. Hofkens
Gemeente Waalwijk:	De heer E. Daandels
Provincie Noord-Brabant:	De heer R. Grashoff

1 Opening van de vergadering

De voorzitter opent de vergadering en heet iedereen van harte welkom. Er zijn berichten van verhindering van de heer Van Tilborg (Baarle-Nassau), de heer Jacobs (Bergen op Zoom), de heer Daandels (Waalwijk) en de heer Grashoff (Provincie Noord-Brabant).

2 Verslag van de vorige vergadering

Het verslag van de vergadering van het algemeen bestuur van 4 oktober 2019 wordt ongewijzigd vastgesteld. Actiepunt 98 staat nu op de agenda.

3 Ingekomen stukken

Er zijn geen opmerkingen over de ingekomen stukken.

4 Mededelingen

Er is een vacature in het dagelijks bestuur door het vertrek van de heer Van der Put. De invulling van deze vacature komt de volgende keer op de agenda van het algemeen bestuur.

5 Voortgang PAS

Door afwezigheid van de gedeputeerde geeft de directeur een weergave van het proces. Het kabinet is in overleg met alle provincies over de aanpak van de stikstofproblematiek. Het akkoord tussen het kabinet en provincies wordt uitgewerkt en hierover is op 13 december a.s. een debat met Provinciale Staten. Het effect hiervan op de OMWB is nog niet te voorspellen.

6 Zorgvuldige veehouderij

De heer van Mourik geeft een presentatie. De presentatie is een toelichting op het rapport 'Meer dan de som der delen'. De presentatie wordt toegevoegd en geldt als verslag. Het rapport is opgesteld door de ambtelijke taskforce, overgenomen door de drie directeuren van de omgevingsdiensten in Noord-Brabant en vervolgens ingediend bij het provinciaal bestuur.

Er worden een aantal inhoudelijke vragen gesteld:

- Blijft de kwaliteit van het werk gewaarborgd?
De maatregelen zijn zo opgesteld dat er geen consequenties zijn voor de kwaliteit.
- Zijn de maatregelen juridisch getoetst?
Ja, ze zijn getoetst en juridisch houdbaar.
- Zijn deze maatregelen ook toe te passen op de andere sectoren, zodat ook daar efficiencywinst te behalen is?
De nu voorgestelde maatregelen zijn echt een andere manier van werken en vragen veranderingen van de medewerkers, aanvragers en adviesbureaus. Deze werkwijze moet zich nog bewijzen. De vervolgvraag kan inderdaad daarna zijn of dit ook bij andere takenpakketten kan werken. Maar deze werkwijze moet zichzelf nog wel bewijzen. Eerst moeten we ervaring ermee opdoen en zien hoe het uitwerkt in de praktijk.
- Het gebruik van Web BVB wordt erg aanbevolen, want geeft veel informatie.
- Stel dat in het debat van 13 december bij de provincie toch de datum van 1 april gaat schuiven, heeft dat dan effect?
Het kan in de eerste fase wat lucht geven, maar de hoeveelheid werk verandert er niet door. De klus blijft qua omvang hetzelfde.
- Eventuele consequenties van de Omgevingswet zijn in het voorstel meegenomen.
- Hoe hard is de financiële toezegging van de provincie?
Er is instemming van het college van GS met de financiering, onder voorbehoud van goedkeuring door PS. PS stelt de voorwaarde dat de omgevingsdiensten instemmen met de werkwijze.

Het AB wordt daarom, als eigenaren van de OMWB, gevraagd in te stemmen met de voorgestelde werkwijze.

Aan de AB leden wordt tevens gevraagd hun college voor 23 december te laten besluiten dat zij:

1. Instemmen met de rapportage en de daarin genoemde maatregelen;

2. Bereid zijn hun bestand BVB te actualiseren;
3. Het mandaat aan de OMWB op orde brengen.

Als gemeenten hier niet in mee gaan betekent het dat de provincie niet de kosten zal vergoeden en de (hogere) kosten doorbelast worden naar het bevoegd gezag.

Er wordt een rondje gemaakt langs de AB-leden om hun standpunt te toetsen. Er is veel waardering voor het rapport. Er is proactief en grondig te werk gegaan. Er is goed nagedacht over hoe met minder mensen de klus te klaren is, zonder in te leveren op kwaliteit. Daarbij zijn innovatieve, realistische voorstellen gedaan. Dit geeft nieuwe mogelijkheden voor de toekomst.

Loon op Zand, Heusden en Woensdrecht zouden liever uitstel van de besluitvorming zien. Het voorstel heeft grote gevolgen voor de OMWB én de gemeenten en er zitten nog te veel onduidelijkheden in. De financiële toezegging van de provincie is nog niet hard, de discussie over de stikstofuitstoot loopt er doorheen enz. Er zijn daarom nog te veel vragen die eerst nader bediscussieerd moeten worden. Het instemmen door de gemeenten met het volledige maatregelenpakket vraagt meer tijd en draagvlak.

De voorzitter reageert hierop dat het dagelijks bestuur over het voorstel reeds heeft gesproken en dat nieuw overleg geen nieuwe gezichtspunten zal brengen. De tijd dringt en de directeur moet aan de slag kunnen met het inregelen van de organisatie. Het betreft beleid van Provinciale Staten dat door de omgevingsdiensten uitgevoerd moet worden. Het voorstel heeft juist de bedoeling de kosten van de uitvoering te drukken.

De voorzitter benadrukt dat je als individuele gemeente kunt besluiten niet alle maatregelen over te nemen, maar de kosten worden dan alleen maar hoger. Op de oude manier blijven werken is eigenlijk geen optie, daar hebben we te weinig personeel voor. Uitstel heeft alleen een functie als er een concrete vraag voor aanvullende informatie ligt.

Halderberge en Tilburg zijn akkoord met het voorstel, maar kijken beide naar hoe zij de kwestie rondom mandatering gaan invullen. Het gaat om het maken van goede procesafspraken en goede informatievoorziening.

Het AB stemt, als eigenaren van de OMWB, in met de voorstellen uit het rapport 'Meer dan de som der delen' en wil op deze wijze de organisatie klaar maken voor de omvangrijke taak op het gebied van zorgvuldige veehouderij.

7 Controle-protocol 2019

Het voorstel wordt aangenomen.

8 Aansluiten bij Werkgeversvereniging Samenwerkende gemeenschappelijke organisaties

Het voorstel wordt aangenomen.

9 Aanpassen interne regelingen vanwege Wnra

Het voorstel wordt aangenomen. Uiteraard onder voorbehoud van goedkeuring door de raad.

10 Programma Collectieve Taken 2020

Er wordt gevraagd om een goede evaluatie en rapportage van de uitvoering van het programma, gezien het aanzienlijke bedrag dat hiermee is gemoeid. De directeur zorgt dat er volgend jaar een goede evaluatie ligt van 2019. Hiermee wordt het voorstel aangenomen.

11 Continuering Samen Sterk in Brabant

De deelnemers zijn van mening dat er een goede evaluatie moet komen. De effectiviteit is niet altijd helder. Een verbeteringslag op de communicatie en samenwerking met de eigen gemeentelijke Boa's is een vaak gehoord verzoek. De wens om een rapportage te maken per gemeente is juist voor dit taakveld erg moeilijk. Stroperij, wildcrossen end. houdt zich niet aan gemeentegrenzen. Juist de kleinere plattelandsgemeenten zijn blij met het project SSiB. Je kunt een dergelijk initiatief als kleine gemeente niet alleen uitvoeren.

De leden zien de noodzaak van de aanpassing van de bijdrage vanwege het lagere aantal gemeenten door herindelingen. Ook voor andere onderdelen van de OMWB wordt een indexering toegepast, die is voor SSiB dan ook van toepassing.

Enkele deelnemers vragen om uitstel van de besluitvorming, zodat er een scherpere evaluatie kan plaatsvinden.

Geconcludeerd wordt dat het toezicht in het buitengebied erg belangrijk is en ook een taak is voor de OMWB. Daarbij hoort een verantwoording over het hoe en waarom en een scherpe evaluatie. In april 2020 zal de verantwoording over 2019 ter kennis worden gebracht van het AB.

Het voorstel wordt in stemming gebracht en met 18 voor en 3 tegen aangenomen. De heer Van Mourik stuurt nog cijfers na aan de AB delen over de reeds gedane evaluatie.

12 Rondvraag

Er wordt dank uitgesproken voor de kleine Sinterklaasattentie die op de desk ligt voor de deelnemers.

Er wordt gevraagd de stukken niet meer via een agendabundel toe te zenden. Enkele deelnemers vinden dit niet handig.

13 Sluiting

De voorzitter sluit om 11.00 uur de vergadering.

Presentatie Omgevingswet

De heer Van Mourik geeft een presentatie over de Omgevingswet en de gevolgen daarvan voor de OMWB. De presentatie is bijgevoegd en geldt als verslag. Er wordt nu nog gekoerst op ingangsdatum 1 januari 2021. Het Koninklijk Besluit moet voorgelegd worden aan de 2^e en 1^e kamer, we weten daarom pas in de loop van 2020 of het echt definitief januari 2021 wordt.

De oproep aan de deelnemers is vooral dat als je plannen gaat maken op basis van de Omgevingswet, zorg dan dat ook de OMWB is aangehaakt. Zorg dat uitvoering en beleid aan elkaar gekoppeld zijn en ook RO en Milieu. In 2020 gaan verschillende bijeenkomsten plaatsvinden om ambtenaren en portefeuillehouders mee te nemen in de aanstaande stelselwijziging.

Doorlopende acties vanuit algemeen bestuur OMWB

Nr.	Datum vergadering	Actie	Wie
97.	12 oktober 2018	Evaluatie Omgevingsanalyse en risico-matrix (planning medio 2020)	NvM
99.	4 december 2019	Rapportage en verantwoording van het Programma collectieve taken 2019 in de AB vergadering van april 2020	NvM

Voorstel algemeen bestuur

Datum vergadering:	1 juli 2020	Datum:	16 juni 2020
Agendapunt:	5	Datum DB-besluit:	11 juni 2020
Aantal bijlagen:	1		
Onderwerp:	Jaarverslag Samen Sterk in Brabant 2019 (SSiB)		

SAMENVATTING VOORSTEL

Samen Sterk in Brabant (SSiB) is een voor ons land uniek samenwerkingsverband. Het is een Brabantbrede samenwerking waarin de Brabantse gemeenten, de provincie, de terreinbeherende organisaties (waaronder Staatsbosbeheer, Brabants Landschap en Natuurmonumenten), de waterschappen en de waterwinbedrijven participeren. De inzet is gericht op het bewaken en waar mogelijk verbeteren van de kwaliteit van het buitengebied in Noord-Brabant. Het gaat om circa 14 fte die dagelijks actief zijn in het buitengebied. In het jaarverslag 2019 is een gespecificeerd overzicht opgenomen van de resultaten (vanaf hoofdstuk 5).

VOORGESTELDE BESLISSING

Voorgesteld wordt:

1. kennis te nemen van het jaarverslag 2019 SSiB;
2. de medewerkers SSiB te complimenteren met hun inzet;
3. de stuurgroep SSiB te verzoeken zo spoedig mogelijk de registraties in BRS, overtredingen en bekeuringen e.a., in te richten per werkgebied van de Omgevingsdiensten, waardoor in het jaarverslag 2020 meer en beter inzichtelijk is wat per regio de cijfers en feiten zijn.

WAT IS DE AANLEIDING?

SSiB is, gelet op het aantal overtredingen van wet- en regelgeving, niet meer weg te denken uit Brabant. Zeker niet omdat Brabant in termen van kwaliteit natuur en milieu en veiligheid kwetsbaar is. Zo zijn bijvoorbeeld in 2019 door SSiB 606 controles/constateringen gemuteerd inzake afvaldumpingen onder de Wet milieubeheer en APV.

In het geautomatiseerde systeem BRS hebben de BOA's van SSiB in 2019 in totaal 1751 incidenten geregistreerd. (BRS = het landelijke BOA registratie systeem). Het aantal geconstateerde overtredingen op grond van het Wetboek van Strafrecht is 530, ogv de Wet milieubeheer/APV 648 en ogv de Wet natuurbescherming 106. Het bewijst het bestaansrecht van het SSiB.

De communicatie vanuit het SSiB richting de participanten is in 2019 aanzienlijk verbeterd. Iedere 6 tot 8 weken is er een digitale nieuwsbrief die onder de participanten, deelnemers en relaties wordt verspreid. Ook is in 2019 aanzienlijk meer en beter geïnvesteerd in de berichtgeving via de social media. Hiervan gaat ook een preventieve werking uit.

Wel stelt het DB vast dat het uit een oogpunt van duurzame betrokkenheid van de gemeenten e.a. bij het SSiB nodig en gewenst is om de feiten en cijfers voor per (sub)regio's in Brabant beter te specificeren. Dit bevordert draagvlak en commitment. Het DB stelt daarom voor de Stuurgroep te verzoeken dit via de registratie van overtredingen etc. te realiseren.

Het DB realiseert zich dat lokale betrokkenheid bij SSiB evenzeer gewenst is en roept de gemeenten op, waar nodig en mogelijk, de samenwerking tussen de medewerkers van SSiB en gemeenten te intensiveren. De toezichthouders vormen zo met elkaar de ogen en oren in het buitengebied.

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Het in stand houden en waar mogelijk verbeteren van de kwaliteit en veiligheid in het buitengebied in de provincie Noord-Brabant.

WAT IS ER GEDAAN?

In december 2019 heeft het AB reeds (in meerderheid, met 18 van de 21 uitgebrachte stemmen) ingestemd met het structureel continueren van het SSiB vanaf 2021, inclusief de daarbij behorende financiële bijdrage van gemeenten (en provincie) op jaarbasis.

Het SSiB maakt via haar jaarverslag 2019 haar concrete doelen en resultaten over het afgelopen jaar bekend.

WAT ZIJN DE FINANCIËLE GEVOLGEN?

Er zijn bij dit voorstel geen financiële gevolgen

Begrotingswijziging bijgevoegd? ja; x nee;

VERVOLGTRAJECT OP BESLUITVORMING?


De secretaris van het algemeen bestuur zal de complimenten aan de medewerkers overbrengen. Daarnaast zal de stuurgroep van het SSiB verzocht worden het registratiesysteem op zodanige wijze aan te passen dat volgend jaar de feiten en cijfers inzichtelijk zijn per omgevingsdienst.

INSPRAAK EN COMMUNICATIE

Het jaarverslag SSiB is al eerder toegezonden aan de ambtelijke deelnemers van de OMWB, met het verzoek om dit onder de aandacht binnen de eigen gemeente te brengen.
Het jaarverslag zal ook op de website van de OMWB worden gepubliceerd.

BIJLAGEN

Bijlage 1 : Jaarverslag Samen Sterk in Brabant 2019 (SSiB)



**Samen Sterk
in Brabant**
Handhavingsteam Buitengebied



JAARVERSLAG

2019





1. Inleiding	4
2. De opdracht SSiB 3.0	5
2.1 De doorlopende opdracht (SSiB 2.0)	5
2.2 Integrale verantwoording SSiB 3.0	5
3. Organisatie	6
3.1 Stuurgroep SSiB 3.0	6
3.2 Kernteam SSiB 3.0	6
3.3 Handhavingsteam SSiB 3.0	6
4. Voorbereidende en algemene werkzaamheden	7
4.1 Wervingscampagne en bemensing handhavingsteam	7
4.2 Inrichting backoffice	7
4.3 Inwerkprogramma	7
4.4 Communicatie	8
4.5 Opleiding en middelen	8
4.6 Innovatie	8
5. Resultaat uitvoering in het buitengebied	9
5.1 Prioriteiten/speerpunten	9
5.2 Andere missstanden en overtredingen	13
5.3 Resultaten per regio	17
5.4 Gecoördineerde acties met partners	17
5.5 Opvolging signalen, meldingen en klachten Buitengebied	18
6. Opzetten en uitbreiden handhavingsteam	20
6.1 Beschrijving gerealiseerde resultaten	20
6.2 Meerwaarde van de samenwerking per type partner	20
7. Bedrijfsvoering	22
7.1 Financiële verantwoording	22
7.2 Opdracht impactanalyse	22
8. Cijfers	23
8.1 Cijfers PV's, BsBM en interventie	23
8.2 Bijlage	24



Inleiding

Samen Sterk in Brabant (SSiB) is een provinciebrede samenwerkingsvorm waarin gemeenten, de provincie, de terreinbeherende organisaties, de waterschappen en de waterwinbedrijven participeren. Door de inzet van professionals op het gebied van toezicht en handhaving en door actieve netwerkopbouw wordt gepoogd de kwaliteit van het buitengebied in Noord-Brabant te bewaken en te verbeteren. Gestreefd wordt naar een schoner en veiliger buitengebied waarin de biodiversiteit wordt gewaarborgd. Om de naleving van de buitengebiedregels te bevorderen en risico's te beperken werkt SSiB nauw samen met haar deelnemers, overige handhavingpartners én bewoners en bezoekers van het buitengebied. Het netwerk is de spil: samen sterk door gerichte handhaving!

In het Uitvoeringsprogramma SSiB 2019 zijn de beoogde werkzaamheden over het jaar 2019 beschreven. Dit jaarverslag is een integrale rapportage over de resultaten van SSiB in 2019. Daar waar sprake is van SSiB 3.0, dan is dat inclusief SSiB 2.0.



Ter ondersteuning van de operationele aansturing van SSiB, is het Kernteam SSiB 3.0 gevormd.

2.1 De doorlopende opdracht (SSiB 2.0)

De samenwerkingsvorm SSiB 2.0 wordt gefinancierd door gemeenten; provincie, waterschappen, waterwinbedrijven en de terreinbeheerders.

In het Meerjarenprogramma SSiB 2017-2020 (SSiB 2.0) worden prioriteiten en werkzaamheden genoemd:

- Dumpen, verbranden en lozen van afval
- Wildcrossen
- Stroperij

Wat het handhavingsteam SSiB verder doet:

- Opbouwen van het buitengebiedsnetwerk en samenwerken met de partners.

- Faciliteren kennisopbouw en -uitwisseling.
- Vastleggen meldingen, klachten en signalen over misstanden, opvolgen hiervan en terugkoppelen melder.
- Analyseren meldingen en patronen en hotspots vastleggen ten behoeve van gerichte interventie.
- 24/7 bereikbaar en inzetbaar zijn.

Naast de speerpunten zal SSiB ook acteren wanneer andere buitengebiedsdelicten worden gemeld of geconstateerd. Denk daarbij aan:

- Vernieling van flora of fauna
- Illegale vellingen/houtkap
- Illegale lozingen van afvalwater of mest op oppervlaktewater of op de bodem



De opdracht SSiB 3.0

- Vernietiging, beschadiging of verstoring nesten, broedplaatsen en voorplantingslocaties
- Verstoring dassenburchten
- Hennenpelden in de natuur

Sommige van de overtredingen vallen onder de bevoegdheid van organen die niet bij SSiB zijn aangesloten. Bij dat soort overtredingen zal SSiB constateringen overdragen.

2.2 Integrale verantwoordiging SSiB 3.0

Voor de versterking van toezicht en handhaving in 2019 in het Natuurnetwerk Noord-Brabant zijn de volgende doelen gesteld:

- Sterke vermindering van dumpingen van afval in natuur- en buitengebied.
- Sterke vermindering van overtredingen van gedragsregels in natuurgebieden (loslopende honden, wildcrossen, verstoring wild, stroperij, ongeoorloofde activiteiten buiten wegen en paden).
- Sterke vermindering van onveilige situatie voor recreanten, toezichthouders en handhavers.

In dit verslag is gerapporteerd over de integrale opdracht aan SSiB zijn de SSiB 2.0 en de versterking. Samen vormen ze SSiB 3.0.



Organisatie

3

3.1 Stuurgroep SSiB 3.0

In 2018 en begin 2019 is een integrale Stuurgroep SSiB 3.0 gevormd. Vertegenwoordigers van de provincie, de Brabantse waterschappen, de waterwinbedrijven, de terreinbeheerders en de politie namen deel in de stuurgroep. De drie omgevingsdiensten participeerden namens de gemeenten. De ODBN was daarnaast in de rol van opdrachtnemer vertegenwoordigd.

3.2 Kernteam SSiB 3.0

Ter ondersteuning van de operationele aansturing van SSiB, voor de monitoring van de afgesproken resultaatverplichtingen en ter voorbereiding van de stuurgroepvergaderingen is het Kernteam SSiB 3.0 gevormd. In het kernteam neemt een vertegenwoordiger van de terreinbeheerders deel. Daarnaast zijn de teamleider, de coördinatoren en de accountmanager SSiB betrokken en de disciplines financiën, communicatie en beleidsadvies.

3.3 Handhavingsteam SSiB 3.0

Begin 2019 waren 7 boa's (6 fte) in dienst bij SSiB. In de eerste helft van het jaar is dat – als invulling van de impuls gelden – uitgebreid met 9 boa's (8,1 fte). Door verloop in het jaar zijn er nu in totaal 13 boa's actief. Doordat de jaarlijkse kosten stijgen en de bijdrage door minder partners (fusiegemeenten) is afgenomen, zijn er onvoldoende middelen om hier direct op in te spelen. Voor 2020 wordt gestreefd naar een volledige bezetting van de benodigde 14,1 fte.

“Ik vind het mooi om te constateren dat het aantal gezamenlijke handhavingsocties een grote vlucht heeft genomen door de forse uitbreiding van het aantal boa's.”

Rob van Gerwen
Provincie Noord-Brabant



4

Vorbereidende en algemene werkzaamheden

4.1 Wervingcampagne en bemensing handhavingsteam

In het Plan van aanpak 'Versterking toezicht en handhaving in Natuurnetwerk Noord-Brabant 2019-2020' was opgenomen dat één van de eerste acties het op sterke brengen van het SSiB-team moest zijn. Deze actie is conform de opdracht uitgevoerd in het eerste kwartaal van 2019. De opdracht voor werving lag bij de ODBN, de werkgever van het team SSiB. Voor deze werving zijn de netwerken van alle SSiB-partners gebruikt en de TBO's betrokken. In de eerste helft van 2019 is de wervingcampagne gestart en afgerond en zijn de 9 nieuwe boa's gecontracteerd. De nieuwe boa's hebben in beginsel een tijdelijk dienstverband voor de periode van 2 jaar gekregen.

4.2 Inrichting backoffice

In het Plan van aanpak SSiB 3.0 (oktober 2018) is verder aangegeven dat de backoffice van SSiB dient te worden uitgebreid. Er moest extra capaciteit worden toegevoegd voor de aansturing van het uitgebreide team, voor het maken van een SSiB-uitvoeringsprogramma en planning, voor het opstellen van beleidsdocumenten, voor het genereren van managementinformatie en jaarlijkse rapportages, voor accountmanagement en voor communicatie. In de eerste helft van

2019 is de coördinatiefunctie ingevuld. Twee coördinatoren zijn aangesteld die deels fungeren als coördinator en deels uitvoering geven aan de taken in het buitengebied. Voordeel van deze constructie is dat de coördinatoren de aansluiting met het veldwerk behouden. Verder is de versterking van de backoffice gerealiseerd door het inlenen werven van capaciteit voor accountmanagement, financiën, communicatie en beleidsadvies.

4.3 Inwerkprogramma

Op 1 april 2019 zijn de 9 nieuwe medewerkers gestart met hun inwerkingsprogramma. In de eerste twee maanden (mei en juni) besteedden zij relatief veel tijd aan:

- Het autoriseren in nieuwe systemen en ermee leren werken.
- Het leren kennen van de interne organisatie en de externe organisaties waarmee zij gaan samenwerken.
- Wegwijs worden in Brabant en in de gebieden van de TBO's.
- Het leren kennen van de netwerkpartners en daarmee de eerste contacten leggen.

4.4 Communicatie

De eerste jaren is de communicatie over het SSiB vooral gericht geweest op het genereren van bekendheid over wie we zijn en wat we doen. De bezoekers en volgers op de socialmedia-kanalen Facebook en Twitter blijven groeien.

Ook blijft SSiB interessant voor de media om over te schrijven. In 2019 is er een professionaliseringslag gemaakt.

Online

Er is in 2019 een start gemaakt met het maken van een eigen website voor SSiB. De domeinnaam www.SSiBbrabant.nl is geclaimd en in 2020 gaat de website live. Er is een nieuwsbrieffsysteem ontwikkeld van waaruit SSiB zelf nieuwsbrieven kan genereren en verzenden naar haar partners, in de juiste huisstijl.

Offline

De huisstijl van SSiB is aangepast waarbij Samen Sterk in Brabant en de slogan 'handhavingsteam buitengebied' op alle middelen een plek heeft gekregen. Om snel inzichtelijk te maken wat SSiB doet, in welk werkgebied en met hoeveel mensen is er een infographic gemaakt die dit in één oogopslag laat zien. Ook zijn alle bod's uitgerust met kaartjes waarop de contactgegevens staan waar men een melding kan maken over misstanden in het buitengebied.

4.5 Opleiding en middelen

Alle verplichte trainingen in het kader van bevoegdheden, dragen bewapening en veiligheid zijn gevolgd. Daarnaast zijn een aantal trainingen, bijvoorbeeld groene wetgeving, gevolgd. Gedurende het jaar is gewerkt aan een meer gestructureerd opleidingsplan voor 2020. Dat is gereed.

“Om criminaliteit in het buitengebied aan te kunnen pakken is het gezamenlijk efficiënt kunnen optreden van groot belang. De impuls die aan SSiB wordt gegeven en de samenwerking met partners die daaruit voortkomt draagt hier in belangrijke mate aan bij.”

Ariën Simons
Brabants Landschap

4.6 Innovatie

In de subsidiebeschikking voor de versterking van SSiB 3.0 is opgenomen dat in de periode van 1 januari 2019 tot en met 31 december 2020 drie innovatieve projecten worden geselecteerd en uitgevoerd. In de stuurgroep van 31 oktober 2019 zijn de volgende projecten voorgesteld en besloten:

- Toezicht en handhaving door SSiB met gebruik van innovatieve camera's.
- Deelname SSiB/ODBN aan Experiment Narratieven App (trekker Taskforce Brabant Zeeland).
- Toezicht en handhaving door SSiB ondersteund door digitale analyse van openbare bronnen (internet/sociale media).

De voorbereiding van de eerste twee projecten was eind 2019 grotendeels voltooid. De uitvoering zal begin 2020 starten. Het derde project wordt in 2020 opgestart.

Resultaat uitvoering in het buitengebied

5.1 Prioriteiten/speerpunten

SSiB heeft een drietal hoofd-/speerpunten geformuleerd die beschreven staan in hoofdstuk 2.3 van dit rapport.

Om inzicht te krijgen in de handhaving van SSiB in 2019, zijn de gegevens van 2019 uit BRS gegeneerd. Hierdoor is een beeld verkregen van de inzet van SSiB in het buitengebied. Deze gegevens zijn niet volledig sluitend.

In totaal zijn er in 2019 door de bod's van SSiB 1751 constateringen/controles gedaan/uitgevoerd. Hieruit voortvloeiend zijn er 189 waarschuwingen opgesteld en is 352 keer geverbaliseerd. Drie keer heeft er een inbeslagname plaatsgevonden.

Ter vergelijking: in 2018 zijn er 340 constateringen/controles gedaan/uitgevoerd, zijn er 11 waarschuwingen opgesteld en is er 78 keer geverbaliseerd.

De hierboven genoemde aantallen, constateringen en interventies hebben niet alleen betrekking gehad op de speerpunten, maar er is ook nadrukkelijk aandacht aan plaatselijke of gebiedsgerichte prioriteiten gegeven, zoals de handhaving van de toegangsbepalingen van de terreinen van de TBO's/gemeenten/particuliere grondeigenaren en waterwinbedrijven. Ook is er aandacht voor ondermijning en milieucriminaliteit.

“Met SSiB als cement begint het netwerk van toezichthouders in het Brabantse steeds meer vorm te krijgen en te functioneren.”

Lars Koreman
Natuurmonumenten

5.1.1. Speerpunt Afval

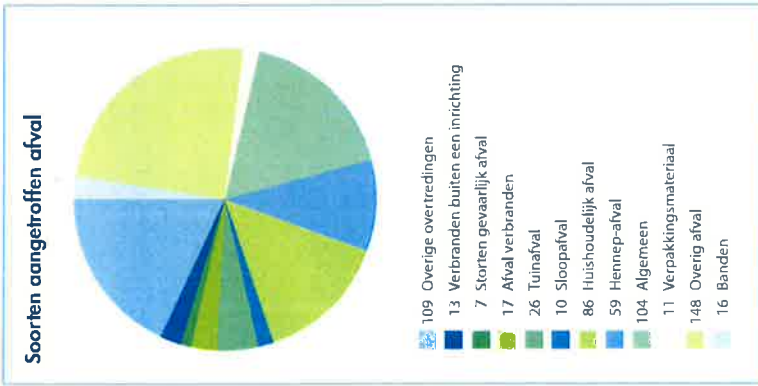
Onder het speerpunt Afval moet men denken aan het dumpen, verbranden en lozen van afval. Er worden afvaldumpingen gemuteerd in BRS op zowel de Algemene Plaatselijke Verordening (APV) alsmede de Wet milieubeheer.

Er zijn in 2019 door SSIB 606 controles/constateringen gemuteerd inzake afvaldumpingen onder de Wet milieubeheer en APV. Dit heeft geleid tot 10 waarschuwingen en 29 processen-verbaal.

In het cirkeldiagram hiernaast zijn de verschillende soorten aangetroffen afval, naar verhouding, weergegeven.



Veelal heeft onderzoek in het afval, zoals het aantreffen van gegevens op bijvoorbeeld poststukken, geleid naar een vermoedelijke dader. In mindere mate is de dader op heterdaad verbaliseerd. Veelal betrof het dus alleen een constatering zonder strafrechtelijk gevolg, omdat de dader niet meer achterhaalbaar bleek. Op plekken waar vaak gedumpt wordt, wordt gebruik gemaakt van wildcamera's, om zo de pakkans te verhogen.



“Samenwerking in het buitengebied is essentieel voor een adequaat toezicht, handhaving en opsporing. Groene bod's en politiemensen slaan in de praktijk de handen ineen!”

**Peije de Meij
Politie**

5.1.2. Speerpunt Wildcrossen

In Oost-Brabant is een team operationeel (het Motorcross expertteam) dat door regelmatig handhavingssacties uit te voeren poogt de overlast door wildcrossers te beperken. Dat team wordt aangestuurd vanuit de politie en bemenst door boa's van TBO's, gemeenten en SSIB. De aanpak in West-Brabant wijkt enigszins af, omdat daar gewerkt wordt onder regie van SSIB, in klein verband (2 of 3 boa's) zonder gebruik te maken van de fysieke middelen die in Oost-Brabant gebruikt worden.

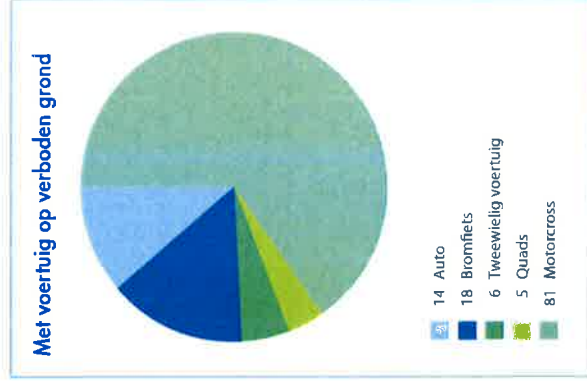
Onder de APV zijn in BRS 6 constateringen/controles ingevoerd, zonder strafrechtelijke vervolging.

Onder Wetboek van Strafrecht (hierna te noemen WvSr) is in BRS 124 keer gemuteerd, onderverdeeld in de verschillende typen aangetroffen voertuigen. In totaal zijn er 11 waarschuwingen en 38 processen-verbaal aangezegd. Er zijn niet alleen crossmotoren aangetroffen in het buitengebied, maar ook andere voertuigen:

- Crossmotoren: er zijn 81 controles/constateringen van motorcrossers gedaan. Dit heeft geleid tot 3 waarschuwingen en 19 processen-verbaal. Uit BRS is niet te halen hoeveel controles hiervan onder de vlag van het Motorcross expertteam zijn uitgevoerd.
- Quads: er zijn 5 controles/constateringen gedaan. Dit heeft geleid tot 2 processen-verbaal.
- Tweewielig voertuig: er zijn 6 controles/constateringen gedaan. Dit heeft geleid tot 1 waarschuwing en 1 proces-verbaal.
- Bromfiets: er zijn 18 controles/constateringen gedaan. Dit heeft geleid tot 2 waarschuwingen en 9 processen-verbaal.
- Auto: er zijn 14 controle/constateringen gedaan. Dit heeft geleid tot 5 waarschuwingen en 7 processen-verbaal.

Het verbaliseren van wildcrossers blijft lastig. Zij zijn moeilijk staande te houden; gezien de snelheid en de grootte van het voertuig kunnen zij makkelijk manoeuvreren in het buitengebied en zijn ze de SSIB-boa's vaak 'te snel af'. Bij grotere of langzamere voertuigen zoals quads, brommers en auto's lukt het stilhouden van het voertuig makkelijker. Dit is ook terug te zien in aantallen interventies.

In het onderstaande cirkeldiagram zijn de verschillende aangetroffen voertuigen, in verhouding, weergegeven.



5.1.3. Speerpunt Stroperij
De aantasting van de biodiversiteit voor de inheemse aan het land gebonden (terrestrische) natuur heeft vooral betrekking op vormen van wildstroperij en het vangen en verhandelen van vogels.

Het toezicht op stroperij beperkt zich tot die vormen van stroperij waarbij geen sprake is van risico op (vuur)wapengeweld tegen de opsporingsambtenaren. SSiB pleegt wel inzet ter voorbereiding op een actie in samenwerking met de politie. Men kan hierbij denken aan het verzamelen van gegevens, posten en inzet van wildcamera's.

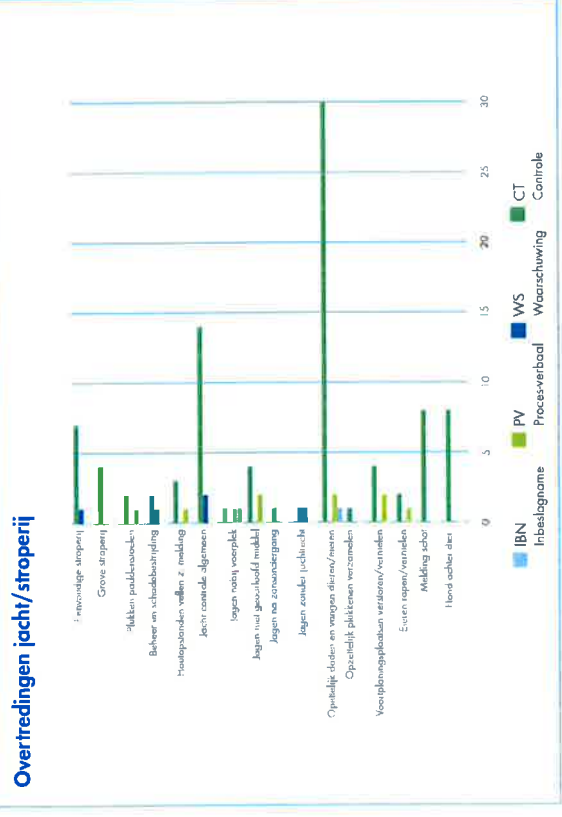
Stroperij is vaak tijd- en seizoensgebonden (gesloten tijden, periodes van vogeltrek, broedseizoenen etc.).

Er is in BRS onder WvSr alsmede de Wet natuurbescherming op stroperij gemuteerd. Er zijn in 2019 86 controles/constateringen gedaan. Hieruit voortvloeiend zijn 5 waarschuwingen en 10 processen-verbaal opgemaakt.

In het onderstaande figuur een weergave van de verschillende overtredingen gerelateerd aan stroperij, met daaraan gekoppeld de aantallen interventies.

Goede informatiepositie

Om stroperij aan te kunnen pakken, is een goede informatiepositie essentieel. Het verzamelen van informatie kost tijd. Deze inzet wordt niet in BRS inzichtelijk gemaakt en komt daardoor qua aantallen niet cijfermatig terug in de resultaten.

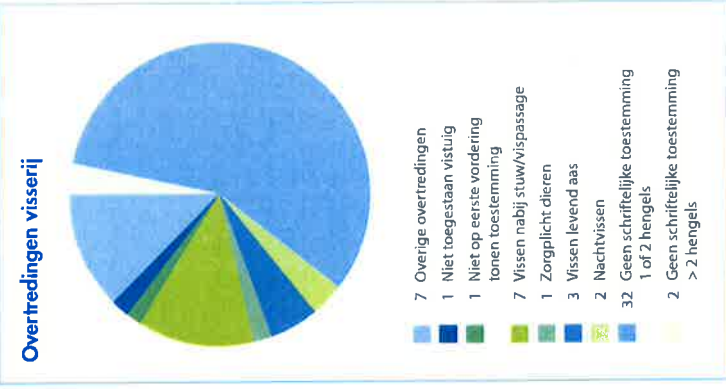


Visstroperij
Het vissen zonder vergunning of toestemming en het vissen met ongeoorloofde middelen en aas of vissen op dieren die bescherming genieten (paling) valt onder stroperij. In BRS kan niet apart gemuteerd worden op visstroperij, maar er zit wel degelijk een overlap met visserij en stroperij.

Er zijn in 2019 door SSiB 131 visserijcontroles of constateringen gedaan. Dit heeft geresulteerd in 57 niet-akkoordcontroles. Hiervoor zijn 10 schriftelijk waarschuwingen gegeven en 36 processen-verbaal aangezegd. 24 processen-verbaal zijn opgemaakt voor het niet hebben van een schriftelijke toestemming om te vissen. De overige processen-verbaal zijn opgemaakt inzake gebruik levend aas, nachtvissen, vissen nabij een stuw/vispassage, in het cirkeldiagram hiernaast een weergave van de geconstateerde overtredingen, in verhouding weergegeven.

5.2 Andere misstanden en overtredingen

Naaast de bestuurlijke speerpunten zoals geformuleerd in het meerjarig uitvoeringsprogramma SSiB 2017-2020 wordt ook nadrukkelijk aandacht aan plaatselijke of gebiedsgerichte prioriteiten gegeven, zoals de handhaving van de toegangsbeperkingen van de terreinen van de TBO's/gemeenten, Particuliere Brabantse Grondeigenaren (hierna te noemen PBG) en waterwinbedrijven. Ook is er aandacht voor ondermijning en milieucriminaliteit. SSiB heeft daarvoor een belangrijke signalerende functie.



“Samenwerking over de grenzen heen, dit is wat Staatsbosbeheer ervaart. Hier ligt de kracht voor de toekomst we zullen moeten samenwerken op welke manier dan ook.”

Patrick Raats
Staatsbosbeheer Brabant West

5.2.1 Toegangsbepalingen

Er is in 2019 veel inzet gepleegd op het thema toegangsbepalingen. Deze worden grotendeels gemuteerd in BRS op artikel 461 WvSr, maar ook op de APV zijn mutaties weggeschreven. In totaal zijn er 483 controles/constateringen gedaan door SSiB. Hieruit voortvloeiend zijn er 115 waarschuwingen aangezegd en 200 processen-verbaal opgemaakt. In het onderstaande staafdiagram is een overzicht weergegeven van de verschillende overtredingen met daaraan gekoppeld de aantallen interventies.

Onder 'overige' valt: rook, kook, vuur, bevinden in rustgebied, afval achterlaten, geen toestemming commerciële activiteit.

Natura 2000-gebieden

Toegangsbepalingen gelden ook in Natura 2000-gebieden. Er zijn 15 controles/constateringen gedaan en 8 algemene controles uitgevoerd. Hieruit voortvloeiend

zijn 2 processen-verbaal opgemaakt voor zich het in het gebied bevinden zonder toestemming en handelingen verrichten zonder vergunning.

Dit kan een vertekend beeld geven, gezien er veel overtredingen in Natura 2000-gebieden worden weggeschreven onder WvSr toegangsbepalingen.

5.2.2 Overige overtredingen

SSiB heeft 22 controles/constateringen gedaan inzake vernieling. Men kan hierbij denken aan vernieling van bebording, bouwwerken, houtopstanden, slagbomen, toegangshekken en straatmeubilair. Hier is 1 keer een proces-verbaal voor opgemaakt. De bewijslast hiervan is lastig. Men moet op heterdaad de vernieling constateren.

Inzake de controle op het waterverkeer zijn er 5 constateringen/controles uitgevoerd. Deze hadden betrekking op het negeren van het aanmeerverbod of het overschrijden van de toegestane vaarsnelheid.

Voor de laatst genoemde overtreding zijn 2 processen-verbaal opgemaakt.

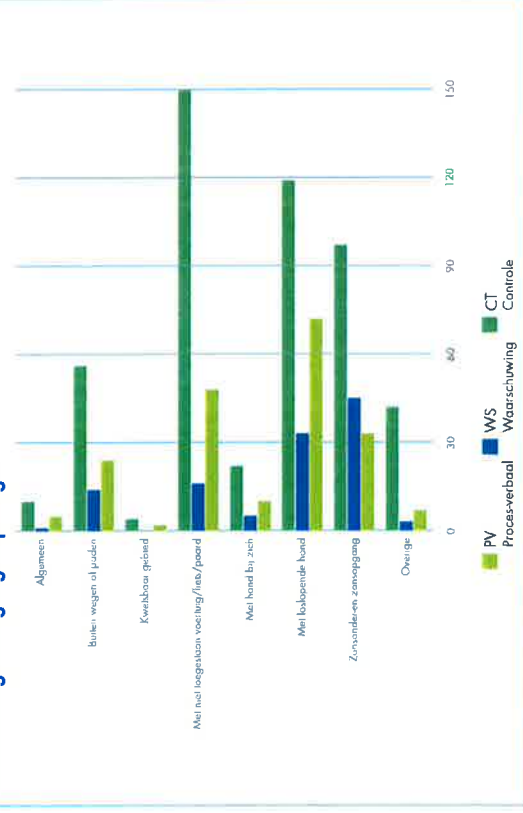
In het buitengebied gelden ook de regels van het wegverkeer. Men kan hier denken aan een geslotenverklaring voor voertuigen, het parkeren voor een in-/uitrit zodat hulpdiensten het gebied niet meer in kunnen. In 2019 zijn er 66 controles/constateringen gedaan die geresulteerd hebben in 23 waarschuwingen en 24 processen-verbaal.

In het onderstaande staafdiagram zijn de overtredingen weergegeven met daaraan gekoppeld het aantal interventies per overtreding. De overtredingen hebben betrekking op zowel bromfietsen, tweewielige voertuigen en vierwielige voertuigen.

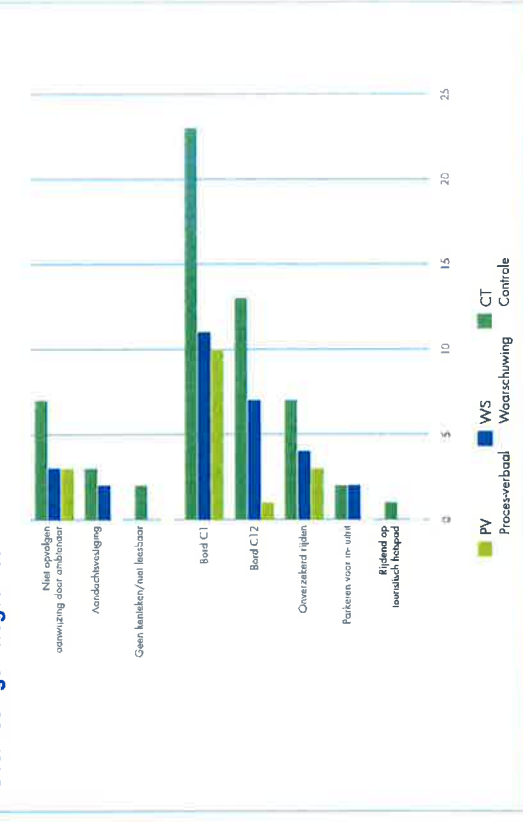
In 2019 heeft SSiB 4 constateringen/controles uitgevoerd waarbij er sprake was van overlast door jeugd. Hiervoor is 2 keer een waarschuwing aangezegd.

Er zijn 13 vuurwerk constateringen/controles gedaan. Grotendeels had dit betrekking op het afsleken van vuurwerk buiten de toegestane tijd. Hiervoor zijn 12 processen-verbaal opgemaakt. 13 keer is door SSiB een zwerfver of zijn/haar verblijfplaats aangetroffen waarbij er niet geïnterveneerd is. In 2019 is er 2 keer brandstichting geconstateerd en 8 keer diefstal waarvoor 3 waarschuwingen zijn opgemaakt. Er is 2 keer een waarschuwing opgemaakt voor het niet bij zich hebben van een identificatiebewijs.

Overtreningen toegangsbepalingen



Overtreningen wegverkeer



Door SSiB is er 1 keer een vermoedelijke overtreding geconstateerd van het gebruik van bestrijdingsmiddel inzake onzorgvuldig handelen met schade. Er zijn 5 kadavers aangetroffen die onjuist waren aangeboden. Hiervoor is 1 keer een waarschuwing aangezegd en 2 keer proces-verbaal opgemaakt. Voor de waterschappen/waterwinbedrijven zijn 7 controles/constateringen gedaan. 1 keer is een waarschuwing aangezegd. Deze constateringen hadden te maken met:

- Water brengen in of onttrekken aan
- Gewasbeschermingsmiddelen gebruiken 50 cm van insteek
- Niet voorkomen dat opslag in oppervlaktewater komt
- Vervuiling oppervlaktewater zonder werk
- Verontreiniging algemeen waterwingsgebied

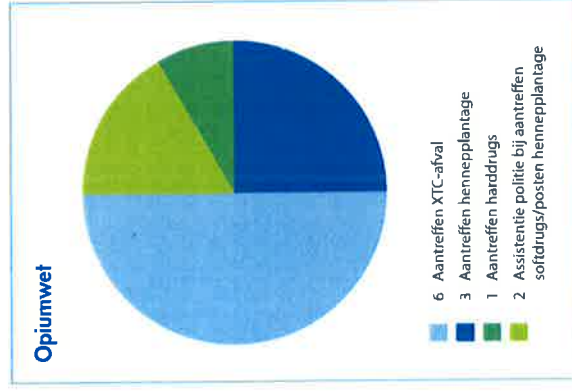
Waterwinbedrijven beheren ook gebieden waar toegangsbeperkingen gelden. Controles en interventies hierop kunnen in BRS weggeschreven worden op toegangsbeperkingen VwvSr. Hierdoor kunnen de aantallen controles in waterwingsgebieden in BRS niet inzichtelijk gemaakt worden en dit kan een vertekend beeld opleveren van de inzet van SSiB in de gebieden van waterschappen en waterwinbedrijven.

Er zijn 2 controles/constateringen gedaan in verband met asbest. Beiden gevallen betrof het asbest dat niet binnen 2 weken werd afgevoerd of werd bewerkt.

Er is 8 keer geconstateerd dat een grondtransport plaatsvond zonder melding of erkenning en 7 keer geconstateerd dat er mestopslag/-gebruik niet voldeed of dat er zuiveringslib werd gebruikt bij groente en fruit voor rauwe consumptie.

Inzake grond/water/mest/bestrijdingsmiddelen is vaak niet zelf door SSiB geïnterveneerd. Gezien de complexiteit van de wetgeving is dit doorgemeld naar de bevoegde instanties zoals gemeenten, waterschappen, de NVWA, de omgevingsdiensten etc. SSiB heeft voor deze onderwerpen grotendeels een signalerende functie.

SSiB heeft 12 constatering/controles gedaan inzake de Opiumwet, grotendeels in samenwerking met de politie. In het onderstaand cirkeldiagram zijn de geconstateerde overtredingen, in verhouding, weergegeven.



Dat SSiB niet geïnterveneerd heeft op dit thema, heeft betrekking op het feit dat de SSiB-boa geen bevoegdheden onttrekt uit de Opiumwet. Vernieling en beschadiging van natuur door hennepplantages en/of lekkende vaten XTC-afval, is wel voor conto van SSiB maar zal op een ander onderwerp in BRS worden weggeschreven.

5.2.3 Ondernijming en milieucriminaliteit

Naast de bestuurlijke speerpunten, zoals geformuleerd in het meerjarig uitvoeringsprogramma SSiB 2018-2020, wordt ook aandacht besteed aan ondernijming en milieucriminaliteit. SSiB heeft daarvoor een belangrijke signalerende functie. Deze informatie wordt gedeeld met onze netwerkpartners, met name met de politie en taskforce. Dit zijn zaken waar SSiB een rol heeft als informatiedeler en deze dus niet zelfstandig afhandelt. Daardoor komt dit qua aantallen niet cijfermatig terug in de resultaten. Door SSiB is 10 keer een aandacht vestiging vastgelegd. Dit betrof een pand, gebouw, persoon of voertuig. 22 keer is een verdachte situatie in het buitengebied doorgegeven aan de politie.

5.3 Resultaten per regio

Gegevens uit BRS kunnen alleen op persoon gegeneerd worden. Gezien de personele verschuivingen die in 2019 hebben plaatsgevonden kan data-analyse uit BRS mogelijk een vertekend beeld opleveren over de inzet van SSiB per regio.

5.4 Gecoördineerde acties met partners

De boa's van SSiB initiëren zelf handhavingsdagen of thematisch gecoördineerde acties. Zij doen dat plannmatig op basis van een risicoanalyse. Vanuit SSiB worden er een aantal regionale handhavingsacties per jaar georganiseerd. Deze acties kunnen verschillen qua thema, maar hebben meestal wel raakvlakken met de drie Brabant-brede speerpunten: stroperij, afval en wildcross.

Deze acties worden het jaar rond gehouden, rekening houdend wat er in die bepaalde tijd van het jaar actueel is. Bij internationale grensacties worden de collega's uit België betrokken bij de acties. Dit zijn zowel groene handhavers als medewerkers van de Belgische politie.

In heel Brabant zijn er in 2019 40 grotere en kleine handhavingsacties georganiseerd door SSiB. Ter vergelijking: in 2018 zijn er 27 handhavingsacties georganiseerd.

Een aantal voorbeelden van acties zijn:

- Handhavingsacties met deelnemende gemeenten
- Onderzoeken naar hennepkwekerijen in samenwerking met de politie
- Meerdere postacties op stroperij in de avonduren en nacht
- Meerdere postacties in de avonduren inzake afvaldumpingen
- Deelname aan meerdere handhavingsdagen Biesbosch onder regie van SBB
- Deelname aan handhavingsactie onder regie van Natuurmonumenten
- Meerdere kleine handhavingsacties in samenwerking met gemeenten en Brabant Landschap
- Natura 2000: toegangsbeperkingen
- Deelname Trivium-actie onder regie van de politie (grensgebied)
- Deelname postactie crossende buggy's onder regie van SBB
- Georganiseerde crossactie SSiB
- Postactie en camera's in verband met strikken
- Handhavingsactie honden
- Internationale grensactie

SSiB betreft zoveel mogelijk netwerkpartners bij hun handhavingsacties. Dit kunnen boa's van de betrokken gemeenten zijn, alsmede de boa's van de terreinbeherende organisaties. Vaak sluit de politie ook aan bij deze handhavingsacties.



5.4.1 Motorcross expertteam
 SSiB participeert in het Motorcross expertteam (ME) van de politie. In september 2017 is de politie-eenheid Oost Brabant dit expertteam gestart. Het doel van dit team is om door strafrechtelijke handhaving de overlast van gemotoriseerd verkeer in natuurgebieden te reduceren. In 2019 zijn er 24 Motorcross expertteam-acties geweest en gemiddeld was 42% van de deelnemers tijdens de acties afkomstig uit SSiB. Het streven is om ongeveer 24 acties per jaar te organiseren. Bij ongeveer 40% van de acties heeft het MET succes en worden er wildcrossers stilgehouden.

Wanneer wildcrossers worden stilgehouden in een Natura 2000-gebied, of stiltegebied wordt dit door de SSiB-boa vastgelegd en is het de taak van de ODBN om zorgen voor het bestuursrechtelijk aanschrijven van betreffende motorcrossers. Dit bestuursrechtelijk irraject loopt naast de strafrechtelijke afdoening van de motorcrossers. De strafrechtelijke procedure ligt onder verantwoordelijkheid van de politie. Tot nu toe zijn er geen recidive gevallen van stilhoudingen. In West-Brabant is het MET niet actief, daar organiseert SSiB zelfstandig acties tegen motorcrossers in het buitengebied.

SSiB zorgt mede voor de voorbereiding van de crossactie, door een zorgvuldig uitgekozen locatie te vinden waarvan met enige zekerheid gesteld kan worden dat er op het moment van de actie daadwerkelijk motoren in het gebied zullen rondrijden. Hiervoor worden met enige regelmaat wildcamera's ingezet.

5.5 Opvolging signalen, meldingen en klachten Buitengebied

Via het meldingssysteem s@men van de ODBN worden meldingen op naam gezet van een van de boa's van SSiB. Na kantooruren loopt dit via het Milieu Klachten Centrale (MKC). De medewerker van de MKC zal een SSiB medewerker telefonisch op de hoogte stellen van de binnengekomen melding. Degene die die week piket heeft, maakt een inschrijving of de melding direct moet worden opgepakt. De MKC zet binnengekomen meldingen in s@men.

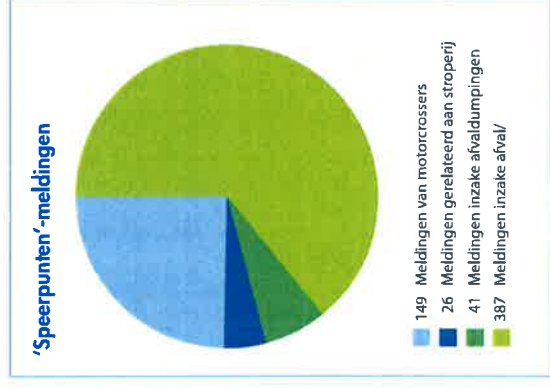
- In 2019 heeft SSiB 642 meldingen ontvangen aangaande overtredingen in het buitengebied, geselecteerd op de speerpunten van SSiB.
- 387 meldingen inzake afval/verontreinigingen
 - 41 meldingen inzake afvaldumpingen
 - 26 meldingen gerelateerd aan stroperij
 - 149 meldingen van motorcrossers

In het cirkeldiagram op de volgende pagina is een weergave te zien van binnengekomen meldingen gerelateerd aan de speerpunten van SSiB, in verhouding weergegeven.

Naast de 'speerpunt'-meldingen neemt SSiB ook andere, buitengebied-gerelateerde meldingen in behandeling. Dit betrof 23 meldingen aantasting beschermde dier of plant, 4 meldingen illegale houtkap en 12 meldingen schieten, explosie, vuurwerk.

Onder het thema 'afval, afvaldumping en verontreiniging' werden de volgende soorten afvalmeldingen uit s@men genereerd: dumpingen, lozingen, kadavers, vaten, asbest, huisraad, grofvuil, elektrische apparatuur, bouw en slooafval, wriggoed, auto's, caravans, autobanden, wielafval, jerrycans, stoken groenaafval, tuinafval, inventaris wietkwekerij, afgewerkte olie, kleding.

Onder het thema 'stroperij' werden de volgende beschrijvingen uit s@men gehoren: dumpingen, visstroperij (aantraffen netten etc.), verdachte personen in het bos, zien dat dieren geschoten worden, vinden



van patronen, jagers gezien, aantreffen voerplekken, aantreffen slachtoffer, paddenstoelplukkers, aantreffen dood wild, aantreffen slachtoffer.

Onder het thema 'motorcross' werden de volgende beschrijvingen uit s@men genereerd: geluidsoverlast, auto's in natuurgebied, motorcrossers in natuurgebied, touwrijden.

Onder het thema 'melding aantasting beschermde dier of plant' werden de volgende beschrijvingen uit s@men genereerd: kappen bomen tijdens broedseizoen, verwijderen houtwallen, vinden van dode dieren, roofvogelvolgving, illegaal kamperen, mest lozen in sloot, hangjeugd, vuur stoken, vervuiling slootwater.

5.5.1 Meldingen uit eigen netwerk

Naast het oppakken van meldingen vanuit de ODBN (MKC en s@men) krijgen boa's van SSiB ook signalen door uit het eigen netwerk. Dit kunnen collega-boa's van gemeenten of TBO's zijn, toezichthouders, medewerkers van de politie, recreanten en andere gebruikers/omwonenden van het Brabantse buitengebied. Deze meldingen worden niet apart geregistreerd en er zijn daardoor ook geen gegevens bekend van aantallen meldingen uit eigen netwerk.

Mits niet anoniem gemeld, zal de melder te allen tijden door een boa van SSiB worden teruggebeld en/of gemaild. Dit verhoogt de meldbaarheid en vaak kan de melder de nodige aanvullende informatie verstrekken. De SSiB-boa maakt zelf de inschrijving of er geactiveerd moet worden op betreffende melding, en/of deze gemuteerd moet worden in BRS.



Opzetten en uitbreiden handhavingsnetwerk

6.1 Beschrijving gerealiseerde resultaten

Samen Sterk in Brabant heeft alles te maken met een goed netwerk en dit onderhouden. Om hun netwerk te vergroten namen de boa's deel aan een tweetal groots opgezette netwerkbijeenkomsten, te weten, 'Ontmoeting in het Groen', georganiseerd door SSiB met ieder jaar een nieuwe gastheer/-vrouw. En de 'Blauw/groen'-casusdag, die in 2019 voor het eerst georganiseerd werd door SSiB. De Blauw/groen-casusdag werd in de jaren daarvoor georganiseerd door de politie.

Er is in 2019 een ruime verdubbeling geweest van het aantal netwerkcontacten. In 2019 zijn er meer dan 2000 netwerkcontacten geweest. Dit getal is niet helemaal specifiek te benoemen. Ook een telefoonijf, app berichtje of mailje met een partner is al een netwerkcontact. De ruime verdubbeling van het aantal netwerkcontacten ten opzichte van 2018 heeft te maken dat in april SSiB 3.0 begonnen is.

6.2 Meerwaarde van de samenwerking per type partner

De boa's gaan met regelmaat aan tafel met onze partners in netwerkoverleggen waar alle partners hun inbreng kunnen hebben. Deze netwerkcontacten kunnen divers zijn, van wat grotere regio-overleggen tot op de koffie gaan bij een partner om één op één de problematiek in een bepaalde regio te bespreken. Ook aanschuiven bij diverse overleggen, het geven van lezingen en presentaties en het verzorgen van netwerkdagen, valt binnen de taken van de SSiB'ers. Deze netwerkmomenten worden niet vastgelegd en zodoende niet in aantallen weergegeven. Daarnaast zijn er verschillende app-groepen aangemaakt, waarin de netwerkpartners onderling informatie uitwisselen en ad-hoc acties inplannen.

In 2019 is de start gemaakt met de voorbereidingen om begin 2020 regio-overleggen te organiseren. Zodat naast de 'Ontmoeting in het groen'-dag en de 'Blauw/groen'-casusdag alle partners de gelegenheid krijgen om in 2020 een overleg bij te wonen. Bij het uitkomen van dit jaarverslag heeft er in iedere regio een overleg plaats gevonden.

De meerwaarde van samenwerking per type partner zit hem vooral in het delen van elkaars specifieke kennis en het 'kruisbestuiven' hiervan. Hiermee wordt bedoeld dat terreinbeherende organisaties (TBO's) specifieke gebiedskennis hebben.

Ze weten wat er in hun gebied speelt met betrekking tot onder andere overlast en criminaliteit. Ze beschikken ook over specifieke flora- en fauna-kennis over 'hun' gebied. De kruisbestuiving zit hem onder andere in het feit dat de kennis van SSiB over de Wet natuurbescherming en de bestuurlijke aanpak (onder andere via Bestuurlijke Strafbeschikking Milieu) in combinatie met de kennis van de TBO, zoals voornoemd, elkaar zo wederzijds versterkt ('bestuift').

Ditzelfde geldt voor de waterschappen. Hun kennisoverdracht aan SSiB over onder andere beregening, waterputten, verontreiniging oppervlaktewateren (onder andere het herkennen van gebruik bestrijdingsmiddelen dicht bij sloten) hebben de SSiB'ers met andere ogen leren kijken. Hierdoor zijn er meldingen gedaan bij de waterschappen over mogelijke overtredingen.

De NWWA en Sportvisserij Zuidwest Nederland hebben specifieke kennis op het gebied van beroepsvisserij en visstrategie. Door met hen diensten en specifieke acties te draaien is ook op dit vlak de kennis vergroot.

Gemeentelijke boa's participeren regelmatig in gecoördineerde handhavingsacties. Zij weten wat er in hun gemeente speelt en waar de 'pijn'-locaties zich bevinden. Ook het beleid van de gemeente voor een bepaald gebied is van waarde voor SSiB om te weten. Op het gebied van de APV zijn boa's sterk onderlegd en ook vanuit hun toezichthouderrol zijn ze van meerwaarde geweest.

Het netwerk binnen de politieorganisatie is vergroot. De politie doet mee met acties en weet SSiB steeds beter te vinden; onder andere dat we als oor- en oog-functie dienen. Maar ook op het gebied van milieucriminaliteit, ondermijning, hennepplantages, drugsdumpingen etc.

Ook allerlei andere verenigingen en stichtingen, zoals bijvoorbeeld de Dassenwerkgroep, versterken het netwerk. Zij hebben ook hun specifieke kennis en bijdrage aan de natuur waar SSiB dankbaar gebruik van maakt indien nodig.

Recreanten, zoals vogelspotters, ruiters, wandelaars, mountainbikers zien en horen veel. Doordat SSiB ook deze contacten aanhaalt vergroot het zijn kennis.

De provincie ondersteunt onder andere met het groene convenant, wat van grote bijdrage is voor een betere samenwerking.

Nieuwe contacten: Naast de 'bestaande' bekende netwerkpartners was er in 2019 een flinke uitbreiding van het handhavingsnetwerk. Door gecoördineerde handhavingsacties zijn er nieuwe contacten gelegd met het natuurnetwerk van België. Er zijn contacten ontstaan met de provincie Limburg vanuit hun interesse over SSiB en Limburg wil onderzoeken voor een opzet SSiL (Samen Sterk in Limburg). Met de provincie Gelderland zijn vanuit provinciegrens-problematiek contacten ontstaan. Met de provincie Zeeland (RUD Zeeland) zijn nieuwe contacten aangehaald. Nauwere banden zijn gelegd met de provincie Zuid-Holland, met name door het visserij-Krammer-Volkerak-project vanuit de Omgevingsdienst Zuid-Holland.



Cijfers

7.1 Financiële verantwoording

In onderstaand schema zijn de financiën van zowel SSiB 2.0 als SSiB 3.0 opgenomen. De financiën van SSiB 2.0 en SSiB 3.0 zijn gescheiden van elkaar, omdat SSiB 3.0 wordt gefinancierd door een subsidie van de provincie Noord-Brabant en hierover een aparte verantwoording dient plaats te vinden. In onderstaande tabel is voor SSiB 2.0 op te maken dat € 83.410 minder kosten zijn gemaakt dan begroot. Om de kosten en baten van SSiB 2.0 (dus niet de versterkingsimpuls van de provincie) in balans te brengen, is de formatie in de tweede helft van 2019 teruggebracht van 6,0 fle naar 4,5 fle. Ondanks deze maatregel is voor SSiB 2.0 in 2019 € 119.000 meer uitgegeven dan dat de ODBN aan inkomsten heeft ontvangen. Zonder deze maatregel gaat het om +/- € 200.000. Mer onze partners zijn we in 2019 in gesprek gegaan over hun financiële bijdrage voor na 2020. Dit krijgt in 2020 een vervolg. Indien het voorstel voor continuering na 2020 wordt overgenomen dan gaan we weer terug naar 6 bod's.

Voor SSiB 3.0 is ten opzicht van de begroting € 176.700 minder uitgegeven. Dit wordt enerzijds veroorzaakt doordat de bod's niet het gehele jaar in dienst zijn geweest voor de ODBN en doordat de uitgaven voor spoor 3 (innovatie, communicatie en materiële uitrusting) met name plaatsvinden in 2020. Voor 2019 was hier een budget geraamd van € 100.000. De ODBN heeft de verplichting om het restant budget van 2019 á € 176.700 uit te geven in 2020. Dit bedrag wordt gelabeld op de balans van de ODBN, zodat dit budget voor 2020 beschikbaar is.

7.2 Opdracht impactanalyse

In de begrotingssubsidie is opgenomen dat het rendement van de versterking van SSiB in 2019 en 2020 door een onafhankelijke externe partij in beeld gebracht zal worden. Hiertoe wordt een impactanalyse uitgevoerd. In januari 2020 zal de opdrachtgever de opdracht voor een extern bureau nader formuleren. Direct daarna zal de ODBN de opdracht uitzetten.

Samen sterk in Brabant-Bedragen x €	Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil
Samen sterk in Brabant 2.0 incl. overhead	954.510	862.100	83.410
Samen sterk in Brabant 3.0 incl. overhead	1.335.200	1.158.500	176.700
Totaal lasten	2.280.710	2.020.600	260.110
Samen sterk in Brabant 2.0	743.000	743.000	0
Samen sterk in Brabant 3.0	1.335.200	1.335.200	0
Totaal baten	2.078.200	2.078.200	0
Saldo	-202.510	57.600	-260.110

8.1 Cijfers PV's, BsBM en interventie

De bod's werken in het landelijke BOA Registratie Systeem (BRS). De bod's zijn hiervoor opgeleid en gecertificeerd. In BRS worden de rapportages, acties, mutaties, processen-verbaal, bekeuringen en bestuurlijke strafbeschikkingen in verwerkt.

Mutaties/dagrapporten

In 2019 zijn er in BRS totaal 1751 incidenten geregistreerd.

Processen-verbaal/waarschuwingen

In 2019 zijn er totaal 189 waarschuwingen en 352 processen-verbaal opgemaakt.

Deze cijfers zijn volledig weergegeven per subgroep in de bijlage. Dit behoeft enige toelichting.

Controles sportvisserij: (128 keer) Tijdens de surveillance in het buiten- en natuurgebied komen de SSiB'ers geregeld vissers tegen die aan de kant van het water zitten te vissen. Vaak wordt dit meegenomen in de controle op het gebied van visstropetij. Vandaar dat relatieve hoge aantal controles van 128 op binnenvisserij sport.

Wetboek van Strafrecht: (530 keer) Dit heeft vooral te maken met de toegangsbepalingen (bordjes bij de ingangen van de TBO-gebieden) opgehangen zijn aan artikel 461 van het Wetboek van Strafrecht. Wanneer iemand zich bijvoorbeeld buiten de wegen en paden bevindt of zijn hond los laat lopen worden er processen-verbaal geschreven op grond van dit artikel. Maar ook 81 keer met een crossmotor in het natuurgebied crossen valt hier onder.

Milieu: (648 keer) Dit getal is mede hoog vanwege de aangetroffen afvaldumpingen.

Wet natuurbescherming (WNB): (106 keer) Hier valt onder andere stroperij onder, waar vooral ook de focus op zit.

8.2 Bijlage

A) In deze bijlage worden gedetailleerd de cijfers weergegeven uit het BOA Registratie Systeem (BRS). Dit overzicht is opgedeeld in verschillende categorieën.

Waarbij de volgende afkortingen staan voor de volgende categorieën:

CT: controle
WS: waarschuwing
PV: Proces-verbaal
IB: inbeslagname

Hoofdgroep	Subgroep	Subsubgroep	CT	WS	PV	IB
APV	Afval	Andere categorieën dan huishoudelijk afval aanbieden anders dan voorgeschreven	1	0	0	0
	Branden	In strijd met APV	2	1	1	0
	Crossen	In strijd met APV	6	0	0	0
	Hand	Algemene overlast honden Controle naleving aangegeven honden Loslopend binnen bebouwde kom Loslopend waar niet toegestaan Zonder halsband, identificatiemerk of penning	8	2	2	0
	Kapverordening	Zonder vergunning bomen vellen of kappen	1	0	1	0
	Metaldetector	Zonder vergunning B&W	1	0	0	0
	Modelvliegtuigen	Verboden te vliegen	1	0	0	0
	Natuurgebied	Als voeiganger builen wegen en aangegeven paden Handelingen houlofstand Verbranden snoeihout	19	0	0	0
			1	0	0	0
			17	0	0	0

Hoofdgroep	Subgroep	Subsubgroep	CT	WS	PV	IB
	Overige verordening zaak	Organiseren evenement met/ zonder vergunning B&W Overige Plaatsen van reclameborden Buiten bebouwde kom In bosgebied Op hangplekken Defect voertuig op de weg park., langer dan termijn Voertuigwrak op de weg Illegaal kamperen In gebied verblijven anders dan voor dagrecreatie Dreppen af magneetvissen Rijden in niet-toegestaan gebied Bij zich/voorhanden hebben	3	0	0	0
	Overlast dieren		1	0	0	0
	Overlast jeugd		4	2	0	0
	Parkeerexcessen		3	2	0	0
	Recreatie en recreatiegebieden		1	0	0	0
	Verordening openbaar water		2	0	0	0
	Vierwielig motorvoertuig		1	0	0	0
	Vuurwerk		1	0	0	0
	Tegelaten middel		1	0	0	0
	Bestrijdingsmiddelen		1	0	0	0
	GWD	Onzorgvuldig handelen met schade	7	1	2	0
	Alle dieren	Overgedragen aan dierenambulance	1	0	0	0
	Gehouden dieren	Hulpverlening	1	0	0	0
	Kadaver landbouw-huisdieren	Aantreffen Onjuist aanbieden	5	1	2	0
	Zonder water-vergunning	Water brengen in of onttrekken aan waterlichaam	3	1	1	0
	Keur(Waterschap)		2	0	1	0
			1	0	0	0
			1	0	0	0

Hoofdgroep	Subgroep	Subsubgroep	CT	WS	PV	IB
Overige	Hennepplantage	Aantreffen	3	0	0	0
	XTC	Aantreffen XTC-afval	6	0	0	0
			177	11	32	0
Aandachtsvestiging	Algemeen	Pand of gebouw	4	0	0	0
		Persoon	1	0	0	0
		Schennispleger	1	0	0	0
		Voertuig	3	0	0	0
		Inbeslaggenomen	2	0	0	0
		Veiliggesteld	1	0	0	0
Aangetroffen voorwerpen/goed	Algemeen	Ongeval	1	0	0	0
		Algemeen	1	0	0	0
Assistentie ambulance	Algemeen	Bij een ongeval	1	0	0	0
		Losgebroken vee	1	0	0	0
Assistentie politie	Algemeen	Geen	5	0	0	0
		Bijjende hond	1	0	0	0
Hulpverlening Burger	Algemeen	Waterbezicht (zomer)	119	11	32	0
		Algemeen	48	1	0	0
Meldingen	Algemeen	Avond en nacht surveillance	3	0	0	0
		Buurtpatrol, netwerken	1	0	0	0
Openbare orde	Algemeen	Controleren	1	0	0	0
		Handhavingssactie, algemeen	49	6	30	0
Surveillance	Algemeen	Handhavingssactie, crossers	4	0	0	0
		Handhavingssactie, loslopende honden	8	3	2	0
		Huisbezoek	1	0	0	0
		Toezichtmodel	2	0	0	0

Hoofdgroep	Subgroep	Subsubgroep	CT	WS	PV	IB
Prov. Landschapsverandering	Verdachte situatie	Doorgegeven aan de politie	22	0	0	0
		In buitengebied	11	0	0	0
		Controleren	1	0	0	0
		Aantreffen	13	0	0	0
		Aantreffen verblijfplaats	7	0	0	0
		Melding aan de politie	1	0	0	0
		Overige	3	0	0	0
		Overlast	1	0	0	0
		Overige	1	0	0	0
		Overige	1	0	0	0
Prov. Omgevingsverandering	Sittengebied	Met draaiende molar van motorvoertuig/bramfiets	4	0	1	0
		Overige	4	0	1	0
Visserijwet	Binnenvisserij door erkende beroepsvisser	Controleren: geen overtreding	128	10	36	0
		Controleren: geen overtreding	71	0	0	0
		Geen schriftelijke toestemming > 2 hengels	2	1	1	0
		Geen schriftelijke toestemming met 1 of 2 hengels	31	7	23	0
		Nachtwissen in door minister aangewezen wateren	2	0	0	0
		Niet op eerste vordering tonen schrift. toest.	1	0	1	0
		Overige overtredingen	6	0	0	0
		Overtreden zorgplicht dieren	1	0	1	0
		Overtreding andere voorwaarden	1	0	0	0
		Overtreding voorwaarde: nachtwissen	2	0	1	0
		Vissen met levend aas	3	0	3	0
		Vissen nabij stuw/vispassage in grote rivieren	7	2	5	0
		Voorhanden: 1 of 2 hengels zonder schrift. toest.	1	0	1	0

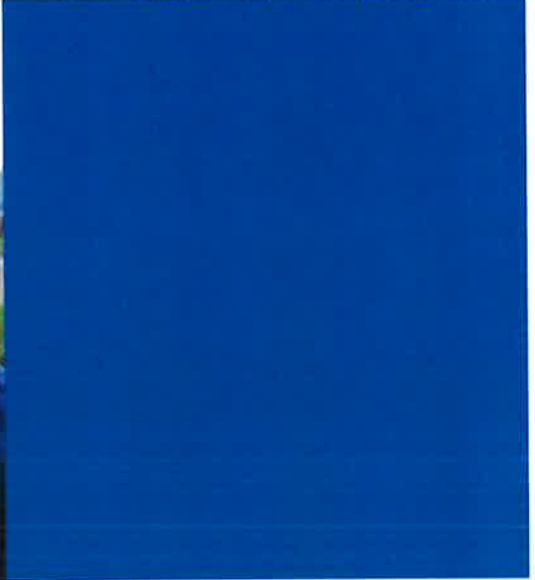
Hoofdgroep	Subgroep	Subsubgroep	CT	WS	PV	IB
	Visscherij door niet erkende beroepsvissers	Overige overtredingen Voorhanden, niet toegestaan vistuig	2	0	0	0
W.v.Str.			530	121	201	0
	Aanhouding	Aanhouding buiten heterdaad	1	0	0	0
	Brandschikking	Auto	2	0	0	0
	Diefstal	Overige	1	0	0	0
	Envoudige stroperij	Aantreffen goed Hout	8	3	0	0
		Overige	1	0	0	0
		Overige	3	2	0	0
		Overige	4	1	0	0
	Grove straperij	Aandachtsvestiging	7	1	0	0
		Aandachtsvestiging	5	0	0	0
		Overige	2	1	0	0
	Identiteitsbewijs	Aandachtsvestiging	4	0	0	0
		Geen identificatiebewijs in het bezit	4	0	0	0
	Overige	Geen	2	2	0	0
	Verboden grond	Alval achterlaten	1	0	0	0
		Algemeen	10	1	5	0
		Buiten wegen en paden	56	14	24	0
		Geen toestemming/vergunning commerciële activiteit	483	115	200	0
		Kwetsbaar gebied	1	0	0	0
		Met een auto	4	0	2	0
		Met een bromfiet	14	5	7	0
		Met een crossmotor	18	2	9	0
		Met een fiets	81	3	19	0
		Met een hond bij zich	5	2	2	0
		Met een mountainbike	22	5	10	0
		Met een paard	4	0	3	0
		Met een paard	1	0	1	0

Hoofdgroep	Subgroep	Subsubgroep	CT	WS	PV	IB
		Met een quad	5	0	2	0
		Met een snorfiets	1	0	0	0
		Met een tent	4	1	1	0
		Met loslopende hond	119	33	72	0
		Met twee wielig motorvoertuig	6	1	4	0
		Overige	12	1	0	0
		Paard buiten de ruitroute	3	1	1	0
		Rookt, kookt, vuurtje stookt	3	0	1	0
		Ruiggebied	2	0	0	0
		Sporen crossmotor	7	0	0	0
		Vogelbroedgebied	1	1	0	0
		Wandelaars	4	0	3	0
		Zonder toestemming plukken/ bezitten paddenstoelen	2	0	1	0
		Zonder- en zonsopgang	97	45	33	0
		Overige	22	0	1	0
	Vernieling	Aandachtsvestiging	2	0	0	0
		Bebarding	7	0	0	0
		Bouwwerk	3	0	0	0
		Houtopstand	1	0	0	0
		Overige	4	0	1	0
		Slagboom	2	0	0	0
		Straatmeubilair	1	0	0	0
		Toegangsthek	2	0	0	0
	Waterverkeer		5	0	2	0
		Motorboot	2	0	0	0
		Het meerverbod negeren (verkeersteken A.7)	1	0	0	0
		Verdachte situatie	1	0	0	0
		Snelle motorboot	2	0	2	0
		Overgeschrijding toegestane snelheid	2	0	2	0
		Waterscooter/Jetski	1	0	0	0
		Overige	1	0	0	0
	Wegverkeer		66	23	24	0
		Bromfietzen	1	0	0	0
		Gesloten verklaring	1	0	0	0
		Overige verkeerszakken	8	3	3	0
		Niet opvolgen aanwijzing gegeven door ambtenaar	6	3	3	0
		Overige	1	0	0	0
		Wild op of bij de rijbaan	1	0	0	0

Hoofdgroep	Subgroep	Subsubgroep	CT	WS	PV	IB
Wet Natuur- bescherming	Tweewielige motorvoertuigen	Aandachtsvestiging	37	17	11	0
		Geen kenteken	3	2	0	0
		Geslotenverklaring weg voor oangewezen voertuig (bord C1)	1	0	0	0
		Gesloten voor alle motorvoertuigen (bord C12)	5	5	0	0
		Geslotenverklaring zonsongang/-opgang	5	0	1	0
		Geslotenverklaring beide richtingen C1	1	1	0	0
		Kentekenplaat niet (volledig) leesbaar	15	6	7	0
		Onverzekerd rijden	1	0	0	0
		20	6	3	0	0
		Aandachtsvestiging	20	3	10	0
		Als bestuurder onverzekerd rijden/ staan	1	0	0	0
		Bestuurder onder invloed	1	1	0	0
		Crossen op de openbare weg	1	0	0	0
		Geslotenverklaring vierwielige motorvoertuigen	1	0	0	0
		Gesloten voor alle motorvoertuigen (bord C12)	7	0	6	0
Geslotenverklaring beide richtingen	3	0	3	0		
Niet de rijbaan gebruiken parkerend	1	0	0	0		
Parkeren voor in- of uitrit	2	2	0	0		
Toeristisch fietspad (rijdend)	1	0	0	0		
Verlaten plaats ongeval	1	0	0	0		
5	0	1	0			
Wet Dieren	Gebruik levend aas	Levende vis, amfibie, reptiel, vogel, zoogdier als aas	1	0	1	0
		4	0	0	0	
		Gezondheid of welzijn van dier te benadelen	4	0	0	0

Hoofdgroep	Subgroep	Subsubgroep	CT	WS	PV	IB
Wet Natuur- bescherming	Beheer- en schade- bestrijding	106	5	9	3	
		2	1	0	0	
		2	1	0	0	
		3	0	1	0	
		3	0	1	0	
		18	3	1	1	
		14	2	0	0	
		1	0	0	1	
		1	0	1	0	
		1	0	0	0	
		1	1	0	0	
		15	0	2	1	
		8	0	1	0	
		5	0	0	1	
		2	0	1	0	
Soortenbescherming andere soorten	9	0	1	1		
	4	0	0	0		
	2	0	1	1		
Soortenbescherming Habitatrichtlijn	1	0	0	0		
	2	0	0	0		
	5	0	2	0		
Soortenbescherming Vegetatie-richtlijn	3	0	0	0		
	2	0	2	0		
	20	1	1	0		
4	1	0	0			
1	0	0	0			
1	0	0	0			
1	0	0	0			

Hoofdgroep	Subgroep	Subsubgroep	CT	WS	PV	IB	
Stroperij		Opzettelijk doden/vangen van vogels (4-10 stuks)	12	0	0	0	
		Opzettelijk vernielen of beschadigen van eieren	1	0	1	0	
		34	0	1	0		
		Buiten gebouw bevinden met ongeoorloofd middel	3	0	1	0	
		Hand achter dier	8	0	0	0	
		Melding schot	8	0	0	0	
		Opzettelijk doden/vangen met ongeoorloofd middel	14	0	0	0	
		Surveillance	1	0	0	0	
		WWM		2	0	0	0
		Algemeen		1	0	0	0
Overige		Verdachte situatie	1	0	0	0	
		Overige	1	0	0	0	
Totaal		1751	189	352	3		



Samen Sterk in Brabant

Handhavingsteam Buitengebied

Voorstel algemeen bestuur

Datum vergadering:	1 juli 2020	Datum:	17 juni 2020
Agendapunt:	6	Datum DB-besluit:	11 juni 2020
Aantal bijlagen:	3		
Onderwerp:	Vaststellen jaarrekening 2019 en bestemmen resultaat 2019		

SAMENVATTING VOORSTEL

Hierbij worden de jaarstukken 2019 van de OMWB ter vaststelling aangeboden. De jaarstukken bestaan uit een algemene inleiding, het jaarverslag en de financiële jaarrekening 2019. Tevens wordt een voorstel gedaan voor de bestemming van het resultaat over 2019.

Het resultaat van de jaarrekening bedraagt € 699.000. Het voorstel is om hiervan een bedrag van € 299.000 terug te betalen aan de deelnemers op basis van omzet en € 150.000 over te hevelen naar het jaar 2020 voor de budgetten project SPEER en vernieuwing ICT. Daarnaast om een bedrag van € 250.000 beschikbaar te stellen in 2020 voor de arbeidsmarktproblematiek.

De vastgestelde jaarrekening dient vóór 15 juli 2020 te worden verstrekt aan het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

VOORGESTELDE BESLISSING

Voorgesteld wordt:

1. Kennis te nemen van de controleverklaring en het accountantsverslag over 2019;
2. Kennis te nemen van de bevindingen en aanbevelingen van de auditcommissie;
3. De aanbevelingen van de accountant en de auditcommissie op te volgen;
4. De jaarrekening 2019 vast te stellen;
5. In te stemmen met het voorstel tot resultaatbestemming 2019 ad € 699.000:
 - a. Een bedrag van € 150.000 voor project SPEER en vernieuwing ICT;
 - b. Een bedrag van € 250.000 in het kader van arbeidsmarktproblematiek;
 - c. Een bedrag van € 299.000 terug te betalen aan de deelnemers op basis van omzet.
6. De overschrijding van € 41.000 van het gevraagde krediet voor de aanschaf van vergaderstoelen achteraf alsnog te bekrachtigen.

WAT IS DE AANLEIDING?

Het algemeen bestuur stelt de jaarrekening 2019 vast. Vervolgens wordt de vastgestelde jaarrekening aan het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties aangeboden binnen de wettelijke termijn (vóór 15 juli).

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Verantwoording afleggen over het boekjaar 2019. De jaarrekening 2019 is goedgekeurd door EY. Wij verwijzen ter toelichting naar de controleverklaring en het accountantsverslag. De jaarrekening van de OMWB is betrouwbaar en rechtmatig.

De aanbevelingen van de accountant zoals opgenomen in het accountantsverslag worden door de dienst overgenomen.

Toelichting en overwegingen

De OMWB sluit het boekjaar 2019 af met een positief financieel resultaat van € 699.000. Dit is in lijn met de begroting en de uitgebrachte bestuursrapportages. In de tweede bestuursrapportage 2019 is melding gemaakt van een geraamd positief resultaat van ongeveer € 600.000, welk bedrag werd overgehouden op bijzondere projecten. Na afsluiting van het boekjaar blijken deze bijzondere projecten inderdaad te hebben geleid tot een positief resultaat over 2019.

Toelichting op het resultaat 2019

Ten opzichte van de begroting 2019 is er sprake van een positief resultaat van € 699.000. Dit resultaat bestaat uit de volgende elementen:

- A Arbeidsmarktproblematiek:
Er was een budget van € 700.000 beschikbaar gesteld in het kader van de arbeidsmarktproblematiek. Het blijkt in de praktijk lastig om medewerkers te werven voor de uitvoering van de werkprogramma's. Er is € 100.000 beschikbaar gesteld voor arbeidsmarktcommunicatie en € 600.000 voor kosten die samenhangen met het inwerken van nieuwe medewerkers. Het budget is zoals verwacht en reeds aangekondigd per jaareinde 2019 niet volledig benut. Het project loopt nog door in 2020. Verzocht wordt een bedrag van € 250.000 door te schuiven naar 2020.
- B SPEER – ICT-budgetten
In juli 2019 is door het bestuur een aanvullend bedrag beschikbaar gesteld van € 800.000 voor ICT. Dit bedrag bestaat uit een overheveling van € 500.000 voor project SPEER uit 2018 en een budget van € 300.000 voor dataontwikkeling. Aangezien deze budgetten een zekere bandbreedte kennen (afhankelijk van tijd en uitvoering van de verschillende projecten), is reeds bij de tweede bestuursrapportage de verwachting uitgesproken dat een deel van het SPEER budget naar 2020 zal doorlopen. Voor 2019 betekent dit een positief resultaat van € 150.000, welk bedrag verzocht wordt door te schuiven naar 2020.
- C Tot slot is de post onvoorzien (€ 150.000) niet aangesproken en is er daarnaast een voordelig budget over van € 150.000 uit diverse kleine voor- en nadelen.

In de jaarrekening 2019 wordt het resultaat meer uitgebreid toegelicht.

Voorstel bestemming positief resultaat 2019 (€ 699.000)

In de tweede bestuursrapportage 2019 heeft het dagelijks bestuur reeds melding gemaakt van de verwachting dat de twee grote projectbudgetten, te weten het oplossen van personele knelpunten vanwege de arbeidsmarktproblematiek en het ICT-budget SPEER, niet volledig benut zouden worden.

Beide projecten kennen een doorloop naar 2020. Geadviseerd wordt daarom om het restant van beide budgetten van 2019, resp. € 250.000 en € 150.000, door te schuiven naar 2020.

Op basis van bovenstaande stellen wij u voor:

- a. € 299.000 terug te betalen aan de deelnemers op basis van omzet.
- b. € 150.000 over te hevelen naar het jaar 2020 specifiek voor project SPEER en vernieuwing ICT. Dit als gevolg van de langere implementatietijd die benodigd is voor een zorgvuldige overgang van de IT-systemen.
- c. € 250.000 aan te wenden voor de arbeidsmarktproblematiek en het oplossen van personele knelpunten. Dit budget wordt gebruikt voor inwerken nieuwe medewerkers, opleiden van medewerkers, et cetera.

WAT ZIJN DE FINANCIËLE GEVOLGEN?

De hierboven beschreven financiële gevolgen worden verwerkt middels de 1^e begrotingswijziging 2020, welke ter besluitvorming wordt voorgelegd bij de Eerste burap.

VERVOLGTRAJECT OP BESLUITVORMING?

De jaarstukken 2019 worden na vaststelling ter informatie aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en aan provinciale staten. Vervolgens dient de jaarrekening te worden opgestuurd naar het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (uiterlijk vóór 15 juli 2020).

INSPRAAK EN COMMUNICATIE

De jaarstukken worden via de website openbaar gemaakt.

BIJLAGEN

Bijlage 1 : Jaarrekening 2019 incl. controleverklaring
Bijlage 2 : Accountantsverslag 2019
Bijlage 3 : Verslag auditcommissie van 15 juni 2020



Ernst & Young Accountants LLP
Prof.Dr.Dorgelolaan 12
5613 AM Eindhoven, Netherlands
Postbus 455
5600 AL Eindhoven, Netherlands

Tel: +31 88 407 10 00
Fax: +31 88 407 48 00
ey.com

Het algemeen bestuur van
Gemeenschappelijke Regeling
Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant
Postbus 75
5000 AB TILBURG

Eindhoven, 27 mei 2020

REQ4501545/MvdR/ks

Geachte bestuursleden,

Hierbij ontvangt u een gewaarmerkt exemplaar van de jaarstukken van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant voor het boekjaar geëindigd op 31 december 2019, voorzien van onze controleverklaring d.d. 27 mei 2020.

Wij machtigen u, onder de condities genoemd in bijgaand informatieblad Openbaarmaking van controleverklaringen, onze in de bijlage opgenomen controleverklaring op te nemen en openbaar te maken in de sectie Overige gegevens van de jaarstukken voor het boekjaar geëindigd op 31 december 2019, die overeenkomen met het bijgevoegde gewaarmerkte exemplaar, mits de gecontroleerde jaarrekening ongewijzigd wordt vastgesteld. Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan samen met de jaarstukken.

Onze controleverklaring is voorzien van de naam van onze accountantspraktijk en de naam van de accountant, echter zonder persoonlijke handtekening. Wij verzoeken u onze controleverklaring zonder persoonlijke handtekening op te nemen in de openbaar te maken jaarstukken.

Wij sluiten één exemplaar bij van onze controleverklaring voorzien van een originele (digitale) handtekening. Dit exemplaar is ten behoeve van uw archief. Het publiceren van de door ons voor identificatiedoeleinden gewaarmerkte jaarstukken is niet toegestaan.

Overigens wijzen wij erop dat, indien tot het algemeen bestuur omstandigheden blijken die aanpassing van de jaarrekening noodzakelijk maken, een dergelijke aanpassing nog voor de vergadering van het algemeen bestuur moet worden gemaakt. Uiteraard vervalt in die situatie onze bovengenoemde machtiging.

Indien u deze jaarstukken waaronder de door de accountant gecontroleerde jaarrekening opneemt op internet, dient u te waarborgen dat de jaarstukken goed zijn afgescheiden van andere informatie. Afscheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarstukken in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarstukken verlaat (U verlaat de beveiligde jaarstukken, waaronder de door de accountant gecontroleerde jaarrekening).

Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Ernst & Young Accountants LLP

drs. H.E. Oostdijck RA

Bijlagen: Controleverklaring zonder persoonlijke handtekening ten behoeve van opname in de overige
 gegevens van de jaarstukken
 Controleverklaring voorzien van de originele handtekening ten behoeve van uw archief
 Gewaarmerkt exemplaar van de jaarstukken
 Informatieblad Openbaarmaking van controleverklaringen

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst
Midden- en West-Brabant

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant te Tilburg gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- ▶ geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2019 als van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant op 31 december 2019 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- ▶ zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2019 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 4 december 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

- ▶ het overzicht van baten en lasten over 2019;
- ▶ de balans per 31 december 2019;
- ▶ de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 4 december 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening.

Wij zijn onafhankelijk van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van ontwikkelingen omtrent Corona

De ontwikkelingen rondom het Corona (Covid-19) virus hebben grote invloed op de gezondheid van mensen en onze samenleving en daarbij ook op de operationele en financiële prestaties van organisaties en de beoordeling van de mogelijkheid om de continuïteit te handhaven. De jaarrekening en onze controleverklaring daarbij zijn gebaseerd op de condities op het moment dat deze zijn opgemaakt en de situatie verandert van dag tot dag. De invloed van deze ontwikkelingen op de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant is uiteengezet in het jaarverslag in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing (op pagina 16 en 17), en in de jaarrekening in de toelichting bij de gebeurtenissen na balansdatum (op pagina 45 en 46). Wij vestigen de aandacht op deze uiteenzettingen. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 333.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten, inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2019. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven € 100.000 rapporteren, alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- het voorwoord;
- het jaarverslag, waaronder de inleiding, de programmaverantwoording en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, zoals opgenomen in het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 4 december 2019.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben, waar relevant, professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 4 december 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen;.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Eindhoven, 27 mei 2020

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. H.E. Oostdijck RA

Jaarstukken 2019



Datum: 27 mei 2020

Accountantscontrole toegepast

Inhoudsopgave

1.	Voorwoord	4
2.	Jaarverslag.....	5
2.1	Inleiding.....	5
2.2	Programmaverantwoording.....	7
2.2.1	Programmadeel 1: Vergunningverlening, toezicht en handhaving (basistaken).....	7
2.2.2	Programmadeel 2: Adviezen en projecten.....	12
2.2.3	Programmadeel 3: Collectieve taken.....	13
2.2.4	Programmadeel 4: Overige exploitatielasten en –baten.....	13
2.2.5	Kosten van Bedrijfsvoering, Vennootschapsbelasting en de post Onvoorzien	14
2.2.6	Samenwerking van drie Brabantse Omgevingsdiensten	14
2.3	Paragrafen	14
2.3.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	14
2.3.2	Financiering.....	18
2.3.3	Bedrijfsvoering - plannen en resultaten.....	20
3.	Jaarrekening.....	25
3.1	Balans ultimo boekjaar.....	26
3.2	Het overzicht van baten en lasten	28
3.3	Toelichtingen	31
3.3.1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	31
3.3.2	Toelichting op de balans per 31 december 2019.....	33
3.3.3	Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2019	39
3.3.4	Kengetallen	42
3.3.5	Toelichting op de baten.....	42
3.4	Overzicht baten en lasten per taakveld 2019	43
3.5	Publicatieverplichting op grond van de WNT.....	43
3.6	Gebeurtenissen na balansdatum.....	45

1. Voorwoord

Voor u liggen de jaarstukken 2019 van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (hierna OMWB). De jaarstukken vormen het sluitstuk van de planning- en controlcyclus en bestaan uit de volgende onderdelen:

1. Een algemeen deel met daarin het directieverslag dat de ontwikkelingen op hoofdlijnen beschrijft;
2. Het jaarverslag 2019, bestaande uit de programmaverantwoording en de paragrafen;
3. De jaarrekening 2019, bestaande uit de balans, het overzicht van baten en lasten over het boekjaar en de toelichtingen.

a) Het resultaat 2019

Het voordelige resultaat 2019 is € 699.000.

Bestemming resultaat

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2019 wordt aan het algemeen bestuur een voorstel gedaan voor de bestemming van het resultaat.

b) Toelichting op het resultaat 2019

Het jaarrekeningresultaat 2019 laat een positief resultaat zien van € 699.000. Zoals reeds in de bestuursrapportage van 18 september 2019 gemeld, hebben de bijzondere projecten zoals verwacht bijgedragen aan het positieve resultaat van 2019.

Hieronder treft u de toelichting van het jaarrekeningresultaat 2019 aan ten opzichte van de begroting 2019 na wijzigingen. De reguliere exploitatie is in 2019 conform begroting geweest; de belangrijkste oorzaken voor het positieve resultaat worden hieronder vermeld.

Specifieke budgetten (€ 400.000 voordelig)

Arbeidsmarktproblematiek (€ 250.000 voordelig)

Zoals vermeld in de tweede bestuursrapportage is een budget van € 700.000 beschikbaar gesteld in het kader van de arbeidsmarktproblematiek; het blijkt in de praktijk lastig om medewerkers te werven voor de uitvoering van de werkprogramma's. Er is € 100.000 beschikbaar gesteld voor arbeidsmarktcommunicatie en € 600.000 voor kosten die samenhangen met het inwerken van nieuwe medewerkers. Het budget is zoals verwacht en reeds aangekondigd per jaareinde 2019 niet volledig benut. Een bedrag van € 250.000 zal doorschuiven naar 2020.

SPEER - ICT-budgetten (€ 150.000 voordelig)

In juli 2019 is door het bestuur een aanvullend bedrag beschikbaar gesteld van € 800.000 voor ICT. Dit bedrag bestaat uit een overheveling van € 500.000 voor project SPEER uit 2018 en een budget van € 300.000 voor data-ontwikkeling. Aangezien deze budgetten een zekere bandbreedte kennen (afhankelijk van tijd en uitvoering van de verschillende projecten), is reeds bij de tweede bestuursrapportage de verwachting uitgesproken dat een deel van de budgetten naar 2020 doorlopen. Voor 2019 betekent dit een positief resultaat van € 150.000.

Overige (€ 300.000 voordelig)

Onvoorzien (€ 150.000 voordelig)

Het bedrag dat is gereserveerd voor onvoorzien kosten is in 2019 niet aangesproken. Dit budget maakt onderdeel uit van het jaarrekeningresultaat 2019.

Overige (€ 150.000 voordelig)

Dit bestaat uit diverse kleinere voor- en nadelen.

2. Jaarverslag

2.1 Inleiding

De Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant sluit het boekjaar 2019 met een positief financieel resultaat. Net als in 2018 geldt voor 2019 dat dit in de lijn is met de begroting en de uitgebrachte bestuursrapportages. Ook in financieel opzicht wil de OMWB een betrouwbare en voorspelbare dienst zijn.

Als OMWB kijken we terug op een bijzonder jaar. Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt is het ons gelukt om de 28 werkprogramma's voor een heel belangrijk deel te realiseren. Dit vooral dankzij de gemotiveerde inzet van alle OMWB-ers.

Ook in een ander opzicht kijken we terug op een bijzonder jaar. Eind mei 2019 deed de Raad van State een verstrekende juridische uitspraak over de aanpak van stikstof in Nederland. Het stof daarover is nog niet neergedaald, integendeel zelfs. We zijn in bestuurlijk Nederland op zoek naar het vinden van een nieuw evenwicht tussen economie en ecologie. In ons werk zijn we daarmee intensief geconfronteerd in 2019.

In het jaar 2019 hebben we ons als Omgevingsdiensten in de provincie Brabant voorbereid op de inspanningen die nodig zijn om tot een zorgvuldige veehouderij te komen. Samen met de provincie hebben we als diensten een maatregelenpakket opgesteld dat het mogelijk moet maken om op kwalitatief verantwoorde wijze onze functies en taken in de komende jaren tot uitvoering te brengen.

Stikstof, PFAS, zeer zorgwekkende stoffen, het zijn thema's die zowel veel kennis als vaardigheden van onze dienst vragen. Het is ons een eer om onze deelnemers en opdrachtgevers hieromtrent zo goed mogelijk te adviseren, ondersteunen en begeleiden. De OMWB wil een dienst bij de tijd zijn. Proactief handelen en in de uitvoering scherp aan de wind zeilen.

In het jaar 2019 hebben wij binnen onze organisatie een aantal veranderingen doorgevoerd. Waaronder het oprichten van een team programmeren, plannen en realisatie (PPR), waardoor het gehele logistieke proces efficiënter en effectiever verloopt. Van intake, productie en facturatie. Dat proces wordt ondersteund door de totale vernieuwing van onze digitale huishouding, die in 2019 deels is gerealiseerd en in 2020 zal worden vervolmaakt. Ja, ook in dit opzicht willen wij bij de tijd zijn.

Dit jaarverslag en deze jaarrekening zijn bewust compact opgesteld. Voor de leesbaarheid en duidelijkheid. Achter de cijfers gaan feiten en verhalen schuil. Wij vertellen er graag over, omdat wij trots zijn op ons werk en onze inspanningen.

Want één ding is helder, de OMWB is een dienst van toegewijde medewerkers, die alert zijn waar het gaat om de belangen van milieu en duurzaamheid. Niet alleen toegewijd, maar ook met verstand van zaken en passie voor het vak.

In 2019 hebben wij ondanks de krapte op de arbeidsmarkt kans gezien nieuwe, vooral jeugdige medewerkers aan te trekken. De verjonging is daarmee ingezet. Samen met de senioren werken onze junioren met hart en ziel aan de thema's die voor de kwaliteit van leven en werken in onze regio van belang zijn.

De samenwerking met de deelnemers en opdrachtgevers was in 2019 plezierig en constructief. Gebaseerd op wederzijds vertrouwen. De basis voor samenwerking en succes. Dank aan onze opdrachtgevers!

In dit jaarverslag geven wij op hoofdlijnen aan wat is bereikt. Naast dit jaarverslag verantwoorden wij ons aan onze deelnemers ook via de werkprogramma's en vooral de termijnrapportages. Gezamenlijk vormen deze documenten de basis voor het geven van inzicht en verantwoording. Omdat wij graag nakomen wat wij beloven en zeggen.

Dat naast de inhoudelijke prestaties ook gesproken kan worden van een gezonde financiële ontwikkeling van de dienst stemt ons tot voldoening. Samen met onze opdrachtgevers willen wij beide, inhoud en geld, in de huidige lijn continueren.

Nico van Mourik
Algemeen Directeur Omgevingsdienst MWB



2.2 Programmaverantwoording

In dit hoofdstuk wordt per onderdeel toegelicht wat de OMWB heeft bereikt in relatie tot de begroting. Aan het eind van ieder deelprogramma staan de baten vermeld. De totale programmalasten staan aan het einde van de programmaverantwoording. Tenslotte wordt de samenwerking tussen de drie Brabantse omgevingsdiensten gedurende afgelopen boekjaar besproken.

Basistaken, verzoektaken en collectieve taken

In de gemeenschappelijke regeling hebben de deelnemers afgesproken dat er in de P&C-cyclus onderscheid gemaakt wordt tussen basis- en verzoektaken. De OMWB werkt met vier deelprogramma's: basistaken, verzoektaken, collectieve taken en de overige exploitatielasten en -baten. De programma's worden in de volgende paragrafen toegelicht.

2.2.1 Programmadeel 1: Vergunningverlening, toezicht en handhaving (basistaken)

Programmadeel 1 bestaat uit de wettelijke taken op het terrein van milieu, de zogenaamde VTH-milieutaken. In opdracht van bevoegde gezagen voert de OMWB voor de deelnemers de volgende taken uit:

- Vergunningverlening op het gebied van milieu (agrarisch, procesindustrie, afval, horeca, evenementen, BRZO, asbest(melding) en bouwen);
- Toezicht op het gebied van milieu (agrarisch, procesindustrie, afval, horeca, evenementen, BRZO, asbest en bouwplannen bij provinciale inrichtingen);
- Toezicht op bodemsaneringen en stortplaatsen;
- Klachtenbehandeling en repressieve handhaving (agrarisch, procesindustrie, afval, horeca, evenementen en BRZO);
- Niet inrichting gebonden taken; asbest, bodem, ketengericht milieutoezicht;
- Energiecontroles en beoordelingen.

Net als in andere jaren vormden in 2019 de werkprogramma's van gemeenten en provincie en de afspraken met de andere Brabantse omgevingsdiensten het uitgangspunt van het 'gelijke speelveld' en de afspraken voor de landelijke uitvoering BRZO- en VTH-taken van de gezamenlijke BRZO-omgevingsdiensten, de basis voor dit programmadeel.

Realisatie

In onderstaande tabel is de realisatie van productie aantallen binnen de basistaken opgenomen en afgezet tegen de aantallen van 2016, 2017 en 2018.

	Gerealiseerd 2016	Gerealiseerd 2017	Gerealiseerd 2018	Gerealiseerd 2019
Vergunningen				
Aantal omgevingsvergunningen (incl. OBM)	508	554	569	428 (+59)
Aantal beschikkingen en advies bodembesluit	669	833	577	444
Aantal meldingen AMvB (excl. OBM)	1.670	1.487	1.536	1.719
Aantal te actualiseren vergunningen	7	3	117	11
Aantal ingetrokken vergunningen	41	13	30	28
Aantal bezwaar en beroeps-procedures	85	56	88	74
Aantal producten overige vergunningverlening	1.419	1.600	1.951	1.625
Toezicht en handhaving				
Aantal integrale milieucontroles	3.859	3.268	3.062	2.893
Aantal uitgevoerde hercontroles	2.288	2.003	1.822	1.725
Aantal ad hoc controles	524	906	1.191	474
Aantal toezichtcontroles overig	13	34	98	Milieurapportages: 422
				Overig toezicht: 890

Aantal repressieve handhavingstrajecten	600	596	580	600
Aantal behandelde klachten en meldingen	7.226	8.181	8.508	7.966
Aantal BRZO-inspecties	65 en 61 onaangekondigd	68 en 68 onaangekondigd	67 en 65 onaangekondigd	120 en 65 onaangekondigd
Niet inrichting gebonden taken				
Aantal producten meldingen asbest	2.983	3.367	3.985	4.090
Aantal meldingen totaalloop (nieuw)/(voorheen in overige vergunningverlening)				323
Aantal controles Wet bodembescherming (Wbb)	242	341	305	277
Aantal meldingen besluit bodemkwaliteit/bescherming	1.224	920	1.030	1.245 -> 437
Ketenprojecten			10	20
Aantal controles besluit bodemkwaliteit	515	310	281	315
Bouw (oprichting) en sloop	971	2.126	64	144
Asbesttoezicht (incl. administratief toezicht)			2.257	2.904
Energiecontroles + EED-beoordelingen	35	373	199	40 + 654

Ontwikkelingen van invloed op de resultaten

Vergunningverlening

Impact van de stikstofcrisis

Halverwege 2019 vernietigt de Raad van State de PAS (Programmatische Aanpak Stikstof). Dit heeft direct impact voor het indienen en de behandeling van vergunningaanvragen (Wabo en Wet Natuurbescherming). Ook bij de OMWB zijn de gevolgen zichtbaar:

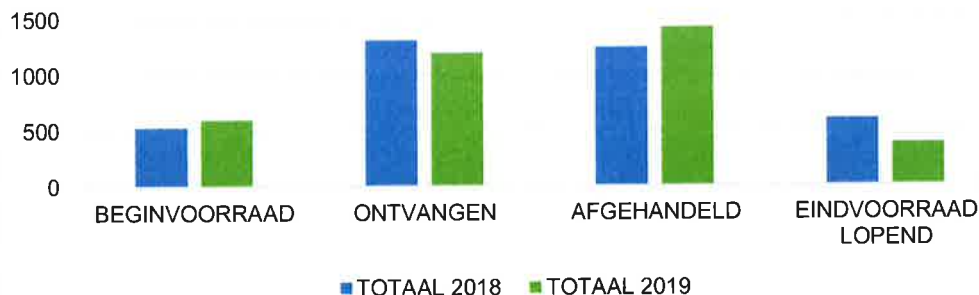
- Voor het verwerken van meldingen is de impact gering; veel meldingen zijn niet uitstoot gerelateerd en het werk daaromheen kan met name in de MKB-sector grotendeels doorgang vinden;
- Voor de vergunningverlening heeft e.a. directe gevolgen. Hoewel er geen grote teruggang van aanvragen zichtbaar is en aanvragen wel voor een deel kunnen worden beoordeeld en het milieudeel van de vergunning kan worden voorbereid, is besluitvorming in veel gevallen echter niet mogelijk. Daarbij kost de beoordeling van aanvragen in veel gevallen extra tijd (toetsing gewijzigde regelgeving t.g.v. de PAS-uitspraak, wijziging Aerijs-berekeningen e.d.);
- Daarnaast komen er veel vragen binnen van opdrachtgevers, bedrijven en hun adviseurs;
- Tevens dient er soms extra overleg plaats te vinden met de collega's van de opdrachtgevers omdat daar, zeker de eerste maanden na 29 mei, niet altijd een duidelijk beeld bestaat rond de (on)mogelijkheden van vergunningverlening.

Verwerking meldingen activiteitenbesluit

De afgelopen jaren was er sprake van een achterstand in de beoordeling en verwerking van meldingen. Voor een deel te verklaren door een tekort aan capaciteit door openstaande – moeilijk vervulbare - vacatures en door een grote hoeveelheid regulier vergunningenwerk, met een hogere prioriteit. In 2019 zijn vacatures ingevuld en is een start gemaakt met een traineegroep die door ons zelf wordt opgeleid tot vergunningverlener. Daardoor ontstond mede de mogelijkheid om een inhaalslag in de meldingen te maken.

Onderstaand een weergave van de inhaalslag rond de meldingen zoals we die in 2019 hebben uitgevoerd.

Meldingen Activiteitenbesluit



Toezicht en handhaving

Risico Relevante Bedrijven (RRB)

De OMWB en de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant hebben enkele jaren geleden de handen ineengeslagen en zijn een project begonnen om inzicht te krijgen in bedrijven die net onder de Brzo-grens blijven. De hierbij gehanteerde term Brzo+ bedrijven of net-niet Brzo-bedrijven is vervangen door Risico Relevante Bedrijven (RRB). Voor deze categorie van bedrijven is mede als gevolg van incidenten bestuurlijke aandacht ontstaan.

Per 1 mei 2019 is binnen de branche RRB begonnen met het gebruik van Digitale Checklisten (DC). Het doel van het gebruik van digitale checklisten is om bevindingen en informatie uit controles uniform vast te leggen. De informatie uit deze controles kunnen daarna (eenvoudig) worden ontsloten en geanalyseerd. Naar verwachting zal deze analyse inzicht geven in het naleefgedrag van de vooraf vastgestelde onderwerpen. Vervolgens kan gerichte informatie worden verstrekt en betere sturing plaatsvinden.

In de DC's is onderscheid gemaakt in integraal toezicht, onaangekondigd toezicht en interventie toezicht. De DC's zijn nog in ontwikkeling en worden periodiek geëvalueerd. Tijdens de integrale controles is onder andere aandacht besteed aan de onderwerpen: ageing, ongewoon voorvallen, blussysteem en product- en bluswater opvang. Tijdens onaangekondigde bezoeken is aan de hand van de DC aandacht besteed aan de stoffenlijst, bedrijfsnoodplan en opslag van gevaarlijke stoffen. Deze gegevens zijn verwerkt en een eerste analyse is uitgevoerd. Een compleet beeld is echter nog niet voorhanden, omdat het project doorloopt tot 1 juni 2020. Ondanks dat er nog geen volledig beeld is, zijn de volgende zaken opgevallen: het is interessant om het thema ageing verder uit te diepen, in een aantal gevallen was het UPD niet actueel en de vergunning is in een aantal gevallen niet actueel.

Intensivering Toezicht Veehouderijen

In totaal zijn in 2018 en 2019 binnen het ITv-project 815 controles uitgevoerd in de regio van de OMWB. In ongeveer 45% van de controles voldoet de veehouderij aan alle controleaspecten. Bij het andere deel van de controles zijn één of meerdere overtredingen vastgesteld. Van elk van deze overtredingen is volgens de systematiek van de Landelijke Handhavingsstrategie (LHS) de zwaarte bepaald. Daarbij maakt de toezichthouder een inschatting van de mogelijke gevolgen voor het milieu en van het gedrag van de overtreder.

De zwaarte van de overtreding is bepalend voor het vervolg. Dit kan zijn:

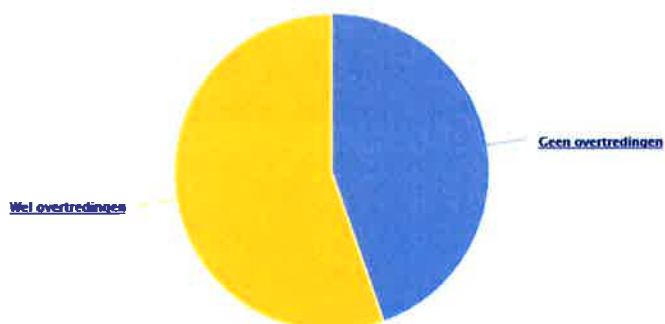
- Informeren (geen vervolgactie);
- Bestuurlijke waarschuwing (hercontrole);
- Bestuurlijk en/of strafrechtelijk optreden (voornemen last onder dwangsom, bestuurlijke strafbeschikking of proces-verbaal).

Ongeveer 33% van de controles met overtreding heeft niet geleid tot een vervolgactie. In deze gevallen zijn bij de controle alleen lichte overtreding aangetroffen. Hierover wordt de ondernemer wel geïnformeerd, maar er wordt geen hercontrole uitgevoerd.

Ongeveer 62% van de controles met overtreding heeft geleid tot een bestuurlijke waarschuwing. Hierbij krijgt de ondernemer een termijn om de overtreding op te lossen. Na afloop van die termijn wordt een hercontrole uitgevoerd.

De resterende controles met overtreding heeft geleid tot direct bestuurlijk en/of strafrechtelijk optreden. In de meeste gevallen wordt daarbij een voornemen last onder dwangsom opgelegd. In een aantal gevallen wordt ook strafrechtelijk opgetreden.

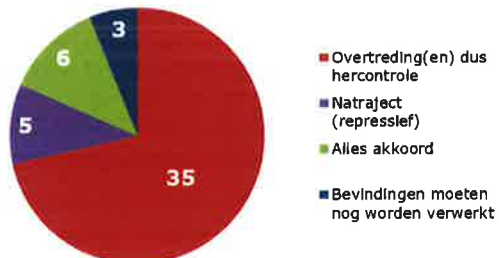
Naleefgedrag



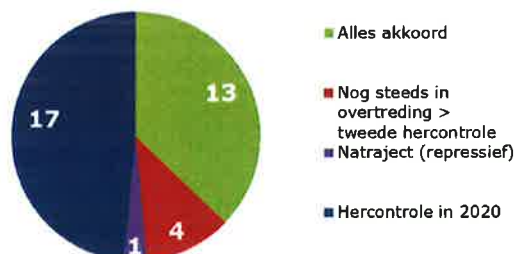
LPG tankstations

In het kader van informatie- en risicogestuurd werken is in 2019 de helft van alle LPG-tankstations van Midden- en West-Brabant gecontroleerd. De 2^e helft is in 2020 geprogrammeerd. Het doel van het project is de risico's van LPG-tankstations inzichtelijk te maken en om een programmatische en risicogerichte aanpak voor deze branche te ontwikkelen. De hierbij verkregen informatie over de branche wordt gebruikt om toezicht efficiënter, effectiever en risicogerichter uit te voeren.

Integrale controles



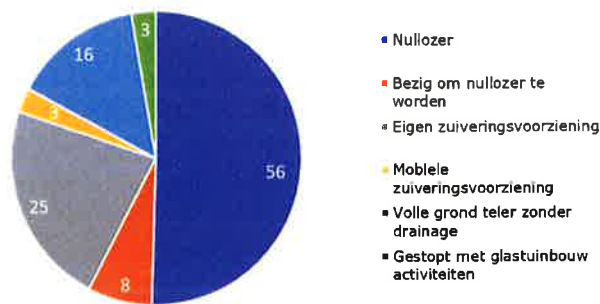
Hercontroles



Glastuinbouw

Per 1 januari 2018 is het in de branche glastuinbouw (ook de bedrijven met een glasopstand van minder dan 2.500 m²) niet toegestaan om ongezuiverd drainwater (substraatteelt), drainagewater (grondteelt) en/of filterspoelwater te lozen op oppervlaktewater, riolering en/of bodem. De controles op de 'zuiveringsplicht' (van gewasbeschermingsmiddelen) in de glastuinbouw zijn ook in 2019 weer gezamenlijk met het Waterschap Brabantse Delta uitgevoerd. De overige Waterschappen hebben op een andere wijze inbreng geleverd.

In totaal zijn er in 2019 circa 130 controles uitgevoerd, waarvan er bij 111 een digitale checklist is ingevuld. Op deze checklists is de huidige analyse gebaseerd.



Analyse glastuinbouwbedrijven

De zuiveringsplicht glastuinbouw kan op verschillende manieren worden ingevuld. Een glastuinbouwbedrijf kan aantoonbaar een nul-lozer zijn (volledig hergebruik drain- en/of filterspoelwater), een zuiveringsvoorziening hebben of mobiel (laten) zuiveren. Niet alle overtredingen hebben betrekking op de zuiveringsplicht, maar deze water gerelateerde zaken zijn wel meegenomen tijdens de controle.

Naast het controleren op voorschriften, is er tijdens deze controles gefocust op het opbouwen van een informatiepositie. Deze informatiepositie zorgt ervoor dat er binnen deze branche de komende jaren op een effectievere en efficiëntere manier toezicht kan worden ingericht op bepaalde thema's/onderwerpen. Een ontwikkeling is dat er vanaf 2027 een nagenoeg nul-emissie gaat gelden. Er mogen dan ook geen meststoffen meer worden geloosd.

Het controleren van de voorschriften heeft in 2019 geleid tot het constateren van een naleefgedrag rond de 70%. Bij circa 30 bedrijven is één of meer overtreding(en) geconstateerd. De meeste kleine overtredingen konden ter plaatse of binnen een korte termijn worden verholpen. Voor grotere bedrijfsaanpassingen moesten bedrijven een plan van aanpak overleggen om de tekortkomingen binnen een afgesproken termijn op te kunnen heffen. De hercontroles vanuit 2019 zullen dan ook in 2020 nog doorlopen.

Niet inrichting gebonden taken

Asbest

In 2019 zijn in totaal binnen de OMWB-regio 4090 asbestsloopmeldingen door ons afgehandeld. Dit is een kleine stijging ten opzichte van 2018 waarin 3985 asbestsloopmeldingen zijn afgehandeld. Na verwerping van het aangekondigde asbestdakenverbod door de Eerste Kamer heeft de Staatssecretaris in oktober 2019 kenbaar gemaakt dat een verbod er definitief niet komt. Wel is een pakket aan stimuleringsmaatregelen aangekondigd. Wij verwachten daarom voor 2020 en de jaren daarna géén afname van het totaal aantal saneringen, maar eerder een stabiel niveau of een kleine stijging ten opzichte van 2018 en 2019.

Ketengericht milieutoezicht

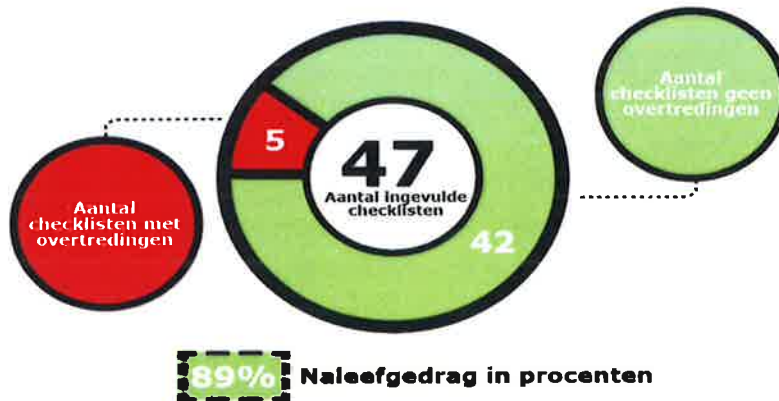
In 2019 is de focus binnen de keten gelegd op de volgende onderdelen:

- Co-vergisting
- Bodem- en bouwstoffenketen
- Mobiel breken
- Plasticafval
- Forensisch onderzoek en analyses

Binnen het ketenproject co-vergisting is afgelopen jaar de samenwerking gezocht met NVWA en de politie om gezamenlijk op te trekken tegen illegale afvalstromen binnen de co-vergistingsketen. Tevens heeft de OMWB 16 opslaglocaties bezocht waarvan bij 5 locaties het te vergisten product of vergist product is bemonsterd en momenteel wordt geanalyseerd.

Voor het mobiel breken van puin dient er een melding te worden verricht. Op basis van de beschikbare data kan inmiddels het aantal meldingen op jaarbasis binnen de OMWB-regio worden geprognoseerd op 100 stuks. Door middel van het informeren van de branche is de kwaliteit van de meldingen verbeterd en kan inmiddels een inschatting worden gemaakt op de benodigde tijd om een melding te beoordelen.

Branche uitgelicht: Mobiel breken 2019



Tevens zijn in 2019 met een steekproef de locaties van de puinbreker gecontroleerd. Het inschatten van het te breken/gebroken volume blijkt lastig waardoor er binnen de keten fraude op de loer ligt. Tijdens de controle bleek verder dat de locaties niet altijd in de juiste staat zijn achtergelaten. Tevens is van een aantal puinstromen de definitieve toepassingslocatie gecontroleerd en tevens bemonsterd. Bij de toepassingslocaties zijn geen bijzonderheden waargenomen, zo ook niet bij de monstername.

In het verleden werd plastic als secundaire grondstof vervoerd naar China. China heeft in 2018 de invoer van dergelijk plastic verboden. Dit kan leiden tot problemen van de afzet van plastic in Nederland. Om de impact van het verbod te kunnen controleren is er bij een aantal bedrijven (10 kunststofbedrijven en 6 distributiebedrijven) flicscontroles uitgevoerd. Op basis van deze controles en het onderzoek van de data in LMA is geconstateerd dat de impact van het verbod verwaarloosbaar is. In 2020 zal uitsluitend de vinger aan de pols worden gehouden.

Energie

De deelnemers hebben budget opgenomen voor het uitvoeren van energietoezicht op basis van de nieuwe Informatieplicht Energiebesparing. Via het Gemeentefonds hebben alle gemeenten in december 2018 een eenmalige bijdrage ontvangen voor de implementatie van deze nieuwe regelgeving. De informatieplicht verplicht bedrijven met een bepaald energieverbruik om voor 1 juli 2019 en daarna elke 4 jaar via het eLoket van RVO te rapporteren over getroffen energiebesparende maatregelen. Het bevoegd gezag moet erop toezien dat bedrijven tijdig voldoen aan de informatieplicht en gebruikt de ingediende informatie vervolgens voor het prioriteren, programmeren en uitvoeren van het informatiegestuurd toezicht op de energiebesparingsplicht. De gemeente heeft de OMWB gemandateerd om de door de bedrijven ingediende gegevens uit het eLoket op te halen en deze gegevens zijn inmiddels voor de OMWB toegankelijk.

In opdracht van de OMWB heeft het Datalab Brabantse omgevingsdiensten met redelijke nauwkeurigheid in beeld gebracht welke bedrijven nog niet hebben voldaan aan de informatieplicht. Volgens dit overzicht hadden in deze gemeenten 186 bedrijven moeten voldoen aan de informatieplicht. Eind 2019 hebben 136 bedrijven (73%) nog niet voldaan.

Deze bedrijven zullen in 2020 gericht worden aangeschreven en zo nodig zal handhavend worden opgetreden. Het percentage bedrijven dat nog niet heeft voldaan loopt per gemeente uiteen van 58% tot 79%.

De omzet op programmadeel 1 bedroeg over 2019 € 20.396.000 (begroot € 19.073.000). De kosten worden niet verbijzonderd naar programma; deze worden op totaalniveau verantwoord.

2.2.2 Programmadeel 2: Adviezen en projecten

In programmadeel 2 brengen deelnemers aan de hand van het werkprogramma de adviestaken op het terrein van milieu en overige taken uit het omgevingsrecht in. Deze zogenaamde verzoektaken omvatten (milieu-)metingen, adviezen en projecten op het gebied van bijvoorbeeld BRZO, geluid, bodem, (afval)water, lucht, vergunningverlening (niet basistaken), toezicht (niet basistaken), asbest niet basistaken, ruimtelijke planvormingsprocessen, externe veiligheid, duurzaamheid en omgevingsbeleid. Deze taken hebben vaak een wettelijke grondslag of zijn onderdeel van beleidsambities.

De werkprogramma's zijn indicaties van het volume van deze taken. Incidentele verzoektaken kunnen van jaar tot jaar verschillen. Deelnemers hebben in hun werkprogramma's vaak enkele niet nader gespecificeerde budgetten opgenomen, waar in de loop van het jaar opdrachten voor worden verstrekt. De realisatie van de gegeven opdrachten in 2019 wordt per deelnemer in de (derde) termijnverantwoording teruggekoppeld.

De omzet op programmadeel 2 bedroeg over 2019 € 6.639.000 (begroot € 8.697.000). De kosten worden niet verbijzonderd naar programma; deze worden op totaalniveau verantwoord.

2.2.3 Programmadeel 3: Collectieve taken

Jaarlijks voert de OMWB het Programma Collectieve taken uit. Het programma van 2019 heeft een omvang van 1,5 miljoen euro. Het is een bestuurlijk vastgesteld programma dat een efficiënte, effectieve en kwalitatief hoogwaardige uitvoering van de taken van de OMWB ondersteunt. Een programma dat nadrukkelijk aansluit op de andere twee programma's, namelijk de basistaken en de verzoektaken, zodat de OMWB de goede dingen doet én die dingen goed doet. Door in te spelen op toekomstige ontwikkelingen op het gebied van VTH, zoals bijvoorbeeld de Omgevingswet en risicogericht werken.

Het programma is tot stand gekomen in goed overleg met een ambtelijke werkgroep van de deelnemers en vervolgens via het AO, DB en uiteindelijk AB vastgesteld. In 2018 is de OMWB gestart met het op een projectmatige wijze aanpakken van het programma. Het programma en de projectmatige aanpak hebben in 2019 duidelijk zijn vruchten afgeworpen. Projecten worden niet alleen binnen het gestelde budget uitgevoerd, ook is er een duidelijke verbetering zichtbaar van de geboekte resultaten. Hoewel we zeker nog zaken kunnen verbeteren, heeft de professionalisering van projectmanagement een positieve bijdrage geleverd aan de uitvoering van het programma. Een verantwoording van het programma wordt u separaat aangeboden in het tweede kwartaal van 2020.

De omzet op programmadeel 3 bedroeg over 2019 € 1.500.000 (begroot € 1.500.000). De kosten worden niet verbijzonderd naar programma; deze worden op totaalniveau verantwoord.

2.2.4 Programmadeel 4: Overige exploitatielasten en -baten

In programma 4 zijn de werkzaamheden ondergebracht die buiten voorgaande programma's vallen. Het gaat hierbij om de levering van producten en diensten aan zowel deelnemers als niet-deelnemers via derden. Dit zijn onder andere de kosten voor luchtkwaliteitsmetingen, laboratoriumkosten en kosten van e-noses (zie foto hieronder voor een voorbeeld van een e-nose). Ook subsidieprojecten zijn in dit programma opgenomen.

De omzet op programmadeel 4 bedroeg over 2019 € 3.866.000 (begroot € 3.493.000). De kosten worden niet verbijzonderd naar programma; deze worden op totaalniveau verantwoord.



2.2.5 Kosten van Bedrijfsvoering, Vennootschapsbelasting en de post Onvoorzien

De totale kosten van bedrijfsvoering (BBV hanteert de term 'overhead') bedroegen voor 2019 € 10.534.000 (begroot € 11.073.000). Voor een verdere uitsplitsing wordt verwezen naar paragraaf 3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2019 en de tekstuele toelichting in paragraaf 2.3.3 Bedrijfsvoering - plannen en resultaten.

De kosten vennootschapsbelasting bedroegen in 2019 € 6.000 (begroot € 0). Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar paragraaf 2.3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing, punt 8.

De onvoorzien kosten bedroegen in 2019 € 0 (begroot € 150.000). Het begrote bedrag is voor 2019 niet noodzakelijk gebleken en is derhalve onderdeel van het jaarrekeningresultaat.

2.2.6 Samenwerking van drie Brabantse Omgevingsdiensten

Het overleg tussen directeuren van de Brabantse omgevingsdiensten (ODBN, ODZOB en OMWB) en op andere niveaus is in 2019 gecontinueerd. Op veel gebieden is samengewerkt. Van groot belang was de bestuurlijke en ambtelijke taskforce versnelling transitie veehouderij, met provincie en gemeenten. Dit heeft geleid tot een maatregelenpakket dat door de Algemene Besturen is vastgesteld. In samenhang hiermee trekken de drie diensten samen op in de werving van nieuwe medewerkers, de ontwikkeling en uitvoering van een traineeprogramma en deskundigheidsbevordering en wordt intensief samengewerkt in de aanpak van de stikstofproblematiek en de uitvoering van de Wet natuurbescherming.

Op het terrein van de invoering van de Omgevingswet wordt nauw samengewerkt in de vorm van een 10-punten actieplan voor onderwerpen die de diensten samen aanpakken. De overdracht van de bodemtaken van provincie naar gemeenten per 1 januari 2021 staat eveneens hoog op de samenwerkingsagenda. Er is een Brabantbrede werkgroep gevormd met provincie en gemeenten om deze verandering te implementeren.

Andere samenwerkingsprojecten zijn Kompas, de implementatie van het instrumenteel VTH-kader van de provincie; de start van het BOD (Brabants Omgeving Datalab) gericht op het verzamelen van en analyseren van data om informatiegestuurd en risicogericht te kunnen werken; de Collegiale Toets op verzoek van de provincie; de aanpak van Pfas (potentieel) zeer zorgwekkende stoffen; en de samenwerking in diverse projecten met de waterschappen en veiligheidsregio's. Bestaande samenwerking zoals in Samen Sterk in Brabant, de Milieuklachtencentrale, het ketengericht milieutoezicht en in het toezicht op Risicorelevante bedrijven is in 2019 bestendig en verder uitgebouwd.

2.3 Paragrafen

Het Besluit Begroting en Verantwoording voor Provincies en Gemeenten (BBV) bepaalt dat in de begroting en jaarrekening paragrafen worden opgenomen waarin de beleidslijnen en de -realisatie zijn vastgelegd voor een aantal beheersmatige aspecten van de organisatie. Doel van de paragrafen is dat onderwerpen die versnipperd in de jaarrekening staan, inzichtelijk worden gemaakt voor het bestuur. Het BBV benoemt zeven verplichte paragrafen, deze zijn voor onze dienst niet allemaal relevant.

De voor de omgevingsdienst van toepassing zijnde paragrafen zijn:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
2. Financiering
3. Bedrijfsvoering (inclusief rechtmatigheid)

2.3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf worden de risico's beschreven en afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. Enerzijds wordt verantwoording afgelegd over het beheer van de risico's in het afgelopen jaar, anderzijds is de risicoparagraaf toekomstgericht.

Begripsomschrijving

Een risico is een kans op een optreden van een positieve dan wel negatieve gebeurtenis van materieel belang die niet is voorzien in de (meerjaren)begroting. Met name de negatieve

gebeurtenissen worden opgenomen in de risicotabel, als onderbouwing naar het benodigde weerstandsvermogen.

Het weerstandsvermogen is de relatie tussen de risico's waarvoor geen specifieke maatregelen zijn getroffen en de capaciteit van middelen en mogelijkheden die de OMWB heeft om niet-begrote kosten op te vangen (BBV artikel 11). Hoe groot die weerstandscapaciteit moet zijn is afhankelijk van de risico-inschatting en de bereidheid van het bestuur om deze risico's al dan niet te lopen. Om te voorkomen dat bij niet-afgedekte risico's ingrijpende (organisatie)wijzigingen noodzakelijk zijn, is een afdoende weerstandsvermogen voor de OMWB gewenst. De OMWB streeft een voldoende weerstandscapaciteit na, dat betekent een weerstandsratio tussen 1,0 en 1,4.

Beleid risicomanagement

Risicomanagement is het effectief omgaan met de kansen en bedreigingen die de realisatie van de organisatiedoelstellingen kunnen beïnvloeden. Hiervoor is het van belang dat er een continu proces wordt ingericht van identificeren, prioriteren en beheersen. Hierdoor kunnen goed onderbouwde keuzes gemaakt worden met betrekking tot:

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

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

- Vermijden (bijvoorbeeld: stoppen met bepaalde activiteiten);
- Beheersen (bijvoorbeeld: maatregelen treffen door processen, procedures of organisatiecultuur aan te passen);
- Overdragen (bijvoorbeeld: verzekering afsluiten of activiteit uitbesteden);
- Accepteren.

De OMWB heeft middels de uitvoering van het Interne Controleplan zicht op risico's en dat moet leiden tot minimalisatie van de risico's, dan wel het treffen van tijdige maatregelen.

Tabel geïdentificeerde risico's

In de afgelopen jaren zien we een verlaging van de risico's. Dit is in de 2^e Burap voor het laatst bestuurlijk gerapporteerd. Eerst worden deze risico's genoemd en vervolgens toegelicht. Op basis van de actualiteit is de risicotabel voor de jaarrekening 2019 opgenomen.

Risicotabel uit de 2^e Burap 2019:

	Risico's	Maximaal bedrag schade	Kans op optreden risico	Gewogen risico
1	Niet betalen facturen	200.000	25%	50.000
2	Arbitrage VVGB-gelden	750.000	30%	225.000
3	Ziekteverzuim	200.000	25%	50.000
4	Inhuur versus vast personeel	500.000	50%	250.000
5	Transitie	500.000	50%	250.000
6	Problematiek arbeidsmarkt	200.000	50%	100.000
7	Invoering MWB-norm	1.000.000	50%	500.000
8	Vennootschapsbelasting	100.000	25%	25.000
	Totaal	3.450.000		1.450.000

Toelichting

1. Niet betalen facturen
Wij hebben geconstateerd dat het niet betalen van facturen door verschillen in inzicht tussen opdrachtgevers en opdrachtnemer, de afgelopen jaren nagenoeg nihil is geworden. Hierdoor vormt dit geen risico meer in 2020.
2. Arbitrage VVGB-gelden
Het arbitragetraject is inmiddels afgewikkeld, derhalve vormt dit geen risico meer.
3. Ziekteverzuim
Het ziekteverzuim is afgelopen jaren afgenomen en bevindt zich thans rond de streefwaarde van 4,5%. Hierdoor vormt dit geen risico meer voor 2020.
4. Inhuur versus vast personeel
In de begroting van de OMWB geldt als uitgangspunt dat de taken in beginsel worden verricht door eigen personeel. Echter, als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt is het niet mogelijk

om op korte termijn het personeelsbestand op het niveau van de begroting te krijgen. Dat betekent dat we afhankelijk zijn van de inhuur van derden voor de uitoefening van de taken. Deze externe inzet is duurder dan de uitvoering met eigen personeel. Vandaar dat dit is opgenomen in de risicotabel.

Maatregelen

Dit risico is te ondervangen door aanneming van eigen personeel. Beperkende factor hierbij is de huidige arbeidsmarkt. Vandaar dat in 2019 en 2020 samen met de twee andere Omgevingsdiensten van Brabant gestart is met initiatieven om onze positie op de arbeidsmarkt te verbeteren. Daarbij dient te worden opgemerkt dat een flexibele schil ook voordelen heeft mede vanwege een snellere op- en afschaling bij een gewijzigd werkaanbod.

5. Transitie organisatie

De eisen die aan onze organisatie en medewerkers worden gesteld veranderen snel. Dit is aan de ene kant gericht op de inhoud van het werk, aan de andere kant zien we dat ook andere vaardigheden worden gevraagd. In de opleidingen wordt hier volop aandacht aan besteed. Medewerkers zullen hun rol binnen de organisatie kunnen oppakken. De verwachting is dat dit niet in alle individuele gevallen gaat lukken. Het risico dat hiermee samenhangt wordt ingeschat op € 500.000 met een kans van maximaal 50%. Dit risico is gelijk gebleven aan vorig jaar, als gevolg van de verdere doorontwikkeling van de organisatie.

Maatregelen

Het uitvoeren van een correct en zorgvuldig personeelsbeleid, waaronder een adequaat opleidingsprogramma.

6. Problematiek arbeidsmarkt

Als gevolg van de krapte op de arbeidsmarkt is de OMWB niet in staat om de vacatures binnen de vastgestelde formatie van 228 fte in te vullen. Dit in aanvulling op het risico genoemd onder 4. Hierdoor moet inhuur van derden plaatsvinden. Deze uitvoeringsuren zijn duurder dan die van eigen personeel. Het maximale risico hiermee bedraagt € 200.000.

Maatregelen

Strakke budgettering en margesturing zijn maatregelen om dit risico in voldoende mate te mitigeren.

7. Invoering MWB-norm

Als gevolg van de invoering van de MWB-norm hebben deelnemers die boven de norm zitten de mogelijkheid om af te schalen. Voor dit risico is € 1.000.000 aangehouden met een kans van 50%. Door deels een flexibele schil aan te houden hoeft dit geen structureel risico te zijn. Minder omzet is dan ook minder personeel. Gedurende 2019 is gebleken dat de afschaling zich niet voor doet. Derhalve vormt dit geen risico meer.

8. Vennootschapsbelasting

De Belastingdienst heeft bepaald dat over een beperkt deel van de activiteiten van de OMWB vennootschapsbelasting betaald moet worden. In 2019 is voor de jaren 2016, 2017 en 2018 de aangifte reeds ingediend, de kosten hiervan bedroegen respectievelijk € 1.757, € 1.101 en € 292. In 2020 wordt de aangifte over 2019 ingediend; hiervoor is voorzichtigheidshalve een bedrag gereserveerd van € 3.000. Gezien bovenstaande is het risico inzake de vennootschapsbelasting ultimo 2019 niet meer in de risicoparagraaf opgenomen.

Actualisatie in het kader van de jaarrekening 2019

9. De inwerkingtreding van de Omgevingswet betekent een algehele stelselherziening voor de wet- en regelgeving, die gaat over de kwaliteit van onze fysieke leefomgeving. De herziening heeft impact op de manier van werken, de cultuur, de juridische basis en het technisch instrumentarium. Als uitgangspunt is hier uitgegaan van € 1 miljoen.

Maatregelen

Met de voorbereiding op de Omgevingswet wordt in 2020 gewerkt aan nieuwe en aangepaste producten en diensten; waar nodig worden de werkprocessen aangepast en verbeterd. Dit zal op 1 januari 2021 nog niet volledig zijn afgerond en daarmee doorlopen in 2021 en volgende jaren. Dit wordt verwerkt in de werkprogramma's 2021.

10. In februari 2020 heeft de uitbraak van het COVID-19 virus plaatsgevonden, welke een enorme impact heeft op ons allemaal. Dit heeft geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2019, maar wel voor naar verwachting veel terreinen van onze jaarrekening 2020 en mogelijk voor de jaren daarna.

Hoe groot de financiële impact uiteindelijk zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. Onze organisatie loopt geen risico qua continuïteit, conform artikel 35 lid I van de GR zullen de deelnemers er steeds voor zorg dragen dat de Omgevingsdienst over voldoende middelen beschikt om al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

Risicos'en beheersmaatregelen

De uitvoering van de werkplannen 2020 ligt op dit moment nog voor een belangrijk deel op schema. Taken worden zoveel mogelijk uitgevoerd. Waar fysieke ontmoetingen niet mogelijk zijn worden taken administratief of op afstand (digitaal) uitgevoerd. De uitvoering van taken in de situaties van ongewone voorvallen, calamiteiten en aantasting veiligheid/ milieu vinden doorgang.

De verwachting is dat de werkvoorraad op onderdelen gaat opdrogen. Daarop anticipeert het management van de OMWB als volgt:

- Op 26 maart is het besluit genomen om de externe inhuur voor circa 70% af te schalen; dat wil zeggen: on hold te zetten tot 1 juni 2020. Hiermee sturen we op de kostenkant;
- Er vindt tussen de teams werkverdeling plaats;
- Een aantal projecten die op de rol stonden voor het najaar 2020 of in 2021 wordt in de planning naar voren gehaald.

We borgen enerzijds de inhoud en kwaliteit van het milieu (zo goed mogelijk) en anderzijds zetten we in op het zo veel mogelijk beperken van financiële schade voor dienst en deelnemers.

Financiële positie

De Corona crisis heeft voor de jaarrekening 2019 geen gevolgen. Uit een analyse blijkt dat de balanspositie van de OMWB geen wijziging behoeft.

De liquiditeitspositie is goed, de deelnemers hebben hun bijdrage voor het eerste halfjaar middels bevoorschotting betaald. Het is niet uit te sluiten dat in 2020 het volledig uitvoeren van de werkprogramma's onder druk komt te staan. Eventuele financiële gevolgen worden via de bestuursrapportages gemeld.

Op basis van het voorgaande en een actuele inschatting van de huidige risico's is het eindbeeld voor de jaarrekening 2019 als volgt:

	Risico's	Maximaal bedrag schade	Kans op optreden risico	Gewogen risico
4	Inhuur versus vast personeel	400.000	50%	200.000
5	Transitie	500.000	50%	250.000
6	Problematiek arbeidsmarkt	700.000	75%	525.000
9	Omgevingswet	1.000.000	50%	500.000
	Totaal	2.600.000		1.475.000

Weerstandsratio

De weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve. De algemene reserve bedraagt ultimo 2019 € 1.546.000. Uitgaande van het actuele risicoprofiel van € 1.475.000 is de weerstandsratio 1,05. Dit wordt gekwalificeerd als 'voldoende'. In de jaarrekening 2018 bedroeg de weerstandsratio 1,02 ('voldoende').

Financiële kengetallen

Het BBV vereist in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een verplichte basisset van vijf financiële kengetallen. Doel daarvan is inzicht te geven in de financiële positie van de organisatie.

Tabel financiële kengetallen

Financiële kengetallen	Jaarrekening 2019	Begroting 2019	Jaarrekening 2018
Netto schuldquote	-5,9%	-1,7%	-9,3%
Solvabiliteitsratio	40,2%	21,0%	43,0%
Structurele exploitatieruimte	-3,0%	0,0%	4,2%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Netto wil zeggen dat van de schulden eventueel uitgezette gelden (financiële vaste

activa) zijn afgetrokken. De schuldenlast betreft het saldo van de vaste schulden, de netto-vlottende schulden en de overlopende passiva verminderd met de financiële vaste activa, de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar, de liquide middelen en de overlopende activa. Deze schuldenlast wordt vervolgens uitgedrukt in een percentage van het gerealiseerde totaal van de baten.

Een negatief percentage geeft aan dat er per saldo geen sprake is van een nettoschuld, maar van een positief saldo. De netto schuldquote is afgenomen ten opzichte van de jaarrekening 2018.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan hoe groot het aandeel is van het eigen vermogen in het totaal van de passiva. Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de OMWB in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Hoe hoger deze ratio, hoe groter de weerbaarheid van de organisatie. De solvabiliteit is iets afgenomen ten opzichte van de jaarrekening 2018.

Structurele exploitatieruimte

Door het zuiveren van de incidentele lasten en baten en de mutaties in de reserves, ontstaat het beeld in hoeverre er sprake is van een structureel sluitende begroting. De structurele lasten en baten worden in dit kengetal uitgedrukt als een percentage van de totale baten (voor mutaties reserves) van het betreffende jaar.

Onderlinge verhouding kengetallen

Voor de relevante kengetallen zien we enerzijds een verbetering ten opzichte van de jaarrekening 2018; anderzijds is de structurele exploitatieruimte en de solvabiliteit verslechterd. De overall conclusie is echter dat de balanspositie van de OMWB solide is.

2.3.2 Financiering

In de financieringsparagraaf wordt verantwoording afgelegd over de uitvoering van de financieringsfunctie. Dit zijn de activiteiten die te maken hebben met het aantrekken en beheren van de financiële middelen. De paragraaf is verplicht bij de begroting en jaarrekening, en hangt samen met de *Wet Financiering decentrale overheden* (Wet Fido). De uitvoering van de financieringsfunctie dient uitsluitend de publieke taak. Het beheer is risicomijdend en mede gericht op het voldoen aan de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Schatkistbankieren

Overheden mogen sinds 2014 tegoeden uitsluitend bij het Rijk of andere decentrale overheden wegzetten. Dit is primair bedoeld om de staatsschuld terug te dringen. De OMWB heeft gedurende het gehele boekjaar 2019 te maken gehad met overschotten aan liquide middelen. Deze overschotten zijn dagelijks afgeroomd naar de schatkist. Op de lopende rekening blijft steeds maximaal € 250.000 beschikbaar. Hiermee blijft de OMWB binnen de vastgestelde limiet. Met uitzondering van het eerste en derde kwartaal 2019. Zie ook de toelichting op de balans.



Wet Fido

De OMWB moet rekening houden met twee normen op het gebied van financiering: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Met de kasgeldlimiet stelt de wet Fido een norm voor het maximumbedrag voor de financiering van de bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar). De kasgeldlimiet voor gemeenschappelijke regelingen is 8,2% van het begrotingstotaal van de primitieve begroting.

Voor de berekening van de kasgeldlimiet komen de volgende posten in aanmerking:

- De opgenomen gelden met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van minder dan één jaar;
- De schuld in rekening-courant;
- De voor een termijn van korter dan één jaar ter bewaring in de kas gestorte gelden van derden;
- Overige geldleningen die geen onderdeel zijn van de vaste schuld.

Deze posten worden verminderd met het gezamenlijk bedrag van:

- De contante gelden in kas;
- De tegoeden in rekening-courant;
- De overige uitstaande gelden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar.

De kasgeldlimiet is voor 2019 berekend op € 2.440.000. Gedurende 2019 is de kasgeldlimiet niet overschreden. De kwartaalgemiddelden voor 2019 bedroegen:

1e kwartaal € 7.342.000 CR
2e kwartaal € 7.354.000 CR
3e kwartaal € 11.319.000 CR
4e kwartaal € 9.066.000 CR

De renterisiconorm is het maximumbedrag dat de dienst jaarlijks aan renteherziening en aflossing van de langlopende schuld mag hebben. Voor de OMWB betekent dit dat jaarlijks niet meer dan 20% van het begrotingstotaal mag worden afgelost op leningen. In 2019 is ruimschoots binnen deze limiet gebleven.

Leningen en kredietfaciliteiten

Verstrekker	Schuld ultimo 2018	Aflossing 2019	Schuld ultimo 2019	Rente
BNG	€ 700.000	€ 700.000	€ 0	0,8%

Bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) heeft de OMWB een kredietfaciliteit van afgerond € 1,0 miljoen.

2.3.3 Bedrijfsvoering - plannen en resultaten

Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken voor de bedrijfsvoering aan de hand van de onderdelen Human Resource Management, Kwaliteitszorg, Informatietechnologie, Communicatie en Financiën en Control. Wat waren de plannen en wat is er (extra) gerealiseerd. Het jaar 2019 was een intensief jaar, met grote technologische veranderingen, een aantal grote wetswijzigingen en daarnaast draaide de fabriek gewoon door. In deze paragraaf worden op hoofdlijnen de belangrijkste resultaten gemeld.

Algemeen bedrijfsvoering

Naast de reguliere activiteiten stond voor bedrijfsvoering het jaar 2019 in het teken van het aanhaken bij een aantal majeure ontwikkelingen:

- De omgevingswet

Beleidsdoel 2019: Deze ingrijpende wetswijziging heeft binnen bedrijfsvoering op meerdere plaatsen effect op de werkzaamheden.

Resultaat: het programma omgevingswet is gestart. Vanuit de discipline bedrijfsvoering heeft HR (opleiden/competentie-ontwikkeling), ICT (aansluiting op het DSO) en communicatie in het programma plaats.

- De MWB-norm

Beleidsdoel 2019: De tekstuele toelichting hierop is opgenomen onder paragraaf 2.1.1 onder het programma uitvoering.

Resultaat: de MWB-norm is toegepast bij de bepaling van de werkprogramma's. In 2021 volgt een evaluatie.

- De vernieuwing informatievoorziening (SPEER)

Beleidsdoel 2019: Na de vervanging van de diverse systemen, en het aanpassen van werkwijzen zal in 2019 de informatievoorziening verder opgetuigd moeten worden. Ook moet rekening gehouden worden met het wegwerken van kinderziekten in de nieuw in gebruik genomen systemen.

Resultaat: Het project SPEER kent 4 deelprojecten:

1. Implementatie Squit 20/20;
2. Implementatie DataWarehouse (Microsoft Azure);
3. De implementatie en doorontwikkeling van bedrijfsvoeringsprocessen middels AFAS;
4. De conversiestrategie (van veel plaatsen waar informatie zich bevindt naar één centrale database).



Ad 1. De implementatie van Squit 20/20 heeft forse vertraging opgelopen. De leverancier is in 2019 niet bij machte gebleken om de gemaakte afspraken qua oplevering na te komen. De livegang datum is tot twee keer toe uitgesteld. Er hebben diverse interventies plaatsgevonden om zodoende livegang mogelijk te maken. Dit is voor 2019 niet gelukt. Dit heeft forse consequenties voor andere trajecten en de vernieuwing in het algemeen.

Ad 2. De basis voor het DataWarehouse is neergezet en de eerste rapportages zijn ontwikkeld. Het toewerken naar integrale rapportages waarbij inhoud en financiën worden gekoppeld is (nog) niet succesvol door het ontbreken van data vanuit Squit. Er is wel een solide basis gelegd voor de verdere data-ontwikkeling en informatievoorziening.

Ad 3. In 2019 is AFAS voor het financiële gedeelte in gebruik genomen en is AFAS voor het HR-gedeelte verder doorontwikkeld;

Ad 4. De latere oplevering van Squit 20/20 is onder andere een gevolg van de conversie, die blijkt voor de leverancier vele malen lastiger dan voorzien.

Dit uitstel heeft extra belasting voor de afdeling betekend. Later in dit hoofdstuk wordt hierop doorgegaan.

- De Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
Beleidsdoel 2019: De wet gaat (naar verwachting) in op 1 januari 2020, waardoor alle voorbereidingen daartoe zeker in 2019 afgerond moeten zijn.
Resultaat: De wet is ingegaan op 1 januari 2020. We hebben ons in het najaar 2019 aangesloten bij de CAO SGO (Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties). De implementatie is zodanig goed verlopen dat we tijdig alle brieven naar medewerkers hebben verstuurd. Dit alles is gebeurd in goed overleg met de OR en het GO.

Human Resource Management

De komst van de Omgevingswet is daarin de grootste verandering, deze wet vraagt van onze medewerkers een actievere opstelling als adviseur. Dit betekent ontwikkelen van het zittend personeel (m.b.t. houding en competenties) alsook werven van nieuw elan. Voor de OMWB is het van groot belang zich te profileren als een moderne, aantrekkelijke werkgever met goede arbeidsvoorwaarden, ontwikkelmogelijkheden en een duurzame inzetbaarheid van het personeel. Hierbij past een modern personeelsbeleid, waarin ruimte is voor eigen initiatief en eigen verantwoordelijkheid van de medewerker!
Op grond van het bovenstaande richtte HR zich in 2019 op:

Opleiden en ontwikkelen

Beleidsdoel 2019: We bereiden onze medewerkers voor op de komst van de Omgevingswet en daarmee samenhangende veranderingen. We gaan onze medewerkers waar mogelijk zelf opleiden. We investeren veel in talentontwikkeling om te blijven voldoen aan de kwaliteitscriteria 2.0.

Resultaat: We voldoen aan de kwaliteitscriteria 2.1. Voor de kwaliteitscriteria 2.2 loopt nu een traject. Om het aanbod voor medewerkers zo breed mogelijk te maken zijn we gezamenlijk met de Brabantse OD's in zee gegaan met een intermediair voor opleidingen, Springest.

Organisatieontwikkeling

Beleidsdoel 2019: De OMWB wil een aantrekkelijke, moderne werkgever zijn, waar de medewerkers met plezier en enthousiasme werken. De kernwaarden zijn betrouwbaarheid, samenwerkingsgericht, vakbekwaam en zichtbaar(heid). Waarden waar HRM zich in de doorontwikkeling/modernisering van het personeelsbeleid op zal richten.

Resultaat: In 2019 zijn we bij de OMWB gestart met het in kaart brengen van de employee journey. De teams HR en communicatie hebben, met externe ondersteuning, in kaart gebracht welke sterke punten en welke verbeterpunten in het aantrekken en behouden van medewerkers voor de OMWB essentieel zijn. Aan de hand hiervan is een arbeidsmarktcampagne ontwikkeld en is het introductieprogramma echt verbeterd. In 2020 zullen exactere resultaten bekend zijn.



Strategische

personeelsplanning

Beleidsdoel 2019: De capaciteit en kwaliteit van ons personeelsbestand dient ingezet te worden daar waar het nodig is. Flexibiliteit in het personeelsbestand (in-, door- en uitstroom) is van groot belang en afgestemd op wat nodig is om ons werkprogramma en aanvullende opdrachten te kunnen uitvoeren. Om dit te realiseren leggen we de focus op strategische personeelsplanning. Interne mobiliteit, maar ook het begeleiden van medewerkers naar externe

organisaties is noodzaak.

Resultaat: In het kader van verversing en verfrissing van onze organisatie zijn er in 2019 acht trainees gestart.

Informatietechnologie

Beleidsdoel 2019: HRM werkt voortdurend aan verbetering van de informatievoorziening (OMWB InSite) om onze informatie voor management, medewerkers en HR beter en sneller te ontsluiten. Dit leidt tot anders werken met een grotere efficiency.

Resultaat: Er is in 2019 veel gerealiseerd.

Vrijwel alle HR-processen zijn in een workflow geplaatst waardoor aanvragen en goedkeuring van HR gerelateerde zaken digitaal worden afgehandeld. Alle personeelsdossiers zijn gedigitaliseerd en zijn ontsloten zodat management en medewerkers hun gegevens (digitaal) kunnen inzien. Sinds eind 2019 werken we met The Solutions Factory waardoor we bij het plaatsen van vacatures en de afhandeling van de sollicitatieprocedures enorme tijds- en effectiviteitswinst hebben behaald. Last but not least hebben de leidinggevenden de beschikking over een portaal waarbij verzuimcijfers beschikbaar worden gesteld en HR-taken overzichtelijk worden getoond. Dit alles heeft tot gevolg dat de administratieve last is verlaagd, en dat we binnen het team een impuls hebben kunnen geven aan HR-advies.

Management development

Beleidsdoel 2019: Sturing van de organisatie blijft ook in 2019 van belang. Het managementdevelopmenttraject van 2018 moet verder geborgd worden in 2019. Doelstelling zijn het binnen de begroting leveren van onze diensten, meer inzicht in onze prestaties en kosten en het efficiënt afstemmen van onze arbeidscapaciteit op onze opdrachten. HRM ondersteunt onze leidinggevenden bij het realiseren van deze doelstellingen.

Resultaat: Door het vereenvoudigen en digitaliseren van HR-processen is er personele ruimte ontstaan. Ruimte die ingevuld gaat worden door extra HR-advies capaciteit om zo de ondersteuning van het management te vergroten.

Arbeidsomstandigheden

Beleidsdoel 2019: Doorlopend worden, met als basis de Arbo wet, aanpassingen gedaan en verbeteringen aangebracht aan de arbeidsomstandigheden van de medewerkers. Daarnaast vloeien jaarlijks maatregelen voort uit het plan van aanpak van de uitgevoerde RI&E in onze organisatie.

Resultaat: In 2019 hebben we hetzelfde (hoge) niveau kunnen vasthouden.

Kwaliteitszorg

Beleidsdoel 2019: Het doel is dat de OMWB aan het einde van 2019 of uiterlijk medio 2020 beschikt over een kwaliteitssysteem dat de gehele dienst omvat en volledig is geïmplementeerd. Een onderdeel van dat systeem is ook het blijvend voldoen aan de kwaliteitscriteria VTH.

Resultaat: In 2019 is veel energie gestoken in het inrichten van processen in Squit 20/20.

Kwaliteitszorg heeft gezamenlijk met key-users in de organisatie een set aan procesbeschrijvingen opgeleverd die de goede basis gaat vormen voor het werken met Squit. We voldoen aan de kwaliteitscriteria 2.1, dat is ook gerapporteerd. De kwaliteitscriteria 2.2 kennen voor de bekende deskundigheidsgebieden een uitbreiding/verdieping en de introductie van een nieuw deskundigheidsgebied, energie en duurzaamheid. Om te voldoen aan 2.2 is nu een project opgestart om eind 2020 te voldoen.

Informatietechnologie

Beleidsdoel 2019: Wij streefden naar een integrale implementatie van de nieuwe ICT-systemen per begin 2019. Aansluitend zal in 2019 op basis van het nieuwe ICT-landschap de voorbereiding op de implementatie van de Omgevingswet en met name het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) vorm moeten krijgen.

Focus moeten liggen op:

- Geografische gegevensbeheer en -ontsluiting;
- Doorontwikkeling tot een integrale objecten- en activiteitenregistratie;
- Digitale beschikbaarheid en toegankelijkheid van VTH-informatie op tactisch en strategisch (beleids-)niveau;
- Nieuwe digitale opbouw van documenten en dossiers, mede gebaseerd op thema's als Omgevingswet en de verdere specificering daarvan;
- (Gestandaardiseerde) gegevensuitwisseling met ketenpartners;
- Aansluiting op landelijke voorzieningen c.q. het Digitaal Stelsel Omgevingswet.

Resultaat: Het uitstel van de livegang van Squit speelt ons parten. We hebben door het uitstel én door achterblijvende landelijke duidelijkheid m.b.t. het DSO onvoldoende aandacht kunnen geven aan bovenstaande ontwikkelingen. Informatievoorziening heeft in 2019 veel werk en aandacht gestoken in de livegang, die uiteindelijk geen doorgang heeft gevonden.

Als gevolg van het uitstel heeft eind 2019 noodgedwongen een forse operatie plaatsgevonden om de IT-omgeving van de OMWB überhaupt in de lucht te kunnen houden. Deze oude IT-omgeving is end of life, maar moet nu nog doordraaien.

En verder:

De IT-architectuur van de OMWB is in 2019 onderzocht nadat als resultante van een aantal aanbestedingen de hoeveelheid cloud applicaties de overhand kreeg. Als resultaat van dit onderzoek is een nieuwe IT-architectuur beschreven, volledig in de cloud. Gezien de koers van onze ICT-leverancier Equalit is besloten om per 1-1-2022 de overeenkomst met Equalit op te zeggen. Zodoende creëren we voldoende tijd en ruimte voor het vormgeven van een andere IT-omgeving, een omgeving die volledig in de cloud is.

Communicatie

We hebben unieke specialismen in huis. En daar profileren we ons actief mee via alle mediakanalen, maar ook via onze eigen medewerkers. We gebruiken hiervoor verhalen van de mens achter ons werk. Daarmee creëren we inzicht in en sympathie voor de belangen die we vertegenwoordigen in onze Brabantse leefomgeving.



Investeren in

netwerk/deelnemers

Beleidsdoel 2019: In 2018 is geïnvesteerd in vernieuwing van de digitale presentatie,

zowel intern als extern. De kwaliteit van de inhoud en de toegevoegde waarde van de media is daarmee gestegen. Om dit vast te houden, moeten we blijven investeren, veel meer dan voorheen, in onze website, ons social medianetwerk, de interne nieuwsbrief en in het sociale intranet. Alleen dan kunnen we het gewenste kwaliteitsniveau vasthouden.

Resultaten: In 2019 heeft de OMWB meegedaan met OMWB on tour. Een hooggewaardeerde rondgang door bestuurders langs de belangrijkste werkvelden van de OMWB.

Tevens is in 2019 de onlinestrategie vastgesteld waardoor we in de regio meer bekendheid voor ons werk genereren.

Financiën en Control

Beleidsdoel 2019: De rode draad voor het team Financiën en Control in 2019 is de zwaktes en bedreigingen te elimineren. Belangrijke pijler hierin is het nieuwe ICT-systeem dat op 1 januari 2019 operationeel zal zijn. Met dit systeem zal de administratie op een efficiëntere en effectievere manier worden gevoerd.

Resultaat: AFAS is conform planning operationeel. De verbetering qua administratieve processen is zichtbaar, er heeft een behoorlijke efficiency slag plaatsgevonden die zichtbaar is in het aantal Fte's.

Financieel beleid

Beleidsdoel 2019: Een actueel beleid is een randvoorwaarde voor een goede bedrijfsvoering, advisering en P&C-producten. In 2019 houden we dit beleid actueel, en waar het algemeen bestuur de regels moet vaststellen, zullen we dit vroegtijdig aan algemeen bestuur ter besluitvorming voorleggen.

Resultaat: In 2019 is het controleprotocol tijdig vastgesteld, dit was het enige beleidsstuk dat een update nodig had.

Budgetbeheersing en informatievoorziening (reviews)

Beleidsdoel 2019: Het nieuwe financiële systeem zal deze ondersteuning gaan geven. In 2019 zal dit verder worden uitgebouwd. Hierdoor zullen de op te leveren bestuurlijke rapportages wederom een verbeteringslag ondergaan.

Resultaat: De ontwikkeling van de maandelijkse reviews heeft aandacht. We hebben intern (nog) niet het hoge niveau van 2018 kunnen bereiken. De externe rapportages zijn met voldoende kwaliteit opgeleverd.

Planning-en-controlcyclus

Beleidsdoel 2019: In de planning-en-controlcyclus zijn producten als de kadernota, jaarrekening, begroting en burap's opgenomen. In het spoorboekje planning en control staan deze producten inclusief datum van oplevering.

Resultaat: De P&C-producten zijn tijdig en met goede kwaliteit opgeleverd.

Interne controle

Beleidsdoel 2019: In 2019 zal het Interne Controleplan verder worden geborgd en waar nodig op actualiteiten aangepast.

Resultaat: Het Interne Controleplan heeft een verdere kwaliteitsimpuls gekregen. Er is een medewerker aangesteld die zich puur bezighoudt met IC en het IC-plan is gezamenlijk met de accountant opgesteld.

3. Jaarrekening

Hierna volgt de jaarrekening over 2019 met financiële toelichting.

3.1 Balans ultimo boekjaar

Activa (bedragen x € 1.000)	31 december 2019	31 december 2018
Vaste activa		
Materiële vaste activa	703	569
Investerings met een economisch nut	703	569
Totaal vaste activa	703	569
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.605	6.166
Vorderingen op openbare lichamen	716	2.137
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.889	4.029
Liquide middelen	226	206
Banksaldi	226	206
Overlopende activa	2.955	1.242
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een speciaal doel		
- Van overige Nederlandse overheidslichamen	0	22
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		
- Vooruitontvangen facturen	438	542
- Nog te ontvangen BTW	523	121
- Nog te ontvangen posten	1.363	17
- Afrekeningen werkprogramma's	631	539
Totaal vlottende activa	5.786	7.614
Totaal generaal	6.489	8.182

Passiva (bedragen x € 1.000)	31 december 2019	31 december 2018
Vaste passiva		
Eigen vermogen	2.609	3.568
Reserves		
Algemene reserve	1.546	1.474
Bestemmingsreserve huisvesting	67	90
Bestemmingsreserve meetstations	297	297
Gerealiseerd resultaat	699	1.707
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	700
Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse banken	0	700
Totaal vaste passiva	2.609	4.268
Viottende passiva		
Kortlopende schulden	1.346	992
Netto viottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.346	992
Overlopende passiva	2.534	2.923
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek doel		
- Van overige Nederlandse overheidslichamen	44	0
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume		
- Vooruitgefactureerde bedragen	0	0
- Nog te betalen posten	1.219	842
- Afrekeningen werkprogramma's	1.258	851
- Afdr. loonheffing en netto salarissen	13	1.230
Totaal viottende passiva	3.880	3.915
Totaal algemeen	6.489	8.182

3.2 Het overzicht van baten en lasten

Lasten (bedragen x € 1.000)	2019 begroting voor wijziging	2019 begroting na wijziging	2019 realisatie	verschil
Primair proces				
Personeelslasten				
Salarissen	17.775	16.275	16.209	66
Reiskosten	0	0	342	-342
Overige personeelskosten	139	139	240	-101
Inhuurbudgetten	382	4.371	3.861	510
Detacheringsinkomsten	0	0	-107	107
Subtotaal	18.296	20.785	20.545	240
Afschrijvingen				
Afschrijvingen	200	200	69	131
Subtotaal	200	200	69	131
Huisvesting en organisatie				
Huisvesting en facilitaire kosten	132	132	31	101
Externe werkplekken	63	63	0	63
Tractie	79	79	49	30
ICT budgetten	122	122	4	118
Subtotaal	396	396	84	312
Overige kosten				
Laboratoriumkosten	600	1.100	1.431	-331
Milleumetingen	480	506	524	-18
Luchtkwaliteitsmetingen/E-noses	76	76	0	76
Subtotaal	1.156	1.682	1.955	-273
Totaal lasten Primair proces	20.048	23.063	22.653	410

Lasten (bedragen x C 1,000)	2019 begroting voor wijziging	2019 begroting na wijziging	2019 realisatie	verschil
------------------------------------	--	-----------------------------------	--------------------	----------

Bedrijfsvoering

Personeelslasten

Salarissen	4.112	3.212	3.545	-333
Reiskosten	0	563	234	329
Overige personeelskosten	1.384	1.521	676	845
Inhuurbudgetten	0	900	1.784	-884
Subtotaal	5.496	6.196	6.239	-43

Afschrijvingen

Afschrijvingen	0	0	76	-76
Subtotaal	0	0	76	-76

Huisvesting en organisatie

Huisvesting en facilitaire kosten	1.014	1.014	905	109
Accountantskosten / overigen	479	479	490	-11
ICT budgetten	2.584	3.384	2.824	560
Subtotaal	4.077	4.877	4.219	658

Totaal lasten Bedrijfsvoering	9.573	11.073	10.534	539
--------------------------------------	--------------	---------------	---------------	------------

Overig

Rentekosten	10	10	0	10
Afwikkeling VWGB	0	134	134	0
Onvoorzien	150	150	0	150
Vennootschapsbelasting	0	0	6	-6
Overige kosten	0	0	42	-42
Subtotaal	160	294	182	112

Totaal lasten Overig	160	294	182	112
-----------------------------	------------	------------	------------	------------

Baten (bedragen x C 1.000)	2019 begroting voor wijziging	2019 begroting na wijziging	2019 realisatie	verschil
Programmadeel 1: Vergunningverlening, toezicht en handhaving	19.389	19.073	20.396	1.323
Programmadeel 2: Advies en Projecten	6.832	8.697	6.639	-2.058
Programmadeel 3: Collectieve taken structureel	1.680	1.510	1.510	0
Programmadeel 4: Buiten werkprogramma	1.247	2.987	3.368	381
Programmadeel 4: Overige exploitatie	610	506	498	-8
Totaal baten	29.758	32.773	32.411	-362
Gerealiseerd saldo baten en lasten	-23	-1.657	-958	699
Stortingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	23	1.657	1.657	0
Totaal reserves	23	1.657	1.657	0
Gerealiseerd resultaat	0	0	699	699

3.3 Toelichtingen

3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van het BBV.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balansonderdeel anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

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

Personeelslasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen en schulden als gevolg van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Bijvoorbeeld componenten als overlopende verlofaanspraken.

Het BBV schrijft voor dat kosten van bedrijfsvoering (BBV hanteert de term 'overhead') afzonderlijk worden begroot en verantwoord. De totale kosten van bedrijfsvoering voor de hele organisatie worden aan de lastenkant in één overzicht gepresenteerd. Volgens de definitie van het BBV worden tot de bedrijfsvoering gerekend "Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces".

Gelet op deze definitie worden de volgende kosten tot de bedrijfsvoering gerekend:

- Leidinggevenden primair proces;
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- Managementondersteuning primair proces;
- Financiën, toezicht en controle op de eigen organisatie;
- Informatievoorziening en automatisering, m.u.v. direct toe te rekenen kosten;
- HRM;
- Facilitaire zaken en DIM;
- Inkoop;
- Juridische zaken;
- Interne en externe communicatie.

In het exploitatieoverzicht 2019 zijn de kosten van bedrijfsvoering afzonderlijk gepresenteerd.

Bedragen in de tabellen zijn opgenomen in duizendtallen; in de toelichtingen zijn de bedragen niet afgerond.

Balans

Vaste activa

Investerings met een economisch nut

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden zijn op de betreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

De investeringen worden vanaf het jaar volgend op het moment van ingebruikname lineair afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur. Er wordt geen rekening gehouden met een eventuele restwaarde. De afschrijvingstermijnen worden jaarlijks bij de begroting vastgesteld en zijn in de tabel verderop in deze toelichting opgenomen.

Bij de waardering is in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

Viottende activa

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening is bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Passiva

Vaste schulden

Vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Viottende passiva

De viottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Gehanteerde afschrijvingstermijnen

Bij investeringen worden de volgende afschrijvingstermijnen gehanteerd:

- | | |
|--|-----------|
| • Gebouwen en kantoren | 40 jaar |
| • Idem, semi-permanente situatie | 20 jaar |
| • Meubilair en inventaris | 10 jaar |
| • Technische installaties | 15 jaar |
| • Telefooncentrale | 8 jaar |
| • Smartphones | 2 jaar |
| • Transportmiddelen | 7 jaar |
| • Bestelauto/meetdienst | 8/10 jaar |
| • Aanhanger | 15 jaar |
| • Automatisering (PC's en printers) | 3-5 jaar |
| • Automatisering bekabeling | 20 jaar |
| • Automatisering (servers, netwerk- componenten, verbindingen, software, centrale databases, maatwerk) | 5 jaar |
| • Grote systemen zonder onderhoudscontract | 4 jaar |
| • Grote systemen met onderhoudscontract | 8 jaar |

3.3.2 Toelichting op de balans per 31 december 2019

Vaste activa

Materiële vaste activa

Investerings met een economisch nut

De materiële vaste activa met een economisch nut bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Huisvesting (Overige materiële vaste activa)	360	365
Automatisering (Overige materiële vaste activa)	48	42
Tractie/wagenpark (Vervoersmiddelen)	62	78
Communicatiemiddelen (Overige materiële vaste activa)	179	0
Machines, apparaten en installaties/technische apparatuur	54	84
Totaal	703	569

Van het verloop van de boekwaarde van deze investeringen kan het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekwaarde per 31-12-2018	Herrubricering 1-1-2019	Boekwaarde per 1-1-2019	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12-2019
Huisvesting (Overige materiële vaste activa)	365	0	365	71	0	76	0	0	360
Automatisering (Overige materiële vaste activa)	42	-25	17	39	0	9	0	0	48
Tractie/wagenpark (Vervoersmiddelen)	78	0	78	0	0	16	0	0	62
Communicatiemiddelen (Overige materiële vaste activa)	0	25	25	169	0	14	0	0	179
Machines, apparaten en installaties/technische apparatuur	84	0	84	0	0	30	0	0	54
Totaal	569	0	569	279	0	145	0	0	703

Per 1 januari 2019 heeft een herrubricering vanuit Automatisering naar Communicatiemiddelen plaatsgevonden voor een bedrag van afgerond € 24.500.

Onder de bijdragen van derden zijn de inkomsten van de provincie opgenomen en overige bijdragen die direct gerelateerd zijn aan de investering.

Onder de afwaarderingen staan de noodzakelijk geachte duurzame waardeverminderingen vermeld. Beiden waren in 2019 niet aan de orde.

De investeringen 2019 zijn als volgt te specificeren:

(Vervangings)investeringen	Krediet per 1-1-2019	Nieuw krediet 2019	Beschikbaar totaal 2019	Uitgaven in 2019	Afschrijving v.a. 2020
Vervanging wagenpark	305	0	305	0	0
Communicatiemiddelen	200	0	200	175	56
Plotter	0	33	33	33	3
Vergaderstoelen en bureaus	0	30	30	71	7
Totaal	505	63	568	279	66

Voor 2019 is een budget van € 300.000 beschikbaar gesteld voor de vervanging van voertuigen. Deze vervanging is weliswaar in 2019 aanbesteed, maar door langere levertijden als gevolg van technische inbouwapparatuur zal de levering pas in 2020 plaatsvinden. Dienovereenkomstig is de investering opgenomen in het investeringsplan 2020; deze verwachting was reeds in de tweede Burap uitgesproken.

Medio 2019 heeft vervanging van communicatiemiddelen in de vorm van mobiele telefoons plaatsgevonden. De werkelijke kosten vielen als gevolg van een gunstige aanbesteding lager uit dan begroot; het restantkrediet valt hierdoor vrij.

In 2019 is € 41.000 extra geïnvesteerd in vergaderstoelen en bureaus. Aangezien dit tot een overschrijding van het beschikbare krediet heeft geleid, zal hiervoor in het eerstvolgende bestuursoverleg (Algemeen Bestuur van 1 juli 2020) met terugwerkende kracht goedkeuring worden gevraagd.

Voor het overige zijn geen bijzonderheden te melden.

Viottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Stand 31-12-2019	Voorziening oninbaarheid	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
Vorderingen openbare lichamen	716	0	716	2.137
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.889	0	1.889	4.029
Overige vorderingen	0	0	0	0
Totaal	2.605	0	2.605	6.166

Vorderingen op openbare lichamen

In het boekjaar 2019 zijn de daarvoor in aanmerking komende oninbare posten afgeboekt. Van de overige posten was een groot deel per medio maart 2020 afgewikkeld. Door de aanscherping van het debiteurenbeheer is voor oninbaarheid geen voorziening gevormd (2018: € 12.000).

Uitzettingen in 's Rijks schatkist (schatkistbankieren)

Dit betreft het per 31 december 2019 uitstaand saldo in de schatkist.

Sinds medio 2015 worden overtollige middelen in het kader van schatkistbankieren in de vorm van een rekening-courantverhouding bij het Rijk afgestort.

Voor het boekjaar 2019 bedraagt het drempelbedrag € 250.000. Doordat in het eerste en derde kwartaal net na de automatische afroaming van het banksaldo nog een omvangrijk bedrag is ontvangen, heeft in deze kwartalen een overschrijding plaatsgevonden. Vanaf maart 2020 is de rekening-courant rekening van de OMWB overgegaan van BNG naar Rabobank; hier zal de afroaming op een later tijdstip op de dag plaatsvinden, waardoor eerdergenoemde overschrijdingen niet meer kunnen plaatsvinden.

Het bedrag aan middelen dat voor het drempelbedrag door de OMWB buiten 's Rijks schatkist is aangehouden was per ultimo van het kwartaal:

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	317	220	317	221
Ruimte onder het drempelbedrag	0	30	0	29
Overschrijding van het drempelbedrag	67	0	67	0

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
Banksaldo BNG	226	206
Totaal	226	206

Ultimo 2019 had de dienst een tegoed bij de BNG van afgerond € 226.000.

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	0	22
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.955	1.220
Totaal	2.955	1.242

Nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
Eindafrekeningen deelnemers	631	539
BTW	523	121
Vooruit ontvangen facturen	438	542
Nog te ontvangen bedragen	1.363	17
Totaal	2.955	1.220

Eindafrekeningen gemeenten

Dit betreft de eindafrekeningen over 2019 die in januari 2020 naar de deelnemers zijn gestuurd. Ter bevestiging van deze saldi is bij de deelnemers een confirmatie opgevraagd en ontvangen. Een voorziening wordt niet noodzakelijke geacht.

BTW

Het bedrag aan BTW ad € 523.000 betreft de aangifte over het laatste kwartaal 2019 tezamen met de suppletie over 2019. De facturering van de doorschuif-btw is vanaf 2018 komen te vervallen op basis van landelijke ontwikkelingen.

Vooruit ontvangen facturen

Dit betreffen facturen die in 2019 zijn ontvangen, maar waarvan een deel van de kosten betrekking hebben op het boekjaar 2020.

Nog te ontvangen bedragen

Hier zijn verantwoord diverse opbrengsten over 2019 die per einde van het boekjaar nog niet (volledig) waren gefactureerd.

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen van de dienst bestaat uit het totaal van alle reserves per 31 december, aangevuld met het resultaat over het boekjaar. Zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves worden tot het eigen vermogen gerekend.

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
Algemene reserve	1.546	1.474
Reserve huisvesting	67	90
Reserve meetstations	297	297
Gerealiseerd resultaat boekjaar 2019	699	0
Gerealiseerd resultaat boekjaar 2018	0	1.707
Totaal	2.609	3.568

Het boekjaar 2019 sluit met een te bestemmen positief resultaat van € 699.000 (2018 voordelig resultaat van € 1.707.000). Overeenkomstig het BBV is dit saldo afzonderlijk op de balans opgenomen. Bij de vaststelling van de jaarrekening zal een voorstel tot bestemming van dit resultaat worden gedaan.

Het verloop van de reserves over het boekjaar was als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2018	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2019
Algemene reserve	1.474	1.707	1.634	1.546
Reserve huisvesting	90	0	23	67
Reserve meetstations	297	0	0	297
Totaal	1.861	1.707	1.657	1.910

Algemene reserve

De algemene reserve is een buffer voor exploitatietekorten en het opvangen van risico's. De onttrekking aan de reserve was als volgt:

	Onttrekking
Afwikkeling VVGB	134
Onttrekking t.b.v. budget arbeidsmarktcommunicatie	100
Onttrekking t.b.v. budget ICT/databeheer	300
Onttrekking t.b.v. budget ICT/Speer	500
Onttrekking t.b.v. budget inwerken nieuw personeel	600
Totaal	1.634

Reserve huisvesting

Het doel van de reserve 'huisvesting' is het egaliseren van de huurkosten over de contractperiode. In de eerste twee jaar van het contract werden er geen huurkosten in rekening gebracht door de verhuurder. Om de kosten te egaliseren over de looptijd werd er de eerste twee jaar gestort in de reserve huisvesting. De OMWB heeft het voornemen om de reserve in 2020 te laten vervallen conform afspraak met het Ministerie van BZK.

Reserve meetstations

Vanuit de overgebleven middelen van de Provincie is vanuit de resultaatbestemming 2017 de reserve meetstations gevormd. Deze bestemmingsreserve is ter continuering van de meetstations (het betreft investeringsintensieve locaties).

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Van de vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer is de specificatie als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
Bank Nederlandse Gemeenten á 0,8%	0	700
Totaal	0	700

De restantschuld per 31-12-2019 is volgens het aflossingsschema op 1 februari 2019 volledig afgelost; over het boekjaar zijn derhalve slechts rentelasten verantwoord van € 500 (2018: € 6.000).

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.346	992
Overlopende passiva	2.534	2.923
Totaal	3.880	3.915

Ultimo 2019 was er, evenals in 2018, door de goede liquiditeitspositie geen noodzaak om kasgeldleningen op te nemen.

Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2018
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	44	0
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	0	0
Nog te betalen posten	1.219	842
Afdracht loonheffing, netto salarissen ca.	13	1.230
Afrekeningen werkprogramma's	1.258	851
Totaal	2.534	2.923

Van de ontvangen voorschotbedragen kan het volgende verloopoverzicht worden gegeven.

	Saldo 1-1-2019	Bestedingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2019
Project luchtkwaliteitsberekening	-22	-225	292	44
Totaal	-22	-225	292	44

Niet uit de balans blijvende vorderingen en verplichtingen

Personele verplichtingen

Op grond van het BBV mogen geen voorzieningen worden gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Om die reden wordt geen post voor personele verplichtingen opgenomen op de balans.

Het tegoed aan vakantiedagen bedraagt per 31 december 2019 afgerond 2.280 dagen (2018: 2.160 dagen). Dit betekent in geld uitgedrukt een verplichting van circa € 595.000 (2018: € 546.000).

(Lease)verplichtingen

Een deel van de activa is aangeschaft via een leasecontract. Dit betreffen:

- Kopieer- en printapparatuur: betreft leasecontract via Equalit/Canon. Dit contract loopt tot en met juni 2020 en bedraagt jaarlijks € 7.500.
- IT-infrastructuur en omgeving: Hiervoor is in 2012 een overeenkomst afgesloten met Equalit. De jaarlijkse kosten hiervan bedragen afgerond € 1,5 miljoen. De overeenkomst heeft als ingangsdatum 1 januari 2013 en is voor onbepaalde tijd afgesloten. In 2019 is het contract opgezegd; met inachtneming van de opzegtermijn van 3 jaar zal het contract per 01-01-2022 aflopen.
- Dienstauto's: voor 4 auto's is een leasecontract afgesloten. De jaarlijkse leasekosten bedragen circa € 10.000. De contracten hiervan lopen per augustus 2021 af.
- Koffieautomaten: Hiervoor is in 2019 een overeenkomst aangegaan voor een zestal automaten; de jaarlijkse kosten hiervan bedragen circa € 4.000. De overeenkomst is op 1 augustus 2019 ingegaan en kent een looptijd van 5 jaar. Het contract eindigt derhalve op 31 juli 2024.

In 2018 zijn contracten gesloten voor de IT met Afas en Roxit, de jaarlijkse kosten hiervan bedragen afgerond respectievelijk € 50.000 en € 100.000.

Huurovereenkomst

De jaarlijkse huurverplichting voor het pand (incl. parkeerplaatsen) in Tilburg bedraagt circa € 600.000. De huurovereenkomst is aangegaan voor een periode van 10 jaar met als einddatum 31 december 2022.

Inkoopverplichtingen

In de kadernota rechtmatigheid heeft de commissie BBV de stellige uitspraak gedaan dat meerjarige contracten – in het kader van Europese regels – in de toelichting op de jaarrekening opgenomen moeten worden voor het volle bedrag waarover het contract is afgesloten. De OMWB verleent opdrachten aan milieukundige adviesbureaus op basis van het actuele werkaanbod vanuit de opdrachtgevers en specifieke casuïstiek. Hiervoor zijn geen meerjarige contracten afgesloten met bedoelde bureaus, enkel jaarcontracten.

3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2019

De begroting 2019 sloot na wijziging met een saldo van € 0. Bij de tweede bestuursrapportage is melding gemaakt dat een aantal budgetten niet volledig besteed zouden worden. Als prognose van het resultaat is € 950.000 gemeld. Het jaarrekeningresultaat volgens balans bedraagt € 699.000.

Nadere toelichting op de lasten Primair proces

De bijstelling van de lasten en baten is conform de besluitvorming van het algemeen bestuur. In het boekjaar 2019 zijn twee begrotingswijzigingen vastgesteld. Hierna worden de belangrijkste verschillen toegelicht. Waarbij eerst de lasten van het primaire proces worden toegelicht; vervolgens die van de bedrijfsvoering. Doordat gedurende 2019 bij de administratie een zuiverdere toerekening is gehanteerd dan bij het opstellen van de begroting, wijkt de realisatie op een aantal onderdelen af van de begroting. Indien van toepassing is dat in onderstaande toelichting bij de betreffende posten aangegeven.

Personeelslasten	2019 begroting na wijzigingen	2019 realisatie
Primair proces		
Salarissen	16.275	16.209
Reiskosten	0	342
Overige personeelskosten	139	240
Inhuurbudgetten	4.371	3.861
Detacheringsinkomsten	0	-107
Subtotaal personeelslasten	20,785	20,545

Eenzijds vertonen de salariskosten een stijging als gevolg van CAO-effecten, anderzijds een afname doordat vacatures niet vast kunnen worden ingevuld als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt. Deze krapte leidt vervolgens weer tot een stijging van de inhuurkosten.

De grootste afwijking op de personeelslasten betreft de lagere inhuur derden dan begroot voor een bedrag van € 510.000. Hier zien we een vergelijkbare ontwikkeling op de arbeidsmarkt als voor het vaste personeel. Het is in de praktijk lastig om goede werknemers te vinden. Hierdoor kunnen ook niet alle activiteiten voor de werkprogramma's en daarbuiten worden uitgevoerd.

De reiskosten en de overige personeelskosten worden samen met bedrijfsvoering begroot. Op totaalniveau zijn de werkelijke reiskosten € 8.000 hoger dan begroot.

Detacheringsinkomsten worden evenals voorgaande jaren niet begroot; de overige onderdelen van de personeelslasten wijken in mindere mate af van de bijgestelde begroting.

Rente en afschrijvingen	2019 begroting na wijzigingen	2019 realisatie
Rentekosten	10	0,5
Afschrijvingen	200	69
Subtotaal rente en afschrijvingen	210	69

Een deel van de afschrijvingslast is in 2019 verantwoord onder de lasten bedrijfsvoering (€ 76.000). De totale afschrijvingen over 2019 vallen lager uit dan begroot als gevolg van achterblijvende investeringen in 2018. Door aflossing van de lening in februari 2019 vallen de rentelasten lager uit dan begroot voor 2019.

Huisvesting en organisatie	2019 begroting na wijzigingen	2019 realisatie
Primair proces		
Huisvesting en facilitaire kosten	132	31
Externe werkplekken	63	0
Tractie	79	49
ICT budgetten	122	4
Subtotaal huisvesting en organisatie	396	84

In totaal zijn de kosten op dit onderdeel ruimschoots binnen de ramingen gebleven. De kosten van externe werkplekken en de ICT-budgetten zijn in de realisatie onder de kosten bedrijfsvoering verantwoord. De lage realisatie van de huisvestingskosten komt door het niet of in mindere mate uitnutten van specifieke budgetten.

Overige kosten	2019 begroting na wijzigingen	2019 realisatie
Laboratoriumkosten	1.100	1.431
Milieumetingen	506	524
Luchtkwaliteitsmeting/E-noses	76	0
Subtotaal Overige kosten	1.682	1.955

Toelichting:

- De laboratoriumkosten is een variabele post, wat wil zeggen dat meer vraag een hoger kostenniveau tot gevolg heeft. De laboratoriumkosten worden doorbelast aan de deelnemers. De corresponderende baten zijn opgenomen onder deelprogramma 4.
- De kosten milieumetingen is op niveau van begroting. De totale kosten, dus inclusief de huisvesting en personele kosten, zijn doorbelast aan de Provincie Noord-Brabant als onderdeel van deelprogramma 4.
- De kosten voor luchtkwaliteitsmetingen/E-noses zijn verantwoord onder de laboratoriumkosten.

Nadere toelichting op de lasten Bedrijfsvoering

Doordat gedurende 2019 bij de administratie een zuiverdere toerekening is gehanteerd dan bij het opstellen van de begroting, wijkt de realisatie op een aantal onderdelen af van de begroting. Indien van toepassing is dat in onderstaande toelichting bij de betreffende posten aangegeven.

Personeelslasten	2019 begroting na wijzigingen	2019 realisatie
Bedrijfsvoering		
Salarissen	3.212	3.545
Reiskosten	563	234
Overige personeelskosten	1.521	676
Inhuurbudgetten	900	1.784
Subtotaal personeelslasten	6.196	6.239

Toelichting:

- In 2019 zijn er behoorlijk wat vacatures geweest, om die reden zijn diverse medewerkers ingehuurd om het werk doorgang te laten vinden. Tevens heeft inhuur plaatsgevonden voor specifieke skills en/of kennis, bijvoorbeeld Speer gerelateerd. Hiervoor zijn bedragen begroot onder ICT-budgetten bedrijfsvoering, maar hier als werkelijke kosten opgenomen.
- De reiskosten zijn tezamen met primair proces begroot; zie toelichting hierboven.
- We zien een onderschrijding bij de overige personeelskosten doordat het budget voor arbeidsmarktcommunicatie (€ 100.000) en dat voor het inwerken van nieuwe medewerkers (€ 600.000) hier in de begroting is opgenomen. De realisatie van het laatste budget is verantwoord onder de salarislasten.

Rente en afschrijvingen	2019 begroting na wijzigingen	2019 realisatie
Rentekosten	0	0
Afschrijvingen	0	76
Subtotaal rente en afschrijvingen	0	76

Een deel van de afschrijvingslast is in 2019 verantwoord onder de lasten bedrijfsvoering (€ 76.000). Samen met de afschrijvingslast voor primair proces (€ 69.000) vallen de totale afschrijvingen over 2019 vallen lager uit dan begroot als gevolg van achterblijvende investeringen in 2018.

Huisvesting en organisatie	2019 begroting na wijzigingen	2019 realisatie
Bedrijfsvoering		
Huisvesting en facilitaire kosten	1.014	905
Accountantskosten/overige	479	490
ICT budgetten	3.384	2.824
Subtotaal huisvesting en organisatie	4.877	4.219

Toelichting:

- In de begroting voor huisvesting en facilitaire kosten is de verhuur van de zesde verdieping aan de gemeente Tilburg niet meegenomen (€ 66.000). Verder zijn geen bijzonderheden te vermelden.
- Ook de Accountantskosten/overige kosten liggen in lijn met de begroting. Voor de accountant is een bedrag verantwoord van € 82.000. Hiervan heeft € 31.000 betrekking op de afwikkeling controlekosten 2018 en € 51.000 voor de accountantscontrole 2019. Onder de advieskosten van € 178.000, zoals opgenomen onder de overige kosten, is een bedrag van € 27.000 voor advisering inzake de vennootschapsbelasting verantwoord. Voor advisering IT-landschap is een bedrag van € 50.000 opgenomen. Het restant omvat een aantal minder omvangrijke adviestrajecten. Tenslotte zijn ook de kosten voor rechtskundige bijstand ad. € 25.000 en uitbestede dienstverlening ad. € 82.000 in deze regel opgenomen.
- De onderschrijving op de ICT-budgetten hangt samen met het uitstel van project Speer. In de begroting 2019 is onder de ICT-budgetten een bedrag opgenomen voor inhuur/consultancy; de werkelijke kosten hiervan zijn verantwoord onder de post inhuurbudgetten bedrijfsvoering.

Nadere toelichting op de lasten Overig

Overige kosten	2019 begroting na wijzigingen	2019 realisatie
Rentekosten	10	0,5
Afwikkeling VVGB	134	134
Onvoorzien	150	0
Vennootschapsbelasting	0	6
Overige kosten	0	42
Totaal lasten overig	294	182

Rentekosten

De restantschuld per 31-12-2019 is volgens het aflossingsschema op 1 februari 2019 volledig afgelost; over het boekjaar zijn derhalve slechts rentelasten verantwoord van € 500 (2018: € 6.000).

Onvoorzien

In de programmaverantwoording wordt inzicht gegeven in het gebruik van de post onvoorzien. In de begroting 2019 was voor onvoorzien een bedrag van € 150.000 opgenomen. Dit bedrag is voor 2019 niet noodzakelijk gebleken en is derhalve onderdeel van het jaarrekeningresultaat.

Vennootschapsbelasting

De kosten voor de vennootschapsbelasting over 2019 zijn geschat op € 3.000; in lijn met de aanslagen 2016 en 2017 en de aangifte 2018.

Overzicht incidentele baten en lasten

Onder de incidentele baten en lasten zijn de kosten opgenomen voor arbeidsmarktproblematiek (begroot € 700.000; gerealiseerd € 450.000), project SPEER (begroot € 500.000; gerealiseerd € 350.000), data-ontwikkeling (begroot € 300.000; gerealiseerd € 300.000). Voor deze kosten waren voor 2019 specifieke budgetten begroot.

Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves

In de jaarrekening 2019 is structurele onttrekking aan de reserve huisvesting opgenomen voor een totaalbedrag van € 23.000.

3.3.4 Kengetallen

Kengetallen	2018 realisatie	2019 begroting na wijzigingen	2019 realisatie
Uurtarief	€ 88,50	€ 89,50	€ 91,80
Productieve uren	324.000	342.000	332.500
FTE Primair Proces	238	253	248
Gemiddeld aantal productieve uren per FTE	1.361	1.350	1.341
Ziekteverzuim	4,9	4,5	4,3
Eigenaarsdeel gemeenten/provincie	60% / 40%	60% / 40%	61% / 39%

FTE	2018 realisatie	2019 begroting na wijzigingen	2019 realisatie
Primair proces - kernformatie	207	228	210
Primair proces - flexibele schil	31	25	38
Subtotaal Primair Proces	238	253	248
Bedrijfsvoering - kernformatie	49	55	43
Bedrijfsvoering - flexibele schil	3	0	10
Totaal Bedrijfsvoering	52	55	53
Totaal	290	308	301

Ten opzichte van het begrote aantal productieve uren van 1.350 zien we over 2019 een lagere realisatie (1.341 uur). De reden hiervan is dat personeel niet declarabele uren aan project Speer heeft besteed en dat zij tijd hebben geïnvesteerd aan het inwerken van nieuw eigen personeel en inhuurkrachten. Deze lagere productiviteit is gecompenseerd door een hoger gerealiseerd uurtarief en een hoger aantal inhuurkrachten welke een hogere productiviteit kennen.

3.3.5 Toelichting op de baten

Baten	2019 begroting na wijzigingen	2019 realisatie
Programmadeel 1: Vergunningverlening, toezicht en handhaving	19.073	20.396
Programmadeel 2: Advies en Projecten	8.697	6.639
Programmadeel 3: Collectieve taken structureel	1.510	1.510
Programmadeel 4: Buiten werkprogramma	2.987	3.368
Programmadeel 4: Overige exploitatie	506	498
Totaal baten	32.773	32.411

Programmadeel 1: vergunningverlening, toezicht en handhaving

De baten zijn € 1.323.000 hoger dan begroot (7%). Dit wordt deels verklaard door een verschuiving met programmadeel 2 (wettelijke taken versus verzoektaken).

Gedurende 2019 is een aantal vacatures ingevuld en is een start gemaakt met een traineegroep die door de OMWB zelf wordt opgeleid tot vergunningverlener, wat ertoe heeft geleid dat een inhaalslag in de meldingen is gemaakt.

Verder zijn er geen bijzondere afwijkingen. De vastgestelde werkprogramma's zijn grotendeels uitgevoerd.

Programmadeel 2: Advies en Projecten

De baten zijn € 2.058.000 lager dan begroot (-24%); betreft deels een verschuiving naar programma 1 (wettelijke taken). Tevens kunnen incidentele verzoektaken van jaar tot jaar verschillen en ook heeft de krapte op de arbeidsmarkt er, net als voorgaand jaar, toe geleid dat

niet alle verzoektaken uitgevoerd konden worden. De werkprogramma's zijn daarentegen wel grotendeels uitgevoerd.

Programmadeel 3: collectieve taken structureel

De collectieve taken zijn overeenkomstig de begroting in rekening gebracht bij de deelnemers.

Programmadeel 4: Buiten werkprogramma

In totaal € 381.000 hogere baten zijn veroorzaakt doordat er meer aanvragen zijn binnengekomen en door de OMWB zijn uitgevoerd voor het Team Meting en Onderzoek.

Uitsplitsing baten

In 2019 bedroegen de gerealiseerde baten provincie op P1 € 7.037.000, op P2 € 3.494.000 en op P3 € 507.000. De gerealiseerde baten gemeenten bedroegen voor P1, P2 en P3 respectievelijk € 13.359.000, € 3.145.000 en € 1.003.000.

3.4 Overzicht baten en lasten per taakveld 2019

Baten en lasten per taakveld		Baten	Lasten
0.	Bestuur en ondersteuning		
0.4	Overhead		10.458
0.5	Treasury		
0.8	Overige baten en lasten		176
0.9	Vennootschapsbelasting		6
0.10	Mutaties reserves	1.657	
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten		
7.	Volksgesondheid en milieu		
7.4	Milieubeheer	32.411	22.729
Totaal lasten overig		34.068	33.369

De lasten op taakveld 0.4 Overhead bedragen de personeelslasten en huisvestingslasten voor het bedrijfsvoeringsproces – niet zijnde het primaire proces – en corresponderen met de specificatie van de lasten in paragraaf 3.2.

3.5 Publicatieverplichting op grond van de WNT

Uit hoofde van de WNT moet de bezoldiging van alle topfunctionarissen worden verantwoord, ook als de norm niet is overschreden. Dit geldt ook voor externe topfunctionarissen, ongeacht de duur van het dienstverband of de periode van de inhuur. Van overige medewerkers moet alleen een vermelding plaatsvinden bij overschrijding van de norm.

Van elke topfunctionaris en van elke andere functionaris, die in het betreffende jaar een totale bezoldiging heeft ontvangen hoger dan de maximale bezoldigingsnorm, moet de organisatie op grond van de WNT en het gewijzigde artikel 28 BBV in de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening het volgende opnemen:

- De beloning;
- De belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding;
- De voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn;
- De functie of functies;
- De duur en omvang van het dienstverband in het verslagjaar;
- De beloning in het voorgaande jaar;
- Een motivering voor de overschrijding van de maximale bezoldigingsnorm (dit geldt ook voor externe topfunctionarissen).

Van topfunctionarissen moet bovendien ook de naam openbaar worden gemaakt. Bij de niet-topfunctionarissen is dit niet verplicht en kan worden volstaan met het noemen van de functie(s).

Onderstaande verantwoording is opgesteld op basis van de op de OMWB van toepassing zijnde regelgeving. Het bezoldigingsmaximum 2019 voor de omgevingsdienst is € 194.000 voor topfunctionarissen met een dienstverband.

Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling:

Dhr. N. van Mourik	
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 125.867,52
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 19.888,68
Subtotaal	€ 145.756,20
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 194.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging 2019	€ 145.756,20

Redenen waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan n.v.t.
 Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling n.v.t.

Gegevens 2018

Dhr. N. van Mourik	
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2018 in fte	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 124.746,20
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.238,08
Subtotaal	€ 142.984,28
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 189.000
Totale bezoldiging 2018	€ 142.984,28

De heer Van Mourik is voor onbepaalde tijd aangesteld als algemeen directeur van de OMWB. Op basis van het aan deze functie verleende mandaat, is hij te kwalificeren als topfunctionaris in het kader van de WNT.

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionaris met een dienstbetrekking heeft geen dienstbetrekking bij meerdere WNT-plichtige instelling(en) als leidinggevende topfunctionaris (die zijn aangegaan met ingang van 1 januari 2018).

Naast de hierboven vermelde topfunctionaris zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

De leden van het Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur krijgen uit hoofde van hun functie als bestuurslid bij de OMWB geen bezoldiging. Zij ontvangen geen onkostenvergoeding van de OMWB.

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder:

Naam topfunctionaris	Functie
P.F.G. Depla	AB- en DB-voorzitter
R.F.I. Palmen (inmiddels vertrokken)	AB- en DB-lid
G. van der Put (inmiddels vertrokken)	AB- en DB-lid
J.P.M. Klijs	AB- en DB-lid
T. Weterings	AB- en DB-lid
J. van den Hout (inmiddels vertrokken)	AB- en DB-lid
R. Grashof	AB- en DB-lid
R. van den Belt	AB- en DB-lid
B. Schellekens	AB- en DB-lid
R. van Vugt	AB-lid
E. Wilmsen	AB-lid
H. van Tilborg	AB-lid
B. Jacobs	AB-lid
R. Jansen	AB-lid
G. de Kok	AB-lid
K. van Aert	AB-lid
M. Hofkens	AB-lid
A. Zwarts	AB-lid
H. Wierikx	AB-lid
M. van der Poel	AB-lid
W. van Hees	AB-lid
T. van de Loo	AB-lid
H. van Aart	AB-lid
P. Smit	AB-lid
M. Buijs	AB-lid
I. Raaijmakers	AB-lid
R. Lazeroms	AB-lid
E. Daandels	AB-lid
J. van Agtmaal	AB-lid
P. Kok	AB-lid

Publicatieverplichting uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Volgens de WNT zal voor elke topfunctionaris en voor elke gewezen topfunctionaris moeten worden vermeld:

- De uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband;
- De naam, functie of functies die tijdens het dienstverband zijn bekleed;
- Het jaar waarin het dienstverband is beëindigd.

Er is sprake van een maximum norm voor ontslagvergoedingen voor topfunctionarissen, die niet mag worden overschreden.

In 2019 hebben ter zake geen uitkeringen plaatsgevonden.

3.6 Gebeurtenissen na balansdatum

Het COVID-19 (Corona) virus heeft een enorme impact op ons allemaal. Dit heeft geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2019, maar wel voor naar verwachting veel terreinen van onze jaarrekening 2020 en mogelijk voor de jaren daarna.

Hoe groot de financiële impact uiteindelijk zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. Onze organisatie loopt geen risico qua continuïteit, conform artikel 35 lid I van de GR zullen de deelnemers er steeds voor zorg dragen dat de Omgevingsdienst over voldoende middelen beschikt om al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

1 Conditie

De machtiging om de controleverklaring openbaar te maken wordt gegeven onder de volgende condities:

- ▶ Indien na het verlenen van deze machtiging feiten en omstandigheden bekend worden die van essentiële betekenis zijn voor het beeld dat de jaarrekening oproept, is nader overleg met de accountant noodzakelijk.
- ▶ De machtiging heeft betrekking op het opnemen van de controleverklaring in het ten behoeve van de algemene vergadering uit te brengen verslag, waarin ook de opgemaakte jaarrekening wordt opgenomen.
- ▶ De machtiging heeft ook betrekking op het opnemen van de controleverklaring in het bij het handelsregister te deponeren verslag, mits de behandeling van de jaarrekening op de algemene vergadering niet tot aanpassing leidt.
- ▶ De voor deponering bij het handelsregister bestemde jaarrekening waarin op grond van artikel 2:397 BW vereenvoudigingen zijn aangebracht, dient te zijn ontleend aan de door de algemene vergadering vastgestelde jaarrekening. Een concept van deze voor deponering bij het handelsregister bestemde jaarrekening dient aan ons ter inzage te worden gegeven.
- ▶ De controleverklaring kan ook worden toegevoegd indien de jaarrekening op elektronische wijze, bijvoorbeeld op internet, wordt openbaar gemaakt. Deze jaarrekening dient de volledige jaarrekening te zijn en deze dient goed te zijn afgescheiden van andere gelijktijdig elektronisch openbaar gemaakte informatie.
- ▶ Indien de reeds openbaar gemaakte jaarrekening wordt opgenomen in een ander stuk dat zal worden openbaar gemaakt, is voor het opnemen van de controleverklaring daarbij opnieuw toestemming van de accountant nodig.

2 Toelichting op de condities

2.1 Raad van commissarissen en raad van bestuur

De accountant zendt zijn controleverklaring doorgaans aan de raad van commissarissen en de raad van bestuur. Dit is in overeenstemming met Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW) dat in artikel 393 onder meer zegt: "De accountant geeft de uitslag van zijn onderzoek weer in een verklaring". "De accountant brengt omtrent zijn onderzoek verslag uit aan de raad van commissarissen en aan het bestuur."

2.2 Algemene vergadering

Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan na uitdrukkelijke toestemming van de accountant. In dit kader wordt onder openbaarmaking verstaan het beschikbaar stellen voor het publiek, dan wel aan een zodanige kring van personen dat deze met het publiek gelijk is te stellen. Verspreiding onder aandeelhouders c.q. leden valt ook onder dit begrip openbaar maken, zodat voor het opnemen van de controleverklaring in het verslag dat aan de algemene vergadering wordt uitgebracht machtiging van de accountant nodig is.

2.3 Controleverklaring plus verantwoording

De machtiging heeft betrekking op publicatie in het verslag waarin tevens is opgenomen de jaarrekening waarop de controleverklaring betrekking heeft. Deze conditie stopt op de beroepsregels die zeggen dat het de accountant verboden is toestemming te geven tot openbaarmaking van zijn verklaring anders dan tezamen met de verantwoording waarop die verklaring betrekking heeft. De accountant zal ook altijd de overige inhoud van het verslag willen zien, omdat het hem niet toegestaan is toestemming tot openbaarmaking van zijn verklaring te verlenen indien door de inhoud van de gezamenlijk openbaar gemaakte stukken een onjuiste indruk omtrent de betekenis van de jaarrekening wordt gewekt.

2.4 Gebeurtenissen tussen datum controleverklaring en algemene vergadering

Aandacht dient geschonken te worden aan het feit dat zich tussen de datum van de controleverklaring en de datum van de algemene vergadering waarin omtrent de vaststelling van de jaarrekening wordt beslist, feiten of omstandigheden kunnen voordoen die van essentiële betekenis zijn voor het beeld dat de jaarrekening oproept. De accountant dient namelijk op grond van COS 560 controlewerkzaamheden te verrichten die er op gericht zijn toereikende controle-informatie te verkrijgen dat alle gebeurtenissen voor de datum van de controleverklaring die aanpassing van of vermelding in de jaarrekening vereisen, zijn signaleerd.

Indien de accountant gebeurtenissen ter kennis komen, die van materiële betekenis kunnen zijn voor de jaarrekening, dient de accountant te overwegen of die gebeurtenissen juist zijn verwerkt en toereikend zijn vermeld in de toelichting bij de jaarrekening. Als de accountant tussen de datum van de controleverklaring en de datum dat de jaarrekening openbaar wordt gemaakt, kennis neemt van een feit dat de jaarrekening materieel zou kunnen beïnvloeden, dient de accountant te beoordelen of de jaarrekening moet worden gewijzigd, de kwestie te bespreken met de leiding en te handelen zoals op grond van de omstandigheden noodzakelijk is.

2.5 Handelsregister

De jaarrekening wordt (bij onder titel 9 BW2 vallende rechtspersonen samen met het jaarverslag en de overige gegevens) overgelegd aan de algemene vergadering. De algemene vergadering beslist over de vaststelling van de jaarrekening. Pas na de vaststelling van de jaarrekening door de algemene vergadering is sprake van een vennootschappelijke jaarrekening. Deze jaarrekening zal in de regel in ongewijzigde vorm worden vastgesteld. Aan de vennootschappelijke jaarrekening moet als onderdeel van de overige gegevens de controleverklaring worden toegevoegd. De tekst hiervan is normaal gesproken identiek aan de eerder afgelegde controleverklaring. Het is de vennootschappelijke jaarrekening die samen met het jaarverslag en de overige gegevens bij het handelsregister wordt openbaar gemaakt. Onder de overige gegevens behoort dan te zijn opgenomen de controleverklaring die behoort bij de volledige jaarrekening. Indien de behandeling van de jaarrekening op de algemene vergadering niet tot aanpassing leidt, kan de controleverklaring worden toegevoegd aan de door de algemene vergadering vastgestelde jaarrekening en bij tijdige deponering van het verslag ten kantore van het handelsregister als onderdeel van dit verslag worden openbaar gemaakt.

2.6 Openbaarmaking op andere wijze

De jaarrekening kan ook worden openbaar gemaakt op andere wijze dan door deponering bij het handelsregister. De controleverklaring kan ook dan worden toegevoegd, mits het gaat om openbaarmaking van de volledige jaarrekening. Indien een deel van een jaarrekening dan wel een verkorte jaarrekening openbaar wordt gemaakt, is het niet toegestaan dat daarbij enigerlei door de accountant gegeven mededeling wordt openbaar gemaakt, tenzij:

- a. hij tot het oordeel is gekomen dat in de gegeven omstandigheden het desbetreffende stuk toereikend is; of
- b. op grond van wettelijke voorschriften met openbaarmaking van het desbetreffende stuk kan worden volstaan.

Indien niet de volledige jaarrekening wordt openbaar gemaakt, is nader overleg met de accountant noodzakelijk. Bij het opnemen van de jaarrekening en de controleverklaring op internet dient gewaarborgd te worden dat de jaarrekening goed is afgescheiden van andere informatie op de internetsite. De scheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarrekening in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarrekening verlaat.

2.7 Opnemen in een ander stuk

Indien de reeds openbaar gemaakte jaarrekening wordt opgenomen in een ander stuk dat zal worden openbaar gemaakt, is sprake van een nieuwe openbaarmaking en is opnieuw toestemming van de accountant nodig. Een voorbeeld van deze situatie is de publicatie van een emissieprospectus met daarin opgenomen de jaarrekening, nadat dezelfde jaarrekening tezamen met de andere jaarstukken is gedeponerd bij het handelsregister. Voor elke nieuwe openbaarmaking is dus opnieuw toestemming van de accountant nodig.

2.8 Gebeurtenissen na de algemene vergadering

Indien na de vaststelling van de jaarrekening feiten en omstandigheden bekend zijn geworden waardoor de jaarrekening niet langer het wettelijk vereiste inzicht geeft, moet niettemin de bij de vastgestelde jaarrekening afgegeven controleverklaring worden gehandhaafd, evenals de bij het handelsregister neergelegde controleverklaring. In dat geval dient de rechtspersoon over deze feiten en omstandigheden een mededeling bij het handelsregister te deponeren, voorzien van een controleverklaring. Ook in deze situatie is nader overleg met de accountant noodzakelijk.



Uitkomsten controle en overige informatie 2019

Rapportage aan het
algemeen bestuur

Gemeenschappelijke Regeling
Omgevingsdienst Midden- en
West-Brabant | 27 mei 2020





Ernst & Young Accountants LLP
Prof.Dr.Dorgelolaan 12
5613 AM Eindhoven, Netherlands
Postbus 455
5600 AL Eindhoven, Netherlands

Tel: +31 88 407 10 00
Fax: +31 88 407 48 00
ey.com

Het algemeen bestuur van Gemeenschappelijke Regeling
Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant
Postbus 75
5000 AB TILBURG

Eindhoven, 27 mei 2020

REQ4435487/MvdR/hdb

Uitkomsten controle en overige informatie 2019

Geachte leden van het algemeen bestuur,

Het doet ons genoegen u verslag uit te brengen omtrent de uitkomsten van onze accountantscontrole van de jaarrekening 2019 van Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant.

Het jaar 2019 is het tweede jaar dat wij als accountant van uw gemeenschappelijke regeling optreden. Wij hebben de contacten met uw organisatie als positief ervaren en stellen vast dat de voorbereiding van de jaarrekeningcontrole is verbeterd ten opzichte van vorig jaar.

In het hoofdstuk "Kernpunten uit onze rapportage" vindt u een samenvatting van de belangrijkste uitkomsten van onze controle.

In de paragraaf "Onze analyse van het resultaat 2019" van het hoofdstuk "Uitkomsten jaarrekeningcontrole" geven wij onze mening over de kwaliteit van het resultaat en significante transacties en/of ongebruikelijke mutaties op de balans of resultaatrekening.

De paragraaf "Aandachtsgebieden en bevindingen in de controle" van het hoofdstuk "Uitkomsten jaarrekeningcontrole" biedt informatie over de gesignaleerde kernpunten van de controle en overige punten.

In de paragrafen daarna gaan wij in op de kwaliteit van de interne beheersorganisatie en op onze conclusie met betrekking tot de rechtmatigheid.

De bijlagen bevatten informatie over onze werkwijze, de reikwijdte van de accountantscontrole en de eventuele inzet van deskundigen, de kwaliteit van de interne beheersorganisatie en de controleverschillen.

Het concept van dit verslag is d.d. 30 maart jl. besproken met een afvaardiging van de ambtelijke organisatie en d.d. 9 april jl. met de directeur.

Een afschrift van dit verslag is toegezonden aan het dagelijks bestuur van
Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant.

Dit verslag is uitsluitend bestemd voor gebruik door het algemeen en dagelijks
bestuur en mag niet door anderen worden gebruikt.

Wij stellen het op prijs een en ander persoonlijk toe te lichten of eventuele
vragen omtrent deze of andere met de controle verband houdende zaken te
beantwoorden.

Hoogachtend,
Ernst & Young Accountants LLP

Hendricus
Edwin Oostdijk

Digitaal ondertekend door Hendricus
Edwin Oostdijk
DN: cn=Hendricus Edwin Oostdijk,
c=NL, o=Hendricus Edwin Oostdijk,
email=edwin.oostdijk@nl.ey.com
Datum: 2020.05.27 13:16:36 +02'00'

drs. H.E. Oostdijk RA
Externe Accountant

Inhoudsopgave

Kernpunten uit onze rapportage

4

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

- ▶ Onze analyse van het resultaat 2019
- ▶ Onze analyse van de financiële positie 2019
- ▶ Onze analyse van de gehanteerde grondslagen
- ▶ Aandachtsgebieden en bevindingen in de controle

6

Kwaliteit beheersorganisatie

- ▶ Overwegingen met betrekking tot fraude en het risico op management override
- ▶ Bevindingen interne beheersing en automatisering

14

Rechtmatigheidsbeheer

16

Bijlagen

19

- ▶ Controleaanpak
- ▶ Jaarverslag
- ▶ Onafhankelijkheid
- ▶ Verklaring van verantwoordelijkheden
- ▶ Controleverschillen

Totaal aantal pagina's in dit rapport: 28



Kernpunten uit onze rapportage

Kernpunt	Uitkomst
Goedkeurend oordeel ten aanzien van getrouwheid	Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (hierna: OMWB) een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2019 als van de activa en passiva per 31 december 2019, in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).
Goedkeurend oordeel ten aanzien van rechtmatigheid	Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2019 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving.
Bevindingen ten aanzien van de WNT-verantwoording	Wij hebben de WNT-verantwoording van OMWB gecontroleerd met inachtneming van het Controleprotocol WNT. Wij kunnen concluderen dat de opgenomen toelichting in de jaarrekening voldoet aan de daaraan te stellen eisen.
Impact Corona (COVID-19) virus	<p>De ontwikkelingen rondom het Corona (COVID-19) virus hebben grote invloed op de gezondheid van mensen en onze samenleving en daarbij ook op de operationele en financiële prestaties van organisaties en de mogelijkheid om de continuïteit te handhaven. De jaarrekening en de daarbij behorende controleverklaring zijn een momentopname en de situatie verandert van dag tot dag.</p> <p>De invloed van de ontwikkelingen rondom het Coronavirus op OMWB is uiteengezet in de paragraaf “Weerstandsvormogen en risicobeheersing” in het jaarverslag (op pagina 16 en 17) en de toelichting opgenomen bij de gebeurtenissen na balansdatum (op pagina 46). Het Coronavirus heeft geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2019 van OMWB, maar heeft wel impact op de bedrijfsvoering en financiën in 2020. Het dagelijks bestuur geeft aan dat het op dit moment nog te vroeg is om een redelijk betrouwbare inschatting te geven wat de consequenties zullen zijn. Zoals toegelicht in de jaarrekening is de continuïteit van OMWB gewaarborgd, doordat in de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd dat de deelnemers ervoor zorgdragen dat OMWB te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.</p> <p>Gegeven het belang van de ontwikkelingen rondom het Coronavirus en de impact hiervan op de bedrijfsvoering en financiën van OMWB hebben wij in onze controleverklaring een paragraaf ter benadrukking van deze aangelegenheid opgenomen, waarin wij de aandacht op de opgenomen toelichtingen in de jaarrekening vestigen. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.</p>

Kernpunten uit onze rapportage

Kernpunt	Uitkomst
Ongecorrigeerde controleverschillen	<p>In totaal resteren in de jaarrekening 2019 geen ongecorrigeerde controleverschillen boven de overeengekomen rapporteringstolerantie met betrekking tot getrouwheid. Het totaalbedrag van de geconstateerde financiële rechtmatigheidsfouten bedraagt € 174.000, waarvan € 133.000 betrekking heeft op aanbestedingsonrechtmatigheden.</p> <p>Voor een totaaloverzicht van de ongecorrigeerde controleverschillen verwijzen wij naar het hoofdstuk Controleverschillen in de bijlage.</p>
Jaarverslag is opgesteld in overeenstemming met het BBV en bevat geen materiële inconsistenties met de jaarrekening	<p>Wij hebben vastgesteld dat het jaarverslag overeenkomstig het BBV is opgesteld en met de jaarrekening verenigbaar is en het jaarverslag in het licht van de tijdens het onderzoek van de jaarrekening verkregen kennis en begrip omtrent de gemeenschappelijk regeling en haar omgeving geen materiële onjuistheden bevat.</p>
Belangrijke voorwaarde: ongewijzigde vaststelling	<p>Wij zijn er bij ons oordeel van uitgegaan dat het algemeen bestuur de nu overlegde jaarrekening ongewijzigd vaststelt. Indien er nog wijzigingen worden aangebracht in de definitieve vorm van de jaarrekening dienen wij deze te beoordelen alvorens onze controleverklaring hierbij mag worden opgenomen.</p>
Procesevaluatie	<p>Het jaar 2019 is het tweede jaar dat wij als accountant van uw gemeenschappelijke regeling optreden. Wij hebben de contacten met uw organisatie als positief ervaren. Naar aanleiding van de procesevaluatie rondom de jaarrekening 2018 hebben wij met uw organisatie vooraf goede afspraken gemaakt omtrent de jaarrekeningcontrole 2019. Wij stellen vast dat de voorbereidingen van de jaarrekeningcontrole (oplevering van het jaarrekeningdossier) zijn verbeterd ten opzichte van vorig jaar. Ten aanzien van de inkoopanalyse (toetsing rechtmatigheid aanbestedingen) en de omzetverantwoording is echter nog verbetering mogelijk. Tevens zijn de voorbereidende werkzaamheden op deze specifieke onderwerpen grotendeels door externen uitgevoerd, waarbij ons advies is om dit meer structureel te verankeren in de eigen organisatie.</p>

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Onze analyse van het resultaat 2019

Uw resultaat nader besproken

Het gerealiseerd resultaat over het jaar 2019 bedraagt € 699.000 voordelig, ten opzichte van een begroot saldo van € 0.

Het resultaat over 2019 ten opzichte van de gewijzigde begroting kan als volgt worden weergegeven.

Resultaat 2019 ten opzichte van de gewijzigde begroting			
Bedragen x € 1.000	Gewijzigde begroting 2019	Realisatie 2019	Afwijking ten opzichte van de gewijzigde begroting
Totale lasten	34.430	33.368	(1.062)
Totale baten	32.773	32.410	(363)
Totaal saldo van baten en lasten	(1.657)	(958)	699
Mutaties in reserve	1.657	1.657	0
Gerealiseerd resultaat	0	699	699

Uw begrotingsbeheer

In de jaarrekening is in de paragraaf "Overzicht van baten en lasten" (pagina 39 tot en met 43) een analyse opgenomen van het gerealiseerde resultaat ten opzichte van de gewijzigde begroting. De lasten met de belangrijkste en meest opvallende afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting kunnen als volgt worden weergegeven.

Omschrijving afwijking	Voordelig	Nadelig
Bedragen x € 1.000		
1. Kosten eigen personeel	571	
2. Inhuur personeel		374
3. Laboratoriumkosten		331
4. ICT-budgetten	676	
5. Huisvesting en facilitair	210	
6. Onvoorzien	150	
7. Overige	160	
Totaal	1.767	705
Saldo afwijking ten opzichte van gewijzigde begroting	1.062	

Wij merken op dat bovenstaand overzicht is gebaseerd op de presentatiewijze in de jaarrekening, en dat dit kan afwijken van de presentatiewijze in interne (management)rapportages.

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Onze analyse van het resultaat 2019

Begrotingsbeheer

Zoals het overzicht op de voorgaande pagina laat zien, zijn er op onderdelen relatief grote verschillen tussen de begrote lasten (na begrotingswijzigingen) en de gerealiseerde lasten. In totaliteit komen de werkelijke lasten € 1,1 miljoen lager uit dan de gewijzigde begroting.

Uit de toelichting in de jaarrekening blijkt dat dit voornamelijk komt doordat een deel van de projectkosten in het kader van de arbeidsmarktproblematiek en ICT en databeheer in 2019 niet is besteed. In de praktijk blijkt het lastig om voldoende medewerkers te werven voor de uitvoering van de werkprogramma's. Dit geldt zowel voor het invullen van vacatures met eigen personeel, alsmede het inhuren van (tijdelijk) extern personeel. Doordat beiden zijn achtergebleven op de begroting, heeft dit druk gezet op de capaciteit van de organisatie om de werkprogramma's, zoals overeengekomen met de deelnemers, uit te voeren. Ten aanzien van ICT en databeheer vraagt het implementatietraject meer tijd dan voorzien. Bij het vaststellen van de jaarrekening 2019 wordt voorgesteld de niet bestede budgetten door te schuiven naar 2020.

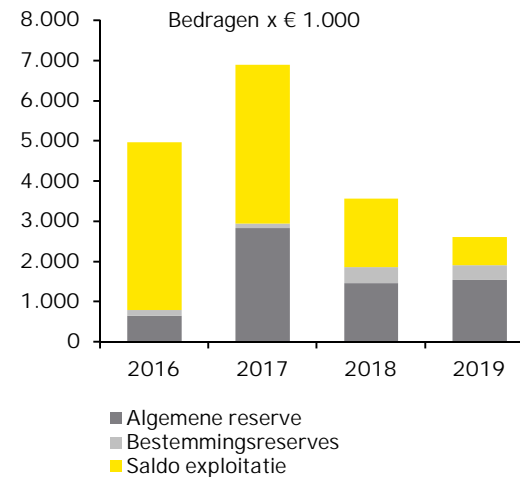
De hoger dan begrote laboratoriumkosten (€ 331.000) kennen een budgetneutraal effect aangezien deze kosten een-op-een worden doorbelast aan de deelnemers. De corresponderende baten zijn verantwoord onder deelprogramma 4. De reden van de forse overschrijding van de laboratoriumkosten is gelegen in het feit dat de onderliggende werkzaamheden door de deelnemers vooraf lastig in te schatten zijn.

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Onze analyse van de financiële positie 2019

Analyse van de financiële positie

Het eigen vermogen, inclusief het gerealiseerde resultaat, bedraagt per jaareinde 2019 volgens de jaarrekening € 2,6 miljoen en heeft zich vanaf 2016 als volgt ontwikkeld.



Het eigen vermogen ultimo 2019 ad € 2.609.000 bestaat voor € 1.546.000 uit de algemene reserve, voor € 364.000 uit bestemmingsreserves en het restant ad € 699.000 betreft het resultaat 2019.

De algemene reserve is in 2019 met € 72.000 gestegen. Dit is het saldo van de toevoeging van het jaarrekeningresultaat 2018 (€ 1.707.000) en onttrekkingen ad € 1.657.000. De onttrekkingen zien voornamelijk toe op beoogde projectkosten in het kader van de arbeidsmarktproblematiek (€ 700.000) en ICT en databeheer (€ 800.000). Daarnaast is in juli 2019 overeenstemming bereikt over de afwikkeling van de VVGB-gelden. Conform besluitvorming van het algemeen bestuur is de financiële impact hiervan (€ 134.000) gedekt uit de algemene reserves.

Het positieve gerealiseerde resultaat over 2019 (€ 699.000) is voor een groot deel toe te schrijven aan projectbudgetten waarvan de bestedingen zijn doorgeschoven van 2019 naar 2020. Hiervoor zijn, in lijn met de begroting, wel onttrekkingen gedaan uit de algemene reserve, maar hier staan nog geen lasten tegenover. De bestemmingsreserves zijn in 2019 licht gedaald (€ 33.000).

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Onze analyse van de financiële positie 2019

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In het jaarverslag is onder andere de paragraaf “Weerstandsvermogen en risicobeheersing” opgenomen, welke informatie bevat over de risico’s welke door het bestuur van OMWB worden onderkend. Tevens is beschreven hoe de risico’s zich hebben ontwikkeld ten opzichte van de tweede bestuursrapportage.

Om adequaat en effectief te kunnen anticiperen op financiële risico’s, zonder iedere keer een beroep te moeten doen op de deelnemers, houdt OMWB een algemene reserve aan (het weerstandsvermogen). OMWB streeft naar een voldoende weerstandscapaciteit, hetgeen naar de normen van de OMWB een weerstandsratio tussen 1,0 en 1,4 inhoudt. Op basis van de paragraaf “Weerstandsvermogen en risicobeheersing” stellen wij vast dat de weerstandsratio ultimo 2019 1,05 bedraagt, en daarmee (net) binnen de gestelde streefwaarde blijft. De weerstandsratio bedroeg ultimo 2018 1,02 en is daarmee nagenoeg onveranderd gebleven ten opzichte van vorig jaar.

Wij benadrukken volledigheidshalve dat de bepaling en inschatting van de risico’s zoals opgenomen in de paragraaf “Weerstandsvermogen en risicobeheersing” de verantwoordelijkheid is van het dagelijks bestuur, en dat deze paragraaf niet aan accountantscontrole onderhevig is. Het vaststellen van het risicoprofiel en het daarbij behorende weerstandsvermogen is dan ook een samenspel tussen dagelijks en algemeen bestuur.

OMWB heeft per 31 december 2019 een solvabiliteit van 45% (2018: 43%).

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Onze analyse van de financiële positie 2019

Financiering

OMWB heeft ultimo 2019 geen externe financiering meer. Begin 2019 is de laatste tranche (€ 700.000) van de lening bij de Bank Nederlandse Gemeenten afgelost.

Zoals blijkt uit de paragraaf "Financiering" is in 2019 de kasgeldlimiet niet overschreden. Er is daarnaast geen sprake van een overschrijding van de renterisiconorm.

Vanaf de invoering van de Wet verplicht schatkistbankieren zijn alle decentrale overheden (provincies, gemeenten, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in de vorm van een openbaar lichaam) verplicht om hun overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Per 31 december 2019 heeft OMWB een bedrag van € 1.889.000 (2018: € 4.029.000) uitgezet in de schatkist.

OMWB heeft in de toelichting bij de jaarrekening adequaat gerapporteerd over het schatkistbankieren. Hierbij blijkt dat het drempelbedrag in het eerste en derde kwartaal is overschreden. De relatief kleine overschrijding is veroorzaakt doordat er na de dagelijkse afstorting van de overtollige middelen nog een aantal bedragen zijn binnengekomen die een te hoog eigen banksaldo veroorzaakten. Hoewel hiermee formeel gezien sprake is van een rechtmatigheidsfout zijn er geen financiële consequenties en is er geen sprake van een financiële onrechtmatigheid (de verschuldigde rente over de beperkte tijdelijke overschrijding is van te verwaarlozen betekenis). Om deze reden hebben wij deze onrechtmatigheid niet opgenomen in ons overzicht met controleverschillen. Wij hebben vastgesteld dat hierover adequaat is gerapporteerd in de jaarrekening.

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Onze analyse van de gehanteerde grondslagen

Aanvaardbaarheid van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Kwaliteit jaarverslag

Significante schattingsposten

Naar onze mening zijn de door het dagelijks bestuur gekozen waarderingsgrondslagen aanvaardbaar en consistent toegepast met betrekking tot de significante jaarrekeningposten en bijzondere transacties. Dit geldt tevens voor het tijdstip waarop die transacties hebben plaatsgevonden, de periode waarin zij zijn verantwoord en de desbetreffende toelichtingen in de jaarrekening.

Wij hebben vastgesteld dat het jaarverslag overeenkomstig de wet is opgesteld en verenigbaar is met de jaarrekening. Verder hebben wij vastgesteld dat de verplichte paragrafen zijn toegevoegd.

Wel merken wij op dat de indeling van het "overzicht van baten en lasten" in de jaarrekening 2019 nu niet geheel de indeling (aggregatieniveau) van de begroting 2019 volgt. Aangezien de indeling in de jaarrekening slechts een nadere uitsplitsing is, is dit niet direct fout, want de informatieverstrekking is uiteindelijk gelijk. Wel adviseren wij in het vervolg de indeling van het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening gelijk te houden aan de begroting, zodat de jaarstukken "zuiver" de begroting volgen.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het maken van schattingen bij het opmaken van de jaarrekening. Als accountant van het algemeen bestuur beoordelen wij deze door het dagelijks bestuur gemaakte schattingen. Wij kunnen ons met deze schattingen verenigen.

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Aandachtsgebieden en bevindingen in de controle

Naleving Europese aanbestedingsregels	Wet normering topinkomens (WNT)
Inhuur personeel gedeeltelijk niet conform de Europese aanbestedingsregels aanbesteed. Aanbestedingsproces en rechtmatigheidscontrole tevens voor verbetering vatbaar	Over 2019 voldaan aan de WNT; toelichting op de WNT in de jaarrekening voldoet aan de daaraan te stellen eisen
<p>Als onderdeel van de controle op de rechtmatigheid van handelen vragen wij uw organisatie om jaarlijks een inkoopanalyse uit te voeren. Hierin wordt nagegaan of bij de inkopen voldaan is aan de aanbestedingsregels. OMWB heeft de interne aanbestedingsregels niet opgenomen in het normenkader, zodat onze controle primair toeziet op naleving van de Europese aanbestedingsregels.</p> <p>Het dagelijks bestuur heeft in 2019 een inkoopanalyse opgesteld. Hierbij is voor de gehele inkoopmassa over 2019 getoetst of voldaan is aan de Europese aanbestedingsrichtlijnen.</p> <p>Op grond van onze controlewerkzaamheden stellen wij vast dat (een deel van) de inhuur van tijdelijk personeel niet conform de Europese aanbestedingsregels is aanbesteed. Het controleverschil ten aanzien van de onrechtmatigheid welke hieruit volgt bedraagt € 133.000. Na een gezamenlijke evaluatie met de ambtelijke organisatie benadrukken wij tevens dat de interne vastleggingen van de gevolgde aanbestedingsprocedures, inclusief de overwegingen daarbij, een belangrijk aandachtspunt vormen.</p> <p>Wij merken op dat voorbereiding van de rechtmatigheidscontrole (zogenaamde inkoopanalyse) verbeterd is ten opzichte van vorig jaar, al is verdere verbetering nog mogelijk. Tevens merken wij op dat de inkoopanalyse momenteel nog door externen wordt uitgevoerd, en derhalve (nog) niet structureel is verankerd in de organisatie.</p>	<p>Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingevoerd. Op basis van deze wet is de bezoldiging van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector in dienstverband en bij ontslag wettelijk gemaximeerd.</p> <p>Voor de bezoldiging van topfunctionarissen geldt naast de maximering een publicatieverplichting in de jaarrekening. Dit geldt eveneens voor bezoldiging van niet-topfunctionarissen, indien zij de maximale bedragen van topfunctionarissen overschrijden.</p> <p>In het kader van de jaarrekening 2019 heeft u een analyse uitgevoerd van de topfunctionarissen binnen uw organisatie. Tevens heeft u vastgesteld of er functionarissen zijn die een hogere bezoldiging dan de gestelde maxima kennen. Deze informatie heeft u opgenomen in de toelichting op de jaarrekening. Wij hebben de juistheid en volledigheid van deze toelichting gecontroleerd en hebben vastgesteld dat de toelichting voldoet aan de daaraan te stellen eisen.</p>

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Aandachtsgebieden en bevindingen in de controle

WNT - Anticumulatiebepaling

Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1(j) Uitvoeringsregeling WNT

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij geen controlewerkzaamheden verricht op gegevens in de WNT-verantwoording, of het ontbreken daarvan, op grond van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 onderdeel j Uitvoeringsregeling WNT. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is. Dit hebben wij in onze controleverklaring ook kenbaar gemaakt.

Met betrekking tot deze gegevens is het de verantwoordelijkheid van de instelling om navraag te doen bij de – op grond van de WNT-regelgeving, binnen de organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking – in hoeverre deze leidinggevende topfunctionaris tevens een dienstbetrekking heeft bij meerdere WNT-plichtige instelling(en) als topfunctionaris, niet zijnde een toezichhoudende topfunctionaris. Indien dit het geval is dient de leidinggevende topfunctionaris bij iedere WNT-instelling waarbij hij een dienstbetrekking heeft te informeren over de overige WNT-instellingen waarbij hij een dienstbetrekking heeft, zodat dit door de WNT-instellingen openbaar kan worden gemaakt. Deze meldplicht geldt alleen voor de topfunctionaris als hij minstens een van deze dienstbetrekkingen is aangegaan op of na 1 januari 2018.

Kwaliteit beheersorganisatie

Overwegingen met betrekking tot fraude en het risico op management override

Fraude en de naleving van wet- en regelgeving

De primaire verantwoordelijkheid voor het voorkomen en ontdekken van fraude berust zowel bij het algemeen bestuur als bij het dagelijks bestuur. Het is van belang dat het dagelijks bestuur, onder toezicht van het algemeen bestuur, sterk de nadruk legt op het voorkomen van fraude, waardoor de gelegenheden tot het plegen van fraude kunnen afnemen, alsmede op het ontmoedigen daarvan, waardoor personen ervan kunnen worden weerhouden om fraude te plegen omwille van de waarschijnlijkheid dat die wordt ontdekt en bestraft.

Onze werkzaamheden zijn niet primair gericht op het opsporen van fraudes of onregelmatigheden in uw organisatie. Indien onze werkzaamheden aanwijzingen opleveren voor opgetreden fraudes of onregelmatigheden, dan rapporteren wij u daar direct over. Dit is in 2019 niet aan de orde geweest.

Naleving wet- en regelgeving en overige

Gedurende de controle zijn geen significante punten gesignaleerd ten aanzien van feitelijke of vermoedelijke niet-nakoming van wet- en regelgeving of statuten (met uitzondering van de geconstateerde bevindingen ten aanzien van de naleving van de Europese aanbestedingsregels), voor zover deze van belang worden geacht voor de mate waarin het algemeen bestuur in staat is haar taken te vervullen.

Kwaliteit beheersorganisatie

Bevindingen interne beheersing en automatisering

Interne beheersing

Bij de planning en uitvoering van de controle van de jaarrekening 2019 van uw gemeenschappelijke regeling hebben wij de interne beheersmaatregelen, welke onderdeel uitmaken van de administratieve organisatie, in onze overwegingen betrokken. Wij hebben de opzet en het bestaan van de interne beheersmaatregelen onderzocht, voor zover wij dit in het kader van de jaarrekening noodzakelijk achten en niet met het doel om een oordeel over de effectiviteit van de interne beheersing te geven.

De belangrijkste financiële processen die wij binnen uw organisatie onderkennen zijn:

- ▶ Financieel afsluitproces
- ▶ Inkoop en aanbesteding, inclusief betalingsverkeer
- ▶ Verkoop en projectbeheersing
- ▶ Personeel

Wij merken volledigheidshalve op dat wij de werking van de interne beheersmaatregelen niet hebben getest. Wij hebben onze controleaanpak voor de jaarrekeningcontrole 2019 op een gegevensgerichte manier ingestoken. Onderdeel van deze controleaanpak is het uitvoeren van gegevensgerichte detailtesten, waarbij wij de getrouwheid en rechtmatigheid van transacties binnen de reguliere processen vaststellen. Onze volledig gegevensgerichte controleaanpak is onder meer ingegeven door de meer stringente eisen welke aan interne beheersmaatregelen worden gesteld. Hierdoor is een meer gegevensgerichte controleaanpak voor ons op dit moment efficiënter.

Op basis van onze tussentijdse controle is gebleken dat de processen binnen OMWB in de basis op orde zijn. Het management heeft voldoende aandacht voor interne beheersing en volgt aanbevelingen uit voorgaande jaren proactief op. Wij hebben geen belangrijke tekortkomingen geconstateerd in de interne beheersing, voor zover dat relevant is voor onze jaarrekeningcontrole.

Automatisering

Onze controle was niet primair gericht op het doen van een uitspraak omtrent de continuïteit en betrouwbaarheid van de geautomatiseerde gegevensverwerking en wij hebben daartoe ook geen opdracht van het management ontvangen. De jaarrekeningcontrole heeft echter geen tekortkomingen in de continuïteit en betrouwbaarheid van de geautomatiseerde gegevensverwerking aan het licht gebracht.

Rechtmatigheidsbeheer

Bevindingen rechtmatigheidsbeheer

Onze bevindingen in het kader van rechtmatigheid

Bij onze controle op de rechtmatigheid hebben wij aandacht gegeven aan de volgende onderwerpen:

- ▶ De begrotingsrechtmatigheid
- ▶ De kredietrechtmatigheid
- ▶ Het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium
- ▶ De niet-financiële beheershandelingen

Begrotingscriterium

Met de controle op de juiste toepassing van het begrotingscriterium toetsen wij of het budgetrecht van het algemeen bestuur is gerespecteerd. Wij beoordelen bij onze controle de overschrijdingen ten opzichte van de begrote lasten per programma. Dit betreffen enkel de lasten omdat hierop een beoordeling en rapportering van de accountant wordt gevraagd vanuit de Kadernota Rechtmatigheid.

Het algemeen bestuur autoriseert de begroting (en begrotingswijzigingen) en geeft daarmee toestemming voor de uitvoering van het beleid en de daarvoor benodigde middelen. Het is de verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur om begrotingsafwijkingen tijdig te signaleren en te rapporteren aan het algemeen bestuur. Door een goede inrichting van de planning-en-controlcyclus zorgt het dagelijks bestuur ervoor dat de begroting en budgetten worden bewaakt en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig worden gemeld aan het algemeen bestuur, zodat deze tijdig (binnen het begrotingsjaar) een besluit kan nemen.

Indien desondanks budgetten worden overschreden en niet meer gedurende het jaar kunnen worden voorgelegd aan het algemeen bestuur, is strikt genomen sprake van een onrechtmatigheid. Deze overschrijdingen hoeven echter niet in alle gevallen te worden meegewogen in het accountantsoordeel. Voor een juiste oordeelsvorming is van belang in hoeverre de begrotingsoverschrijding past binnen het door het algemeen bestuur geformuleerde beleid, deze wordt gecompenseerd door hogere opbrengsten of kostenoverschrijdingen bij opneinderegelingen. Deze overschrijdingen dienen te worden weergegeven in de jaarrekening en kunnen door het vaststellen van de jaarrekening alsnog door het algemeen bestuur worden geautoriseerd.

Rechtmatigheidsbeheer

Bevindingen rechtmatigheidsbeheer

Wij zijn nagegaan of de financiële beheershandelingen tot stand zijn gekomen binnen de grenzen van de door het algemeen bestuur geautoriseerde begroting. Wij constateren dat op totaal lastenniveau de totale lasten ter hoogte van € 33.368.000 de gewijzigde begroting ter hoogte € 34.430.000 onderschrijden. De totale onderschrijving van de lasten bedraagt € 1.062.000. Er is derhalve geen sprake van een overschrijding van de geautoriseerde begroting.

De afwijkingen van de baten en lasten op subcategorieniveau zijn in de jaarrekening op pagina 39 tot en met 43 toegelicht.

Kredieten

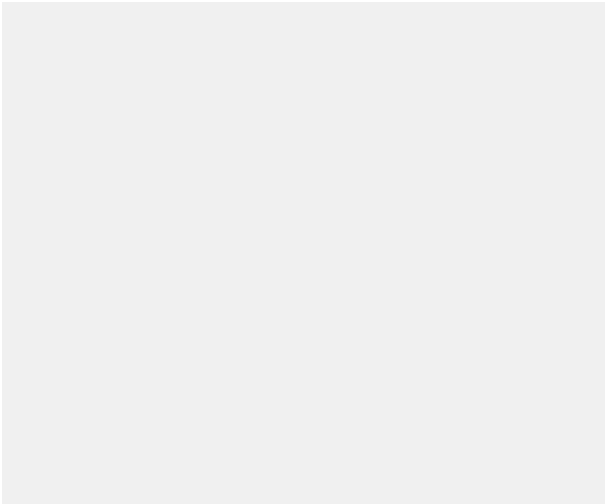
Wij zijn nagegaan of de investeringen tot stand zijn gekomen binnen de grenzen van de door het algemeen bestuur geautoriseerde kredieten. Wij stellen vast dat er geen sprake is van kredietoverschrijdingen, met uitzondering van de vervanging van het meubilair. Daar is sprake van een overschrijding van € 41.000. In de jaarrekening is aangegeven dat in het eerstvolgende bestuursoverleg hiervoor met terugwerkende kracht goedkeuring zal worden gevraagd aan het algemeen bestuur.

Misbruik en oneigenlijk gebruik

In de externe en interne regelgeving zijn diverse bepalingen opgenomen die erop zijn gericht om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen. Er zijn geen bevindingen die invloed hebben op de rechtmatigheid van baten en lasten en balansmutaties.

Rechtmatigheidsbeheer

Bevindingen rechtmatigheidsbeheer



Niet-financiële beheershandelingen vallen buiten de scope van rechtmatigheidscontrole
Handelingen en beslissingen van niet-financiële aard vallen buiten de scope van de rechtmatigheidscontrole door de accountant. De accountant toetst deze handelingen en beslissingen niet inhoudelijk door gegevensgericht onderzoek. Volstaan wordt in dit kader met het beoordelen van het interne systeem van risicoafwegingen. Binnen dit systeem moeten voorwaarden zijn geschapen om risico's goed te kunnen beoordelen en in de tijd te kunnen volgen.

Wij hebben ons een beeld gevormd over de wijze van totstandkoming van de inventarisatie van de risico's en de getrouwe weergave van de hieruit mogelijk voortvloeiende financiële gevolgen in de paragraaf "Weerstandsvormen en risicobeheersing" van het jaarverslag.

Daarnaast hebben wij gericht geïnformeerd naar de lopende procedures waarbij OMWB betrokken is, teneinde indicaties te verkrijgen over de eventuele risico's op dit vlak. Op grond hiervan beschikken wij niet over aanwijzingen die een nader onderzoek naar de (financiële) gevolgen noodzakelijk maakt.



Bijlagen

Controleaanpak	20
Jaarverslag	22
Onafhankelijkheid	23
Verklaring van verantwoordelijkheden	25
Controleverschillen	27

Bijlage – Controleaanpak

Controleaanpak en -uitvoering

Controleaanpak en -uitvoering

Wij hanteren een volledig gegevensgerichte controleaanpak. Daarnaast beschikken wij als organisatie over verschillende kwaliteitsborgingsmaatregelen. Dit geheel tezamen leidt tot een kwalitatief goede controle. In ons controleplan en dit verslag is voor elk bijzonder aandachtsgebied in onze controle terug te lezen wat de kernpunten in onze controle zijn geweest die hebben bijgedragen aan de kwaliteit in onze controle.

Onze controleaanpak is onder andere gericht op het in kaart brengen van de voor de jaarrekening van belang zijnde risico's. Op basis van onze gesprekken met het management over de belangrijke financiële en operationele ontwikkelingen is een aantal punten met een verhoogd risico voor de jaarrekening 2019 onderkend.

Aan de volgende punten werd extra aandacht besteed in het kader van onze controleaanpak:

- ▶ Schattingen en toelichtingen in de jaarrekening
- ▶ Overlopende posten in de jaarrekening
- ▶ Rechtmatigheid van de aanbestedingen
- ▶ Verantwoording van de baten (omzet)
- ▶ WNT-verantwoording (gezien complexiteit en lage voorgeschreven materialiteit)

Bijlage – Controleaanpak

Goedkeurings- en rapporteringstoleranties

De met u afgesproken goedkeurings- en rapporteringstoleranties

Het algemeen bestuur stelt de goedkeuringstolerantie vast, die de accountant bij zijn jaarrekeningcontrole dient te hanteren. De goedkeuringstolerantie is vastgesteld door het dagelijks bestuur en vervolgens ter besluitvorming gebracht van het algemeen bestuur.

Op grond van de jaarrekening 2019 bedraagt de goedkeuringstolerantie voor fouten afgerond € 333.000 (1% van de lasten) en voor onzekerheden € 999.000 (3% van de lasten). Als de goedkeuringstolerantie niet wordt overschreden, kan een goedkeurende controleverklaring afgegeven worden.

Deze goedkeuringstolerantie is een kwantitatief criterium. De uiteindelijke oordeelsvorming is echter altijd een combinatie van kwalitatieve en kwantitatieve afwegingen.

Het rapporteringsbedrag, de maatstaf die geldt voor het rapporteren van fouten en onzekerheden, is door het algemeen bestuur in het Controleprotocol 2019 bepaald op € 100.000.

Goedkeuringstolerantie	Goedkeurend	Beperking	Oordeel-onthouding	Afkeurend
Fouten in de jaarrekening (% lasten)	$\leq 1\%$	$> 1 < 3\%$	-	$\geq 3\%$
Onzekerheden in de controle (% lasten)	$\leq 3\%$	$> 3 < 10\%$	$\geq 10\%$	-

Inleiding

In het kader van onze controle van de jaarrekening is het onze taak om na te gaan of het jaarverslag voldoet aan de voorschriften van het BBV en of het verenigbaar is met de jaarrekening, en ook om na te gaan of het jaarverslag, in het licht van de tijdens het onderzoek van de jaarrekening verkregen kennis en begrip omtrent de gemeenschappelijke regeling en haar omgeving, geen materiële onjuistheden bevat.

Vereisten jaarverslag

Uw jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording, de paragrafen en overige gegevens. Het BBV bepaalt nadere voorschriften voor het jaarverslag.

In overeenstemming met de omvang en complexiteit van de gemeenschappelijke regeling bevat het jaarverslag een evenwichtige en uitvoerige analyse van de financiële situatie op de verslagdatum, ontwikkelingen tijdens het boekjaar en inkomsten, alsmede een beschrijving van de risico's en onzekerheden. Daarnaast dient in het jaarverslag de verwachte gang van zaken te worden opgenomen.

Onafhankelijkheid

De onafhankelijkheid van de accountant behoort tot het fundament van zijn beroep. In de maatschappelijke discussie over kwaliteitsverbetering van de controle speelt de onafhankelijkheid van accountants een belangrijke rol. Vanaf 1 januari 2014 is op alle assurance-opdrachten onder Nederlands recht de Verordening inzake Onafhankelijkheid (ViO) van toepassing. Een aantal belangrijke punten uit de ViO, die wij hieronder hebben opgenomen betreffen:

1. Langdurige betrokkenheid
2. Samenloop van dienstverlening
3. Geschenken en giften

Een strikte scheiding tussen controle- en adviesdiensten was al van kracht voor Organisaties van openbaar belang (OOB's) vanaf 1 januari 2014 en kantoorrotatie is verplicht voor financiële jaren van OOB's vanaf 2016. Daarnaast kent de Europese Verordening vanaf controlejaar 2016 striktere onafhankelijkheidseisen, maar ook nadere bevestigingen over onafhankelijkheid ter communicatie aan interne toezichhouders.

Op 17 juni 2016 werd een gewijzigde ViO van kracht vanwege de implementatie van Verordening (EU) nr. 537/2014 van het Europees Parlement en de Raad van 16 april 2014 betreffende specifieke eisen voor de wettelijke controles van financiële overzichten van OOB's.

Langdurige betrokkenheid

Om alle schijn van afhankelijkheid te vermijden, kunnen de externe accountant en (senior) managers in het team maximaal zeven achtereenvolgende jaren in het team actief zijn. Daarna zullen zij intern roteren.

Onze betrokkenheid in jaren laat het volgende beeld zien:

- ▶ drs. H.E. Oostdijck RA, Externe Accountant, betrokken sinds boekjaar 2018
- ▶ M.J.F. van de Rijt MSc RA, Manager, betrokken sinds boekjaar 2018

Dit betekent dat de komende jaren nog geen sprake is van verplichte rotatie.

Wij brengen u tijdig op de hoogte van belangrijke teamwisselingen. Intern beschikken wij over overdrachtsprocedures, zodat u geen hinder ondervindt van een teamwisseling.

Bijlage - Onafhankelijkheid

Samenloop van dienstverlening

Ten aanzien van OOB's is de combinatie van wettelijke controles en overige dienstverlening volledig verboden, met uitzondering van met name genoemde overige assurance-diensten. Voor niet-OOB's, zoals OMWB, is bepaald dat samenloop is geoorloofd als de non-assurance-dienst niet van materiële invloed is op het assurance-object. Als er wel materiële invloed is geldt in beginsel een verbod, behalve wanneer de non-assurance-dienst niet:

- ▶ subjectief of niet-routinematig is of;
- ▶ een verwerkingswijze in het assurance-object ten gevolge heeft waarvan het assurance-team twijfelt of deze verwerkingswijze passend is of;
- ▶ leidt tot een bedreiging uit hoofde van belangenbehartiging.

Geschenken en giften

Zoals met u is overeengekomen, informeren wij u hierbij over de door ons ontvangen respectievelijk verstrekte geschenken en persoonlijke uitingen van gastvrijheid boven € 100. Deze zijn er niet geweest.

Bijlage – Verklaring van verantwoordelijkheden

Verantwoordelijkheid

Conform de aan ons verleende opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van OMWB gecontroleerd. Het is de verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur om de jaarrekening op te maken in overeenstemming met het BBV. Het is onze verantwoordelijkheid een oordeel te geven over de jaarrekening.

Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het door het algemeen bestuur vastgestelde controleprotocol. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Fraude en naleving wet- en regelgeving

De primaire verantwoordelijkheid voor het voorkomen en ontdekken van fraude en het naleven van wet- en regelgeving (hierna: onregelmatigheden) berust zowel bij het algemeen bestuur als bij dagelijks bestuur. Het is van belang dat het dagelijks bestuur, onder toezicht van het algemeen bestuur, sterk de nadruk legt op het voorkomen van fraude en onregelmatigheden, waardoor de gelegenheden tot het plegen van fraude en onregelmatigheden kunnen afnemen, alsmede op het ontmoedigen daarvan, waardoor personen ervan kunnen worden weerhouden om fraude en onregelmatigheden te plegen omwille van de waarschijnlijkheid dat die wordt ontdekt en bestraft.

Onze controle dient zodanig te worden gepland en uitgevoerd dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen onjuistheden van materieel belang als gevolg van fouten of fraude bevat. Door de beperkingen die inherent zijn aan een controle, bestaat er een onvermijdbaar risico dat sommige afwijkingen in de financiële overzichten niet zullen worden ontdekt, zelfs wanneer de controle naar behoren is gepland en uitgevoerd overeenkomstig de Standaarden.

Bijlage – Verklaring van verantwoordelijkheden

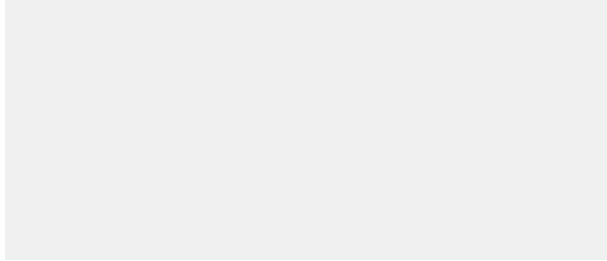
Onze controlewerkzaamheden omvatten mede de volgens Standaard 240 en 250 vereiste werkzaamheden, zoals brainstorming, het verzamelen van informatie met het oog op het vaststellen van en reageren op het risico van fraude en het uitvoeren van bepaalde werkzaamheden gericht op het risico van het doorbreken van interne beheersmaatregelen door het management, met inbegrip van inzage in journaalboekingen, beoordeling van schattingen en evaluatie van zakelijke redenen voor significante ongebruikelijke transacties. Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar het hoofdstuk “Kwaliteit beheersorganisatie”.

Letter of representation

Wij vragen de directie op datum van afgifte controleverklaring om een letter of representation. Afhankelijk van de specifieke situatie van de gemeenschappelijke regeling kunnen aan onze standaard letter of representation aanvullende paragrafen worden toegevoegd.

Bijlage - Controleverschillen

Overzicht van gecorrigeerde controleverschillen



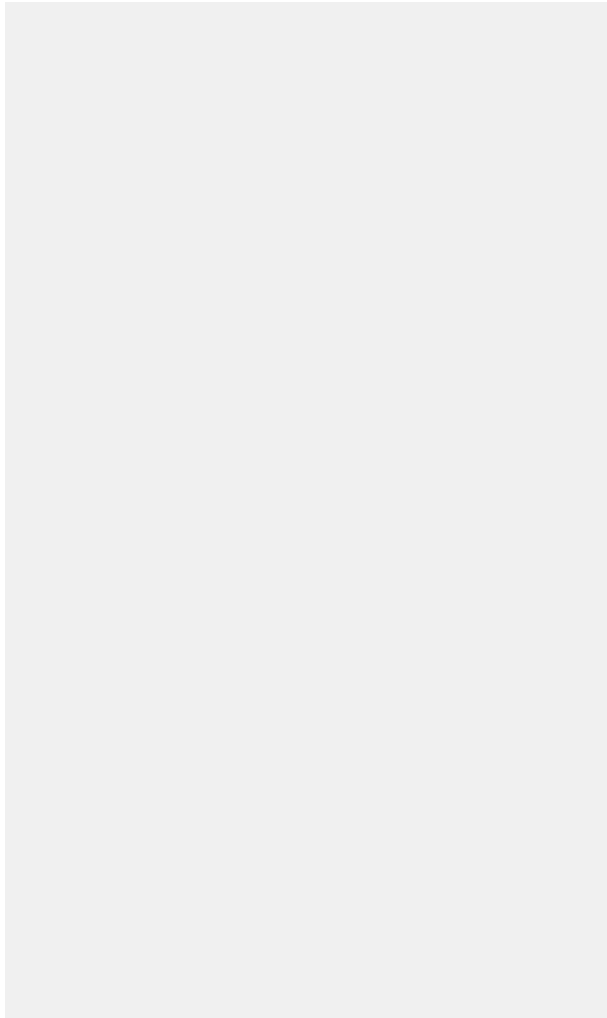
Gecorrigeerde controleverschillen

Tijdens onze controle inventariseren wij verschillen tussen enerzijds bedragen, classificaties, presentatie en toelichting van jaarrekeningposten die de gemeenschappelijke regeling heeft opgenomen of gerapporteerd en anderzijds bedragen, classificaties, presentatie of toelichting zoals die naar onze mening in overeenstemming met het BBV dienen te worden opgenomen of gerapporteerd.

Geen van de door ons geconstateerde verschillen overtreft de overeengekomen rapporteringstolerantie.

Bijlage - Controleverschillen

Overzicht van ongecorrigeerde controleverschillen



Ongecorrigeerde controleverschillen

Het hieronder opgenomen overzicht met ongecorrigeerde controleverschillen is verstrekt aan het dagelijks bestuur en is als bijlage bij de Bevestiging bij de jaarrekening gevoegd. Wij hebben de ongecorrigeerde verschillen met het dagelijks bestuur besproken. Wij zijn van mening dat verschillen zoveel mogelijk door het dagelijks bestuur moeten worden gecorrigeerd. Echter wij kunnen instemmen met de overwegingen van het dagelijks bestuur om deze verschillen niet te corrigeren, aangezien deze bedragen niet materieel zijn voor het inzicht van de jaarrekening. Er resteren geen ongecorrigeerde controleverschillen met betrekking tot getrouwheid. De geconstateerde fouten ad € 174.000 ten aanzien van rechtmatigheid zijn lager dan de door u vastgestelde controletolerantie van € 333.000. De onrechtmatigheden zien voor € 133.000 toe op de naleving van de Europese aanbestedingsregels.

De kwalitatieve factoren die hierbij in overweging zijn genomen, zijn:

- ▶ het effect op het resultaat voor en na bestemming;
- ▶ het effect op de balansposten, inclusief het eigen vermogen;
- ▶ het effect op significante toelichtingen, individuele items, subtotaal of totaal in de jaarrekening.

Wij lichten de ongecorrigeerde verschillen nader toe.

Ongecorrigeerde verschillen		
Post/omschrijving van de toelichting	Bedrag in €/ verwijzing naar regelgeving	Referentie in dit verslag
–		
Totaal getrouwheidsfouten	–	
Aanbesteding(en) niet in lijn met Europese aanbestedingsregels	€ 133.000	Pagina 12
Totaal rechtmatigheidsfouten	€ 133.000	

VERSLAG VAN DE VERGADERING VAN DE AUDITCOMMISSIE VAN DE OMGEVINGSDIENST MIDDEN- EN WEST-BRABANT

Datum: 15 juni 2020
Tijd: 15:00 – 17:00 uur
Locatie: Digitale vergadering

Aanwezig:

Leden auditcommissie: De heer R. Jansen (voorzitter);
Mevrouw A. Zwarts;
De heer P. de Kok

Dagelijks bestuur: --

EY Accountants: De heer E. Oostdijck;
De heer M. v.d. Rijt;

OMWB: De heer N. van Mourik;
De heer E. van Dongen;
De heer W. Timmermans;
Mevrouw Y. Fens (verslaglegging).

Afwezig:

1. Opening door de voorzitter

De voorzitter heet iedereen van harte welkom. Door de vacature voor de portefeuille Financiën binnen het dagelijks bestuur is er geen vertegenwoordiger van het DB aanwezig.

2. Verslag vergadering 19 december 2019

Er zijn geen opmerkingen over het verslag. Het verslag wordt ongewijzigd vastgesteld.

3. Jaarrekening 2019

Het proces van de jaarrekening is, ondanks perikelen met betrekking tot corona, goed verlopen. In ieder geval een stuk prettiger dan vorig jaar.

Het verslag van de accountant is inmiddels definitief verstrekt. De uitkomsten van de controle geven aan dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft en daarnaast is ook een goedkeurend oordeel ten aanzien van de rechtmatigheid verstrekt.

Er zijn een aantal aanbevelingen gedaan. Deze hebben betrekking op o.a. het aanbestedingsproces, met name voor het onderdeel inhuur van personeel. De wet is hiervoor enkele jaren geleden aangepast. De OMWB gebruikt een nieuw systeem, waardoor reeds stappen ter verbetering zijn gezet.

De WNT-verantwoording voldoet ook aan de wettelijke eisen.

In de verslaglegging komt de impact van covid-19 reeds aan de orde. In de risico-paragraaf is hier op de juiste manier aandacht aan besteed. Corona is een non-adjusting event, hetgeen betekent dat de jaarrekening hieraan niet hoeft te worden aangepast. Dit is alleen anders als het voortbestaan van de onderneming in gevaar zou zijn en dat is hier niet aan de orde. Wat de accountant betreft is dus in de jaarstukken op de juiste manier aandacht besteed aan corona.

Ook met betrekking tot controleverschillen kan de accountant bevestigen, voor de getrouwheid en rechtmatigheid, dat de verschillen niet de afgesproken tolerantie overschrijden. Als we kijken naar de evaluatie van het proces dan zien we daar duidelijke verbeteringen in, met name met betrekking tot de aanbestedingsanalyse en de omzetverantwoording. Dit zijn de algemene conclusies.

Vervolgens wordt het accountsverslag nader doorgenomen.

Er is een positief resultaat van € 699.000. De verschillen tussen begroting en jaarrekening worden op pag. 6 samengevat weergegeven. De lasten zijn 1,1 miljoen lager uitgevallen, met name door het niet uitgeven van projectkosten op ICT en de arbeidsmarktproblematiek. Deze investering wordt doorgeschoven naar 2020.

Het eigen vermogen is 2,6 miljoen. Er heeft een onttrekking vanuit de algemene reserve plaatsgevonden voor de projecten ICT en arbeidsmarktproblematiek, alsmede voor de afwikkeling van de VVGB gelden. Dit alles conform besluitvorming in het algemeen bestuur.

Er wordt gevraagd of er zicht op is dat we met de projecten inlopen?
De hele overgang van het ICT-project vraagt gewoon meer tijd. Er moet nog veel tijd in ontwikkeling worden gestoken. Ook hierbij heeft de coronacrisis een vertragend effect. Het vooruitzicht is nu dat het project in 2020 wel wordt afgerond. Het project arbeidsmarkt heeft erin geresulteerd dat we 10-15 mensen hebben kunnen aantrekken. Wellicht dat door de coronacrisis er meer ZZP'ers nu genegen zijn om in dienst te treden. De doelstelling is nog steeds om te verjongen, vervrouwen en verkleuren.

De weerstandsratio is binnen de bandbreedte en in lijn met vorig jaar. Er zijn geen externe financieringen meer. De gebruikte grondslagen zijn aanvaardbaar.

Dan heeft de accountant enkele aandachtsgebieden benoemd. Dat betreft vooral de Europese aanbestedingsregels. Daar is nog een verbetering te maken, vooral bij de inhuur van personeel en dan de voorbereiding van de analyse of een Europese aanbesteding nodig is. Er worden contracten verlengd en ook daarvan dient goede dossiervormig plaats te vinden.

Er is geen aanleiding voor bevindingen ten aanzien van fraude.

Er is geen sprake van overschrijding van de begroting. De uitgaven blijven juist eronder. Er is voor meubilair wel sprake van een overschrijding van het krediet met € 41.000 en hiervoor moet een AB-besluit genomen worden. Er was een investering beschikbaar gesteld en die is met € 41.000 overschreden. In de bijlagen worden nog nader op de cijfers ingegaan.

Op het gebied van aanbesteding huren we nog steeds een inkoper in. Het heeft voordelen om een inkoper in eigen dienst te hebben, maar we zijn eigenlijk te klein als organisatie hiervoor. Het is daarom afwegen tussen kosten, kwaliteit, kwetsbaarheid enz.

De aanbestedingsregels komen vaak naar boven als aandachtsgebied bij overheidsorganisaties. Bij de OMWB is het echt een klein verschil op het totaal. Het is een complexe wet en een verschil van nul is eigenlijk een utopie. De basis is bij de OMWB zeker wel op orde. Dit onderdeel is voor de auditcommissie voldoende toegelicht.

De onttrekking aan de algemene reserve ten behoeve van de twee projecten ICT en arbeidsmarktproblematiek is rechtmatig geweest. Hier ligt een besluit van het algemeen bestuur aan ten grondslag. De uitgaven blijken achter te lopen, waardoor een positief resultaat ontstaat. Het is toegestaan om de onttrekking op het oorspronkelijke niveau nu te handhaven. Hiermee is voldaan aan de BBV.

Hierdoor ontstaat er een enigszins vertekend beeld tussen structureel en incidenteel resultaat. Het structurele resultaat is dus eigenlijk 3 ton. Dit moet wel helder zijn.

De OMWB voldoet aan de administratieve eisen, maar zorgpunt is dat op de afdeling financiën nog veel gewerkt wordt met externen. Er ontstaat dan geen collectief geheugen en het wordt niet verankerd in de organisatie. Dat beseft de OMWB maar het is, gezien de arbeidsmarkt, nog niet gelukt dit met eigen mensen in te vullen.

In het voorstel aan het AB is opgenomen om een deel van het resultaat terug te geven aan de deelnemers. Is het, mede gezien de risico's van de coronacrisis, dit wel verstandig? De directeur licht toe dat de OMWB een algemene reserve heeft die ook bedoeld is om risico's af te dekken. Dat is op dit moment voldoende.

De vertegenwoordigers van de OMWB verlaten de vergadering en de auditcommissie wordt vervolgd met de commissie en de accountant.

Voorstel algemeen bestuur

Datum vergadering:	1 juli 2020	Datum:	17 juni 2020
Agendapunt:	7	Datum DB-besluit:	11 juni 2020
Aantal bijlagen:	2		
Onderwerp:	Vaststellen begroting 2021		

SAMENVATTING VOORSTEL

Aan het algemeen bestuur wordt voorgesteld deze begroting 2021 vast te stellen. Tevens wordt gevraagd in te stemmen met de geformuleerde reactie op de ingekomen zienswijzen.

Waar mogelijk zijn gelijkkluidende zienswijzen van deelnemers in het overzicht gebundeld en is er per standpunt of argument in de zienswijze een inhoudelijke reactie gegeven. Deze werkwijze is gelijk aan die bij de begroting 2020.

De zienswijzen met de bestuurlijke reactie daarop zullen tegelijk met het toezenden van de door het AB vastgestelde begroting 2021 aan de deelnemers worden toegezonden.

VOORGESTELDE BESLISSING

Voorgesteld wordt:

1. de begroting 2021 vast te stellen;
2. in te stemmen met de reactie vanuit het dagelijks bestuur op de ingekomen zienswijzen van de deelnemers op de ontwerpbegroting 2021;
3. de vastgestelde begroting 2021 voor 1 augustus 2020 ter kennis te brengen van het ministerie van BZK;
4. de deelnemers schriftelijk te informeren over de op 1 juli 2020 vastgestelde begroting 2021, inclusief de ingekomen zienswijzen van de deelnemers en de inhoudelijke reactie daarop.

WAT IS DE AANLEIDING?

De ontwerpbegroting 2021 is op 18 maart 2020 vastgesteld door het dagelijks bestuur en op 23 maart 2020 per brief aangeboden aan de deelnemers. De deelnemers zijn conform de Wet gemeenschappelijke regelingen in de gelegenheid gesteld zienswijzen in te dienen. De termijn voor het indienen van een zienswijze is gesteld op 5 juni 2020, waarmee we ruimschoots voldoen aan de wettelijke termijn van 8 weken.

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Met de vaststelling van de Begroting 2021 wordt het beleidsmatige- en financiële kader vastgelegd voor het komende jaar. Op een transparante wijze wordt inzicht gegeven op welke wijze en met welke middelen de dienst in 2021 uitvoering gaat geven aan de voorliggende maatschappelijke opgaven.

WAT IS ER GEDAAN?

De ontwerpbegroting 2021 is zoals te doen gebruikelijk aan de orde gesteld in het Ambtelijke Overleg. In verband met het coronavirus kon dit niet in een fysieke bijeenkomst. Er heeft daarom een schriftelijke consultatie plaatsgevonden met de 26 ambtelijke deelnemers. Door hen zijn in totaal 87 vragen ingediend die alle schriftelijk zijn beantwoord. Een deel van de vragen was feitelijk geen vraag maar een ambtelijke mening, niettemin hebben we op alle punten een ambtelijke reactie gegeven, zonder in de bestuurlijke verantwoordelijkheid te (willen) treden.

Een aantal vragen/opmerkingen over de ontwerpbegroting 2021 was terecht. Zo hebben we diverse (redactionele) verbeteringen aangebracht in de ontwerpbegroting die thans bij uw AB voorligt. Ook hebben we op onderdelen een nadere, verklarende -beleidsarme-toelichting gegeven op enkele begrotingsposten. Ook hebben we op verzoek van een aantal deelnemers de paragraaf bedrijfsvoering uitgebreider toegelicht in de begroting.

Op één punt hebben we de ontwerpbegroting voor 2021, in casu de door het DB vastgestelde versie van 18 maart 2020, inhoudelijk van aard aangepast. Dit betreft de risicoparagraaf. Omdat de Omgevingswet niet per 1 januari 2021 maar hoogstwaarschijnlijk c.q. naar aangenomen moet worden per 1 januari 2022 ingaat, hebben wij het financiële risico voor de OMWB met betrekking tot de Omgevingswet voor 2021 verwijderd.

Gezien de coronacrisis, die feitelijk na de DB vergadering van 18 maart 2020 betekenis kreeg, hebben wij de risicoparagraaf aangevuld op dit punt, waardoor dit eventuele financiële risico voor de dienst tijdig en adequaat kan worden opgevangen binnen de algemene reserve. Overigens hebben beide aanpassingen de instemming van de ambtelijke deelnemers (zowel het verwijderen van het risico voor de Omgevingswet voor 2021 als het opnemen van het risico coronavirus).

Het DB heeft via de zienswijzen kennis genomen van het feit dat een aantal gemeenten aandringen op bezuinigingen. Mede naar aanleiding hiervan heeft het DB de directeur opdracht gegeven een onderzoek in te stellen naar de mogelijkheden om tot kosteneffectiviteit en efficiëntievoordeel te komen, en het bestuur hierover in het eerste kwartaal van 2021 te rapporteren. Het DB is van mening dat het nu stellen van generieke percentages voor bezuiniging geen recht doet aan de noodzaak voor een weloverwogen afwegingsproces. De dienst is na een moeilijke periode nu stabiel, een belangrijke voorwaarde voor continuïteit.

WAT ZIJN DE FINANCIËLE GEVOLGEN?

Er zijn geen financiële gevolgen.

Begrotingswijziging bijgevoegd? ja; x nee;

VERVOLGTRAJECT OP BESLUITVORMING

Na besluitvorming door het AB op 1 juli 2020 moet de vastgestelde begroting 2021 tijdig ingestuurd worden bij het toezichthoudende orgaan, het Ministerie van BZK. De vastgestelde begroting 2021 moet voor 1 augustus 2020 ingediend zijn om binnen het kader van het repressief toezicht te blijven vallen.

INSPRAAK EN COMMUNICATIE

Alle deelnemers worden schriftelijk geïnformeerd over de op 1 juli 2020 vastgestelde begroting 2021, inclusief de inhoudelijke reactie op de ingekomen zienswijzen van de deelnemers.

BIJLAGEN

Bijlage 1 : Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024
Bijlage 2 : Inhoudelijk overzicht zienswijzen

Begroting 2021

Incl. meerjarenraming
2022-2024





Inhoudsopgave

1. Algemeen	3	3. Financiële Begroting	21
1.1 Voorwoord	3	3.1 Uiteenzetting financiële positie en toelichting	21
1.2 Financiële uitgangspunten	4	3.2 Overzicht kosten van Bedrijfsvoering	21
2. Beleidsbegroting	7	3.3 Het bedrag voor onvoorzien	23
2.1 (Beleids-)ontwikkelingen	7	3.4 Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024	23
2.1.1. De komst van de Omgevingswet	7	4. Toelichting op de Begroting 2021	26
2.1.2. Uitvoeringsconsequentie Transitie Zorgvuldige Veehouderij	8	4.1 Toelichting op de baten	26
2.1.3. Aanpak stikstofproblematiek	8	4.2 Toelichting op de lasten	26
2.1.4. ZZS en PFAS	9	4.3 (Vervangings-)investeringen 2021	29
2.1.5. Bodem en ondergrond	9	4.4 Toelichting op de meerjarenraming	29
2.1.6. Energie en klimaat	10	Bijlage 1. Specificatie bijdrage per deelnemer 2021	31
2.1.7. Circulaire economie	10	Bijlage 2. Verloop reserves	33
2.1.8. Wet Kwaliteitsborging Bouwen (WKB)	11	Bijlage 3. Overzicht van geraamde baten en lasten per taakveld	33
2.2 Vanuit beleid naar uitvoeringsprogramma	11	Bijlage 4. Tarieven	34
2.2.1. Informatiegestuurd en risicogericht werken	11	Lijst van veel gebruikte afkortingen en termen binnen de OMWB	35
2.2.2. Uitvoeringskaders	12		
2.2.3. Opbouw programma	13		
2.3 Paragrafen	14		
2.3.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	14		
2.3.2. Financiering	18		
2.4 Bedrijfsvoering	20		





Algemeen

1.1 Voorwoord

Een aantal thema's vraagt in 2021 onze intensieve aandacht. Voor Brabant is dat met name het thema zorgvuldige veehouderij. Deze sector zit in een transitieproces en -periode. Maatschappelijke opvattingen over de veehouderij worden kritischer. Duurzaamheid, het welzijn van dieren en het beperken van overlast zijn belangrijke uitgangspunten voor het veehouderijbeleid. Duurzaamheid is een rode draad in het milieubeleid.

Als inwoners van de regio en ons land willen wij ons met elkaar inzetten voor een circulaire economie. De wegwerpcultuur van onze gebruiksgoederen, daaraan willen we een einde maken.

In dit land zijn er veel functies en belangen die op een relatief klein grondgebied met elkaar om voorrang strijden. De kunst voor bestuurders, het beleid en in de uitvoering daarvan is het zoeken en vinden van economisch en maatschappelijk aanvaarde evenwichten.

Wij voeren beleid uit, dat doen wij op basis van onze professie, naar eer en geweten. Integer, transparant, ook met toewijding en volharding.

Wij hopen en vertrouwen dat beleidsmakers en bestuurders de bereidheid hebben en tonen om zich nadrukkelijk te verstaan met de uitvoeringspraktijk. Want hoeveel ook wordt bedacht, het komt toch vooral op de uitvoering en de kwaliteit daarvan aan.

Het jaar 2021 zal zeker nog in het teken staan van het (her)vinden van natuurlijke evenwichten, die een duurzame ontwikkeling van onze leefomgeving mogelijk maken.

De OMWB wil en zal daaraan een positieve en actieve bijdrage leveren. Enerzijds in de uitvoeringspraktijk, maar anderzijds ook door het geven van tijdige en adequate adviezen aan bestuurders en beleidsmakers. Daarbij zullen

wij intensief samenwerken met al die partners, publiek en privaat, die met ons werken aan een veilige, schone, duurzame en gezonde leefomgeving. Zullen wij actief zijn in het verbinden, van mensen, organisaties en thema's, omdat wij ons verbonden voelen met allen die een warm hart hebben voor een duurzame samenleving. Niet alleen voor ons zelf, maar juist ook voor de generaties na ons.

Onder de stimulerende leiding van ons bestuur willen wij met onze kwaliteiten en onze inzet voor onze regio het verschil maken in milieu en duurzaamheid.

De OMWB is klaar voor 2021!

Nico van Mourik,

Algemeen directeur OMWB.



1.2 Financiële uitgangspunten

In deze paragraaf zijn de financiële uitgangspunten benoemd voor de Begroting 2021 en de Meerjarenraming 2022 – 2024. Deze uitgangspunten zijn door het Dagelijks Bestuur vastgesteld en gedeeld met de deelnemers door middel van de Kaderbrief 2021.

Algemene uitgangspunten

De OMWB hanteert de volgende algemene financiële uitgangspunten bij het opstellen van de Begroting:

- a. de Begroting 2021 gaat uit van het bestaande beleid, rekening houdend met de financiële effecten van de genoemde beleidsontwikkelingen in hoofdstuk 2
- b. de Begroting 2021, inclusief de meerjarenraming 2022-2024 is sluitend
- c. basis voor het financieringsmodel voor de deelnemende gemeenten is de MWB-norm
- d. om mogelijke tegenvallers adequaat te kunnen opvangen, wordt rekening gehouden met een post onvoorzien van € 150.000
- e. de Begroting 2021 wordt opgesteld met inachtneming van het Besluit Begroting en Verantwoording voor provincies en gemeenten (BBV)

Baten

Voor 2021 wordt een werkpakket verwacht vergelijkbaar aan de werkprogramma's 2020; 335.000 declarabele uren. Qua tariefstelling geldt dat deze kostendekkend en gelijk voor deelnemers en niet-deelnemers is.

Lasten

Voornaamste onderdeel van de kostenstructuur betreft de personeelskosten. Dit is circa 80% van de totale Begroting en bestaat uit personeel in loondienst en externe inhuur. Dit laatste is wenselijk in termen van flexibiliteit en noodzakelijk vanwege de 'krapte' op de arbeidsmarkt.

a. Personeel in loondienst:

Het personeelsbestand valt uiteen in medewerkers inzetbaar voor uitvoering van het primaire proces en medewerkers ondersteunend daaraan in de bedrijfsvoering. Op dit moment is de formatie nog niet volledig bezet en is er sprake van vacatures.

Primair proces

Extrapolatie van de werkprogramma's 2020 vraagt een benodigde formatie voor het primaire proces van 250 FTE, uitgaande van de 1.350-norm. Dit zal niet volledig met personeel in loondienst opgepakt kunnen worden, vandaar dat de formatie van de dienst gehandhaafd blijft op het niveau van 2020.

Bedrijfsvoering (BBV hanteert de term 'Overhead')

De bedrijfsvoering verricht managementtaken en ondersteunende werkzaamheden direct verbonden aan het primaire proces. De bedrijfsvoering omvat organisatie brede ondersteunende activiteiten, zoals Human Resource Management, Informatievoorziening, Facilitair, Communicatie en Financiën & Control.

In 2021 is het aantal FTE bij bedrijfsvoering gestegen van 55 FTE naar 61 FTE. De stijging heeft twee oorzaken. De eerste is dat op grond van het BBV een strikte scheiding moet worden gemaakt tussen medewerkers primair proces en overhead/bedrijfsvoering. Een aantal medewerkers is om deze reden 'overgezet' van primair naar bedrijfsvoering. De tweede reden is dat in verband met een aanvaardbare span of control (lees beheersbaar- en stuurbaarheid binnen de organisatie) een aantal (te grote) teams is gesplitst; we werken vanaf 2021 met 9 in plaats van 7 teams. Daarnaast stijgt het aantal ondersteunende functies, beperkt overigens, om de continuïteit en stabiliteit in de primaire werkprocessen te waarborgen. De organisatorische kwetsbaarheden waarvan thans sprake is worden hierdoor weggenomen.

Ter toelichting: de organisatie-bezetting was op onderdelen nog gebaseerd op circa 308.000 declarabele uren, terwijl we al 3 jaar te maken hebben met de realiteit van tenminste 330.000 declarabele uren.

De formatie van de OMWB voor 2021 is als volgt:

Organisatieonderdelen	Formatie 2021
Direct Primair proces	228
Ondersteuning primair proces (deels declarabel)	12
Management (waarvan 9 uit primair proces)	12
Bedrijfsvoering	37
Totaal vaste formatie	289*

*Dit is exclusief circa 20 FTE flexibele schil voor primair proces

Overzicht opbouw productieve uren (uren per FTE primair proces):

Onderdeel	Totaal uren
Beschikbare uren 52 x 36	1.872
Feestdagen en werkgeversdagen	-50
Beschikbare uren per jaar	1.822
Niet declarabele uren:	
Verlof, ziekteverzuim, opleiding, werkoverleg, etc.	-472
Totaal Declarabele uren	1.350

b. Personeel niet in loondienst:

De OMWB streeft in beginsel naar een beperkte flexibele schil. Door de groei van het werkaanbod en de krapte op de arbeidsmarkt is deze flexibele schil thans wat groter. Het streven van de OMWB is om 228 FTE een vaste invulling te geven en de aanvullende capaciteit met flexibele krachten te vullen.

c. Overige (materiële) kosten:

Deze worden opgenomen op basis van de meeste recente inzichten rondom de ontwikkeling van de overige kosten (huur, servicekosten, ICT-licenties, etc.), rekening houdende met onderstaande indexering.



Indexering

Voor de indexering wordt gebruik gemaakt van de indexen uit de Macro Economische Verkenningen 2019, die zijn gepubliceerd in de septembercirculaire 2019 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken. De volgende indexen worden toegepast naar (mix van) kostensoorten:

- Prijs bruto binnenlands product 1,7%
- Loonvoet sector overheid 2,9%
- Prijs netto materiële overheidsconsumptie 1,8%

Investerings

De OMWB kent een beperkt aantal investeringen. Het betreft met name vervangingsinvesteringen. Naar verwachting is het huidige niveau van investeringen toereikend.

Weerstandsvermogen

In de Begroting 2021 is een geactualiseerd inzicht in het risicoprofiel en het weerstandsvermogen opgenomen.

Besluit Begroting en verantwoording (BBV)

De Begroting 2021 is opgesteld op basis van het BBV. Hierdoor kent de Begroting vanaf 2018 een onderscheid tussen primair proces en bedrijfsvoering. Tevens is een aantal verplichte indicatoren ingevoerd.

2.

Beleidsbegroting

2.1 (Beleids-)ontwikkelingen

In dit hoofdstuk schetsen we de belangrijkste beleidsmatige ontwikkelingen voor de OMWB. In de ontwerpbegroting 2021 worden deze beleidsmatige ontwikkelingen vertaald in financiële consequenties voor de OMWB en de deelnemers. Thema's als energie en klimaat, de Omgevingswet en risicogericht werken vereisen inzet van en samenwerking tussen verschillende overheden in 2021 en de daaropvolgende jaren.

2.1.1. De komst van de Omgevingswet

De Omgevingswet zal naar verwachting op 1 januari 2022 in werking treden. De Omgevingswet betekent een algehele stelselherziening voor de wet- en regelgeving, die gaat over de kwaliteit van onze fysieke leefomgeving. De herziening heeft impact op de manier van werken, de cultuur, de juridische basis en het technisch instrumentarium. Door de decentralisatie, de sturing op samenhang en de nieuwe instrumenten vinden er verschuivingen plaats tussen organisaties. De wet beoogt het vergroten van de inzichtelijkheid en het gebruikersgemak, het versnellen van de besluitvorming, meer lokale afwegingsruimte en een samenhangende benadering.

De Omgevingswet is bedoeld om tot een integrale manier van (samen)werken en afwegen te komen. Samen met ketenpartners (waterschappen, GGD en Veiligheidsregio) beschikt de OMWB over veel informatie. Die informatie komt uit en zetten we in bij de uitvoering van het VTH-takenpakket. Deze informatie kan ook relevant zijn bij de ontwikkeling van omgevingsvisies en -plannen door gemeenten en provincie.

De OMWB bereidt zich in 2021 in nauwe samenwerking met haar deelnemers voor op de implementatie van de Omgevingswet. Na inwerkingtreding zal de OMWB zich ook als kennispartner blijven inzetten bij de verdere doorontwikkeling van werkprocessen en kerninstrumenten.



Naast kennis van de wet is een aanpassing van de huidige werkprogramma's en systemen nodig. Om de verbeterdoelen van de Omgevingswet te behalen en de digitale samenwerking te bevorderen, wordt het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO) door het Rijk ontwikkeld. Het DSO bundelt en ontsluit informatie die bij de diverse partners aanwezig is. De OMWB treft de voorbereidingen om aan te kunnen sluiten op het DSO en dit zal in 2021 verder zijn uitwerking krijgen.

2.1.2. Uitvoeringsconsequentie Transitie Zorgvuldige Veehouderij

In opdracht van het Bestuurlijk Platform Omgevingsrecht hebben de 3 Brabantse Omgevingsdiensten een notitie laten opstellen over de ontwikkelingen in de Brabantse veehouderij en wat daarvan de gevolgen zijn voor de (extra) VTH-taken voor provincie, gemeenten en omgevingsdiensten. In de notitie met de naam "Meer dan de som der delen!" worden de ontwikkelingen geschetst ten aanzien van de volgende thema's:

- Besluit emissiearme huisvesting en actieplan ammoniak en stoppersmaatregelen
- Warme sanering varkenshouderij
- Sanering asbest staldaken
- Actualisatie in verband met BBT (Best Beschikbare Technieken)
- Interim omgevingsverordening Noord-Brabant
- Project "intensivering toezicht veehouderijen"

Er is een ambtelijke en bestuurlijke Taskforce opgericht. De Taskforce heeft voorstellen gemaakt voor de 3 (directeuren van de) Brabantse omgevingsdiensten met concrete maatregelen en oplossingen voor het (capaciteits-)probleem door de ontwikkelingen in de Brabantse veehouderij. De voorstellen houden rekening met de achterliggende provinciale milieudoelen. Twee vragen zijn hierbij van belang:

1. Welke organisatorische/personele maatregelen en welke werkprocessen/procedures zijn er nodig om de piek het hoofd te bieden?
2. Welke bestuurlijke keuzes en besluiten zijn noodzakelijk om te komen tot een werkbare situatie?

De voorstellen moeten ertoe leiden dat de piek aan werkzaamheden voor de jaren 2019 tot 2025 kan worden opgevangen door organisatorische maatregelen, bestuurlijke keuzes en het inhuren van extra capaciteit. Voor de uitvoering van deze voorstellen worden voor de 3 Brabantse omgevingsdiensten 15 extra medewerkers aangetrokken; gedurende een periode van 3 jaar. In totaal over die 3 jaren gaat het dus om 45 extra mensjaren werk. Voor de OMWB gaat het om 2 extra medewerkers, die overigens declarabel zijn.

2.1.3. Aanpak stikstofproblematiek

De uitspraken van 29 mei 2019 inzake de Programmatische Aanpak Stikstof (PAS) hebben de komende jaren een grote impact op ons werk. De problematiek rond stikstof is complex en kent verstrekkende consequenties voor de natuur en voor alle sectoren in de maatschappij. Op 13 november 2019 heeft het kabinet het maatregelenpakket bekend gemaakt voor de stikstofproblematiek in de woningbouw- en infrastructuursector. Dit pakket aan maatregelen vormt een eerste stap in een breder pakket aan (bron)maatregelen waaraan het kabinet werkt, om daarmee te komen tot structurele verbetering van de natuur en het mogelijk maken van een drempelwaarde voor alle sectoren. Het kabinet blijft tegelijkertijd werken aan nieuwe maatregelen die kunnen worden ingezet voor de generieke drempelwaarde of als aanvulling op het bovengenoemde pakket. Deze nieuwe maatregelen kunnen impact hebben op de werkzaamheden die de OMWB voor haar deelnemers uitvoert. De OMWB ondersteunt gemeenten met het opstellen en beoordelen



van Aerius-berekeningen rondom aanvragen omgevingsvergunningen voor afwijken bestemmingsplan, bouwen en milieu.

2.1.4. ZZS en PFAS

Zeer zorgwekkende stoffen (ZZS) zijn stoffen die gevaarlijk zijn voor mens en milieu, omdat ze bijvoorbeeld kankerverwekkend zijn, de voortplanting belemmeren of zich in de voedselketen ophopen. De aanwijzing van een stof als zeer zorgwekkend gebeurt op Europees niveau. Door het RIVM is een (niet-limitatieve) lijst opgesteld van inmiddels 1.400 ZZS.

Daarnaast zijn er ook potentiële zeer zorgwekkende stoffen. Dit zijn stoffen die (nog) niet zijn aangewezen als zeer zorgwekkend, maar waarover gereede twijfels bestaan over de veiligheid voor mens, dier en omgeving. Deze stoffen vergen een aanpak die vergelijkbaar is met die van ZZS. Het RIVM heeft een lijst opgesteld waarin op dit moment ruim 300 potentiële ZZS zijn opgenomen.

De aandacht voor ZZS is door de GenX-affaire (Chemours/Dupont Dordrecht, GenX in drinkwater en gewassen) in korte tijd enorm gegroeid. Het is duidelijk geworden dat stoffen die normaal bij productieprocessen zijn betrokken effecten kunnen hebben die ongewenst zijn en veel maatschappelijke beroering kunnen veroorzaken. Zelfs in zeer lage gehalten in lucht en water leidt de aan-

wezigheid van deze stoffen tot discussie, commotie en roep om maatregelen om emissie van deze stoffen naar de omgeving tegen te gaan.

In opdracht van de provincie Noord-Brabant vragen de 3 Brabantse omgevingsdiensten in 2019 en 2020 aan provinciale bedrijven om gegevens te verstrekken over de emissies van ZZS naar lucht, water en via afvalstoffen. Deze zgn. ZZS-uitvraag wordt in alle provincies uitgevoerd. Op basis van de beoordeelde informatie kan worden bepaald of het nodig is de vergunningen te actualiseren of maatwerkvoorschriften te stellen. In 2021 is landelijk een vervolg uitvraag voorzien voor gemeentelijke bedrijven.

De PFAS-problematiek, PFAS is ook een ZZS, heeft geleid tot het stilleggen van vele bouwprojecten in heel Nederland. De aanpak met een Brabant-breed bodemonderzoek naar PFAS en de verruiming van de normstelling door het Rijk bieden hier een oplossing voor. Met de lijst van ruim 300 potentiële ZZS is de verwachting dat we ons moeten gaan voorbereiden op nieuwe stoffen (bijvoorbeeld GenY en GenZ) die in de nabije toekomst een probleem kunnen gaan vormen. De financiële impact daarvan is nu nog niet in te schatten, maar de ervaringen met GenX en recent PFAS hebben geleerd dat de maatschappelijke impact van deze stoffen groot kan zijn.

2.1.5. Bodem en ondergrond

Met de verwachte inwerkingtreding van de Omgevingswet (1 januari 2022) gaat de bevoegdheid die nu bij de provincie ligt voor de Wet bodembescherming (Wbb) over naar de gemeenten. Gemeenten zijn dan primair beheerder van de bodemkwaliteit voor hun grondgebied. Door deze overdracht komen alle basistaken voor de bodem(sanering) bij de gemeenten te liggen. Reeds beschikte en lopende saneringen blijven onder de bevoegdheid van de provincie.

Het landelijke beleid voor bodembeheer blijft op hoofdlijnen hetzelfde. Het Rijk stelt afhankelijk van het bodemgebruik omgevingswaarden vast. Binnen deze waarden krijgen gemeenten wel bestuurlijke afwegingsruimte of bijvoor-

beeld nog sanering nodig is afhankelijk van het bodemgebruik, of wanneer een bodemonderzoek vereist is bij bouwen en bestemmen. De vertaling van deze afwegingsruimte dient in het Omgevingsplan plaats te vinden.

Maatschappelijke opgaven zoals de klimaatadaptatie, de energietransitie, maar ook de achteruitgang in kwaliteit (organische stofgehalten, verdroging, vernatting en bodemleven) van de landbouwgronden in onze regio, kunnen voor inhoudelijke verschuivingen in de aanpak van bodembeheer door gemeenten zorgen. Dit vraagt om een andere benaderingswijze en specifieke kennis van de bodem en ondergrond, uitgaande van het natuurlijke bodem- en watersysteem, inclusief haar potenties en kwetsbaarheden.

Samen met de provincie, de ODZOB en de ODBN komt de OMWB in 2020 met een transitiedocument over de overdracht van de bodemtaken. In dit document worden de procesmatige, personele en financiële gevolgen per regio en gemeente inzichtelijk gemaakt. Implementatie van het transitiedocument vindt in 2021 plaats, zodat elke dienst (en gemeente) gereed is voor de nieuwe taakuitvoering per 1-1-2022.



2.1.6. Energie en klimaat

De energietransitie stelt de samenleving voor een forse opgave. De noodzaak om stevig in te zetten op energiebesparing, de opwekking van duurzame energie en de voorbereiding op de gevolgen van klimaatverandering wordt steeds sterker gevoeld. Ook bij provincie en gemeenten staat dit thema hoog op de politieke agenda's.

In het Klimaatakkoord van 2019 is opgenomen dat veel nationale afspraken in praktijk worden gebracht in de Regionale Energie Strategieën (RES). De opgave waar de regio voor staat is complex en de ruimtelijke impact van de klimaat- en energietransitie is groot. In de RES beschrijft de regio welke energiedoelstellingen moeten worden gehaald en op welke termijn. Het is ook een instrument om ruimtelijke inpassing en de samenwerking met alle regionale partijen te organiseren. Op 1 juni zullen de regio's een concept RES opleveren die door het PBL worden doorgerekend. Medio 2021 moeten de meeste RES-en verwerkt zijn in het omgevingsbeleid. De uitvoering van de RES kan impact hebben op de werkzaamheden die de OMWB voor haar deelnemers uitvoert.

2.1.7. Circulaire economie

De OMWB kan met haar expertise op het gebied van afval, preventie, ver- en bewerking, hergebruik en milieuaspecten bij uiteenlopende inrichtingen een belangrijke rol spelen in de lokale en regionale circulaire economie. Zo kan de OMWB een rol spelen bij het in beeld brengen van de kansen voor circulaire economie en inzicht verkrijgen in de vrijkomende (aangeboden) afvalstromen bij bedrijven. Kunnen afvalstoffen van bedrijf A weer worden ingezet bij bedrijf B, zodat voorkomen wordt dat virgin grondstoffen gewonnen moeten worden? Welke mogelijkheden zijn er op industrieterreinen om gebruik te maken van vrijgekomen afvalstoffen bij bedrijven binnen datzelfde industrieterrein? Gezien het overkoepelende en integrale karakter van circulaire economie zijn er altijd meerdere organisaties nodig om het geheel aan mogelijkheden in beeld te brengen. Een grondige analyse van de kansen voor de circulaire economie kan dus alleen uitgevoerd worden in samenwerking met andere partijen; zowel overheid- als marktpartijen.

Onder meer in samenwerking met de provincie Noord-Brabant in het Bestuurlijk Platform Omgevingsrecht worden de mogelijke bijdragen van de OMWB aan de circulaire economie nader in beeld gebracht. Knelpunten in wet- en regelgeving kunnen mogelijk ook samen worden gesignaleerd en geanalyseerd. Voor deze knelpunten kunnen we samen met de provincie en gemeenten oplossingen initiëren en uitwerken, zoals ruimte voor experimenten en snellere vergunningverlening bij circulaire initiatieven.

2.1.8. Wet Kwaliteitsborging Bouwen (WKB)

Per 2022 wordt de WKB van kracht. Deze wet heeft drie doelen: een verbeterde (borging van de) bouwkwaliteit, een verbeterde positie van de consument en het stimuleren van de faalkostenvermindering. Om dit voor elkaar te krijgen, wordt een stelsel ontwikkeld voor toetsing op relevante aspecten van kwaliteit van het eindproduct door een onafhankelijke marktpartij. Een effect van deze wet kan zijn dat de bouwteken rondom vergunningverlening en toezicht bij gemeenten afnemen. De rol van de gemeente verschuift van technisch toetsers naar regisseur van planprocessen. De OMWB verzorgt voor provinciale inrichtingen de vergunningverlening, het toezicht en handhaving op de bouwregelgeving. Ook voert de OMWB voor enkele gemeenten totaal-sloop (verzoektaak) uit.



2.2 Vanuit beleid naar uitvoeringsprogramma

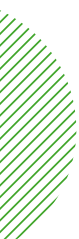
2.2.1. Informatiegestuurd en risicogericht werken

Op 12 oktober 2018 heeft het Algemeen Bestuur het Gemeenschappelijk Uitvoeringskader (GUK) vastgesteld. Het GUK beschrijft de algemene uitgangspunten die door de OMWB worden gehanteerd bij de uitvoering van de VTH-milieutaak. Risicogericht werken en programmeren is hierbij het centrale uitgangspunt. De OMWB en de deelnemers maken de beweging van taakgericht naar probleem- en risicogericht werken. Dit houdt in dat inhoudelijke keuzes worden gemaakt op grond van een risicoanalyse en dat beschikbare middelen worden ingezet waar de risico's voor veiligheid, gezondheid, milieu en leefbaarheid hoger zijn. Data dient als basis voor het bepalen van de risico's.

Door de digitalisering komen er grote hoeveelheden data beschikbaar. Die data kan helpen bij het:

- beantwoorden van maatschappelijke vragen (Omgevingswet)
- maken van keuzes in een specifiek dossier (risicogericht werken, brancheplannen)
- signaleren van trends en het - op termijn - doen van voorspellingen (informatiegestuurd)
- efficiënter en effectiever werken door het combineren van data
- output en outcome gericht werken
- ontwikkelen van nieuwe producten en diensten
- bevorderen van de samenwerking met andere partners

Binnen de OMWB worden er al enkele jaren stappen gezet in het informatiegestuurd werken, bijvoorbeeld in de brancheaanpak en de ketenaanpak. De verwachting is dat het inzetten van informatie voor een betere kwaliteit, meer efficiëntie en meer inzicht zal zorgen. Dit wordt programmatisch opgepakt en geborgd binnen de organisatie. Samenwerking met de deelnemers en samenwerkingspartners, zoals de (Brabantse) omgevingsdiensten, veiligheidsregio, GGD en waterschappen maakt daar natuurlijk deel van uit. De start van het Brabantse Omgevingslab (BOD) samen met de ODZOB, ODBN en provincie is daarvan een goed voorbeeld.



Met de branche- en ketenaanpak wordt invulling gegeven aan informatiegestuurd en risicogericht werken. Doel van de branche- en ketenaanpak is schadelijke effecten vanuit de branches en ketens op de leefomgeving te voorkomen. Nevendoel van ketenaanpak is milieucriminaliteit in een vroegtijdig stadium te herkennen en op te treden. Inzicht en grip op ketens, zoals asbest, grond- en meststromen en andere afvalstoffen is daarbij noodzakelijk. Onlosmakelijk onderdeel van deze aanpak is dataverzameling. Door het registreren van de juiste data kunnen resultaten geanalyseerd worden. Op basis van deze analyse kan een uitspraak gedaan worden over de effecten van het uitgevoerde werk.



Door een goede analyse van risico's en effecten van uitgevoerd werk kunnen de juiste inhoudelijke keuzes gemaakt worden voor de inzet van middelen en het te kiezen instrumentarium voor het vervolg. Op deze manier kan de beleidscyclus gesloten worden. Aan de voorkant wordt nagedacht over de te verzamelen data. Bij de uitvoering van de VTH-werkzaamheden wordt deze data op een uniforme wijze geregistreerd, waarna de resultaten geanalyseerd kunnen worden. Hierbij wordt ook heel bewust de samenwerking met onze partners gezocht. Elke dienst heeft vanuit de aard van de werkzaamheden data tot zijn beschikking. Het slim koppelen van deze data kan tot nieuwe inzichten leiden waardoor instrumenten doelmatiger kunnen worden ingezet. Het gaat uiteindelijk om de voor die situatie ideale mix van in te zetten instrumenten.

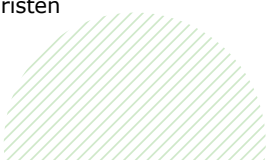
Een voor de OMWB nieuw instrumentarium is het opzetten van ketenanalyses. Hierdoor kunnen we aan de voorkant nog beter inzicht geven in de risico's binnen bepaalde ketens en voor de branches binnen deze ketens. Tevens heeft de OMWB zich ingezet om uitvoering te geven aan "Diepgaand Administratief Toezicht". De verbinding van brancheaanpak aan ketengericht milieutoezicht geeft de OMWB en haar partners inzicht in de eventuele problematiek. Dit maakt dat de OMWB nog gericht toezicht kan houden, wat efficiënter, maar zeker ook effectiever is.

2.2.2. Uitvoeringskaders

De OMWB is een organisatie voor milieu en duurzaamheid, die in opdracht van de provincie en gemeenten taken realiseert. We voeren deze hoofdzakelijk wettelijke taken deels in (onder)mandaat namens de deelnemers uit. De beleidskaders voor deze uitvoering worden door de deelnemers als volgt bepaald:

1. Voor de toezicht- en handhavingstaak bepaalt elke deelnemer in een beleidsdocument (probleemanalyse en prioriteiten) de jaarlijkse doelstellingen. Daarbij wordt voldaan aan landelijke kwaliteitscriteria. Conform deze criteria wordt voor de toezicht- en handhavingstaken van deze deelnemers jaarlijks een handavingsuitvoeringsprogramma opgesteld. Dit, zoveel als mogelijk, op basis van een samenhangend systeem van evaluatiegegevens van de uitvoering van het programma in het voorgaande jaar, een probleemanalyse en prioritering, rekening houdend met de aard en het naleefgedrag van bedrijven.
2. Voor vergunningverlening en wettelijke taken op het gebied van de specialismen (bodem, geluid, etc.) zijn de wettelijke eisen (waaronder ook lokale regelgeving) maatgevend, tenzij specifieke beleidsdoelstellingen zijn geformuleerd. Dit geldt eveneens voor de adviestaken. Voor de beleidstaken (ontwikkeling en uitvoering) zijn de lokale kaders leidend.

De OMWB streeft naar een uniforme wijze van uitvoering geven aan de wettelijke kaders op het gebied van milieu- en omgevingsrecht. Hierbij werken we samen met onze deelnemers aan meer uniformiteit van werkprocessen, samenwerking tussen vergunningverleners, toezichthouders en juristen en efficiëntie en effectiviteit van gekozen werkwijzen.



Voor een goede borging van de VTH-taken zijn onze uitgangspunten:

- *Verantwoordelijkheid en vertrouwen*: Veiligheid en milieu zijn primair de eigen verantwoordelijkheid van bedrijven. Vertrouwen moet verdiend worden.
- *Risicogestuurd toezicht*: Toezicht vindt risicogestuurd plaats. Het meeste toezicht vindt plaats bij bedrijven met hoge risico's; minder toezicht vindt plaats bij bedrijven met een laag risico.
- *Prioritering preventief toezicht*: Frequentie en tijdsbesteding van toezicht worden bepaald door naleefgedrag, klachtenpatroon, oordeel toezichthouder/vergunningverlener, complexiteit en omgeving.
- *Actuele vergunningen*: Vergunningen van bedrijven moeten actueel en handhaafbaar zijn. Nieuwe wetgeving en richtlijnen worden tijdig geïmplementeerd.
- *Integrale benadering bedrijven*: Vergunningverlening, toezicht, handhaving, externe veiligheid en andere specialismen werken samen in hun benadering van bedrijven. Bedrijven worden in hun omgeving gezien.

De basis voor het programma is het basistakenpakket, de MWB-norm, de aangeleverde werkprogramma's van gemeenten en provincie, de afspraken met de andere Brabantse omgevingsdiensten en de afspraken voor de landelijke uitvoering Brzo- en RIE4-taken (Brzo-OD's).

2.2.3. Opbouw programma

De programmabegroting bestaat uit 4 programmadelen:

- Programmadeel 1: vergunningverlening, toezicht en handhaving
- Programmadeel 2: adviezen en projecten
- Programmadeel 3: collectieve taken
- Programmadeel 4: overige exploitatiekosten

De programmaonderdelen worden hieronder nader toegelicht.

Programmadeel 1: vergunningverlening, toezicht en handhaving

Programmadeel 1 bestaat uit de wettelijke taken op het terrein van milieu, de zogenaamde VTH-milieutaken. Voor dit programmadeel vormt de in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 15 december 2017 vastgestelde MWB-norm samen met het GUK en het LPF voor de niet-inrichting gebonden taken de basis. De kaders van de MWB-norm en de NIG-taken zijn leidend voor de uitvoering van de wettelijke basistaken.

Voor ongeveer 33.000 inrichtingen, waarvan ruim 7.500 basistaakbedrijven, verschillende evenementen en het buitengebied:

- verleent de OMWB jaarlijks circa 600 vergunningen
- beoordeelt de OMWB circa 1.500 meldingen
- voert de OMWB circa 5.200 controles uit

Hieruit vloeien bezwaar- en beroepsprocedures, handhaving (circa 600 handhavingszaken) en strafrechtelijke onderzoeken voort. Van de circa 8.500 milieuklachten en ongewone voorvallen, wordt in de regel 35 procent binnen en 65 procent buiten kantoor tijd ingediend. Naast de controles bij bedrijven beoordelen we ook meldingen in het kader van het *Besluit bodemkwaliteit* en in het kader van asbest en houden we toezicht op basis van deze meldingen.

Programmadeel 2: adviezen en projecten

In programma 2 brengen deelnemers aan de hand van het werkprogramma de adviestaken op het terrein van milieu en overige taken uit het omgevingsrecht in. Deze zogenaamde verzoektaken omvatten de (milieu)metingen, adviezen en projecten op het gebied van bijvoorbeeld Brzo, geluid, bodem, (afval)water, lucht, asbest, communicatie, juridische zaken, bouwtaken, ruimtelijke-planvormingsprocessen, externe veiligheid, duurzaamheid, energie en omgevingsbeleid. Deze taken hebben vaak een wettelijke grondslag, zijn onderdeel van beleidsambities of bieden de opdrachtgever toegevoegde waarde. In 2021 verwachten we op basis van uitgevoerde werkprogramma's van voorgaande jaren verzoeken en vragen voor onderzoek en advies af te handelen op het terrein van:

- het verbod op asbestdaken
- milieuadvisering voor RO
- energie
- aanleg van gesloten bodem- en energiesystemen
- onderzoek en advies afvalwater
- toezicht afvalwater bij horeca
- programma luchtkwaliteit, preventieve geluidsmetingen en onderzoek naar de aanwezigheid van legionella in koeltorens
- implementatie en doorontwikkeling van GIS en onderhoud en eventuele uitbreiding e-noses-netwerk
- begeleiding in de voorbereiding op de Omgevingswet

Programmadeel 3: collectieve taken

Het programma voor de collectieve taken, inclusief resultaatverplichtingen, wordt jaarlijks door de deelnemers vastgesteld. Jaarlijks wordt samen met de klankbordgroep bestaande uit deelnemers het collectieve takenprogramma opgesteld en gemonitord. Alle onderdelen (activiteiten en projecten) in het programma worden met duidelijke kaders projectmatig uitgevoerd. Aan de hand van voortgangsrapportages worden de deelnemers geïnformeerd.

Het programma bestaat grofweg uit twee onderdelen, namelijk: structurele onderwerpen en incidentele onderwerpen.

De structurele onderwerpen bestaan uit:

- opstellen en monitoren van het programma
- klachten- en crisisorganisatie, inclusief de 24/7 bereikbaarheid
- de BPO projecten
- (bestuurlijke) samenwerking met partners, zoals OM, veiligheidsregio, waterschappen en andere omgevingsdiensten
- data ontwikkeling ten behoeve van informatiedelen en risicogericht werken

De meer incidentele projecten hebben betrekking op:

- het voorbereiden van ketengerichte aanpak
- het voorbereiden van de branchegerichte aanpak
- programma Omgevingswet
- programma Bodem

Programmadeel 4: overige exploitatiekosten

In programma 4 zijn de werkzaamheden die buiten voorgaande programma's vallen, ondergebracht. Het gaat hierbij om de levering van producten en diensten aan zowel deelnemers als niet-deelnemers via derden. Het betreft hier onder andere de kosten voor luchtkwaliteitsmetingen, laboratoriumkosten en kosten van e-noses. Ook subsidieprojecten zijn in dit programma opgenomen. De kosten van de levering alsmede de incidentele kosten (kosten om te komen tot contractafspraken) en structurele kosten (kosten voor coördinatie en bedrijfsvoering) van de organisatie worden aan de deelnemers doorbelast.

2.3 Paragrafen

Het Besluit Begroting en Verantwoording voor Provincies en Gemeenten (BBV) bepaalt dat in de Begroting en jaarrekening paragrafen worden opgenomen waarin de beleidslijnen en de -realisatie zijn vastgelegd voor een aantal beheersmatige aspecten van de organisatie. Doel van de paragrafen is dat onderwerpen die versnipperd in de jaarrekening staan, inzichtelijk worden gemaakt voor het bestuur. Het BBV benoemt zeven verplichte paragrafen, deze zijn voor onze dienst niet allemaal relevant.

De voor de omgevingsdienst van toepassing zijnde paragrafen zijn:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
2. Financiering
3. Bedrijfsvoering (inclusief rechtmatigheid)

2.3.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf worden de risico's beschreven en afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. Enerzijds wordt verantwoording afgelegd over het beheer van de risico's in eerdere jaren, anderzijds is de risicoparagraaf toekomstgericht.

Begripsomschrijving

Een risico is een kans op een optreden van een positieve dan wel negatieve gebeurtenis van materieel belang die niet is voorzien in de (meerjaren)begroting. Met name de negatieve gebeurtenissen worden opgenomen in de risicotabel, als onderbouwing naar het benodigde weerstandsvermogen.

Het weerstandsvermogen is de relatie tussen de risico's waarvoor geen specifieke maatregelen zijn getroffen en de capaciteit van middelen en mogelijkheden die de OMWB heeft om niet-begrote kosten op te vangen (BBV artikel 11). Hoe groot die weerstandscapaciteit moet zijn, is afhankelijk van de risico-inschatting en de bereidheid van het bestuur om deze risico's al dan niet te lopen. Om te voorkomen dat bij niet afgedekte risico's ingrijpende (organisatie)wijzigingen noodzakelijk

zijn, is een afdoende weerstandsvermogen voor de OMWB gewenst. De OMWB streeft een voldoende weerstandscapaciteit na. Dat betekent een weerstands-ratio tussen 1,0 en 1,4.

Beleid risicomangement

Risicomangement is het effectief omgaan met de kansen en bedreigingen die de realisatie van de organisatiedoelstellingen kunnen beïnvloeden. Hiervoor is het van belang dat er een continu proces wordt ingericht van identificeren, prioriteren en beheersen. Hierdoor kunnen goed onderbouwde keuzes gemaakt worden met betrekking tot:

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

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

- Vermijden (bijvoorbeeld: stoppen met bepaalde activiteiten);
- Beheersen (bijvoorbeeld: maatregelen treffen door processen, procedures of organisatiecultuur aan te passen);
- Overdragen (bijvoorbeeld: verzekering afsluiten of activiteit uitbesteden);
- Accepteren.

De OMWB heeft middels de uitvoering van het Interne Controleplan zicht op risico's en dat moet leiden tot minimalisatie van de risico's, dan wel het treffen van tijdige maatregelen.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen van een organisatie om de financiële gevolgen van de onderkende risico's te kunnen dekken: onbenutte ruimte in de reguliere Begroting, vrij aanwendbare reserves en eventuele stille reserves die te gelde kunnen worden gemaakt.

De OMWB beschikt over één reserve:

- *Algemene reserve*

De geraamde stand van de Algemene Reserve per 1-1-2021 bedraagt € 1.546.000.



Benodigde weerstandscapaciteit op basis van het risicoprofiel

De geïnventariseerde risico's met daarbij het ingeschatte maximum schadebedrag en de inschatting van de kans op optreden, leveren gezamenlijk de omvang van de benodigde weerstandscapaciteit op.

Geïnventariseerde risico's

In de Begroting 2020 zijn de volgende risico's geconstateerd:

Risico's	Maximaal bedrag schade	Kans op optreden risico	Gewogen risico
1. Niet betalen facturen	200.000	25%	50.000
2. Arbitrage VVGB-gelden	750.000	30%	225.000
3. Ziekteverzuim	200.000	25%	50.000
4. Inhuur versus vast personeel	500.000	50%	250.000
5. Transitie	500.000	50%	250.000
6. Problematiek arbeidsmarkt	200.000	50%	100.000
7. Invoering MWB-norm	1.000.000	50%	500.000
8. Vennootschapsbelasting	100.000	25%	25.000
Totaal	3.450.000		1.450.000

Om tot een goede risico inschatting te komen voor 2021, is bovenstaande lijst geëvalueerd. Dit heeft er voor gezorgd dat de volgende risico's niet meer worden aangemerkt in 2021.

1. Niet betalen facturen

Wij hebben geconstateerd dat het niet betalen van facturen door verschillen in inzicht tussen opdrachtgevers en opdrachtnemer de afgelopen jaren nagenoeg nihil is geworden. Hierdoor vormt dit geen risico meer in 2021.

2. Arbitrage VVGB-gelden

Het arbitragetraject is inmiddels afgewikkeld, derhalve vormt dit geen risico meer.

3. Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim is afgelopen jaren afgenomen; voor 2021 is de streefwaarde 4,5%, hetgeen een realistisch percentage is. In de Begroting 2021 is met dit percentage dan ook rekening gehouden. Hierdoor vormt dit geen risico meer voor 2021.

7. Invoering MWB-norm

Als gevolg van de invoering van de MWB-norm hebben deelnemers die boven de norm zitten de mogelijkheid om af te schalen. Voor dit risico is in 2020 € 1.000.000 aangehouden met een kans van 50%. Door deels een flexibele schil aan te houden hoeft dit geen (structureel) risico te zijn. Minder omzet is dan ook minder personeel. Derhalve vormt dit voor 2021 geen risico meer.

8. Vennootschapsbelasting

De Belastingdienst heeft bepaald dat over een beperkt deel van de activiteiten van de OMWB vennootschapsbelasting betaald moet worden. In 2019 is voor de jaren 2016, 2017 en 2018 de aangifte reeds ingediend, de kosten hiervan bedroegen respectievelijk € 1.757, € 1.101 en € 292. In 2020 wordt de aangifte over 2019 ingediend; hiervoor is voorzichtigheidshalve een bedrag gereserveerd van € 3.000. Gezien bovenstaande is het risico inzake de vennootschapsbelasting ultimo 2019 niet meer in de risicoparagraaf opgenomen.

Actualisatie in het kader van de ontwikkelingen in 2020

Voor 2021 is de risico-inventarisatie geactualiseerd. Dit leidt tot de volgende risico's:

Risico's	Maximaal bedrag schade	Kans op optreden risico	Gewogen risico
4. Inhuur versus vast personeel	400.000	50%	200.000
5. Transitie	500.000	50%	250.000
6. Problematiek arbeidsmarkt	700.000	75%	525.000
9. COVID-19	1.000.000	50%	500.000
Totaal	2.600.000		1.475.000

Toelichting op de risico's 2021

4. Inhuur versus eigen personeel

In de Begroting van de OMWB geldt als uitgangspunt dat de taken in beginsel worden verricht door eigen personeel. Echter, in verband met de situatie op de arbeidsmarkt is het nog niet mogelijk om op korte termijn het personeelsbestand op het niveau van de Begroting te krijgen. Het vaste personeelsbestand gebaseerd op 308.000 declarabele uren is 228 FTE (besluit Algemeen Bestuur in 2017). Op dit moment is de vaste formatie circa 213 FTE. Dit betekent dat we afhankelijk zijn van de inhuur van derden voor de uitoefening van de taken. Deze externe inzet is duurder dan de uitvoering met eigen personeel. Vandaar dat dit is opgenomen in de risicotabel.

Maatregelen

Dit risico is te ondervangen door aanneming van eigen personeel. In 2019 en 2020 is samen met de twee andere Omgevingsdiensten van Noord-Brabant gestart met initiatieven om onze positie op de arbeidsmarkt te verbeteren.

5. Transitie organisatie

De eisen die aan onze organisatie en medewerkers worden gesteld veranderen snel. Dit is aan de ene kant gericht op de inhoud van het werk, aan de andere kant zien we dat ook andere vaardigheden worden

gevraagd. In de opleidingen wordt hier volop aandacht aan besteed. Medewerkers zullen hun rol binnen de organisatie kunnen oppakken. De verwachting is dat dit niet in alle individuele gevallen gaat lukken. Het risico dat hiermee samenhangt wordt ingeschat op € 500.000 met een kans van maximaal 50%. Dit risico is gelijk gebleven aan vorig jaar, als gevolg van de verdere doorontwikkeling van de organisatie.

Maatregelen

Het uitvoeren van een correct en zorgvuldig personeelsbeleid, waaronder een adequaat opleidingsprogramma.

6. Problematiek arbeidsmarkt

In aanvulling op punt 4 hierboven wordt het volgende opgemerkt: omdat de vaste formatie nog niet op juiste peil is werken wij naast inhuur in toenemende mate ook met trainees en ook net afgestudeerden die wij in dienst nemen. Deze jonge nieuwe collega's moeten wij opleiden on the job. Dat doen wij in een periode van circa 2 jaren. In de eerste twee jaren zijn deze collega's nog niet volledig declarabel (eerste jaar 950 uren, tweede jaar 1150 uur, vanaf het derde jaar volledig declarabel, dat is 1.350 declarabele uren). De begeleiding geschiedt door eigen collega's van de dienst. In verband met deze noodzakelijke aanpak hebben wij een tijdelijk productietekort in termen van declarabiliteit. Het maximale risico in verband hiermee is € 700.000.

Maatregelen

Strakke budgettering en margesturing zijn maatregelen om dit risico in voldoende mate te mitigeren.

9. COVID-19

In februari 2020 heeft de uitbraak van het COVID-19 virus plaatsgevonden, welke een enorme impact heeft op ons allemaal. Hoe groot de financiële impact uiteindelijk zal zijn is nu nog niet te bepalen. Onze organisatie loopt thans geen risico qua continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie terdege en nemen maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren. Desondanks houden wij rekening met productieverlies en/of minder opdrachten. Uitgaande van een omzet van circa € 34 miljoen met circa 3%.



Beoordeling beschikbaar weerstandsvermogen

De weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve. De algemene reserve bedraagt per ultimo 2021 € 1.546.000. Uitgaande van het actuele risicoprofiel van € 1.475.000 is de weerstandsratio 1,05. Dit is gekwalificeerd als 'voldoende'. In de Begroting 2020 bedroeg de weerstandsratio 1,02. Als gevolg van o.a. de afwikkeling van Arbitrage VVGB-gelden, terugdringen van het ziekteverzuim en niet betalen van de facturen, is het weerstandsvermogen in 2021 toegenomen.

Het weerstandsvermogen is als volgt berekend:

$$\text{€ } 1.546.000 / \text{€ } 1.475.000 = 1,05$$

Risicoprofiel is 'voldoende'.

Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's

Voor de toelichting inzake risicomanagement wordt verwezen naar paragraaf 2.3.1 onder 'Beleid risicomanagement'.

Normering weerstandsvermogen

Conform het BBV is het verplicht om op basis van risico-inschatting een kwalificatie te geven van de omvang van het weerstandsvermogen. Dat is hierboven toegelicht. Voor de normering van het weerstandsvermogen in relatie tot de deelnemers heeft het Algemeen Bestuur besloten een model vast te stellen dat erop neerkomt dat 5% van het (begrotings-/jaarrekening-)totaal van de exploitatierekening wordt aangehouden als weerstandsvermogen. Daarbij wordt een onder- en een bovengrens gehanteerd van respectievelijk 4% en 6%. Binnen deze bandbreedte is het weerstandsvermogen toereikend vanuit de optiek van het Algemeen Bestuur.

Financiële kengetallen

Het BBV schrijft voor dat in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een aantal verplichte kengetallen moet worden opgenomen. Doel daarvan is inzicht te geven in de financiële positie van de organisatie.

Tabel: financiële kengetallen

Financiële kengetallen	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Netto schuldquote	-5,9%	-8,4%	-8,1%
Solvabiliteitsratio	40,2%	31,5%	31,3%
Structurele exploitatieruimte	-3,0%	-0,1%	0,0%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Netto schuldquote (en netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen)

Het BBV schrijft hier feitelijk twee kengetallen voor. Vanwege het ontbreken van verstrekte leningen zijn de twee kengetallen voor de OMWB identiek.

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een hoge netto schuldquote hoeft op zichzelf geen probleem te zijn. Of dat het geval is valt niet direct af te leiden uit de netto schuldquote zelf, maar hangt af van meerdere factoren. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend die op hun beurt weer jaarlijks worden afgelost. In dat geval hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn.

Solvabiliteitsratio

Met de solvabiliteit wordt aangegeven hoe groot het aandeel is van het eigen vermogen in het totaal van de passiva. Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de OMWB in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger deze ratio, hoe groter de weerbaarheid van de organisatie.

Structurele exploitatieruimte

Door het zuiveren van de incidentele lasten en baten en de mutaties in de reserves, ontstaat het beeld in hoeverre er sprake is van een structureel sluitende Begroting. De structurele lasten en baten worden in dit kengetal uitgedrukt als een percentage van de totale baten (voor mutaties reserve) van het betreffende jaar. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

2.3.2. Financiering

In de financieringsparagraaf wordt verantwoording afgelegd over de uitvoering van de financieringsfunctie. Dit zijn de activiteiten die te maken hebben met het aantrekken en beheren van de financiële middelen. De paragraaf is verplicht bij de Begroting en jaarrekening en hangt samen met de Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido). De uitvoering van de financieringsfunctie dient uitsluitend de publieke taak. Het beheer is risicomijdend en mede gericht op het voldoen aan de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Schatkistbankieren

Overheden mogen sinds 2014 tegoeden uitsluitend bij het Rijk of andere decentrale overheden wegzetten. Dit is primair bedoeld om de staatsschuld terug te dringen. De OMWB heeft gedurende het gehele boekjaar 2019 te maken gehad met overschotten aan liquide middelen. Deze overschotten zijn dagelijks afgeroomd naar de schatkist. Op de lopende rekening blijft steeds maximaal € 250.000 beschikbaar. Hiermee blijft de OMWB binnen de vastgestelde limiet.

Wet Fido

De OMWB moet rekening houden met twee normen op het gebied van financiering: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Met de kasgeldlimiet stelt de wet Fido een norm voor het maximumbedrag voor de financiering van de bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar). De kasgeldlimiet voor gemeenschappelijke regelingen is 8,2% van het begrotingstotaal van de primitieve Begroting.

Voor de berekening van de kasgeldlimiet komen de volgende posten in aanmerking:

- de opgenomen gelden met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van minder dan één jaar
- de schuld in rekening-courant
- de voor een termijn van korter dan één jaar ter bewaring in de kas gestorte gelden van derden
- overige geldleningen die geen onderdeel zijn van de vaste schuld

Deze posten worden verminderd met het gezamenlijk bedrag van:

- de contante gelden in kas
- de tegoeden in rekening-courant
- de overige uitstaande gelden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar

Rentevisie

Hoewel de investeringen qua omvang beperkt zijn, is het voor verantwoorde financieringsbeslissingen vereist om een goede inschatting van de renteontwikkelingen te maken. Onderscheiden worden rente voor kortlopende leningen (< 1 jaar) en rente voor langlopende leningen (≥ 1 jaar). De ontwikkeling van de korte rente is afhankelijk van de inflatie.

Renterisicobeheer

Algemene uitgangspunten voor het renterisicobeheer:

- geen overschrijdingen van de renterisiconorm conform de Wet financiering decentrale overheden;
- afstemming van nieuwe leningen/uitzettingen op de financiële positie en de liquiditeitsplanning;
- maximale afstemming van de rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting op de actuele rentestand en de rentevisie.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet stelt de Wet Fido een norm voor het maximumbedrag voor de financiering van de bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar). De kasgeldlimiet voor gemeenschappelijke regelingen is 8,2% van het begrotingstotaal.

2.4 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft inzicht in de beleidsvoornemens voor de bedrijfsvoering. Naast de reguliere activiteiten zijn voor bedrijfsvoering vanuit het primaire proces een aantal majeure ontwikkelingen relevant:

- *De organisatieontwikkeling van de OMWB*

Met als basis een excellente uitvoering streeft de OMWB naar het vergroten van het adaptief vermogen in relatie tot ontwikkelingen in de leefomgeving en de ontwikkeling van datagericht werken;

- *De omgevingswet*

Deze ingrijpende wetswijziging heeft binnen de bedrijfsvoering op meerdere plaatsen effect op de werkzaamheden, onder andere het Digitaal Stelsel Omgevingswet;

- *De vernieuwing informatievoorziening*

Na de vervanging van de diverse systemen in 2019 en het aanpassen van werkwijzen is in 2020 de informatievoorziening doorontwikkeld. Denk aan ontwikkelingen als Business Intelligence (BI), informatiegestuurd werken en Datawarehousing. Deze vernieuwing krijgt in 2021 een vervolg.

Naast deze majeure ontwikkelingen dient de basis van bedrijfsvoering op orde te zijn en te blijven. Deze basis blijft op orde indien we:

- investeren in medewerkers van de afdeling middels opleidingen;
- de (interne) klantvraag als een sturingsmechanisme hanteren;
- streven naar leverancierstevredenheid.

De afdeling zal in haar uitgewerkte plannen voor 2021 deze elementen verder uitwerken.

De organisatie is gebaat bij een afdeling bedrijfsvoering die de basis administratieve processen in de grip heeft, de organisatie (mede) in control houdt en adviseert op PIOFACH terrein. Naast deze reguliere werkzaamheden staan de volgende majeure inhoudelijke projecten voor 2021 op het programma.

Informatietechnologie

In 2019 en 2020 is een belangrijke transformatie en vernieuwing gerealiseerd in het ICT-landschap van de OMWB. Zodat we volledig digitaal, rechtmatig en archiefwaardig kunnen werken en klaar zijn voor toekomstige ontwikkelingen.



Het jaar 2021 zal in het teken staan van:

De aanbesteding van de IT-architectuur

In 2019 is duidelijk geworden dat de koers van ICT-leverancier Equalit niet meer past bij de koers van de OMWB. Het contract is per 1 januari 2020 opgezegd, de expiratedatum van het contract is 1 januari 2022.

De aanbesteding om te komen tot een nieuwe IT-leverancier zal Q1 van 2021 afgerond zijn. De transitie naar een nieuwe IT-leverancier is een ingrijpend traject dat een projectmatige aanpak vereist. Op dit moment is de hoogte van de transitiekosten nog niet duidelijk, er wordt in de exploitatie een extra begrotingspost van € 200.000 opgenomen. In 2022 zal hier naar verwachting nazorg op plaats vinden. Verder zal

in 2022 en later verder ingezet worden op data-ontwikkeling voortvloeiend uit de Omgevingswet.

De nieuwe IT-architectuur moet leiden tot een (betere) basis voor de data-ontwikkeling, waarbij veiligheid van data een belangrijke voorwaarde is.

Digitaal Stelsel Omgevingswet

In 2021 zal doorgebouwd moeten worden op de basis die in 2020 in Squit 20/20 is gelegd, en dan met name op het Omgevingsdossier. Deze ontwikkeling zal een belangrijke impact hebben op de informatievoorziening voor samenwerking met de deelnemers en de ketenpartners. Belangrijkste onderwerpen:

- Doorontwikkeling tot een integrale objecten- en activiteitenregistratie;
- Nieuwe digitale opbouw van documenten en dossiers, mede gebaseerd op thema's binnen de Omgevingswet en verdere specificering daarvan;
- (Gestandaardiseerde) gegevensuitwisseling met ketenpartners.

Informatievoorziening

In 2021 is het DataWareHouse volledig operationeel. Naast de basisinformatievoorziening zal 2021 in het teken staan van het opbouwen, verrijken en verstrekken van data in het kader van informatiegestuurd werken.

Human Resource Management

De Omgevingswet zal in 2021 worden voorbereid. Deze wet vraagt van onze medewerkers een actievere opstelling als adviseur. Dit betekent het ontwikkelen van het zittend personeel (vaardigheden en competenties), alsook werven van nieuw personeel.

Op grond van het bovenstaande richt HR zich in 2021 op:

Opleiden en ontwikkelen

We nemen onze medewerkers mee in de Omgevingswet en de daarmee samenhangende veranderingen. We investeren veel in talentontwikkeling om te blijven voldoen aan de kwaliteitscriteria 2.2, deze criteria zijn verankerd in de uitvoeringsregeling Omgevingswet.

Employer branding/employee journey

In 2019/2020 hebben we de instrumentenmix aangepast voor het aantrekken en behouden van personeel. In 2021 komen de eerste resultaten van deze aanpassingen beschikbaar en in 2021 bouwen we hierop verder.

Financiën en Control

De rode draad voor het team Financiën en Control is de organisatie en externe partners te ondersteunen met een goede financiële informatievoorziening en risicomanagement. Projecten die in 2021 eruit springen zijn:

Herijking MWB-norm

De MWB-norm is nu enige jaren de basis voor de bekostiging vanuit de deelnemers. De bestuurlijke afspraak is dat de MWB-norm herijkt wordt. Deze herijking zal in 2021 plaatsvinden.

Financieel beleid

Een actueel beleid is een randvoorwaarde voor een goede bedrijfsvoering, advisering en P&C-producten. We houden dit beleid actueel en waar het Algemeen Bestuur de regels moet vaststellen, zullen we dit vroegtijdig aan het Algemeen Bestuur ter besluitvorming voorleggen.

Interne controle

Binnen de OMWB is een Intern Controleplan vastgesteld. Hierin zijn de belangrijkste financiële processen uitgewerkt op basis van een risicoanalyse. Inmiddels is de interne controle een vast onderdeel van het team Financiën en Control. Vanuit de interne controle zijn de meest risicovolle processen gecontroleerd. Met de hieruit voortkomende bevindingen kunnen we tijdig bijsturen.

Facilitair

Het contract met de verhuurder Unifore van het pand aan de Spoorlaan loopt per 1-1-2023 af. Eind 2020 wordt een aantal scenario's uitgewerkt, die in 2021 moeten leiden tot een definitieve invulling van de toekomstige huisvesting en de daarbij behorende uitvoeringsconsequenties.

3.

Financiële Begroting

3.1 Uiteenzetting financiële positie en toelichting

Algemeen

De exploitatiebegroting bevat de verwachte baten en lasten voor het boekjaar 2021. Daarbij is de Kaderbrief 2021 als uitgangspunt gehanteerd. Aangezien de Begroting 2021 in dezelfde periode is opgesteld als de jaarrekening 2019 is zoveel mogelijk met deze actuele kennis rekening gehouden.

De financiële uitgangspunten zijn vermeld in paragraaf 1.2 "Financiële uitgangspunten", hetgeen een samenvatting is uit de eerder met het bestuur gedeelde Kaderbrief 2021.

Geprognosticeerde begin- en eindbalans voor het begrotingsjaar

Hiervoor wordt verwezen naar paragraaf 4.4 "toelichting op de meerjarenraming". Daar zijn, voor een betere vergelijking, de betreffende bedragen afgezet tegen de meerjarencijfers tot en met 2024.

Investerings/verloop van de reserves en voorzieningen

De voorgenomen investeringen zijn meerjarig toegelicht onder paragraaf 4.3, inclusief een berekening van de daarbij behorende afschrijvingen. Ook voor de reserves is een meerjarig overzicht opgenomen.

In bijlage 2 is het verloop van de reserves weergegeven. De OMWB heeft geen voorzieningen.

3.2 Overzicht kosten van Bedrijfsvoering

Het BBV schrijft voor dat kosten van bedrijfsvoering afzonderlijk worden begroot en verantwoord. De totale kosten van bedrijfsvoering voor de gehele organisatie worden aan de lastenkant in één overzicht gepresenteerd. Volgens de definitie van het BBV worden tot de bedrijfsvoering gerekend "Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces".



Gelet op deze definitie worden de volgende kosten tot de bedrijfsvoering gerekend:

- leidinggevend primair proces
- bestuurszaken en bestuursondersteuning
- managementondersteuning primair proces
- financiën, toezicht en controle op de eigen organisatie
- informatievoorziening en automatisering, m.u.v. direct toe te rekenen kosten
- HRM
- facilitaire zaken en DIM
- inkoop
- juridische zaken
- interne en externe communicatie

In het exploitatieoverzicht 2021 zijn de kosten van bedrijfsvoering afzonderlijk gepresenteerd.

3.3 Het bedrag voor onvoorzien

Evenals in voorgaande begrotingen is vanuit het Dagelijks Bestuur voor 2021 een bedrag voor onvoorzien opgenomen van € 150.000. Dit bedrag wordt toe-reikend geacht.

3.4 Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024

Het overzicht van baten is als volgt:

	Baten bedragen x € 1.000			Meerjarenraming		
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	2022	2023	2024
Programmadeel 1: Vergunningverlening, Toez. en Handhaving	20.396	19.656	20.488	21.027	21.485	21.953
Programmadeel 2: Advies en Projecten	6.639	8.958	9.687	9.913	10.129	10.350
Programmadeel 3: Collectieve taken	1.510	1.556	1.510	1.546	1.579	1.614
Programmadeel 4: Buiten werkprogramma	3.368	1.390	2.693	2.756	2.816	2.877
Programmadeel 4: Overige exploitatiebaten	498	1.184	523	535	547	559
Totaal baten	32.411	32.744	34.901	35.777	36.556	37.354
Gerealiseerd totaal saldo baten en lasten	958-	23-	0-	12	110	125
Stortingen reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen reserves	1.657	23	-	-	-	-
Totaal reserves	1.657	23	-	-	-	-
Totaal baten	34.068	32.767	34.901	35.777	36.556	37.354
Gerealiseerd resultaat	699	0	0	12	110	125

Het overzicht van de lasten Primair proces is als volgt:

	Lasten bedragen x € 1.000			Meerjarenraming		
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	2022	2023	2024
Primair proces						
Personele kosten						
Lonen & salarissen	16.209	18.351	18.630	19.095	19.535	19.984
Reiskosten	342	574	354	360	366	372
Overige personele kosten	240	142	248	252	257	261
Personeel niet in loondienst	3.861	2.380	2.268	2.018	2.064	2.111
Detacheringsinkomsten	107-	-	-	-	-	-
Totaal Personele kosten	20.544	21.447	21.500	21.725	22.222	22.728
Afschrijvingen						
Afschrijvingen	69	235	254	227	154	166
Totaal Afschrijvingen	69	235	254	227	154	166
Huisvesting en organisatiekosten						
Huisvesting en facilitaire kosten	31	199	202	206	209	214
Tractie	49	81	82	84	85	87
Automatisering	4	124	-	-	-	-
Totaal Huisvesting en organisatiekosten	84	404	284	290	294	301
Kosten primaire werkzaamheden verricht door derden						
Laboratoriumkosten	1.431	600	1.480	1.505	1.531	1.557
Milieumetingen	524	506	523	532	541	550
SSIB	-	-	-	-	-	-
Luchtqualiteitsmetingen/ E-noses	-	78	-	-	-	-
Overige kosten	-	-	-	-	-	-
Totaal kosten primaire werkzaamheden verricht door derden	1.956	1.184	2.002	2.037	2.072	2.107
Algemene kosten						
Implementatie Omgevingswet i.s.m. deelnemers	-	-	-	400	400	400
Totaal Algemene kosten	-	-	-	400	400	400
Totaal lasten	22.653	23.270	24.040	24.679	25.142	25.703

Het overzicht van de lasten Bedrijfsvoering is als volgt:

	Lasten bedragen x € 1.000			Meerjarenraming		
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	2022	2023	2024
Bedrijfsvoering						
Personele kosten						
Lonen & salarissen	3.545	4.721	5.331	5.464	5.589	5.718
Reiskosten	234	-	242	246	251	255
Overige personele kosten	676	837	949	965	981	998
Personeel niet in loondienst	1.784	-	-	-	-	-
Detacheringsinkomsten	-	-	-	-	-	-
Totaal Personele kosten	6.239	5.558	6.522	6.675	6.821	6.971
Afschrijvingen						
Afschrijvingen	76	-	-	-	-	-
Totaal Afschrijvingen	76	-	-	-	-	-
Huisvesting en organisatiekosten						
Huisvesting en facilitaire kosten	905	1.034	1.053	1.071	1.089	1.107
Algemeen beheer	490	489	498	506	515	524
Automatisering	2.824	2.266	2.633	2.678	2.723	2.769
Totaal Huisvesting en organisatiekosten	4.219	3.789	4.184	4.255	4.327	4.400
Algemene kosten						
Huis op Orde	-	-	-	-	-	-
Uitbetalen resultaat	-	-	-	-	-	-
Databeheer	-	-	-	-	-	-
Totaal Algemene kosten	-	-	-	-	-	-
Totaal lasten Bedrijfsvoering	10.534	9.347	10.706	10.930	11.148	11.371
Overig						
Rentekosten	-	-	-	-	-	-
Afwikkeling VVGB	134	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	150	150	150	150	150
Vennootschapsbelasting	6	-	5	5	5	5
Overige kosten	42	-	-	-	-	-
Subtotaal Overig	182	150	155	155	155	155
Totaal lasten Overig	182	150	155	155	155	155
Totaal lasten	33.368	32.767	34.901	35.765	36.446	37.229

Op grond van het BBV wordt inzicht verschaft in de structurele en incidentele baten en lasten voor de OMWB. In het volgende overzicht wordt dit weergegeven (bedragen x € 1.000):

	2021		2022		2023		2024	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Structureel	34.901	34.701	35.777	35.765	36.556	36.446	37.354	37.229
Incidenteel	-	200	-	-	-	-	-	-

4.

Toelichting op de Begroting 2021

4.1 Toelichting op de baten

De baten van de OMWB bestaan voor het grootste deel uit bijdragen van onze deelnemers voor diensten en producten die zij afnemen. De baten zijn gebaseerd op de omvang van de werkprogramma's 2020. Daarbij zien we een aanzienlijke toename van het aantal verzoektaken de laatste jaren. In bijlage 1 zijn de bijdragen voor 2021 gespecificeerd per deelnemer weergegeven.

Vaststellen tarieven

Op basis van de exploitatiebegroting zijn de gemiddelde kosten per tariefgroep en de uurtarieven te berekenen. Deze tarieven zijn in bijlage 4 weergegeven. In de Begroting 2021 is bij de baten rekening gehouden met een stijging van 2,68% (dit is een gewogen percentage gebaseerd op de stijging van de loonkosten 2,9% en de materiële budgetten van 1,8%). Deze 2,68% is doorberekend in de uurtarieven. Het gemiddelde tarief voor 2021 bedraagt afgerond € 94,70 (tarief 2020 € 92,20).

4.2 Toelichting op de lasten

Voor de Begroting 2021 worden de ramingen van de kosten vergeleken met die van 2020. Het gaat hierbij om wijzigingen die van structurele aard zijn. Waar nodig zijn de verschillen nader toegelicht, eerst voor primair proces en vervolgens voor bedrijfsvoering.

Personele kosten Bedragen x € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021
Primair proces		
Personele kosten		
Salarissen	18.351	18.630
Reiskosten	574	354
Overige personele kosten	142	248
Inhuurbudgetten	2.380	2.268
Detacheringsinkomsten	-	-
Subtotaal Personele kosten	21.447	21.500

De stijging in de salariskosten van € 279.000 kan als volgt worden gespecificeerd:

- Voor de indexering is rekening gehouden met 2,9% voor 2021 (2020: 3,5%).

De reiskosten:

- In de Begroting 2020 zijn de reiskosten voor de hele organisatie onder het primair proces begroot. In 2021 zijn deze kosten verdeeld over primair proces en bedrijfsvoering.
- Voor wat betreft het budget zijn geen bijzonderheden te vermelden (index 1,8%).

De overige personeelslasten:

- Evenals de reiskosten, is in de Begroting 2020 de overige personeelskosten voor de hele organisatie onder het primair proces begroot. In 2021 zijn deze kosten verdeeld over primair proces en bedrijfsvoering.

De inhuurbudgetten:

- De formatie is gebaseerd op 228 FTE. Het werkaanbod is circa 27.000 uur hoger dan met de formatie bewerkstelligd kan worden, dit betreft circa 20 FTE. Aanvullend wordt een deel van de formatie ingevuld door inhuur als gevolg van de krapte op de arbeidsmarkt. In totaal is € 2.268.000 aan inhuurbudget opgenomen.

Afschrijvingen Bedragen x € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021
Afschrijvingen		
Afschrijvingen	235	254
Subtotaal Afschrijvingen	235	254

Afschrijvingen:

- Meerjarig zijn de afschrijvingen in beeld gebracht bij het meerjareninvesteringprogramma.

Huisvesting en organisatie Bedragen x € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021
Huisvesting en organisatie		
Huisvesting en facilitaire kosten	199	202
Tractie	81	82
Automatisering	124	-
Subtotaal Huisvesting en organisatie	404	284

De kosten van huisvesting en organisatie:

- Indexering van 1,8%;
- Voor de toelichting van automatiseringskosten, zie pagina 33.

Kosten primaire werkzaamheden verricht door derden Bedragen x € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021
Overige kosten		
Laboratoriumkosten	600	1.480
Milieumetingen	506	523
SSIB	-	-
Luchtkwaliteitsmetingen/ E-noses	78	-
Subtotaal Kosten primaire werkzaamheden verricht door derden	1.184	2.002

De kosten primaire werkzaamheden verricht door derden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

- Indexering van 1,8%;
- De laboratoriumkosten zijn aanzienlijk hoger voor 2021 dan die voor 2020. Dit heeft te maken met enerzijds de gestegen laboratoriumkosten sec, anderzijds en vooral door het substantieel aantal toegenomen verzoeken voor laboratoriumonderzoeken. Overigens zijn deze kosten voor de OMWB budgettair neutraal, omdat tegenover de uitgaven inkomsten staan, via doorbelasting aan de opdrachtgevers die het onderzoek vragen. In het geraamde budget zijn overigens ook de kosten opgenomen voor luchtkwaliteitsmetingen en E noses.

Lasten Bedragen x € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021
Bedrijfsvoering		
Personele kosten		
Lonen & salarissen	4.721	5.331
Reiskosten	-	242
Overige personele kosten	837	949
Personeel niet in loondienst	-	-
Detacheringsinkomsten	-	-
Subtotaal Personele kosten	5.558	6.522
Afschrijvingen		
Afschrijvingen	-	-
Subtotaal Afschrijvingen	-	-
Huisvesting en organisatie		
Huisvesting en facilitaire kosten	1.034	1.053
Algemeen beheer	489	498
Automatisering	2.266	2.633
Subtotaal Huisvesting en organisatie	3.789	4.184
Algemene kosten		
Huis op Orde	-	-
Uitbetalen resultaat	-	-
Databeheer	-	-
Subtotaal Algemene kosten	-	-
Totaal lasten Bedrijfsvoering	9.347	10.706

De kosten van Bedrijfsvoering worden afzonderlijk in de Begroting verantwoord.

Deze stijging in de salariskosten van bruto € 610.000 wordt veroorzaakt door het splitsen van enkele teams uit een oogpunt van stuurbaar- en beheersbaarheid. Als gevolg hiervan stijgt het aantal leidinggevenden met 2. Daarnaast stijgt het aantal ondersteunende functies, beperkt overigens, om de continuïteit en stabiliteit in de primaire werkprocessen te waarborgen. De organisatorische kwetsbaarheden waarvan thans sprake is worden hierdoor weggenomen. Ter toelichting: de organisatie-bezetting was op onderdelen nog gebaseerd op circa 308.000 declarabele uren, terwijl we al 3 jaar te maken hebben met de realiteit van tenminste 330.000 declarabele uren.

Daarnaast kan het volgende nog worden opgemerkt; twee FTE's zijn van tijdelijke aard, in verband met het implementeren van de totale digitale vernieuwing van het VTH systeem. De inzet is deze beide functies m.i.v. 2023 weer te laten vervallen. Bovendien is een deel van de kosten declarabel.

De stijging in de automatiseringskosten wordt o.a. verklaard door de indexering op de materiële budgetten van 1,8%. Aanvullend vindt de voorbereiding op de wisseling van netwerkbeheerder plaats en de transitie naar Cloud-strategie.

De materiële kosten zijn geïndexeerd met 1,8%.

Overig Bedragen x € 1.000	Begroting 2020	Begroting 2021
Rentekosten	-	-
Afwikkeling VVGB	-	-
Onvoorzien	150	150
Vennootschapsbelasting	-	5
Subtotaal Overig	150	155

Totaal lasten Overig	150	155
-----------------------------	------------	------------

Totaal lasten	32.767	34.901
----------------------	---------------	---------------

Onvoorzien

Voor de verplichte post onvoorzien is vanuit het Dagelijks Bestuur in de Begroting een bedrag opgenomen van € 150.000. Dit bedrag is ongewijzigd ten opzichte van 2020 en wordt toereikend geacht.

4.3 (Vervangings-)investeringen 2021

In 2021 zal een aantal bedrijfsmiddelen opnieuw aangeschaft of vervangen moeten worden. Het uitgangspunt is dat het Algemeen Bestuur met het vaststellen van de Begroting 2021 goedkeuring verleent aan het onderstaande overzicht (vervangings-)investeringen.

Alleen investeringen groter dan € 10.000 worden geactiveerd. Vervangingen of aanschaffingen onder deze grens verantwoordt we in de exploitatie. Met het vaststellen van de Begroting worden ook de vermelde afschrijvings-termijnen voor investeringen vastgesteld. De afschrijvingen vinden plaats na ingebruikname het jaar volgend op de investering.

Investeringen Bedragen x € 1.000	2020	2021	2022	2023	2024
Huisvesting	100	-	50	100	-
Communicatiemiddelen	-	-	200	-	-
Wagenpark	305	-	-	150	-
Technische apparatuur	75	-	-	75	-
Totaal	480	-	250	325	-

Bij vervanging van activa wordt nut en noodzaak afgewogen. Niet altijd kan vervanging plaatsvinden tegen de geraamde aanschafwaarden, wat betekent dat de werkelijke lasten afwijken van de in bovenstaande tabel opgenomen jaarlasten. Substantiële afwijkingen melden we in de bestuursrapportages.

Afschrijvingstermijnen

Bij investeringen worden de volgende afschrijvingstermijnen gehanteerd:

Tabel met de gehanteerde afschrijvingstermijnen	Jaren
Automatisering	5
Huisvesting	10
Communicatiemiddelen	3
Vervoersmiddelen	7
Technische apparatuur	15

4.4 Toelichting op de meerjarenraming

Algemeen

Naast de Begroting 2021 is een meerjarenraming tot en met 2024 opgenomen. Ook bevat de Begroting - op basis van het BBV - een geprognosticeerde begin- en eindbalans en een raming van de financiële gevolgen, waaronder de baten en de lasten van het bestaande en het nieuwe beleid.

De meerjarenraming is opgenomen in de overzichten in hoofdstuk 3. De meerjarenraming is opgesteld op basis van de cijfers 2021. Er heeft voor volgende jaren indexering plaatsgevonden. Het meerjarig ingroeimodel MWB-norm voor de inrichting gebonden taken is bijgesteld voor de toegroei naar het professioneel aanvaardbaar uitvoeringsniveau.

Geprognosticeerde begin- en eindbalans

Hierna is de geprognosticeerde begin- en eindbalans weergegeven voor zowel het begrotingsjaar als de meerjarenraming.

Alle bedragen * € 1.000	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Immateriële vaste activa	-	-	-	-
Materiële vaste activa	721	745	915	749
Financiële vaste activa	-	-	-	-
Totaal vaste activa	721	745	915	749
Openbare lichamen	-	-	-	-
Uitzettingen rijkschatkist	1.519	1.519	1.519	1.519
Overige vorderingen	-	-	-	-
Uitzettingen met looptijd < 1 jr	1.519	1.519	1.519	1.519
Liquide middelen (banksaldo)	250	250	250	250
Overige overlopende activa	3.309	3.284	3.486	3.797
TOTAAL ACTIVA	5.800	5.798	6.170	6.315

Passiva alle bedragen * € 1.000	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Algemene reserve	1.546	1.546	1.558	1.668
Bestemmingsreserve huisvesting	-	-	-	-
Bestemmingsreserve meetstations	297	297	297	297
Resultaat boekjaar vóór bestemming	-	12	110	125
Eigen vermogen	1.843	1.855	1.965	2.090
Vorzieningen	-	-	-	-
Vaste schulden	-	-	-	-
Vlottende schulden < 1 jaar	1.371	1.371	1.371	1.371
Overlopende passiva	2.586	2.571	2.833	2.854
TOTAAL PASSIVA	5.800	5.798	6.170	6.315

B

Bijlagen

Bijlage 1. Specificatie bijdrage per deelnemer 2021

Toelichting op de deelnemersbijdrage 2021 (gebaseerd op de MWB-norm):

Begroting Meerjarig				
Gemeente	P1	P2	P3	totaal
Alphen-Chaam	307.013	52.943	35.561	395.517
Altena	509.539	67.235	67.272	644.046
Baarle-Nassau	312.774	44.583	31.118	388.476
Bergen op Zoom	756.783	730.188	48.283	1.535.254
Breda	1.509.352	395.246	115.613	2.020.211
Dongen	242.967	62.480	29.267	334.713
Drimmelen	400.269	141.719	45.014	587.001
Etten-leur	300.474	62.869	43.120	406.464
Geertruidenberg	277.215	135.016	29.834	442.064
Gilze en Rijen	280.360	63.920	40.722	385.002
Goirle	167.701	69.320	21.045	258.066
Halderberge	408.146	160.309	47.418	615.873
Heusden	308.140	118.909	35.311	462.359
Hilvarenbeek	474.485	146.129	39.971	660.585
Loon op Zand	254.207	72.348	36.161	362.716
Moerdijk	979.663	661.385	64.240	1.705.288
Oisterwijk	333.285	173.318	47.232	553.834
Oosterhout	687.150	244.456	69.440	1.001.047
Roosendaal	780.156	349.724	76.957	1.206.837
Rucphen	216.791	39.149	31.248	287.188
Steenbergen	394.271	113.293	45.065	552.629
Tilburg	1.751.303	869.489	126.227	2.747.019
Waalwijk	503.132	183.797	47.808	734.737
Woensdrecht	225.382	82.231	26.099	333.713
Zundert	351.291	91.207	59.155	501.653
Totaal gemeenten	12.731.850	5.106.264	1.259.179	19.097.293
Provincie	7.756.526	4.555.420	586.703	12.898.649
Totaal bijdrage 2021	20.488.376	9.686.684	1.845.882	32.020.942

Algemene toelichtingen bijlage 1:

- De bedragen voor programma 1 zijn conform de MWB-norm, zoals die uitgewerkt en opgenomen is in de bestuurlijk goedgekeurde werkplannen voor 2020;
- Voor enkele gemeenten geldt een toegroeimodel voor de MWB-norm. Dit is verwerkt in de meerjarenbegroting in programma 1;
- De bedragen voor programma 3 betreffen de bijdragen van de deelnemers inclusief SSIB (in totaliteit € 335.000). De uitvoering van SSIB vindt plaats door de ODBN. De OMWB betaalt derhalve deze vaste bijdrage door aan de collega omgevingsdienst;
- De definitieve invulling van deze bijdragen per deelnemer vindt plaats aan de hand van de bestuurlijk vast te stellen werkprogramma's. Bij de eerste bestuursrapportage 2021 wordt dit financieel vertaald en vastgelegd middels een begrotingswijziging als daar aanleiding toe is.

De bijdrage per deelnemer, inclusief ingroeimodel MWB-norm, ziet er meerjarig als volgt uit:

Begroting Meerjarig				
Gemeente	2021	2022	2023	2024
Alphen-Chaam	395.517	412.828	421.827	431.023
Altena	644.046	688.727	703.741	719.083
Baarle-Nassau	388.476	397.566	406.233	415.089
Bergen op Zoom	1.535.254	1.571.179	1.605.431	1.640.429
Breda	2.020.211	2.067.484	2.112.555	2.158.609
Dongen	334.713	342.546	350.013	357.643
Drimmelen	587.001	600.737	613.833	627.215
Etten-leur	406.464	415.975	425.043	434.309
Geertruidenberg	442.064	452.409	462.271	472.349
Gilze en Rijen	385.002	394.011	402.601	411.377
Goirle	258.066	264.105	269.862	275.745
Halderberge	615.873	630.926	644.680	658.734
Heusden	462.359	473.178	483.493	494.034
Hilvarenbeek	660.585	676.043	690.781	705.840
Loon op Zand	362.716	371.204	379.296	387.565
Moerdijk	1.705.288	1.745.192	1.783.237	1.822.111
Oisterwijk	553.834	566.794	579.150	591.776
Oosterhout	1.001.047	1.024.471	1.046.805	1.069.625
Roosendaal	1.206.837	1.235.077	1.262.002	1.289.513
Rucphen	287.188	304.474	311.111	317.893
Steenbergen	552.629	565.561	577.890	590.488
Tilburg	2.747.019	2.811.299	2.872.585	2.935.207
Waalwijk	734.737	751.930	768.322	785.071
Woensdrecht	333.713	341.521	348.967	356.574
Zundert	501.653	523.334	534.742	546.400
Totaal gemeenten	19.097.293	19.602.983	20.030.329	20.466.990
Provincie	12.898.649	13.200.478	13.488.248	13.782.292
Totaal bijdrage 2021	32.020.942	32.829.046	33.544.719	34.275.994

De totale bijdrage zoals hierboven is opgenomen is exclusief programma 4. De basis van deze bijdrage betreft het werkprogramma 2020 inclusief SSIB, welke naar de jaren 2021 t/m 2024 is geïndexeerd.

Bijlage 2. Verloop reserves

Het verwachte verloop van de reserves is als volgt:

Staat van reserves 2021 - 2024 alle bedragen * € 1.000	Algemene reserve	Reserve huisvesting	Reserve Meetstations
Stand per 1-1-2021	1.546	-	297
Mutatie 2021	-	-	-
Stand per 1-1-2022	1.546	-	297
Mutatie 2022	12	-	-
Stand per 1-1-2023	1.558	-	297
Mutatie 2023	110	-	-
Stand per 1-1-2024	1.668	-	297
Mutatie 2024	125	-	-
Stand per 1-1-2025	1.793	-	297

Algemene reserve

De stand van de Algemene Reserve bedraagt naar verwachting per 1-1-2021
€ 1.546.000.

Reserve Meetstations

De stand van de reserve meetstations bedraagt naar verwachting per 1-1-2021
€ 297.000.

Bijlage 3. Overzicht van geraamde baten en lasten per taakveld

Baten en lasten per taakveld alle bedragen * € 1.000		Baten	Lasten
0.	Bestuur en ondersteuning	-	-
0.4	Bedrijfsvoering	-	10.706
0.5	Treasury	-	-
0.8	Overige baten en lasten	-	150
0.9	Vennootschapsbelasting	-	5
0.10	Mutaties reserves	-	-
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-
7.	Volksgesondheid en milieu	-	-
7.4	Milieubeheer	34.901	24.040
Saldo van baten en lasten op taakvelden		34.901	34.901

Bijlage 4. Tarieven

	Begroting 2021 uurtarief	Begroting 2020 uurtarief
Milieu		
MBO	€ 77,25	€ 75,20
HBO	€ 95,20	€ 92,70
HBO+	€ 113,20	€ 110,25
Specialisten	€ 113,20	€ 110,25
Klachten	€ 95,20	€ 92,70
Klachten buiten kantoortijd	€ 129,15	€ 125,75
BOA	€ 54,95	€ 53,50
BOA buiten kantoortijd	€ 73,05	€ 71,10

Overig Wabo

Bouwmedewerker (MBO)	€ 73,05	€ 71,10
Bouwmedewerker (HBO)	€ 84,75	€ 82,50
Bouwmedewerker (Specialist)	€ 98,40	€ 95,80

Milieu

MBO buiten kantoortijd	€ 98,40	€ 95,80
HBO buiten kantoortijd	€ 124,80	€ 121,50
HBO+ buiten kantoortijd	€ 147,05	€ 143,20
Specialisten buiten kantoortijd	€ 147,05	€ 143,20

Overig Wabo

Bouwmedewerker (MBO) buiten kantoortijd	€ 93,10	€ 90,65
Bouwmedewerker (HBO) buiten kantoortijd	€ 108,95	€ 106,10
Bouwmedewerker (Specialist) buiten kantoortijd	€ 128,00	€ 124,65

Tarieven buiten kantoortijd. Als kantoortijden worden aangehouden de maandagen tot en met de vrijdagen van 7.00 tot 22.00 uur. Alle overige tijdstippen zijn buiten kantoortijd. We hanteren een opslagpercentage van 30% op de tarieven voor werkzaamheden buiten kantoortijd.

Lijst van veel gebruikte afkortingen en termen binnen de OMWB:

3D	3-Directeuren Overleg
AB	Algemeen Bestuur
AM	Accountmanagement
AO	Ambtelijk Overleg
ATO	Afdelingsteam Overleg
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BOR	Besluit Omgevingsrecht
BPO	Brabants Programma Omgevingsveiligheid
BRZO	Bedrijf Risico Zware Ongevallen
Burap	Bestuursrapportage
BV	Bedrijfsvoering
CT	Collectieve Taken
DB	Dagelijks Bestuur
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
FAG	Financiële Adviesgroep
GO	Georganiseerd Overleg
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GUK	Gemeenschappelijk Uitvoeringskader
HoO	Huis op Orde
IB	Inrichtingenbestand
IOV	Impuls Omgevingsveiligheid
IPO	Interprovinciaal provinciaal overleg
ITV	Intensieve Veehouderij
LPF	Level Playing Field
Marap	Maandrapportage
MD	Management Development
MT	Management Team
MWB-norm	Midden- en West-Brabant Norm
NIG	Niet Inrichtingsgebonden Taken
ODBN	Omgevingsdienst Brabant Noord
OD	Omgevingsdienst
ODZOB	Omgevingsdienst Zuid-Oost Brabant
OR	Ondernemingsraad
OW	Omgevingswet

P&C	Planning & Control
P1	Wettelijke basistaken
P2	Verzoektaken
P3	Collectieve Taken
P4	Buiten Werkprogramma
PNB	Provincie Noord-Brabant
ROK	Regionaal Operationeelkader
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
RUN	Regionaal Uitvoeringsniveau
SBK	Sociaal Beleidskader
SSiB	Samen Sterk in Brabant
T&H	Toezicht & Handhaving
T1 (ect.)	Termijnrapportages
TB	Technisch Beraad
TM	Teammanagers
VTH	Vergunningverlening Toezicht & Handhaving
VVGB	Verklaring van geen Bedenkingen
VV	Vergunningverlening
Wgr	Wet Gemeenschappelijk Regeling
WNT	Wet Normering Topinkomens
WP	Werkprogramma



Postbus 75

5000 AB Tilburg

013 206 01 00

info@omwb.nl

www.omwb.nl



	Zienswijzen	Deelnemer	Reactie DB
1	Bij de invulling van het werkprogramma dient rekening te worden gehouden met een afbouw van € 75.000,- op de MWB-norm in Programma 1.	Breda	Akkoord. Dit wordt verwerkt in het werkprogramma 2021.
2	Aanvullend wordt de OMWB gevraagd de bijdrage van Breda met € 25.000 te verlagen ten opzichte van 2020, <u>zonder</u> dat dit gevolgen heeft voor de dienstverlening. In de kadernota en ontwerpbegroting is daarop onjuist ingegaan door voor Breda Programma 2 met € 25.000 te verlagen. Dit heeft wel gevolgen voor de dienstverlening. Het gaat hier juist om efficiëntieverbeteringen. De OMWB moet actief zoeken naar efficiëntiemaatregelen met een kostenbesparend effect. Deze maatregelen moeten gebaseerd zijn op een reële onderbouwing en inzichtelijk worden gemaakt.	Breda	Het DB heeft de directie opdracht gegeven om in 2020 een onderzoek in te stellen naar mogelijkheden voor kostenreductie in combinatie met efficiëntieverbeteringen. En daarover in het voorjaar van 2021 aan het bestuur te rapporteren. Dit sluit dus aan bij de wens van de gemeente Breda. Na bestuurlijk overleg in 2021 zullen de resultaten van het onderzoek verwerkt worden in de begroting 2022/2023.
3	In de begroting 2021 zijn niet de juiste indexeringen toegepast zoals die zijn opgenomen in de septembercirculaire gemeentefonds 2019. De OMWB hanteert 2,9% en 1,8% voor respectievelijk lonen en prijzen. De juiste percentages in genoemde circulaire zijn resp. 2,6% (prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers) en 1,7% (prijs bruto binnenlands product), deze waren in de financiële richtlijnen ook zo aangegeven.	Moerdijk Waalwijk Etten-leur Rucphen Oosterhout Drimmelen Zundert Halderberge Altena Roosendaal Geertruidenberg	De gemeenten en de OMWB hanteren dezelfde september -circulaire, die van het ministerie van BZK. De OMWB hanteert op basis van die circulaire de criteria: loonvoet sector overheid en prijs netto materiële overheidsconsumptie. Wanneer de deelnemers de voorkeur geven aan door hen genoemde criteria zijn wij bereid na overleg met het financieel panel dit desgewenst te doen voor 2022. (Overigens om het beeld in relatie tot het effect te bepalen: het verschil tussen 1.8% en 1.7% is 6.000 euro op de totale begroting).
4	In de begroting 2021 is niet (goed) te herleiden welke nieuwe beleidsontwikkelingen op welke wijze financieel zijn vertaald in de ramingen in de begroting. Volgens de overgenomen financiële richtlijn dient de begroting te worden opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Als voorbeeld kan gewezen worden op de in de conceptbegroting 2021 extra opgenomen € 200.000 in verband met de aanbesteding van de ICT-architectuur. Daarna zal dit bedrag in 2022 en later verder ingezet worden op data-ontwikkeling voortvloeiend uit de Omgevingswet. Dit laatste merken wij aan als een vorm van nieuw beleid waarover het Algemeen Bestuur (nog) geen besluit heeft genomen.	Moerdijk Waalwijk Etten-Leur Rucphen Oosterhout Drimmelen Zundert Halderberge Altena Roosendaal Geertruidenberg	In de begroting 2021 zijn geen specifieke geldmiddelen opgenomen voor de Omgevingswet en bodem & ondergrond. Het uitstel van wetgeving (van 2021 naar 2022) heeft derhalve geen financiële gevolgen voor de begroting 2021 voor de OMWB. In de begroting 2022 zullen wij eventuele financiële gevolgen in verband met het inwerkingtreden van de Omgevingswet opnemen. De aansluiting op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) is overigens geen keuze, maar een verplichting, voor zowel provincie en gemeenten als OMWB. Het opgenomen bedrag van 200.000 euro voor ICT in de begroting 2021 is eenmalig; dit heeft te maken dat de OMWB het voornemen heeft vanaf 2022 te gaan

			werken in de cloud; in 2021 is er sprake van een noodzakelijke transitie. In de cloud (gaan) werken heeft zowel inhoudelijke als financiële voordelen voor de dienst. In de begroting 2022 zullen we dat zichtbaar maken.
5	De risico-inventarisatie die is opgenomen in de paragraaf Weerstandsvormogen en risicobeheersing is niet realistisch. De risico's m.b.t. de inhuur van personeel en de invoering van de Omgevingswet zijn erg ruim ingeschat, terwijl risico's verbonden aan de invoering van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) en aan de overdracht van de bodemtaken van de provincie naar de gemeenten (beide met ingang van 2021) niet zijn meegenomen. De risico-inschatting die de OMWB voor de Omgevingswet heeft gemaakt wijkt bovendien behoorlijk af van de gemaakte inschatting door de 2 andere Brabantse omgevingsdiensten.	Moerdijk Waalwijk Etten-Leur Rucphen Oosterhout Drimmelen Zundert Halderberge Roosendaal Geertruidenberg	Door het besluit van de minister van BZK om de invoering van de Omgevingswet van 2021 naar 2022 te verplaatsen is de reactie van de gemeenten terzake niet meer aan de orde nu. De risico-inventarisatie in de begroting van de OMWB is hierop dan ook aangepast (geen risico meer opgenomen voor 2021). Ditzelfde geldt ook voor de Wkb en de overdracht van taken bodem, die beide eveneens eerst per 2022 worden ingevoerd. Met andere woorden, in materiële zin zijn gemeenten en OMWB het voor 2021 met elkaar eens.
6	In de begroting 2021 zijn wederom geen beleidsindicatoren opgenomen. In de zienswijze op de begroting 2020 was aan de OMWB verzocht om vanaf begrotingsjaar 2021 in overleg met de deelnemers een aantal beleidsindicatoren op te nemen. Het uit te voeren beleid is inderdaad aan de raden om te bepalen maar is in grote lijnen gelijk voor de deelnemers. De omgevingsdienst beschikt als organisatie over de noodzakelijke kennis op het gebied van milieu. De begroting is daarom bij uitstek het instrument om hier beleids- en prestatie-indicatoren in op te nemen en kan de raad deze via de jaarrekening monitoren, en haar kaderstellende en controlerende rol beter invullen.	Moerdijk Waalwijk Rucphen Oosterhout Drimmelen Zundert Halderberge Roosendaal	We onderschrijven met de gemeenten dat indicatoren voor beleid en uitvoering belangrijk zijn. Ook en vooral dat dit een samenspel moet zijn tussen de deelnemers en de dienst. De OMWB is graag bereid om de deelnemers de beschikbare kennis en data voor het bepalen van indicatoren aan te reiken. Overigens, in de jaarlijkse werkplannen, die door de deelnemers worden goedgekeurd, zijn reeds een behoorlijk aantal indicatoren opgenomen. Dit geldt in het bijzonder voor toezicht. Voor vergunningverlening zullen wij in overleg met de deelnemers in 2021 een aantal indicatoren gezamenlijk opstellen.
7	Door een aantal deelnemers is in de richtlijnen aangedrongen op bezuinigingen in de begroting 2021 en verder. De OMWB heeft aangegeven deze via de werkprogramma's te willen realiseren. De uitdrukkelijke wens is echter om daadwerkelijk tot kostenbesparingen te komen, zodat dezelfde dienstverlening kan worden geleverd tegen een lagere bijdrage, bijvoorbeeld via efficiency verbeterende maatregelen. <i>De onderstaande zienswijze wordt soms apart en soms als onderdeel van bovenstaande zienswijze opgenomen:</i>	Waalwijk Rucphen Drimmelen Zundert Moerdijk Oosterhout Halderberge Altena Geertruidenberg	Zie ook punt 2 hierboven, de reactie mbt Breda. Er is reeds door het DB opdracht gegeven voor onderzoek naar kostenbesparing/efficiencyverbetering. De OMWB houdt structureel geen geld over en er zit geen lucht in de begroting, zoals wordt verondersteld. Door een sobere en doelmatige uitvoering van taken is het gelukt de laatste jaren af te sluiten met een positief saldo, dat voor een belangrijk deel terug is gegeven aan de deelnemers. De OMWB werkt niet op basis van een economisch verdienmodel, maar hanteert dezelfde principes als de deelnemers mbt begroten en verantwoorden.

	De OMWB houdt structureel geld over en blijft, zonder nieuw beleid haar begroting elk jaar opplussen terwijl er structurele ruimte in de begroting zit. Daarnaast worden de risico's te hoog ingeschat (zie zienswijze 3) daarmee is de reservepositie te hoog.	Zundert Roosendaal	De reservepositie van de dienst is conform het in 2019 genomen bestuurlijk besluit (AB); 5% is de gemiddelde norm, dat is een bedrag van 1.7 miljoen euro; de stand in de reserve is thans ruim 1.5 miljoen euro. Op basis van het BBV is het risicoprofiel van de OMWB 'voldoende'.
8	Geertruidenberg merkt op dat in de ontwerpbegroting wordt gezegd dat de uitwerking van een aantal beleidsontwikkelingen per deelnemer zullen plaatsvinden via de werkprogramma's die aan het eind van het jaar worden vastgesteld. Geertruidenberg merkt voor het eigen werkprogramma op dat met name de behandeling van vergunningaanvragen en meldingen in 2018 en 2019 fors hoger is uitgevallen dan begroot. Omdat nog niet duidelijk is of dit een trend is waarmee wij voortaan structureel rekening moeten houden of dat economische ontwikkelingen tot een tijdelijke piek hebben geleid, vinden wij het te prematuur de ten opzichte van 2019 sterk verhoogde gemeentelijke bijdrage structureel in de (meerjaren) begroting op te nemen. Wij vragen u dan ook de deelnemersbijdrage van Geertruidenberg aan te passen tot het niveau van de begroting 2020 waarbij wij nieuwe ontwikkelingen in het werkprogramma verder uitwerken	Geertruidenberg	Er wordt begroot op basis van realistische cijfers, feiten en omstandigheden. Het aantal vergunningen en meldingen zijn voor de gemeente en dienst exogene factoren, die niet of nauwelijks zijn te beïnvloeden. De ervaring heeft geleerd dat realistisch begroten financiële problemen in de loop van het jaar voorkomt, voor zowel gemeente als dienst. De dienst spreekt hierover jaarlijks met de gemeente op basis van onderbouwde (ervarings)cijfers en feiten. Door nu helderheid te geven over wat als realistisch moet worden beschouwd voor 2021 zijn wij zowel transparant als voor alle partijen eerlijk en duidelijk. Overigens kan via de werkplannen 2021 wanneer daartoe aanleiding is over dit punt nog nader beraadslaagd en besloten worden.
9	U geeft geen invulling aan onze richtlijn nummer 8: "Consequenties in beeld te brengen van het verlagen van de begroting van de gemeenschappelijke regeling (ten opzichte van de begroting GR 2020) met 5, 10 en 15% voor de dienstverlening en de bijdrage aan de maatschappelijke effecten zoals opgenomen in onze gemeentelijke begroting". De OMWB heeft aangegeven deze via de werkprogramma's te willen realiseren. De uitdrukkelijke wens is echter om daadwerkelijk tot kostenbesparingen te komen, zodat dezelfde dienstverlening kan worden geleverd tegen een lagere bijdrage, bijvoorbeeld door verhoging van de efficiency. De OMWB houdt structureel geld over. De OMWB blijft, zonder nieuw beleid haar begroting elk jaar opplussen terwijl er structurele ruimte in de begroting zit. Daarnaast worden de risico's te hoog ingeschat, is de reservepositie te hoog en is een forse post onvoorzien opgenomen. De verantwoording van het programma collectieve taken blijft oppervlakkig. Wij verzoeken u nadrukkelijk om dit jaar een onderzoek uit te voeren naar besparingsmogelijkheden en die dit jaar met een begrotingswijziging door te voeren.	Etten-Leur	Het DB heeft besloten in 2020 een onderzoek in te stellen naar de mogelijkheden voor kostenbesparing in combinatie met efficiencyvoordelen. Dat is een andere route dan deze gemeente voorstelt. Overigens maakt een aantal aspecten die de gemeente noemt onderdeel uit van het onderzoek. Overigens, laat ons in het oog houden dat de OMWB reeds vrij ver ontwikkeld is in efficiency. Ten opzichte van de andere OD's behoort de OMWB bepaald niet tot de kopgroep als het gaat om de tarieven. Dit zegt ook iets over de sobere en doelmatige taakuitoefening door de OMWB. De post onvoorzien is 150.000 euro, dit in relatie tot een totale omzet van afgerond 34 miljoen voor 2021. Dat is nog geen 0.5% van de begroting. Overigens: niet de directie maar het DB is bevoegd om te besluiten of van de post onvoorzien überhaupt gebruik moet c.q. mag worden gemaakt. Het programma collectieve taken wordt jaarlijks geëvalueerd door het AB; zowel inhoudelijk als

			financieel. Wij delen niet de opmerking van de gemeente dat de evaluatie oppervlakkig is. Verder verwijzen wij naar onze reactie op punt 7 hierboven.
10	Geef in de begroting aan hoe de omgevingsdienst in de komende periode uitvoering wil geven aan de wens van de raad om het principe "nieuwe werkzaamheden voor oud" toe te passen. Dit omdat de OMWB in haar reactie van 8 april 2020 op ambtelijke vragen aangeeft dit principe te onderschrijven.	Moerdijk Waalwijk Etten-Leur Rucphen Oosterhout Drimmelen Zundert Halderberge Roosendaal	Wanneer er sprake is van "nieuw voor oud" zal het DB dit bespreken met het AB. Voor 2021 is daarvan geen sprake.
11	De corona-crisis heeft invloed op nagenoeg alles en iedereen. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2021 is nog niet (volledig) te overzien wat de beleidsmatige en financiële consequenties voor de verbonden partij zijn. Indien, in de loop van 2020 of 2021, blijkt dat substantiële effecten zich voordoen, gaan wij ervan uit dat een begrotingswijziging aan de deelnemers wordt voorgelegd.	Moerdijk Waalwijk Etten-Leur Rucphen Oosterhout Drimmelen Zundert Halderberge Roosendaal	Wij zijn het eens met de gemeenten die dit punt naar voren brengen. Wij zullen dat doen wanneer het aan de orde is dan wel zal komen.
12	In de ontwerpbegroting 2021 is sprake van compensatie voor loon en prijsstijging. Gezien de onzekere financiële situatie en de verwachte bezuinigingsopgaven voor onze gemeente, hebben wij besloten geen ruimte te bieden voor loon en prijscompensatie en indexeringen.	Hilvarenbeek	De huidige lijn van het DB en AB is anders; het DB is er voorstander van de huidige lijn te continueren. Teneinde de dienst niet structureel in de financiële problemen te brengen, hetgeen uiteindelijk negatief neerslaat in iedere gemeentebegroting.
13	Gelet op de financiële situatie van de gemeente Hilvarenbeek dringen wij er bij op aan om actief te zoeken naar realistische efficiencymaatregelen met een kostenbesparend effect en kritisch te zijn op de kostenontwikkeling. De gemeente Hilvarenbeek moet bezuinigen op eigen begroting met gevolgen voor beleid als bedrijfsvoering. Wij verwachten van u invulling van deze bezuinigingsopgave vanaf 2022.	Hilvarenbeek	Zie de antwoorden op 2 en 7 hierboven.
14	Wij behouden ons daarnaast het recht voor om - indien daar aanleiding voor ontstaat in onze financiële situatie - te kunnen bezuinigen op de uitgaven van de Omgevingsdienst. Uiteraard met de gemaakte afspraken in het kader van de MWB- norm in	Hilvarenbeek	Dit is de juiste gang van zaken zoals die al vanaf 2019 geldt.

	ogenschouw genomen. De daadwerkelijke bijdrage zal via het werkplan 2021 worden bepaald.		
15	In de kadernota en ontwerpbegroting is niet ingegaan op het aandringen op bezuinigingen door diverse deelnemers. De OMWB moet actief zoeken naar efficiencymaatregelen met een kostenbesparend effect. Deze maatregelen moeten wel gebaseerd zijn op een reële onderbouwing.	Heusden Bergen op Zoom	Zie de antwoorden op onder meer de punten 2 en 7 hierboven. Met de gemeenten zijn wij van mening dat de maatregelen gebaseerd moeten zijn op reële onderbouwing.
16	Hoewel de stijging van de kosten op het totaal binnen de verwachte bandbreedte blijft, moet de OMWB kritisch zijn op kostenontwikkelingen. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om ICT-kosten, salariskosten en overige personeelskosten.	Heusden	Wij delen deze mening.
17	Geertruidenberg adviseert de OMWB om kritisch te zijn op kostenontwikkelingen. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om de volgende onderdelen: 1) ICT-kosten. In de conceptbegroting 2021 is € 200.000 extra opgenomen in verband met de aanbesteding van de ICT-architectuur. En de jaren erna zullen ICT-kosten naar verwachting niet dalen in verband met nazorg hierop en data-ontwikkeling voortvloeiend uit de Omgevingswet. 2) Salariskosten: De relatieve salariskostenstijging in het primaire proces (+1,5%) is lager dan de CAO stijging (3,5%). Salariskosten zijn herijkt op basis van uitgangspunten voor de CAO en de kosten per fte. Dit heeft geleid tot een neerwaartse bijstelling. Ook is er geschoven met 2 fte formatie richting bedrijfsvoering: voor data-ontwikkeling. De relatieve salariskostenstijging in het onderdeel overheadpersoneel (+12,9%) is relatief hoger dan de CAO-stijging. Naast een verschuiving van 2 fte's is hier sprake van extra formatie (4 fte). Dit betreft 2 extra leidinggevenden en 2 fte voor ontwikkelingen in de organisatie. De stijging van personeelskosten door extra leidinggevenden is gezien de opgave niet te accepteren; De overige personeelskosten stijgen van € 837.000 (2020) naar € 949.000. Naast de indexatie is extra budget opgenomen voor mobiliteitsgelden om de transitie van de organisatie te faciliteren. Dit als gevolg van huidige personeelstrajecten en door ontwikkelingen van de Omgevingswet en het daarmee samenhangende HRM-beleid.	Geertruidenberg	Het gaat voor 2021 om een incidenteel bedrag. Dit heeft te maken met de totale vernieuwing van de ICT infrastructuur. De huidige voorzieningen dateren nog van 2013 en zijn inmiddels ver over hun houdbaarheidsdatum heen. Om redenen van continuïteit en stabiliteit moet actief geïnvesteerd worden in de totale digitale huishouding. Het is met andere woorden onontkoombaar, zeven jaar na de oprichting van de dienst. In de begroting 2021 is een uitvoerige toelichting opgenomen over de ontwikkeling van bedrijfsvoering, dit in relatie tot de continuïteit van de primaire processen van VTH.

18	In de begroting moet inzichtelijk blijven wat de structurele deelnemersbijdrage conform de MWB-norm is en wat de incidentele bijdrage voor dat jaar is.	Heusden	Wij delen deze mening. Wij maken dit overigens niet alleen zichtbaar in de begroting maar ook in het jaarlijkse werkplan per deelnemer.
19	In de begroting is een post onvoorzien opgenomen van € 150.000,- Deze staat niet in verhouding met de omvang van de begroting, de beperkte risico's en de aanwezige reserves. Verzocht wordt deze post onvoorzien te minimaliseren.	Etten-Leur Roosendaal	Ten opzichte van een begroting van 34 miljoen euro is 150.000 euro nog niet eens 0.5% daarvan. En daarmee maximaal minimaal.
20	De deelnemersbijdrage voor Etten-Leur/Roosendaal te baseren op de MWB-norm. De definitie van de kop van Bijlage 1: Specificatie bijdrage per deelnemer 2021 is onjuist. "(gebaseerd op de MWB-norm)" moet zijn: "(gebaseerd op de vastgestelde werkprogramma's 2020 plus indexering.	Etten-Leur Roosendaal	Dit is juist.
21	Het bedrag voor het programma collectieve taken met 10 % te verminderen. Uit de jaarlijkse verantwoording van dit collectieve programma blijven de resultaten onduidelijk en ontbreekt nut en noodzaak van een deel van de activiteiten.	Etten-Leur	Deze inhoudelijke mening delen wij niet. De jaarlijkse evaluatie geeft een goed inzicht in zowel de inzet als de resultaten. Nut en noodzaak van de activiteiten in het programma zijn gebaseerd op (eerder) genomen bestuurlijke besluiten. Voor de goede orde: bijna 50% van het budget houdt verband met de Milieu Klachten Centrale. Deze collectieve voorziening bespaart de deelnemers een aanzienlijk bedrag door de centrale, uniforme aanpak in de regio.
22	In het AB van 4 december 2019 heeft onze AB bestuurder aangegeven vanaf 2021 vanwege de geringe meerwaarde voor Etten-Leur deelname aan SSiB en omdat deze taak geen onderdeel is van de GR niet voort te zetten. Wij verzoeken u deelname aan SSiB als verzoektaak op te nemen. We verzoeken u om de deelnemersbijdrage voor P3 te verminderen met de bijdrage voor SSiB.	Etten-Leur	Het AB heeft op 4 december 2019 een ander, positief besluit genomen. Dat besluit van het AB is leidend voor deelnemers en dienst (18 van de 21 aanwezige deelnemers hebben op 4 december 2019 ingestemd met het voorstel van het DB voor het continueren).
23	Het huurcontract van de OMWB loopt tot 1-1-2023. Er is nog geen besluit genomen omtrent huisvesting nadien. In 2020 wordt nader onderzoek verricht, u wordt verzocht om de gemeenten hier tijdig bij te betrekken en hierbij nadrukkelijk ook naar besparingen te zoeken. Het is niet duidelijk waarom er nog investeringen plaatsvinden in 2021.	Etten-Leur Roosendaal	Het huidige huurcontract loopt inderdaad tot 1 januari 2023. De gesprekken met de huidige verhuurder starten binnenkort, waarbij het de eerste voorkeur is om de huidige kantoorlocatie te continueren, mits dat prijstechnisch en kwalitatief verantwoord is.
24	In de begroting is een financiële meerjarenprognose opgenomen. Inhoudelijk noemt de OMWB twee ontwikkelingen in de begroting,	Etten-Leur Roosendaal	Met ingang van 2022 moeten we rekening houden met Omgevingswet, overdracht bodemtaken en invoering

	de overdracht bodemtaken en de komst van de Omgevingswet. Dit zijn alleen de ontwikkelingen voor 2021. Conform spelregel 6 van de Nota verbonden partijen wordt verzocht om een inhoudelijke doorkijk voor meerdere jaren te geven.		Wbk. Of er nog meer thema's bij komen is op dit moment niet bekend en op dit moment ook niet voorzien.
25	Vanaf 2022 voert u voor de implementatie van de omgevingswet een bedrag op van € 400.000,-. In de begrotingen 2019 en 2020 en waarschijnlijk ook 2021 zijn reeds budgetten voor de omgevingswet opgenomen in de collectieve taken (P3), wij verzoeken u om die lijn door te zetten en geen extra budget te claimen boven op het budget voor de collectieve taken.	Etten-Leur Roosendaal	In de begroting 2022 komen wij hierop zeker terug. Wij zullen daarbij de suggestie van de gemeente dan zeker in ogenschouw nemen.
26	PS reageren instemmend op de ontwerpbegroting 2021 van de OMWB.	PNB	Wij zijn hierover verheugd.
27	Het beschikbare provinciale exploitatiebudget 2021 hangt af van diverse nog onzekere factoren. Hierop wordt de volgende toelichting gegeven: Op dit moment is onduidelijk met welk bedrag de provinciale begroting wordt geïndexeerd voor loon- en prijsstijging vanaf 2021. Terwijl de omgevingsdiensten wél indexeren in hun voorgelegde begrotingen 2021 en deze doorrekenen aan de provincie. Voor 2021 gaan zij uit van een gewogen index van gemiddeld 3,2%. Daarnaast zijn er onzekerheden zoals de wegvallende dekking van het rijk van bodemtaken. Het rijk betaalde mee aan bepaalde bodemtaken die omgevingsdiensten voor de provincie uitvoeren. Deze dekking valt weg vanaf 2021. Doordat de Omgevingswet wordt uitgesteld blijft de provincie wel bodemtaken bekostigen die omgevingsdiensten uitvoeren. PS wordt hier via de gebruikelijke wijze in betrokken als hiervoor besluitvorming nodig is.	PNB	Wij nemen op dit moment kennis van de gegeven toelichting en wachten af wat het standpunt van de provincie terzake zal worden.
28	Mede gelet op de financiële situatie van de gemeente dringt de raad er bij de OMWB op aan actief te zoeken naar realistische efficiencymaatregelen met een kostenbesparend effect en kritisch te zijn op de kostenontwikkeling.	Oisterwijk Goirle	Wij zijn het hiermee eens en geven hieraan uitvoering door het onderzoek naar de mogelijkheden voor kostenbesparing en efficiencyvoordeel, waarover in het voorjaar van 2021 wordt gerapporteerd door de directie aan het bestuur.
29	De gemeente moet bezuinigen op de eigen begroting met gevolgen voor zowel beleid als bedrijfsvoering, de raad verwacht dit ook van de samenwerkingsverbanden waaraan hij deelneemt. De raad van de gemeente doet de suggestie om de indexering toe te passen op	Oisterwijk Goirle	Wij houden vast aan de vigerende lijn. Die willen wij om financiële redenen bestendigen. Overigens is de indexering voor materiële uitgaven bescheiden in 2021, namelijk 1.8%. Het effect op de begroting van de OMWB is trouwens in termen van geld relatief,

	de vaste lasten (personeel, huisvesting e.d.) en de indexering niet toe te passen op de materiële uitgaven.		omdat meer dan 80% van de uitgaven van personele aard ca zijn.
30	Wij vragen de OMWB om eerder de te verwachten indexering aan te geven zodat de gemeente dit tijdig kan verwerken en opnemen in haar meerjarenbegroting.	Goirle	Wij zijn tegelijk met de gemeenten op de hoogte van de indexering, omdat beiden uitgaan van de jaarlijkse september-circulaire van het ministerie van BZK.
31	Hoewel de stijging van de kosten op het totaal wel binnen de verwachte bandbreedte blijft, adviseren wij de OMWB om kritisch te zijn op kostenontwikkelingen. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om de huisvesting en ICT. Voor huisvesting is in het verleden al aangekondigd naar een goedkopere oplossing te zoeken.	Bergen op Zoom	Wij delen deze mening. De (veronderstelling van de) toezegging mbt huisvesting is ons niet bekend.
32	Financiële gevolgen van beleidsontwikkelingen zijn in de ontwerpbegroting geduid. Cijfermatig is hiervan meestal nog geen goede inschatting te maken. De uitwerking hiervan zal plaatsvinden via de werkprogramma's van de deelnemers. Dit kan natuurlijk effect hebben op de omvang werkprogramma's.	Bergen op Zoom	Dit is juist, dat geschiedt inderdaad via de werkplannen.
33	De effecten van de Corona crisis zullen ook voor de OMWB en hun eigenaren voelbaar zijn. De begroting gaat aan deze effecten voorbij, omdat de begroting al in concept gereed was toen het de virus om zich heen greep. Veel gemeenten zullen moeten bezuinigen, maar ook de OMWB zal met extra kosten worden geconfronteerd door de huidige crisis. Onderzoek de mogelijkheden tot afschalen van de overige risico's zodat opvang van de huidige crisis binnen de begroting en de bestaande risicoreserve mogelijk is.	Bergen op Zoom	Met de eventuele gevolgen van het corona virus voor de OMWB is (reeds) rekening gehouden in de risico-paragraaf en risicovoorziening in de begroting 2021.
34	De raad verwacht dat de GR de komende maanden de effecten in kaart brengt van de coronacrisis op de begroting 2021 en in de werkzaamheden de prioriteit legt op die werkzaamheden die bijdragen aan het bestrijden van de gezondheids crisis of de economische crisis die daarna kan volgen. Als dit leidt tot een begrotingswijziging verzoekt de raad die voor het einde van 2020 nog aan de raden voor te leggen voor een zienswijze.	Oosterhout	Wanneer aan de orde zullen wij aan dit verzoek voldoen.
35	De raad verzoekt de GR om alvast op zoek te gaan naar mogelijkheden om kosten te besparen, omdat de financiële gevolgen van de coronacrisis er toe kunnen leiden dat de gemeente minder aan de GR'en kan besteden.	Oosterhout	De dienst is stelselmatig op zoek naar kostenreducties. In het kader van het werkprogramma 2021 kunnen gemeente en dienst afspraken maken over het volume aan te verrichten werkzaamheden in 2021, binnen de gestelde bestuurlijke kaders.

36	De gemeentelijke bijdrage in de begroting van 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 moet gelijk gesteld worden aan het budget in onze begroting, namelijk € 305.000. We willen u de mogelijkheid geven om de noodzaak van een hoger budget te onderbouwen en de risico's te beschrijven als de gemeente dit hogere budget niet inbrengt.	Loon op Zand	De begroting van de OMWB is op grond van eerdere bestuurlijke besluitvorming, waaronder met name de zogenoemde MWB-norm, opgesteld. En daarmee leidend. Wij zijn content met de mogelijkheid die de gemeente de dienst biedt.
37	De MWB norm is de basis van de financieringssystematiek. Van belang is dat de efficiëntie en effectiviteit hiervan wordt gemonitord en geëvalueerd nu de effecten hiervan duidelijk zijn. Met name de nut en noodzaak van deze norm tav de behaalde resultaten dient te worden bepaald. In 2021 zal de NMB norm worden geëvalueerd. We dringen er op aan de evaluatie samen met de gemeenten uit te voeren en dat deze evaluatie een heroverweging omvat van de gehele financieringsstructuur inclusief programma 3 aanzien van beide het inrichtingsbestand de basis is.	Zundert	De evaluatie zal inderdaad in 2021 plaatsvinden. Dit zal in goede samenspraak met de deelnemers geschieden, onder leiding van het DB.
38	Aanpassing van het bedrag in de begroting van € 501.653 voor Zundert. Een gedeelte van het huidige werkprogramma bestaat uit eenmalige opdrachten en daarom kan het budget worden verminderd met €25.000,- en worden bepaald op € 476.653,-	Zundert	De begroting 2021 is gebaseerd op het werkplan 2020 vermeerderd met de index. Daar komt bij dat de gemeente Zundert een ingroei-gemeente is. De gemeente moet in 2021 toegroeien naar de MWB norm, die in 2022 bereikt zal worden op basis van de bestuurlijke besluitvorming van het AB. Vanuit de dienst is de specificatie over de toegroei in de ontwikkeling van budgetten (inmiddels nogmaals) gedeeld.
39	Het resultaat van de jaarrekening 2019 dient als geheel (conform de nota verbonden partijen) terug te vloeien aan de gemeenten.	Zundert Halderberge	Het Algemeen Bestuur neemt hierover, op basis van een voorstel van het DB, een besluit.
40	Voor Altena is in 2021 sprake van een geringe stijging van de deelnemersbijdrage naar € 644.046,--. De bijdrage van Altena in de meerjarenbegroting stijgt voor de jaren 2022 en volgende met circa € 29.000,-- naar € 672.979,-- terwijl de bijdrage voor de meeste andere deelnemers gelijk blijft. Er is de OMWB om uitleg gevraagd, maar een goede verklaring is niet ontvangen. De raad gaat er van uit dat de deelnemersbijdrage in de meerjarenbegroting op hetzelfde niveau blijft als de bijdrage voor 2021.	Altena	Ook de gemeente Altena is een zogenoemde toegroei gemeente in het kader van de MWB norm. Voor de gemeente Altena is in verband met de herindeling de toegroei verdeeld over de jaren 2021 en 2022. De specificatie voor de toegroei mbt inrichting en niet-inrichting gebonden taken is inmiddels met de gemeente gedeeld.
41	Een zienswijze in te dienen bij de aanbidding van de jaarrekening, die inhoudt dat voortaan (dus vanaf jaarrekening 2020) door de OMWB een bestemming van het jaarrekeningresultaat wordt	Gilze en Rijen	Het vaststellen van de resultaatbestemming is een besluit van het algemeen bestuur. De wet voorziet niet in een zienswijzeprocedure voor de raad hiervoor.

	voorgesteld, zodat deze ook onderwerp is van een mogelijke zienswijze door de gemeenteraad.		
42	De OMWB heeft voor de gemeente Dongen het werkprogramma voor 2020 opgesteld. Na ambtelijk overleg met de gemeente Dongen, is hiervoor een bedrag van € 310.137,- als gemeentelijke bijdrage vastgesteld. Hierbij heeft de gemeente Dongen vanuit het budget Omgevingswet 2020, incidenteel een bedrag van € 10.000,- ingebracht voor uitvoeringstaken t.b.v. de implementatie van de Omgevingswet, waardoor het totale budget is vastgesteld op € 320.137,-. In de voorliggende ontwerpbegroting voor 2021 is een bijdrage opgenomen van € 334.713,-, hetgeen niet overeenstemt met de gemaakte afspraken. Na overleg met u is dit bedrag teruggebracht naar € 310.137,- + een prijsindexatie van 2,68% = € 318.448,-. Wij verzoeken u dit in de definitieve begroting op te nemen.	Dongen	Wij komen de met de gemeente gemaakte afspraak na; wij zullen nader contact opnemen met de gemeente en zullen zo nodig bij 1 ^e begrotingswijziging 2021 de bijdrage voor de gemeente aanpassen. De reden voor nader overleg is dat de voorbereiding van de Omgevingswet wel in 2021 dient plaats te vinden.
43	In hoofdstuk 4 wordt vermeld waarom de lasten van bedrijfsvoering (de overhead) zijn gestegen. Dit blijkt een gevolg te zijn van een uitbreiding van de formatie met 5 fte. De reden waarom dit is gedaan blijkt echter niet te zijn aangegeven. Gelet op de omvang van deze toename, die voor de deelnemers lasten verhogend werkt, verzoeken wij u hierover een nadere toelichting te geven.	Dongen	De gewenste toelichting is in de definitieve begroting 2021 opgenomen. Dit conform de wens van Dongen en diverse andere gemeenten. Overigens, voor de goede orde, de formatie is netto niet met 5 fte uitgebreid maar er heeft een splitsing van de formatie plaatsgevonden tussen enerzijds primair proces en anderzijds bedrijfsvoering (zuiverheid op basis van het BBV).
44	Indien naar de geprognoseerde balans van de meerjarenraming in hoofdstuk 4.4 wordt gekeken, valt op dat de activa en passiva niet gelijk aan elkaar zijn. Dit is voor een sluitende meerjarenbegroting wel noodzakelijk. Wij verzoeken u om deze zodanig aan te passen, dat deze aan elkaar gelijk zijn.	Dongen	In de definitieve begroting 2021 is dit aangepast.
45	Wat in zijn algemeenheid opvalt in de Ontwerpbegroting 2021, is dat niet wordt vermeld welke inspanningen de OMWB verricht om de ontwerpbegroting en daarmee de tariefsverhoging zo laag mogelijk te houden. In de tijd dat de deelnemers bezuinigen om hun begroting sluitend te krijgen, dient het ook duidelijk te zijn wat de indirecte bijdrage van de OMWB hieraan is. Wij verzoeken u hieraan in de definitieve begroting aandacht te besteden en de gemeente Dongen ziet graag, dat deze inspanningen zodanig zijn dat minimaal de prijscompensatie wordt inverdiend.	Dongen	De OMWB voert de werkzaamheden sober en doelmatig uit. Voor de kerntaken VTH geldt het adagium: professioneel aanvaardbaar minimum. Overigens geldt ook voor de OMWB dat aanzienlijke inspanningen worden geleverd om binnen de financiële kaders en budgetten te blijven.

46	We verzoeken de zienswijzen te verwerken in de definitieve versie van de begroting 2021.	Moerdijk Waalwijk Etten-Leur Rucphen Oosterhout Drimmelen Halderberge Altena Roosendaal Geertruidenberg	Wanneer ingekomen zienswijzen daartoe naar de mening van het DB aanleiding geven wordt de concept begroting aangepast. De ingekomen zienswijzen worden voorzien van een inhoudelijke reactie van het DB en aan het AB ter goedkeuring voorgelegd (in 2020 op 1 juli 2020). De bestuurlijk goedgekeurde reactie op de zienswijzen wordt, met de zienswijzen zelve, toegezonden aan de deelnemers, tegelijkertijd met het toezenden van de door het AB bestuurlijk vastgestelde begroting. Dit zodat alle deelnemers op hetzelfde moment kennis kunnen nemen van de vastgestelde begroting, de ingekomen zienswijzen als ook de reactie van het bestuur van de OMWB daarop. Hierdoor wordt maximale transparantie bereikt.
47	Geen zienswijzen ingediend door	Tilburg Steenbergen Woensdrecht Alphen-Chaam Baarle-Nassau	Wij nemen hiervan, met vreugde overigens, kennis.

Voorstel algemeen bestuur

Datum vergadering:	1 juli 2020	Datum:	16 juni 2020
Agendapunt:	8	Datum DB-besluit:	11 juni 2020
Aantal bijlagen:	2		
Onderwerp:	Eerste bestuursrapportage 2020 en 1e begrotingswijziging 2020		

SAMENVATTING VOORSTEL

Tweemaal per jaar brengt de OMWB een bestuursrapportage, kortweg Burap, uit aan het algemeen bestuur. Deze Eerste Burap betreft de periode van 1 januari tot 1 mei 2020. De Burap geeft weer hoe het staat met de uitvoering van de financiële begroting 2020, als ook een inhoudelijke beleidstoelichting.

In de Eerste Burap zijn drie belangrijke zaken verwerkt, namelijk:

- de uitbreiding van het werkpakket op basis van de vastgestelde werkprogramma's voor 2020;
- de verwerking van het jaarrekeningresultaat 2019 voor de overheveling van een deel van zowel het ICT budget als het budget voor de arbeidsmarktproblematiek;
- een interne verschuiving binnen de begroting van salariskosten eigen personeel naar inhuurkosten externen.

VOORGESTELDE BESLISSING

Voorgesteld wordt:

- kennis te nemen van de 1e Bestuursrapportage 2020 (periode januari tot en met april 2020);
- de erkentelijkheid als DB en AB uit te spreken aan de leiding en medewerkers van de dienst voor het adequaat acteren van de dienst vanaf de periode dat het coronavirus onder ons is;
- vast te stellen de 1^e Begrotingswijziging 2020.

TOELICHTING EN OVERWEGINGEN

1. Eerste Bestuursrapportage 2020

Jaarlijks brengt de OMWB over de periode van 1 januari tot 1 mei de Eerste Bestuursrapportage uit. In de Burap wordt ingegaan op zowel de inhoudelijke als financiële ontwikkelingen van de dienst. In het bijzonder wordt aandacht gegeven aan de afwijkingen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2020.

Vanaf maart 2020 heeft ook de dienst te maken met de gevolgen van het coronavirus. De dienst heeft op zeer snelle wijze een omschakeling gemaakt in de uitoefening van zijn taken. Dit was mede mogelijk door de reeds beschikbare mogelijkheden van en voor digitalisering. Bovenal dankzij de motivatie en flexibiliteit van de medewerkers.

Deze 1^e Bestuursrapportage omvat de eerste 6 weken van de virusperiode. Tot en met eind april. De dienst heeft externe inhuur vrijwel direct voor een deel on hold gezet, omdat fysiek toezicht niet langer mogelijk was. Dit om op de kosten c.q. uitgaven te besparen. In eerste instantie is een deel van de externe inhuur tot 1 juni on hold gezet, een klein(er) deel zal dat blijven tot 1 september 2020.

Dit geeft wel een spanningsveld. De dienst heeft voor 2020 een portefeuille aan taken van afgerond 344.000 declarabele uren. Het hoogste aantal uren in het bestaan van de dienst. De dienst spant zich er voor in om in het 2^e halfjaar van 2020 waar nodig en vooral waar mogelijk nog een inhaalslag te plegen, zodat de werkplannen toch goeddeels c.q. grotendeels gerealiseerd kunnen worden. Of dit lukt is op dit moment nog niet zeker, maar de inspanning is er wel op gericht.

Het is voor de dienst dus scherp aan de wind zeilen om inkomsten en uitgaven, in relatie tot de productie, in balans te houden voor het jaar 2020. Op basis van interne rapportages lijkt het er op dat dit mogelijk is, onvoorziene omstandigheden daargelaten. In de 2^e bestuursrapportage (over de periode januari tot en met augustus 2020) kan en zal hierover nader gerapporteerd worden en dan kan een meer betrouwbare extrapolatie worden gemaakt voor het hele jaar.

Bij de bijstelling van de begroting 2020 is rekening gehouden met voornamelijk de volgende drie belangrijke ontwikkelingen:

- a. de uitbreiding van het werkpakket op basis van de vastgestelde werkprogramma's voor 2020;
- b. de overheveling van een deel van zowel het ICT budget als het budget voor de arbeidsmarktproblematiek vanuit 2019;
- c. een verschuiving van salariskosten eigen personeel naar inhuurkosten externen.

Ad a) Uitbreiding werkpakket

In de begroting 2020 is uitgegaan van een werkpakket vergelijkbaar aan de werkprogramma's 2019. Op basis van de bestuurlijk vastgestelde werkprogramma's 2020 van onze deelnemers is de omzet naar boven bijgesteld met € 813.000. Het totaal aan gevraagde urencapaciteit vanuit deze werkprogramma's bedraagt op basis van het huidige gemiddelde uurtarief afgerond 344.000 uur. De toename van het werkaanbod vraagt extra personele capaciteit, die gezien de huidige arbeidsmarkt door middel van externe inhuur zal worden ingevuld.

Ad b) Overheveling van SPEER - ICT-budget en budget arbeidsmarktproblematiek

Zoals in de Tweede Burap 2019 is aangekondigd en in de jaarrekening 2019 tot uiting is gekomen, kennen de budgetten SPEER en vernieuwing ICT een zekere bandbreedte. Een deel hiervan loopt derhalve over naar 2020. Daarnaast speelt dat een langere implementatietijd nodig is voor een zorgvuldige overgang van de IT-systemen. Het dagelijks bestuur heeft daarom voorgesteld om vanuit het jaarresultaat 2019 een bedrag van € 150.000 over te hevelen voor de verdere implementatie.

Daarnaast is de problematiek van de arbeidsmarkt vanuit voorgaande jaren reeds bekend en meerdere malen bestuurlijk gedeeld. Vandaar dat door het dagelijks bestuur bij de jaarrekening 2019 is voorgesteld om voor deze problematiek een budget van € 250.000 vanuit het jaarrekeningresultaat over te nemen naar 2020. Dit budget voorziet in kosten voor werving, opleiding en inwerken van nieuwe medewerkers.

Ad c) Een verschuiving van salariskosten eigen personeel naar inhuurkosten externen.

De huidige vaste formatie voor het primaire proces is geënt op 308.000 uren per jaar (dat is 228 fte). Wij hebben, gezien de arbeidsmarktproblematiek, dat aantal van 228 fte nog niet kunnen realiseren, wat betekent dat wij nog steeds werken met een relatief grote flexibele schil. In de begroting is derhalve een verschuiving zichtbaar van salariskosten eigen personeel naar inhuurkosten externen. Dit geldt voor zowel het primair proces als bedrijfsvoering.

2. 1^e Begrotingswijziging 2020

Het voorstel heeft tot gevolg dat voor het jaar 2020 een 1^e begrotingswijziging wordt aangeboden. Wij stellen u voor de 1^e begrotingswijziging vast te stellen.

WAT ZIJN DE FINANCIËLE GEVOLGEN?

Het voorstel heeft tot gevolg dat voor het jaar 2020 een 1^e begrotingswijziging wordt aangeboden.

Begrotingswijziging bijgevoegd? XX ja; nee;

VERVOLGTRAJECT OP BESLUITVORMING?

Na vaststelling van de 1^e begrotingswijziging 2020 zal deze ter kennisgeving naar het ministerie van binnenlandse zaken worden gestuurd.

INSPRAAK EN COMMUNICATIE

Nvt.

BIJLAGEN

Bijlage 1 : Eerste Bestuursrapportage 2020
Bijlage 2 : 1^e begrotingswijziging 2020

Eerste Bestuurs- rapportage 2020

Peildatum: 1 mei 2020



Inhoudsopgave

1. Inleiding en bestuurlijke samenvatting	3
2. Programmaverantwoording	5
3. Financiële ontwikkelingen	11
4. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	14
Bijlage 1 - Specificatie bijdrage per deelnemer na 1 ^e begrotingswijziging 2020	17





1.

Inleiding en bestuurlijke samenvatting

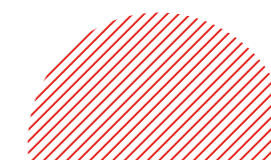
Voor u ligt de Eerste Bestuursrapportage 2020 (hierna: Burap). De grondslag voor de Burap vormen de financiële afwikkeling van de jaarrekening 2019, de ontwikkelingen rondom de vastgestelde werkprogramma's voor 2020 en de exploitatieontwikkeling met peildatum 1 mei 2020. De uitkomsten van deze rapportage worden meegenomen in de 1^e begrotingswijziging 2020 en voorgelegd aan het Algemeen Bestuur (AB).

Werkprogramma

In de begroting 2020 is uitgegaan van een werkpakket vergelijkbaar aan de werkprogramma's 2019. Op basis van de bestuurlijk vastgestelde werkprogramma's 2020 van onze deelnemers is de omzet naar boven bijgesteld met € 813.000. Het totaal aan gevraagde urencapaciteit vanuit deze werkprogramma's bedraagt op basis van het huidige gemiddelde uurtarief ongeveer 343.000 uur.

Deze toename van het werkpakket vraagt een extra inhuur van extern personeel voor een bedrag van € 638.000. Immers, gezien de krapte op de arbeidsmarkt is het lastig om deze ruimte in te vullen met eigen personeel.

Zoals ieder jaar gaan we na de 1^e termijnrapportage met de deelnemers in overleg over de werkprogramma's. Naar aanleiding van deze gesprekken zullen we meer inzicht hebben in de te verwachten realisatie van het werkpakket. Uit het verleden blijkt dat geplande opdrachten niet altijd tot een werkelijke definitieve opdracht leiden en dat het werkprogramma een inschatting is (vergunningen). Ook de gevolgen van het Corona-virus (zie ook hieronder) zal impact hebben op de realisatie van werkopdrachten. In de loop van 2020 zal het gevolg van deze ontwikkelingen beter zichtbaar worden; in de Tweede Burap zullen we hierover rapporteren.



Onttrekking reserves

De problematiek van de arbeidsmarkt is vanuit voorgaande jaren reeds bekend en meerdere malen bestuurlijk gedeeld. Vandaar dat door het Dagelijks Bestuur (DB) bij de jaarrekening 2019 is voorgesteld om een budget van € 250.000 vanuit het jaarrekeningresultaat over te nemen naar 2020. Dit budget voorziet in kosten voor werving, opleiding en inwerken van nieuwe medewerkers.

Naast het budget voor de arbeidsproblematiek heeft het DB voorgesteld om vanuit het jaarresultaat 2019 een bedrag van € 150.000 over te hevelen voor de verdere implementatie van het nieuwe IT-systeem, als onderdeel van het project SPEER.

Conform de afspraak met het Ministerie van BZK vindt tenslotte een aanvullende vrijval van € 44.000 (totaal € 67.000) van de Egalisatie Reserve Huisvesting plaats. Deze onttrekking wordt gedaan om aan te sluiten bij het BBV om onttrekkingen van reserves niet te gebruiken voor dekking van "structurele zaken".

Ontwikkelingen

Covid-19

De Coronacrisis heeft ervoor gezorgd dat bepaalde taken lastiger door de OMWB uitgevoerd kunnen worden. Echter, door creatief te handelen is de uitvoering van taken voor het overgrote deel opgevangen. Zo zijn vele taken door middel van administratief en digitaal toezicht door eigen personeel uitgevoerd en is het aantal leegloopuren over de eerste periode zeer beperkt. Tevens en mede hierom is een aantal externe inhuurcontracten tijdelijk "on hold" gezet. Verwacht wordt dat door opschaling (van extra inhuur) in het najaar de werkzaamheden conform werkprogramma 2020 uitgevoerd kunnen worden.

Hierbij dient tegelijkertijd opgemerkt te worden dat het op dit moment erg moeilijk te voorspellen is wat de impact van de Corona-crisis zal zijn voor 2020. De komende maanden zal de impact van de crisis betrouwbaarder kunnen worden bepaald; in de Tweede Burap van 2020 zullen we hierover rapporteren.

Project SPEER en vernieuwing ICT

Zoals al eerder gemeld, kennen de budgetten voor project SPEER en vernieuwing ICT (afhankelijk van tijd en uitvoering van de verschillende projecten) een zekere bandbreedte. Een deel hiervan loopt derhalve over naar 2020. Daarnaast speelt dat een langere implementatietijd nodig is voor een zorgvuldige overgang van de IT-systemen. Een nadere toelichting hierop wordt gegeven in hoofdstuk 2 Programmaverantwoording.

Arbeidsmarktproblematiek

Het blijkt in de praktijk nog steeds erg lastig om eigen medewerkers te werven voor de uitvoering van de werkprogramma's. Het destijds hiervoor aangewende budget is zoals verwacht en reeds aangekondigd per jaareinde 2019 niet volledig benut. Een deel van de kosten die samenhangen met de arbeidsmarktproblematiek wordt in 2020 gedekt vanuit het overlopende budget.

Daarnaast is het zo dat er (net als voorgaande jaren) als gevolg van de arbeidsmarktproblematiek een verschuiving plaatsvindt van kosten eigen personeel naar kosten inhuur externen. Aangezien externe inhuur duurder is ten opzichte van vaste medewerkers moeten hiervoor extra kosten worden begroot. In hoofdstuk 2 Programmaverantwoording wordt hierover een nadere uiteenzetting gegeven.

Op basis van bovenstaande is het verloop van het te verwachten resultaat 2020 als volgt:

Bijstelling begroting 2020 (bedragen x € 1.000)	Mutatie	Saldo
Begroting 2020		0
1. Baten 2020	813	
2. Lasten 2020	1.257	
3. Onttrekking reserves	444	
Begroting 2020 na 1^e wijziging		0

Naast de hierboven gemelde aanpassingen in de begroting heeft tevens een aantal technische aanpassingen plaatsgevonden. Hiervoor wordt verwezen naar de 1^e begrotingswijziging.

2.

Programmaverantwoording

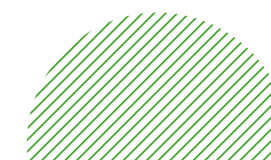
Inleiding

De "oude" wereld is voorbij, de "nieuwe" wereld is nog niet aangetreden. In het wereldwijde interbellum in verband met het coronavirus zoeken leiders een begaanbare weg voor de toekomst. Samen met burgers in gemeenten, landen en dit alles op alle continenten. In onze isolatie zijn we toch verbonden met elkaar.

In de afgelopen maanden kwam het vooral aan op de kwaliteit, betrokkenheid en de intensieve inzet van mensen die in de uitvoeringspraktijk werken. Nooit eerder werd een zo intens beroep gedaan op gewone mensen, die met hun gaven van hart en hoofd beleid tot uitvoering brengen. Ieder vanuit een warme betrokkenheid bij en zorg voor medemensen, persoonlijk en professioneel. Of anders gezegd, meer in managementtermen, uitvoering is een onmisbare schakel in de beleidsketen.

In het eerste halfjaar van 2020 werd ook de OMWB op de proef gesteld in het uitoefenen van de wettelijke instrumenten voor Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving. In zeer korte tijd hebben wij met betrekking tot toezicht onze werkwijzen aangepast. Van overwegend fysiek naar administratief en digitaal. Samen met opdrachtgevers en bedrijven hebben wij hierin een passende modus gevonden. Ons past erkentelijkheid voor alle medewerking die wij hebben ervaren. In het bijzonder hebben wij waardering voor onze medewerkers die met hun intrinsieke motivatie voor milieu en duurzaamheid dit mogelijk hebben gemaakt. Inderdaad, professionele uitvoerders zijn onmisbaar in de beleidsketen.

In de begroting 2021, die op 1 juli 2020 aan de orde is in het Algemeen Bestuur, is in de risico-inventarisatie specifiek aandacht gegeven aan COVID-19 en voor dit risico ook een bedrag opgenomen in de risicoreserve.



Bijzonder punt van aandacht in deze bestuursrapportage verdient de extra inzet van de OMWB, op verzoek van de Veiligheidsregio MWB, voor toezicht op het naleven van de noodverordening COVID-19. In de periode van april-mei heeft de dienst nagenoeg ieder weekend en ook op feestdagen dit toezicht verricht, met circa 15 tot 20 medewerkers. Het DB heeft besloten om de deelnemers voor deze extra, ook gewaardeerde inzet van de OMWB, niet individueel te belasten maar de kosten ten laste te brengen van de post onvoorzien, zoals opgenomen in de reguliere begroting voor 2020.

Werkplannen 2020

In december 2019 hebben we met alle deelnemers (26) overeenstemming bereikt over de werkplannen voor 2020. De voorbereiding daarvan is vlot en goed verlopen. Dit dankzij de goede voorbereiding in het verkeer tussen opdrachtgevers en dienst in de loop van 2019.

In het voorjaar 2019 hebben wij als OMWB de deelnemers onze visie gepresenteerd op zowel de ontwikkeling als de uitvoering van onze taken in het jaar 2020. Deze opzet heeft uitstekend gewerkt. Deelnemers konden tijdig scherpe keuzen maken in verband met hun werkplan. De in 2019 ingezette lijn zullen wij de komende jaren, samen met deelnemers, continueren.

Voor 2020 werd door de gezamenlijke opdrachtgevers voor in totaal circa 343.000 declarabele uren aan de dienst opgedragen. Voor het derde jaar op rij vertoont het aantal declarabele uren stabiliteit. In 2017 werd voor het bepalen van de vaste formatie voor het primaire proces uitgegaan van 308.000 declarabele uren op jaarbasis. Vanaf 2018 is het aantal uren per jaar steeds boven de 325.000. De huidige vaste formatie voor het primaire proces is geënt op 308.000 uren per jaar (dat is 228 fte).

Het is ons tot nu toe niet gelukt om dat aantal van 228 fte te realiseren. Op dit moment beweegt het aantal vaste fte's zich tussen de 210 tot 215. Dit betekent dat wij nog steeds werken met een relatief grote flexibele schil, hetgeen uit een oogpunt van een duurzame organisatie-ontwikkeling op de langere termijn minder gewenst is. Wij werken de laatste jaren met een flexibele schil van circa

35 tot 40 personen. Terwijl circa 15 ons gewenste inzet is. Onze inzet is en blijft om alleen met een flexibele schil te werken voor het aantal uren boven de 308.000.

Bovendien is externe inhuur duurder ten opzichte van vaste medewerkers. Vorig maar ook dit jaar is er hierdoor sprake van een extra kostenpost van ruim € 300.000 op jaarbasis. Dit betekent dat wij intern scherp aan de wind zeilen, omdat wij deze omstandigheid financieel niet in rekening (willen) brengen bij onze deelnemers. Door het maximaliseren van efficiency binnen de organisatie lukt het ons tot nu toe het voornoemde bedrag binnen de reguliere, vaste budgetten op te vangen.

Verheugend is dat wij per 1 juni 2020 een 5-tal trainees in vaste dienst kunnen nemen. Zij zijn zeer gemotiveerd om bij de OMWB te werken. In de loop van 2021 kunnen zij volledig declarabel werken (1350 uren per jaar). De kosten gemoeid met opleiding, training on the job en opbouw declarabiliteit neemt de dienst voor eigen rekening, door scherpe prioriteiten te stellen binnen het totale budget voor bedrijfsvoering van de dienst.

Het totale opleidingsbudget voor de OMWB is thans circa 2% van de loonsom. Dit is ook nodig omdat de omgevingsdiensten gelet op hun taakontwikkeling de komende jaren voor grote opgaven staan, waaronder de Omgevingswet, informatie gestuurd en risico gericht werken. Deze extra opgave voor competentie ontwikkeling willen wij zo veel en zo goed mogelijk realiseren binnen de beschikbare financiële kaders.

De OMWB realiseert zich dat er een (toenemend) spanningsveld is tussen wat kan en wat moet c.q. zou moeten. Het budget voor productontwikkeling en innovaties is thans zeer gering. Hierboven is aangegeven wat de reden daarvoor is. Dit doen wij omdat wij weten dat met name de gemeentelijke deelnemers in behoorlijk zwaar weer verkeren waar het gaat om de financiën. De uitgaven voor het sociaal domein (structureel) en de aanpak van het corona virus (incidenteel) vragen veel (financiële) hoofdbrekens van gemeenten. Daarom nemen wij het onderzoek naar mogelijkheden voor



kostenbesparing in combinatie met efficiëntievoordelen, dat wij dit jaar zullen doen, serieus. Wel zullen we, om redenen van continuïteit en stabiliteit, de noodzaak van actief investeren in kennis en competenties serieus moeten blijven nemen. Het investeringsniveau van de OMWB voor innovaties in techniek, ict en werkprocessen is in vergelijking met andere overheidsorganisaties zeer bescheiden.

Ondanks het corona en de gevolgen daarvan is het verheugend dat wij de werkplannen 2020 tot nu toe (ultimo april 2020) goeddeels conform planning (kunnen) uitvoeren. De gevolgen van het corona virus hebben wij door onze actieve en snelle inzet beperkt weten te houden, in zowel productieve als financiële zin. Het verlies aan productie en daarmee financiën is circa € 40.000, hetgeen wij proberen op te vangen binnen onze reguliere budgetten voor 2020. Hoe het virus zich verder in 2020 ontwikkelt zal bepalend zijn voor productie en financiën. Dit voorbehoud dienen wij nu te maken in deze Eerste Burap. Mocht het onverhoopt anders lopen dan gehoopt en nu verwacht dan is in eerste instantie de algemene reserve -tot op zekere hoogte- voldoende toereikend om eventuele financiële tegenvallers op te vangen.

Beleidsmatige ontwikkelingen

In aanvulling op het bovenstaande met betrekking tot de werkplannen 2020 kunnen wij het volgende nog onder de aandacht brengen.

Het thema omgevingsveiligheid is actueel. Met de Rijksoverheid zijn de omgevingsdiensten thans in gesprek om een belangrijk deel van de thans bestaande subsidie voor 2020 en volgende jaren te continueren. Eerder heeft de Rijksoverheid aangekondigd (een groot deel van) deze subsidie af te bouwen, omdat in het kader van de Omgevingswet de gemeenten de verantwoordelijkheid hebben voor het thema aandachtsgebieden in het kader van omgevingsveiligheid. Voor de regio MWB gaat het om een totaalbedrag

van ruim € 500.000. In de voorbereiding van de werkplannen 2021 zullen wij hierover nader spreken met alle deelnemers.

Overigens, de directeur van de OMWB is namens de omgevingsdiensten in Nederland eerste aanspreekpunt voor het Ministerie met betrekking tot dit thema. Dat geldt trouwens ook voor de problematiek in de afvalbranche in relatie tot het coronavirus, waar veel thema's nu spelen, zoals medisch afval, afval GFT, etc.

Naast omgevingsveiligheid is ook het thema agrarisch actueel, in ieder geval op provinciaal niveau. Sinds 15 mei 2020 is er een nieuw bestuursakkoord voor de provincie Brabant. Een akkoord dat op onderdelen anders is dan het akkoord tot voor kort, als het gaat om natuur, milieu en met name agrarisch. De datum voor aanvragen voor de vernieuwing van stallen is gewijzigd, de datum van 1 oktober 2022 is verschoven naar 1 januari 2024. De eisen per stal zijn gewijzigd in eisen per agrarisch bedrijf. Op dit moment wordt in overleg met de provincie nagegaan wat de gevolgen hiervan zijn voor het werk (met name in tijd en tempo factoren) voor de omgevingsdiensten. Zodra hieromtrent meer bekend is wordt dit direct gedeeld met de deelnemers. In zowel inhoudelijke en procesmatige als financiële termen voor de dienst. Naar verwachting is deze helderheid voor de uitvoering er in het najaar van 2020.

Op 20 mei 2020 heeft de minister van BZK aan de Tweede Kamer laten weten dat de invoeringsdatum van de Omgevingswet, wat haar betreft, verzet wordt van 1 januari 2021 naar 1 januari 2022. Als dienst zijn wij content met dit besluit van de minister omdat het tempo in de voorbereiding op de Omgevingswet (thans) wel heel stevig is. Dit geldt in het bijzonder het onderdeel van het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO). Hoewel de OMWB als één van de eerste omgevingsdiensten in Nederland een digitale aansluiting heeft op DSO. In de voorbereiding op de werkplannen voor 2021 zullen wij met de deelnemers nadere afspraken maken over de voor-

bereiding op de nieuwe invoeringsdatum Omgevingswet. Overigens is het goed om te merken dat steeds meer afdelingen ruimtelijke ordening van de deelnemers een actief beroep doen op de OMWB ten aanzien van vraagstukken over ruimtelijke ordening. Zelfs in die mate, dat wij onze personele formatie voor RO op declarabele wijze hebben kunnen uitbreiden van 2 naar 4 FTE. Met de zogenoemde D6 gemeenten als ook de gemeenten Hart van Brabant zijn wij als dienst in overleg over de samenwerking in het kader van de Omgevingswet.

De inspanningen van de OMWB met betrekking tot het energietoezicht mogen er zijn. Sinds 1 juli 2019 heeft een groot aantal bedrijven in dit land een informatieplicht. In onze regio gaat het om circa 6.000 bedrijven. Circa 40% had op 1 maart 2020 voldaan aan de informatieplicht. Vanaf april 2020 schrijven wij de overige 60% van de bedrijven een brief hierover, in goede samenwerking met de deelnemers. De regio MWB behoort overigens tot de koplopers waar het gaat om de informatievoorziening toezicht energie. Het Ministerie van EZK heeft ons hierover een compliment gemaakt.


De voorbereiding op de overdracht van bodemtaken, van het bevoegd gezag provincie naar gemeenten, ligt op schema. We weten sinds 20 mei dat door het uitstel van de Omgevingswet naar 1 januari 2022 ook de overdracht van bodemtaken naar dan plaatsvindt. Onzekerheid bestaat nog wel over de financiële overdracht van budgetten; van het provinciaal fonds naar het gemeentefonds. Zodra hierover meer bekend is zullen wij u hierover uiteraard informeren.

Samen met de provincie, gemeenten en onze strategische samenwerkingspartners zijn wij thans in overleg over een adequate aanpak van de gesloten en open energiesystemen in de provincie Brabant. Dit mede in relatie tot het thema kwaliteit van (grond)water. Er is thans sprake van een divers beeld in Brabant, dat wil zeggen dat er nog geen eenduidige kwaliteitsopvatting is over de aanpak in de toekomst. Gesloten en open energiesystemen hebben een belangrijke betekenis in relatie tot de kwaliteit van bodem en water in de toekomst.

Op verzoek van de provincie Brabant zijn wij ook actief met het onderzoek naar zeer zorgwekkende stoffen (ZZS) in productieprocessen bij BRZO-bedrijven alsmede de risico relevante bedrijven. Kortweg gezegd, bij bedrijven die onder het bevoegd gezag van de provincie vallen. De problematiek van de ZZS is een thema dat overigens niet alleen het bevoegd gezag provincie aangaat, maar zeker ook het bevoegde gezag van de gemeenten. In het kader van de werkplannen 2021 zullen wij hierover nader spreken met de gemeenten.

In de afgelopen maanden hebben wij zowel een jaarverslag BRZO 2019 opgesteld als ook een jaarplan 2020 BRZO. Dit ten behoeve van het bevoegd gezag van de provincie Brabant. De OMWB voert de BRZO-taken en werkzaamheden uit voor de gehele provincie. Het gaat om ruim 70 bedrijven. Verheugend is dat het college van GS op 13 mei 2020 heeft ingestemd met zowel jaarverslag 2019 als jaarprogramma 2020. Provinciale Staten zijn hierover inmiddels geïnformeerd. De collega-diensten ODBN en ODZOB hebben intussen hun bestuurders geïnformeerd over de resultaten 2019 ten aanzien van BRZO.





De aanpak van de OMWB ten aanzien van de risicorelevante bedrijven vindt steeds meer ingang. Daarin maken wij een slag van regelgericht naar risico-gericht. In 2020 ontwikkelen wij onze nieuwe strategie en aanpak met circa 25 risicogerichte bedrijven. De reacties zijn positief. Staatssecretaris Stientje van Velthoven heeft onze aanpak als voorbeeld gesteld in haar brief aan de Tweede Kamer.

In het kader van de ontwikkeling van de circulaire economie doen het Rijk en de provincie Brabant een nadrukkelijk beroep op de OMWB. Onze dienst heeft terzake expertise die ertoe doet. In het dossier kunstgrasmatten zijn wij inmiddels voor veel partners in het land een gewenste gesprekspartner, samen met de gemeente Dongen.

Zonder onbescheiden te (willen) zijn, de OMWB is inmiddels een gewaardeerde gespreks- en samenwerkingspartner voor andere overheden waar het gaat om vraagstukken van milieu en duurzaamheid. Dat geldt onder andere voor de thema's asbest, energie, Omgevingswet, circulaire economie, omgevingsveiligheid, BRZO.

Bedrijfsmatige ontwikkelingen

Het programma "Huis op Orde" van de OMWB is in 2016 gestart en in 2019 beëindigd, omdat alle doelen en beoogde resultaten van het project waren bereikt. Er is vorig en dit jaar hard gewerkt aan informatisering en digitalisering van de primaire werkprocessen en de (interne) bedrijfsprocessen. Ook in de digitale relatie tussen primaire processen en bedrijfsvoering systemen. Inmiddels zijn de meeste projecten overgedragen aan en geïmplementeerd binnen de lijnorganisatie. Dit is vooral een compliment aan de medewerkers van de afdeling Bedrijfsvoering.

Het meest spannende project is SPEER. Onze totale digitale vernieuwing van het primaire proces. Hiervoor werken we samen met de firma RoXit. Een landelijk bekende IT-speler op het terrein van het omgevingsrecht. Sinds medio 2019 ontwikkelen wij samen met deze leverancier van software het voor ons land nieuwe systeem Squit 20/20. Deze samenwerking stukt op dit moment



helaas enigermate, omdat de gewenste programmatuur bij de leverancier niet voorhanden is. Dit geldt met name voor het onderdeel data-export. De leverancier blijft deels in gebreke, hetgeen tot gevolg heeft dat er sprake is van vertraging in het implementeren van het nieuwe systeem. Heel vervelend voor ons primair proces. Wij hebben het bedrijf expliciet verantwoordelijk gesteld voor de vertraging en bij het bedrijf inmiddels hiervoor een schadeclaim ingediend. Wij zetten alles op alles om eind 2020/begin 2021 Squit 20/20 geheel ingevoerd te hebben. Helaas betekent dit extra projectkosten voor de OMWB; de extra kosten kunnen wij tot nu toe, zij het met de nodige moeite, opvangen binnen onze reguliere begroting 2020. Overigens hebben wij er vertrouwen in dat het beoogde systeem uiteindelijk zal worden gerealiseerd, conform ons programma van eisen.

In maart 2020 hebben wij onze externe inhuur, als gevolg van de coronacrisis, noodzakelijkerwijze moeten afschalen, dat wil zeggen opschorten. Wij hebben een deel van de externe inhuur tot 1 juni dan wel 1 september 2020 on hold gezet, om de kosten voor de OMWB te beperken, mede in het belang van de deelnemers. Dit zal mogelijk, althans op enkele onderdelen in toezicht, leiden tot een lagere productie in 2020; wij spannen ons er maximaal voor in om in het tweede halfjaar van 2020 als het mogelijk is op die onderdelen nog een inhaalslag te maken. Op één partij na hebben alle bureaus voor externe inhuur ingestemd met onze handelwijze; de ene partij die voornemens is dat niet te doen heeft een schadeclaim aangekondigd. Wij zullen uiteraard het DB hierover informeren wanneer dit daadwerkelijk aan de orde is.

Intussen bereiden wij ons als dienst voor op de ontwikkeling van een cloud strategie in onze informatiehuishouding. Onze inzet is erop gericht dat wij die in 2022 kunnen invoeren. Wanneer dit lukt zullen wij afscheid nemen van onze huidige leverancier Equalit in Oosterhout. De gesprekken hierover verlopen in goede samenspraak en samenwerking. In de Tweede Burap zullen wij het bestuur hieromtrent nader informeren.

Op 1 januari 2023 eindigt het contract (van de gemeente Tilburg) met de verhuurder van ons huidige kantoorgebouw. Inmiddels zijn wij oriënterende gesprekken gestart over het verlengen van onze huidige contract vanaf 2023. Kwaliteit en prijs zullen uiteindelijk doorslaggevend zijn of wij onze huidige kantooraccommodatie kunnen en zullen continueren. In de loop van 2021 hopen wij terzake duidelijkheid te kunnen geven, via het DB aan het AB.

De zogenoemde PIOFACH-functies (= functies van bedrijfsvoering) ontwikkelen zich naar wens. De OR heeft ingestemd met de doorontwikkeling van onze afdeling Bedrijfsvoering. Die is vooral gericht op het versterken van de functie van Informatievoorziening van de dienst. Omdat data-ontwikkeling in toenemende mate van belang is voor de continuïteit en de kwaliteit van de organisatie. Ten opzichte van 2016 is de werkvoorraad voor de OMWB in volume en omzet gegroeid. In 2016 werd in de begroting voor de OMWB nog uitgegaan van circa 272.000 declarabele uren, nu (2019-2020) van circa 335.000 declarabele uren. Deze uitbreiding van inzet en omzet heeft uiteraard ook gevolgen voor de inrichting van de organisatie van de OMWB. De span of control van de teams is uit oogpunt van beheersbaarheid en stuurbaarheid thans te groot; in organisatieland geldt een gewenste grootte van circa 25 fte per team. Bij de OMWB zijn er enkele teams van 35+. Daarom werken we vanaf 2020 met 9 in plaats van 7 teams voor het directe en indirecte primaire proces. De kosten voor overhead zijn daardoor weliswaar gestegen, maar deze zijn deels opgevangen door elders in de organisatie besparingen te realiseren in de totale bedrijfsvoering van de dienst, onder andere door verdergaande informatisering en digitalisering. Zo is daardoor bijvoorbeeld de formatie van de unit Financiën teruggebracht van 9 naar 6 fte.

In het jaar 2020 zal nader onderzocht worden of er nog verdergaande besparingsmogelijkheden zijn binnen de dienst. In het eerste halfjaar van 2021 zal daarover aan het bestuur worden gerapporteerd, met het oog op de op te stellen begroting voor 2022. De dienst zet zich maximaal in voor sober en doelmatig werken, in alle onderdelen van de dienst. Daarbij wel voor ogen houdend dat de dienst inhoudelijk en financieel stabiel dient te zijn en blijven. En ook middelen nodig heeft voor de doorontwikkeling, in het competent zijn en blijven van medewerkers, innovaties in werkprocessen en ook de ontwikkeling van strategische vraagstukken met betrekking tot milieu en duurzaamheid.

Samenvattend

De dienst OMWB is een dienst die zich richt op het excellent uitvoeren van de aan hem toevertrouwde taken en activiteiten. Ook aan het zich blijven ontwikkelen, vooral zich aan te passen aan veranderende maatschappelijke omstandigheden. De OMWB wil ook een adaptieve dienst zijn als het gaat om veranderingen in de samenleving. Beide opgaven willen wij in goede afstemming met de deelnemers ontwikkelen. Zo werken wij op dit moment bijvoorbeeld samen met 3 provincies en de DCMR en ODNZKG (Rotterdam-Rijnmond en Omgevingsdienst Amsterdam/Noordzeekanaal) aan de vernieuwing, lees digitalisering van het totale vergunningenproces en -systeem: de altijd actuele digitale vergunning (AADV). Die noodzaak is er tegen de achtergrond van de nieuwe Omgevingswet. De provincie heeft hiervoor voor 2020 een bedrag van ruim € 120.000 extra beschikbaar gesteld aan de dienst, hetgeen wij zeer waarderen.

Op langere termijn (3 tot 5 jaren) zal deze investering uiteindelijk leiden tot zichtbare en aanspreekbare besparingen in de werkprocessen. En misschien nog wel belangrijker, tot meer kwaliteit en snelheid in de werkprocessen. Ten gunste van deelnemers en vooral bedrijven in onze regio.

3.

Financiële ontwikkelingen

3.1 Programmabegroting

Zoals in de inleiding verwoord, is bij de bijstelling van de begroting 2020 rekening gehouden met de afwikkeling van het jaarrekeningresultaat 2019, de ontwikkelingen rondom de vastgestelde werkprogramma's voor 2020 en de lopende exploitatie. Deze financiële wijzigingen zijn onderdeel van de 1^e begrotingswijziging 2020. Een sluitende begroting is en blijft het (bestuurlijke) uitgangspunt!

De voorgestelde bijstelling van de begroting 2020 is als volgt:

Resultaat (bedragen x € 1.000)	2020 Begroting voor wijziging	2020 Mutaties 1 ^e wijziging	2020 Begroting na 1 ^e wijziging
Totaal baten	32.743	813	33.556
Totaal lasten	32.766	1.257	34.023
Resultaat	-23	-444	-467
Stortingen reserves	0	0	0
Onttrekkingen reserves	23	444	467
Totaal reserves	23	0	467
Gerealiseerd resultaat	0	0	0

3.2 Toelichting op de baten

De facturering van de voorschotten op het werkprogramma vindt plaats op 2 momenten. Het eerste voorschot is op basis van de oorspronkelijke begroting 2020 in januari bij de deelnemers in rekening gebracht. Het tweede voorschot volgt in juli 2020 op basis van deze Burap. In de bijlage treft u de bijgestelde bijdragen per deelnemer aan. De aanvullende opdrachten buiten werkprogramma worden op de reguliere wijze in rekening gebracht bij de (niet-)deelnemers. Voor een nadere toelichting omtrent de opbrengsten wordt verwezen naar de 1^e begrotingswijziging.

3.3 Toelichting op de lasten

Met betrekking tot de ICT kosten wordt verwacht dat de overlopende budgetten uit 2019 volledig besteed gaan worden. Daarnaast is als gevolg van de stagnatie van de voortgang van project SPEER voorzichtigheidshalve een aanvullende kostenpost opgenomen. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de 1^e begrotingswijziging.

De bij de toename van het werkprogramma behorende kosten worden gepresenteerd onder de inhuurkosten onder het Primair Proces. De extra benodigde kosten in het kader van de arbeidsmarktproblematiek zijn opgenomen onder de kosten eigen personeel (betreft voornamelijk indirecte uren eigen personeel). Hier zijn ook de salarislasten van de in dienst gekomen trainees opgenomen. Theoretisch gezien levert laatstgenoemde een toename van het aantal declarabele uren op. Echter, gezien de lagere productiviteit (inwerken en begeleiding) gedurende de eerste periode, zijn deze opbrengsten voorzichtigheidshalve niet opgenomen.

Evenals voorgaande jaren blijft het erg lastig voldoende geschikt eigen personeel te werven waardoor we afhankelijk zijn van de inhuur van derden voor de uitoefening van de taken. Dit geldt zowel voor het Primair Proces als voor Bedrijfsvoering. Op basis van de realisatiecijfers tot en met april 2020 is hierdoor een verschuiving in de begroting zichtbaar van salariskosten eigen personeel naar inhuurkosten externen. Aangezien deze externe inzet duurder is dan de uitvoering met eigen personeel leidt dit tot extra kosten. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de 1^e begrotingswijziging.

De omvang van het salarisbudget in relatie tot de werkprogramma's kent een zeker risicoprofiel met een aantal variabelen. In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is dit nader toegelicht (zie hoofdstuk 4, de toelichting bij punt 4 en 6).

Tenslotte wordt een aantal technische aanpassingen in de begroting doorgevoerd; dit wordt gedaan om uiteindelijk een zuiverdere toerekening van

kosten met bijbehorende begroting te kunnen presenteren. Ook hier wordt voor een nadere toelichting verwezen naar de 1^e begrotingswijziging.

3.4 Toelichting op de reserves

In onderstaand overzicht worden de mutaties in de reserves weergegeven:

Resultaat (bedragen x € 1.000)	2020 Begroting voor wijziging	2020 Mutaties 1 ^e wijziging	2020 Begroting na 1 ^e wijziging
Stortingen reserves	0	0	0
Onttrekkingen reserves	23	444	467
Totaal Reserves	23	444	467

Toelichting:

Bij de onttrekking aan de reserves is een bedrag van € 444.000 voorzien. Dit bestaat uit het voorstel van het DB, inclusief resultaatbestemming jaarrekening 2019:

1. € 250.000 voor het oplossen van personele capaciteit (arbeidsmarktproblematiek);
2. € 150.000 voor integrale ICT-vernieuwing, project SPEER;
3. Oorspronkelijk was een vrijval van € 23.000 begroot vanuit de Egalisatie Reserve Huisvesting. Conform de afspraak met het Ministerie van BZK is hieraan € 44.000 toegevoegd, wat leidt tot een totale vrijval van € 67.000.

Toelichting 1: Dit betreft de overheveling van het resterende budget arbeidsmarktproblematiek uit 2019. Zoals reeds aangegeven blijft het lastig voldoende geschikt eigen personeel te werven. Om de kosten die hiermee samenhangen te kunnen bekostigen is een aanvullend budget nodig van € 250.000.

Toelichting 2: Dit betreft de overheveling van het ICT-budget 2019 van € 150.000. Dit als gevolg van de langere implementatie tijd die is benodigd

voor een zorgvuldige overgang van de IT-systemen. De deelnemers worden over de voortgang van project SPEER separaat geïnformeerd.

Toelichting 3: Deze onttrekking wordt gedaan om aan te sluiten bij het BBV om onttrekkingen van reserves niet te gebruiken voor dekking van "structurele zaken". Dit is conform afspraak met het Ministerie van BZK.

3.5 Investeringsprogramma

In onderstaand overzicht worden de voorgenomen investeringen weergegeven:

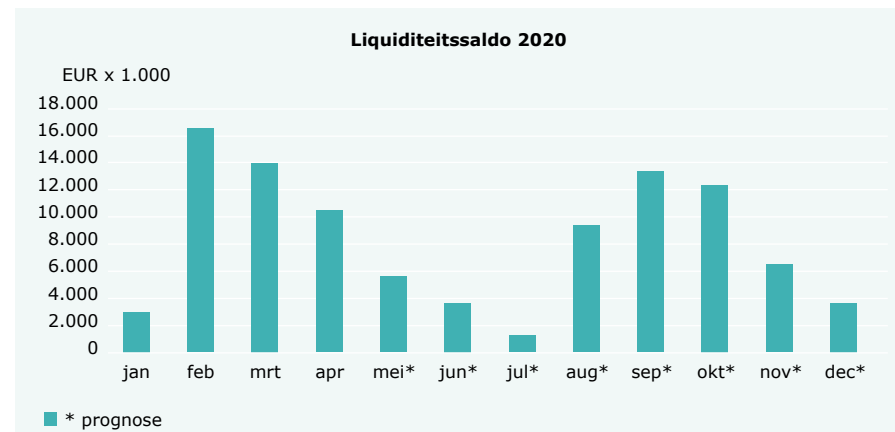
(Vervangings)investeringen (bedragen x € 1.000)	Restant- krediet 2019	Krediet 2020	Herziening 2020	Beschikbaar 2020	Afschrijving v.a. 2021
Vervanging wagenpark	305	0	0	305	44
Communicatiemiddelen	25	0	0	25	13
Huisvesting	0	100	0	100	10
Technische apparatuur	0	75	0	75	5
Totaal	330	175	0	505	72

Toelichting:

Het investeringsprogramma is bijgesteld op basis van de actuele stand van zaken vanuit de jaarrekening 2019. Op dit moment wordt herziening van de investeringen voor 2020 niet nodig geacht.

3.6 Liquiditeitssaldo

We zien dat een tijdige facturatie en inning van de facturen bijdraagt aan positieve saldi voor de liquide middelen. Zie onderstaande grafiek (inclusief prognose voor de komende maanden).



4.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt ingegaan op de actuele risico's in relatie tot de paragraaf uit de begroting 2020. Hierbij is aansluiting gezocht bij de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing uit de jaarrekening 2019 en de begroting 2021.

In deze Burap vindt een actualisatie van de risico's plaats en wordt er een (nieuw) totaaloverzicht gepresenteerd.

Onderstaand een overzicht uit de begroting 2020 van de belangrijkste risico's:

	Risico's	Maximaal bedrag schade	Kans op optreden risico	Gewogen risico
1	Niet betalen facturen	200.000	25%	50.000
2	Arbitrage VVGB-gelden	750.000	30%	225.000
3	Ziekteverzuim	200.000	25%	50.000
4	Inhuur versus vast personeel	500.000	50%	250.000
5	Transitie	500.000	50%	250.000
6	Problematiek arbeidsmarkt	200.000	50%	100.000
7	Invoering MWB-norm	1.000.000	50%	500.000
8	Venootschapsbelasting	100.000	25%	25.000
	Totaal	3.450.000		1.450.000

Actualisatie op grond van de jaarrekening 2019 levert onderstaande tabel op:

	Risico's	Maximaal bedrag schade	Kans op optreden risico	Gewogen risico
4	Inhuur versus vast personeel	400.000	50%	200.000
5	Transitie	500.000	50%	250.000
6	Problematiek arbeidsmarkt	700.000	75%	525.000
9	Omgevingswet	1.000.000	50%	500.000
	Totaal	2.600.000		1.450.000



Omgevingsdienst
Midden- en West-Brabant

Toelichting op risico's:

1. **Niet betalen facturen.** Wij hebben geconstateerd dat het niet betalen van facturen door verschillen in inzicht tussen opdrachtgevers en opdrachtnemer, de afgelopen jaren nagenoeg nihil is geworden. Hierdoor vormt dit geen risico meer in 2020.
2. **Arbitrage VVGB-gelden.** Het arbitragetraject is inmiddels afgewikkeld, derhalve vormt dit geen risico meer.
3. **Ziekteverzuim.** Het ziekteverzuim is afgelopen jaren afgenomen en bevindt zich thans rond de streefwaarde van 4,5%. Hierdoor vormt dit geen risico meer voor 2020.
4. **Inhuur versus vast personeel.** In de begroting van de OMWB geldt als uitgangspunt dat de taken in beginsel worden verricht door eigen personeel. Echter, in verband met de situatie op de arbeidsmarkt is het nog niet mogelijk om op korte termijn het personeelsbestand op het niveau van de begroting te krijgen. Het vaste personeelsbestand gebaseerd op 308.000 declarabele uren is 228 FTE (besluit AB in 2017). Op dit moment is de vaste formatie circa 213 FTE. Dit betekent dat we afhankelijk zijn van de inhuur van derden voor de uitoefening van de taken. Deze externe inzet is duurder dan de uitvoering met eigen personeel. Vandaar dat dit is opgenomen in de risicotabel.
Maatregelen: Dit risico is te ondervangen door aanneming van eigen personeel. In 2019 en 2020 is samen met de twee andere Omgevingsdiensten van Noord-Brabant gestart met initiatieven om onze positie op de arbeidsmarkt te verbeteren.
5. **Transitie.** De eisen die aan onze organisatie en medewerkers worden gesteld veranderen snel. Dit is aan de ene kant gericht op de inhoud van het werk, aan de andere kant zien we dat ook andere vaardigheden worden gevraagd. In de opleidingen wordt hier volop aandacht aan besteed. Medewerkers zullen hun rol binnen de organisatie kunnen oppakken. De

verwachting is dat dit niet in alle individuele gevallen gaat lukken. Het risico dat hiermee samenhangt wordt ingeschat op € 500.000 met een kans van maximaal 50%. Dit risico is gelijk gebleven aan vorig jaar, als gevolg van de verdere doorontwikkeling van de organisatie.

Maatregelen: Het uitvoeren van een correct en zorgvuldig personeelsbeleid, waaronder een adequaat opleidingsprogramma.

6. **Problematiek arbeidsmarkt.** In aanvulling op punt 4 hierboven wordt het volgende opgemerkt: omdat de vaste formatie nog niet op juiste peil is werken wij naast inhuur in toenemende mate ook met trainees en ook net afgestudeerden die wij in dienst nemen. Deze jonge nieuwe collega's moeten wij opleiden on the job. Dat doen wij in een periode van circa 2 jaren. In de eerste twee jaren zijn deze collega's nog niet volledig declarabel (eerste jaar 950 uren, tweede jaar 1150 uur, vanaf het derde jaar volledig declarabel, dat is 1350 declarabele uren). De begeleiding geschiedt door eigen collega's van de dienst. In verband met deze noodzakelijke aanpak hebben wij een tijdelijk productietekort in termen van declarabiliteit. Het maximale risico in verband hiermee is € 700.000.
7. **Invoering MWB-norm.** Als gevolg van de invoering van de MWB-norm hebben deelnemers die boven de norm zitten de mogelijkheid om af te schalen. Voor dit risico is € 1.000.000 aangehouden met een kans van 50%. Door deels een flexibele schil aan te houden hoeft dit geen structureel risico te zijn. Minder omzet is dan ook minder personeel. Gedurende 2019 is gebleken dat de afschaling zich niet voor doet. Derhalve vormt dit geen risico meer.
8. **Vennootschapsbelasting.** De Belastingdienst heeft bepaald dat over een beperkt deel van de activiteiten van de OMWB vennootschapsbelasting betaald moet worden. In 2019 is voor de jaren 2016, 2017 en 2018 de aangifte reeds ingediend, de kosten hiervan bedroegen respectievelijk € 1.757, € 1.101 en € 292. In 2020 wordt de aangifte over 2019 ingediend; hiervoor is voorzichtigheidshalve een bedrag gereserveerd van € 3.000. Gezien bovenstaande is het

risico inzake de vennootschapsbelasting ultimo 2019 niet meer in de risicoparaagraaf opgenomen.

9. **COVID-19 virus.** In februari 2020 heeft de uitbraak van het COVID-19 virus plaatsgevonden, welke een enorme impact heeft op ons allemaal. Hoe groot de financiële impact uiteindelijk zal zijn is nu nog niet te bepalen. Onze organisatie loopt thans geen risico qua continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie terdege en nemen maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren. Desondanks houden wij rekening met productieverlies en/of minder opdrachten. Uitgaande van een omzet van circa 34 miljoen met circa 3%.

De ontwikkeling van de risico's geeft vervolgens het volgende beeld per 29 mei 2020:

	Risico's	Maximaal bedrag schade	Kans op optreden risico	Gewogen risico
4	Inhuur versus vast personeel	400.000	50%	200.000
5	Transitie	500.000	50%	250.000
6	Problematiek arbeidsmarkt	700.000	75%	525.000
9	COVID-19 virus	1.000.000	50%	500.000
	Totaal	2.600.000		1.475.000

Bijlage 1 - Specificatie bijdrage per deelnemer na 1^e begrotingswijziging 2020

Gemeente	Deelnemersbijdrage primaire begroting 2020	Eerste Burap 2020 aanpassing werkprogramma's	Deelnemersbijdrage 2020 na Eerste Burap 2020					
			P1	P2	P3	totaal	SSIB	Totaal algemeen
Alphen-Chaam	365.170	20.543	294.538	56.543	26.908	377.988	7.725	385.713
Altena	640.757	21.860	488.349	65.031	57.791	611.172	7.725	618.897
Baarle-Nassau	333.634	39.807	300.045	43.091	22.581	365.716	7.725	373.441
Bergen op Zoom	1.614.539	118.967	728.069	720.479	39.298	1.487.847	7.725	1.495.572
Breda	2.095.525	77.245	1.523.952	381.732	104.871	2.010.555	7.725	2.018.280
Dongen	310.044	5.842	229.602	57.782	20.778	308.162	7.725	315.887
Drimmelen	581.523	16.874	384.931	135.879	36.114	556.924	7.725	564.649
Etten-leur	427.013	37.659	287.382	59.978	34.270	381.630	7.725	389.355
Geertruidenberg	339.469	86.805	266.460	130.760	21.330	418.549	7.725	426.274
Gilze en Rijen	361.545	9.979	269.317	62.548	31.933	363.799	7.725	371.524
Goirle	251.379	2.439	161.551	66.892	12.772	241.215	7.725	248.940
Halderberge	598.623	5.759	390.748	155.936	38.455	585.139	7.725	592.864
Heusden	428.007	16.734	296.489	113.862	26.664	437.016	7.725	444.741
Hilvarenbeek	541.955	94.045	456.458	140.614	31.202	628.275	7.725	636.000
Loon op Zand	297.298	52.310	244.632	69.759	27.491	341.883	7.725	349.608
Moerdijk	1.591.341	32.894	939.453	622.218	54.839	1.616.509	7.725	1.624.234
Oisterwijk	523.175	11.024	319.969	168.231	38.274	526.474	7.725	534.199
Oosterhout	930.984	31.813	659.727	235.444	59.901	955.072	7.725	962.797
Roosendaal	1.010.795	154.040	751.086	338.801	67.223	1.157.110	7.725	1.164.835
Rucphen	253.925	21.489	207.605	37.377	22.707	267.689	7.725	275.414
Steenbergen	533.498	3.027	377.779	108.802	36.165	522.745	7.725	530.470
Tilburg	2.616.322	54.300	1.687.993	859.698	115.206	2.662.896	7.725	2.670.621
Waalwijk	611.505	97.863	484.410	178.398	38.836	701.643	7.725	709.368
Woensdrecht	293.408	28.234	216.301	79.923	17.693	313.917	7.725	321.642
Zundert	463.559	20.538	337.948	88.538	49.886	476.372	7.725	484.097
Totaal gemeenten	18.014.992	494.430	12.304.794	4.978.315	1.033.187	18.316.296	193.125	18.509.421
Provincie	12.413.011	318.699	7.847.208	4.295.970	522.542	12.665.720	65.990	12.731.710
Totaal bijdrage 2020	30.428.003	813.128	20.152.002	9.274.285	1.555.728	30.982.016	259.115	31.241.131

Lijst van veel gebruikte afkortingen en termen binnen de OMWB:

3D	3-Directeuren Overleg
AB	Algemeen Bestuur
AM	Accountmanagement
AO	Ambtelijk Overleg
ATO	Afdelingsteam Overleg
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BOR	Besluit Omgevingsrecht
BPO	Brabants Programma Omgevingsveiligheid
BRZO	Bedrijf Risico Zware Ongevallen
Burap	Bestuursrapportage
BV	Bedrijfsvoering
CT	Collectieve Taken
DB	Dagelijks Bestuur
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
FAG	Financiële Adviesgroep
GO	Georganiseerd Overleg
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GUK	Gemeenschappelijk Uitvoeringskader
HoO	Huis op Orde
IB	Inrichtingenbestand
IOV	Impuls Omgevingsveiligheid
IPO	Interprovinciaal provinciaal overleg
ITV	Intensieve Veehouderij
LPF	Level Playing Field
Marap	Maandrapportage
MD	Management Development
MT	Management Team
MWB-norm	Midden- en West-Brabant Norm
NIG	Niet Inrichtingsgebonden Taken
ODBN	Omgevingsdienst Brabant Noord
OD	Omgevingsdienst
ODZOB	Omgevingsdienst Zuid-Oost Brabant
OR	Ondernemingsraad
OW	Omgevingswet

P&C	Planning & Control
P1	Wettelijke basistaken
P2	Verzoektaken
P3	Collectieve Taken
P4	Buiten Werkprogramma
PNB	Provincie Noord-Brabant
ROK	Regionaal Operationeelkader
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
RUN	Regionaal Uitvoeringsniveau
SBK	Sociaal Beleidskader
SSiB	Samen Sterk in Brabant
T&H	Toezicht & Handhaving
T1 (ect.)	Termijnrapportages
TB	Technisch Beraad
TM	Teammanagers
VTH	Vergunningverlening Toezicht & Handhaving
VVGB	Verklaring van geen Bedenkingen
VV	Vergunningverlening
Wgr	Wet Gemeenschappelijk Regeling
WNT	Wet Normering Topinkomens
WP	Werkprogramma



Postbus 75
5000 AB Tilburg
013 206 01 00
info@omwb.nl
www.omwb.nl



Eerste begrotingswijziging 2020



Colofon

Uitgave

Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant

Datum

2 juni 2020

Adresgegevens

Spoorlaan 181
5038 CB Tilburg
Telefoon
(013) 206 01 00
www.omwb.nl
info@omwb.nl

Inleiding

Op 3 juli 2019 is door u de begroting 2020 inclusief meerjarenraming 2021-2023 vastgesteld.

Voor u ligt de 1^e begrotingswijziging 2020 ter besluitvorming op 1 juli 2020.

Toelichting 1^e begrotingswijziging 2020

Deze begrotingswijziging is gebaseerd op het voorstel van de vaststelling van de jaarrekening 2019 en het daarbij behorende voorstel tot resultaatbestemming.

Voor de bestuurlijke toelichting op deze begrotingswijziging wordt verder verwezen naar de eerste bestuursrapportage 2020 die door het dagelijks bestuur op 11 juni is vastgesteld. De financiële bijstelling heeft hoofdzakelijk betrekking op de omzet en de daarbij behorende kosten op basis van de bestuurlijk vastgestelde werkprogramma's 2020. Daarnaast heeft een aantal technische aanpassingen plaatsgevonden met als doel een zuiverdere toerekening van kosten met bijbehorende begroting te kunnen presenteren.

Bijlage I, zoals opgenomen in de eerste bestuursrapportage 2020, bevat een geactualiseerd overzicht van de bijdrage per deelnemer. Dit is de basis voor de 2e voorschotfactuur welke begin juli 2020 aan de deelnemers wordt toegezonden.

Eerste begrotingswijziging 2020

Exploitatie 2020

Op basis van de bestuurlijk vastgestelde werkprogramma's van onze deelnemers is de omzet bijgesteld met € 813.000. Hieronder staat aangegeven op welk programma de bijstelling heeft plaatsgevonden.

Baten (bedragen x € 1.000)	2020 begroting voor wijziging	2020 Mutaties 1 ^e wijziging	2020 Begroting na 1 ^e wijziging
Programmadeel 1: Vergunningverlening, toezicht en handhaving	19.656	496	20.152
Programmadeel 2: Advies en Projecten	8.958	317	9.275
Programmadeel 3: Collectieve taken structureel	1.556	0	1.556
Programmadeel 4: Buiten werkprogramma	1.391	0	1.391
Programmadeel 4: Overige exploitatie	1.184	0	1.184
Totaal baten	32.743	813	33.558

Hieronder wordt als eerste ingegaan op de lasten voor het Primaire Proces, daarna volgen de lasten Bedrijfsvoering en overige lasten.

Lasten (bedragen x € 1.000)	2020 begroting voor wijziging	2020 Mutaties 1 ^e wijziging	2020 Begroting na 1 ^e wijziging
Primair proces			
Personeelslasten			
Salarissen	18.351	-888	17.463
Reiskosten	574	-201	373
Overige personeelskosten	142	348	490
Inhuurbudgetten	2.380	1.887	4.267
Detacheringsinkomsten	0	0	0
Subtotaal	21.447	1.146	22.592
Afschrijvingen			
Afschrijvingen	235	-75	160
Subtotaal	235	-75	160
Huisvesting en organisatie			
Huisvesting en facilitaire kosten	135	0	135
Externe werkplekken	64	-64	0
Tractie	81	0	81
ICT budgetten	124	0	124
Subtotaal	404	-64	340
Overige kosten			
Laboratoriumkosten	600	0	600
Milieumetingen	506	0	506
Luchtkwaliteitsmetingen/E-noses	78	0	78
Subtotaal	1.184	0	1.184
Totaal lasten Primair proces	23.270	1.007	24.276

Toelichting Salarissen:

- Evenals voorgaande jaren blijft het lastig voldoende geschikt eigen personeel te werven. Er is hierdoor een verschuiving in de begroting van salariskosten eigen personeel (verlaging van € 1.163.000) naar inhuurkosten externen (€ 1.250.000 extra kosten inhuur). Deze verschuiving geeft de mutatie bij ongewijzigd beleid.
- Tegenover de afname van de salariskosten eigen personeel door verschuiving naar inhuurbudgetten staat een toename van de salarislasten door het aannemen van een 5-tal trainees door de OMWB. Hiervoor is een bedrag opgenomen van € 125.000. Aangezien dit declarabele uren betreft leidt dit in theorie tot extra opbrengsten.

Echter gezien de hoeveelheid begeleiding en indirecte (inwerk)uren is deze opbrengst voorzichtigheidshalve niet in de begrotingswijziging meegenomen.

- Tenslotte zijn hier de extra kosten van € 150.000 van de indirecte uren als gevolg van arbeidsmarktproblematiek opgenomen. Dit betreft veelal indirecte uren van eigen personeel ten behoeve van het inwerken en begeleiden van nieuwe, jonge medewerkers.

Toelichting Inhuurbudgetten:

De kosten inhuur personeel nemen enerzijds toe door een verschuiving vanuit de salariskosten eigen personeel (zie hierboven). Daarnaast is een aanpassing nodig als gevolg van het bijgestelde werkprogramma van € 638.000. Het bestuur wordt gevraagd om het inhuurbudget aan te passen.

Toelichting overige posten:

De wijzigingen op de posten "Reiskosten" en "Overige personeelskosten" betreffen neutrale herrubriceringen tussen het Primair Proces en Bedrijfsvoering. Hetzelfde geldt voor de mutaties op de regels "Afschrijvingen" en "Externe werkplekken". Dit wordt gedaan om uiteindelijk een zuiverdere toerekening van kosten met bijbehorende begroting te kunnen presenteren.

De lasten van Bedrijfsvoering laten de volgende opbouw zien:

Lasten (bedragen x € 1.000)	2020 begroting voor wijziging	2020 Mutaties 1^e wijziging	2020 Begroting na 1^e wijziging
Bedrijfsvoering			
Personeelslasten			
Salarissen	4.721	-1.362	3.359
Reiskosten	0	201	201
Overige personeelskosten	837	-348	490
Inhuurbudgetten	0	1.620	1.620
Detacheringsinkomsten	0	0	0
Subtotaal	5.558	111	5.669
Afschrijvingen			
Afschrijvingen	0	75	75
Subtotaal	0	75	75
Huisvesting en organisatie			
Huisvesting en facilitaire kosten	880	64	944
Facilitaire kosten	154	0	154
Accountantskosten / overigen	489		489
ICT budgetten	2.266	0	2.266
Subtotaal	3.789	64	3.853
Totaal lasten Bedrijfsvoering	9.347	250	9.597

Toelichting Salarissen:

Evenals bij het Primair Proces is een verschuiving van de eigen medewerkers naar inhuur derden zichtbaar (€ 1.470.000 extra kosten inhuur t.o.v. verlaging van € 1.362.000 op salariskosten eigen personeel).

Toelichting Inhuurbudgetten:

De kosten inhuur personeel nemen enerzijds toe door een verschuiving vanuit de salariskosten eigen personeel (zie hierboven). Daarnaast stukt de voortgang van het SPEER project doordat de gewenste programmatuur bij de leverancier niet voorhanden is. De leverancier blijft deels in gebreke, hetgeen tot gevolg heeft dat er sprake is van vertraging in het implementeren van het nieuwe systeem. Alhoewel wij het bedrijf expliciet financieel verantwoordelijk hebben gesteld, is hiervoor een kostenpost opgenomen van € 150.000 (voor een vergelijkbaar bedrag is bij het bedrijf een claim gelegd). Deze kosten betreffen inhuur van extern personeel en zijn derhalve hier opgenomen.

Toelichting overige posten:

De mutaties op "Reiskosten", "Overige personeelskosten", "Afschrijvingen" en "Huisvesting" betreffen neutrale herrubriceringen met het Primair Proces om uiteindelijk een zuiverdere toerekening van kosten met bijbehorende begroting te kunnen presenteren.

De overige lasten zijn als volgt opgenomen:

Lasten (bedragen x € 1.000)	2020 begroting voor wijziging	2020 Mutaties 1^e wijziging	2020 Begroting na 1^e wijziging
Overig			
Rentekosten			
Onvoorzien	0	0	0
Vennootschapsbelasting	150	0	150
Overige kosten	0		0
Subtotaal	150	0	150
Totaal lasten Overig	150	0	150

Toelichting:

Voor de overige kosten zijn er geen afwijkingen te melden.

Het resultaat wordt dan als volgt weergegeven:

Resultaat bedragen x € 1.000	2020 Begroting voor wijziging	2020 Mutaties 1^e wijziging	2020 Begroting na 1^e wijziging
Totaal baten	32.743	813	33.556
Totaal lasten	32.766	1.257	34.023
Resultaat	-23	-444	-467
Stortingen reserves	0	0	0
Onttrekkingen reserves	23	444	467
Totaal reserves	23	444	467
Gerealiseerd resultaat	0	0	0

Overheveling budgetten / onttrekking reserve

Het Dagelijks Bestuur heeft bij de jaarrekening 2019 voorgesteld om budgetten voor een bedrag van € 400.000 over te hevelen naar 2020.

Dit betreft:

1. € 250.000 voor het oplossen van personele capaciteit (arbeidsmarktproblematiek);
2. € 150.000 voor integrale ICT-vernieuwing, project SPEER.

Voorstel algemeen bestuur

Datum vergadering:	1 juli 2020	Datum:	17 juni 2020
Agendapunt:	9	Datum DB-besluit:	11 juni 2020
Aantal bijlagen:	1		
Onderwerp:	Verantwoording Programma collectieve taken 2019		

SAMENVATTING VOORSTEL

Op 12 december 2018 werd door uw bestuur het programma vastgesteld voor het uitvoeren van de collectieve taken in 2019. Dit programma is in 2019 uitgevoerd. De verantwoording daarvan treft u aan in bijgevoegd verantwoordingsverslag.

VOORGESTELDE BESLISSING

Voorgesteld wordt kennis te nemen van het Verantwoordingsverslag op de uitvoering van het Programma collectieve taken 2019.

WAT IS DE AANLEIDING?

Jaarlijks voert de OMWB het Programma collectieve taken uit. Het programma van 2019 heeft een omvang van 1,4 miljoen euro. Vanuit die collectieve taak wordt inhoud en vorm gegeven aan de uitvoering van thema's met een collectief karakter. Bij het opstellen van het programma 2019 zijn enerzijds wet- en regelgeving en anderzijds het door de colleges vastgestelde Gemeenschappelijk Uitvoeringskader (GUK) en andere bestuurlijke kaders en uitgangspunten leidend geweest. Daarnaast is aandacht gegeven aan actuele maatschappelijke ontwikkelingen en is rekening gehouden met de bestuurlijke opdracht om sober en doelmatig te zijn in de uitoefening van de collectieve taken. De organisatie van deze uitvoering ligt in handen van de OMWB. Na afronding van het jaar stelt de OMWB een verantwoording op over de inhoudelijke en financiële uitvoering van het voorgenomen programma.

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Collectieve taken zijn taken en werkzaamheden die noodzakelijk en van belang zijn voor alle deelnemers in de OMWB. Voor de goede orde wordt opgemerkt dat de klachtendienst integraal onderdeel (een wezenlijk onderdeel zelfs) uitmaakt van het Programma collectieve taken. Door het uitvoeren van het Programma collectieve taken wordt beoogd een efficiënte en effectieve uitvoering van werkzaamheden die in het belang zijn van alle deelnemers van de OMWB. Door middel van het verantwoordingsverslag wordt de deelnemers inzicht gegeven in de daadwerkelijke uitvoering van het voorgenomen programma.

WAT IS ER GEDAAN?

De uitvoering heeft overeenkomstig het programma plaatsgevonden. De verantwoording van deze uitvoering is opgenomen in het bij dit voorstel gevoegde verantwoordingsverslag. De opbouw van dit verantwoordingsverslag sluit aan bij het vastgestelde uitvoeringsprogramma. Tevens is in het verslag een aantal aandachtspunten opgenomen voor het programma van 2020 en daarna. Dit zijn samengevat:

1. Veel activiteiten en projecten uit de collectieve taken hebben een meerjarige doorlooptijd met vaak een ander tijdsbeslag dan de grenzen van een kalenderjaar. Daarom is er in 2019 een doorlopend programma opgesteld voor 2020 en daarna.
2. In 2020 is wederom veel aandacht voor de thema's ketentoezicht, branchegericht werken en de komst van de Omgevingswet in combinatie met een sterke inzet op data-analyse en informatiegestuurd en risicogericht werken.
3. Het Programma CT hangt meer en meer samen met de uitvoering van P1 en P2, waarbij het Programma CT een voorbereidende en structurerende rol vervult.

4. Er blijft behoefte aan een goede borging van de uitvoering. Dit wordt vanaf 2019 gerealiseerd door de programmering en uitvoering steeds steviger te verankeren in de eerder vastgestelde methodiek van projectmanagement.
5. Actieve betrokkenheid van de deelnemers blijft gewenst om het programma op de wensen van de deelnemers af te stemmen. Bij de voorbereiding van het Programma collectieve taken 2020 is opnieuw een klankbordgroep ingesteld met een vertegenwoordiging van de gemeenten.

Voor de inhoudelijke verantwoording wordt naar het bijgevoegde verslag verwezen.

Dit jaar wordt voor het eerst in de verantwoording Collectieve taken tevens de uitvoering van het ketentoezicht P1 verantwoord. Binnen het Programma collectieve taken worden de ketenprojecten voorbereid. De uitvoering van dit ketengericht milieutoezicht is daarmee een rechtstreeks gevolg van de realisatie van het Programma CT. Het gemeenschappelijke budget voor het ketentoezicht in het werkprogramma 1 bedraagt € 225.084,-. Het beschikbare ketenbudget in P1 is overeenkomstig prognose T2, voor ongeveer 90% uitgeput (€ 202.059,-). Het financiële resultaat is meegenomen in de afrekening van de werkprogramma's 2019.

WAT ZIJN DE FINANCIËLE GEVOLGEN?

Budgettair is de besteding binnen de begroting van de collectieve taken gebleven (zie hoofdstuk 4 van het verantwoordingsverslag). Het budget (herziene begroting) is in 2019 voor 98,9% uitgeput. Er is sprake van een financieel voordeel van € 16.714,-. Dit financiële resultaat zal worden meegenomen in de jaarrekening voor 2019.

Begrotingswijziging bijgevoegd? ja X nee

VERVOLGTRAJECT OP BESLUITVORMING?

Er is geen vervolgtraject op de besluitvorming.

INSPRAAK EN COMMUNICATIE

Het verantwoordingsverslag is als vergaderstuk voor deze vergadering openbaar gemaakt.

BIJLAGEN

Bijlage 1 : Verantwoording Programma collectieve taken 2019.

2019

Verantwoording Programma collectieve taken

Auteur

A. van Weerden

Datum

26-5-2020

Status

definitief

Managementsamenvatting

Jaarlijks voert de OMWB het *Programma collectieve taken* uit. Het programma van 2019 heeft een omvang van 1,4 miljoen euro. Het is een bestuurlijk vastgesteld programma dat een efficiënte, effectieve en kwalitatief hoogwaardige uitvoering van de taken van de OMWB ondersteunt. Het Programma collectieve taken sluit nadrukkelijk aan op de andere twee programma's, namelijk de basistaken en de verzoektaken, zodat de OMWB de goede dingen doet én die dingen goed doet. Door in te spelen op toekomstige ontwikkelingen op het gebied van Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH), zoals bijvoorbeeld de Omgevingswet en branche- en risicogericht werken. Hiermee wordt uitvoering gegeven aan het door de colleges vastgestelde Gemeenschappelijk Uitvoeringskader (GUK) en andere bestuurlijke kaders en uitgangspunten. Vanuit de collectieve taken wordt inhoud en vorm gegeven aan de uitvoering van thema's met een collectief karakter. Onderdeel van de Collectieve Taken is evenals vorige jaren de intake en organisatie van de klachten- en crisisdienst.

Het programma is tot stand gekomen in goed overleg met een ambtelijke werkgroep van de deelnemers en vervolgens via het Ambtelijk Overleg (AO), het Dagelijks Bestuur (DB) en uiteindelijk door het Algemeen Bestuur (AB) vastgesteld. In 2018 is de OMWB gestart met het op een projectmatige wijze aanpakken van het programma. Dit heeft in 2019 duidelijk vruchten afgeworpen. Projecten worden niet alleen binnen het gestelde budget uitgevoerd, er is ook een verbetering van de geboekte resultaten. De realisatie van projectdoelen is mede afhankelijk van externe factoren en ligt overwegend op hetzelfde niveau als in 2018 en met verbetering in een aantal projecten.

Het budget (herziene begroting) is in 2019 voor 98,9% uitgeput.

Leidraad voor de invulling van het Programma collectieve taken 2019 is het Gemeenschappelijk Uitvoeringskader (GUK) dat in 2018 door het Algemeen Bestuur is vastgesteld. Verder is in programma ingespeeld op actuele maatschappelijke ontwikkelingen zoals de stikstofproblematiek en de Pfas.

Enkele resultaten van het programma 2019 zijn:

- informatiegestuurd en risicogericht werken: IGW-sprints voor diverse ketens en branches;
- voorbereiding op de invoering van de Omgevingswet;
- LPF voor bodemactiviteiten;
- uniforme uitvoeringswijze energietoezicht;
- werkinstructie mobiel breken;
- professionele aanpak van de projecten binnen het programma.

De totale realisatie van het Programma collectieve taken bedroeg in 2019 € 1.431.190,00. Deze middelen zijn verdeeld over 35 projecten/thema's.

In 2020 wordt extra zorg besteed aan het implementeren en borgen van de resultaten en krijgt de big-8-cyclus (de uitvoerings- en beleidscyclus, de aansluiting tussen uitvoering en beleid) meer aandacht bij de uitvoering van het programma.

Belangrijk is dat in het programma 2019 is geanticipeerd op nieuwe ontwikkelingen. In 2019 kwamen er prioritaire actuele ontwikkelingen op die van belang zijn voor de OMWB en de samenwerkingspartners. Relatief nieuwe onderwerpen zoals de stikstofproblematiek, de normering van PFAS als zeer zorgwekkende stof en de

energietransitie hebben afgelopen jaar een zodanige impact gehad op de leefomgeving dat deze aandacht ten koste is gegaan van de voorgenomen inventarisatie van de leefomgeving. Deels zijn bovenstaande ontwikkelingen al meegenomen in de herziene begroting 2019 Collectieve Taken.

Tijdens de ambtelijke overleggen zijn met name deze "hot topics" uit het programma besproken. Het Ambtelijk Overleg heeft dit als zeer prettig ervaren en het is dan ook de bedoeling om dit voort te zetten. Naast de terugkoppeling in het Ambtelijk Overleg zijn de meerjarenprogrammering van de keten en branches besproken in een klankbordgroep waarbij ook deelnemers van de OMWB zijn aangesloten.

Voor een aantal onderwerpen is het resultaat nog niet bereikt. Deze onderwerpen hebben veelal een geplande doorloop naar volgend jaar. Het Programma collectieve taken draagt het karakter van een doorlopend programma, waarin niet alle projecten een kalenderjaar duren.

Geconcludeerd kan worden dat projectmatig werken heeft bijgedragen aan het verbeteren van de behaalde resultaten. De communicatie met de deelnemers en het implementeren en borgen van de resultaten is verbeterd maar mag meer aandacht krijgen. Er wordt geanticipeerd op nieuwe ontwikkelingen, hetgeen wel ten koste kan gaan van de aandacht voor andere onderwerpen.

Extra ten opzichte van voorgaande jaren wordt in deze rapportage tevens de uitvoering van het ketentoezicht P1 verantwoord. De uitvoering van dit ketengericht milieutoezicht is een rechtstreeks gevolg van de realisatie van het programma. Het gemeenschappelijke budget voor het ketentoezicht in het werkprogramma 1 bedraagt € 225.084,00.

Inhoudsopgave

1	Programma collectieve taken 2019	5
2	Samenvatting van de geboekte resultaten per project	8
3	Kosten van het Programma collectieve taken 2019	31
4	Verantwoording ketengericht milieutoezicht (programma 1)	35
5	Terugblik op het Programma collectieve taken 2019	39

1 Programma collectieve taken 2019

Het algemeen bestuur van de OMWB heeft op 12 december 2018 de projecten en activiteiten vastgesteld voor het Programma collectieve taken 2019. Bij het opstellen daarvan is de aansluiting gezocht met de uitvoering van programma 1 (basistaken), programma 2 (verzoektaken) en het Gemeenschappelijk Uitvoeringskader (GUK), dat door de colleges is vastgesteld. Daarnaast is het programma gevormd door maatschappelijke ontwikkelingen, de komst van nieuwe wetgeving en ambities die de deelnemers in de klankbordgroep hebben uitgesproken. Er is daarbij rekening gehouden met de bestuurlijke opdracht om sober en doelmatig te zijn in de uitoefening van de collectieve taken.

Het Programma collectieve taken 2019 is medio 2019 herzien. Binnen de financiële kaders is de verdeling van de middelen gewijzigd. (De oorspronkelijke begroting staat in de tabel in hoofdstuk 4.) De herziene begroting is als volgt:

Herziene begroting CT 2019

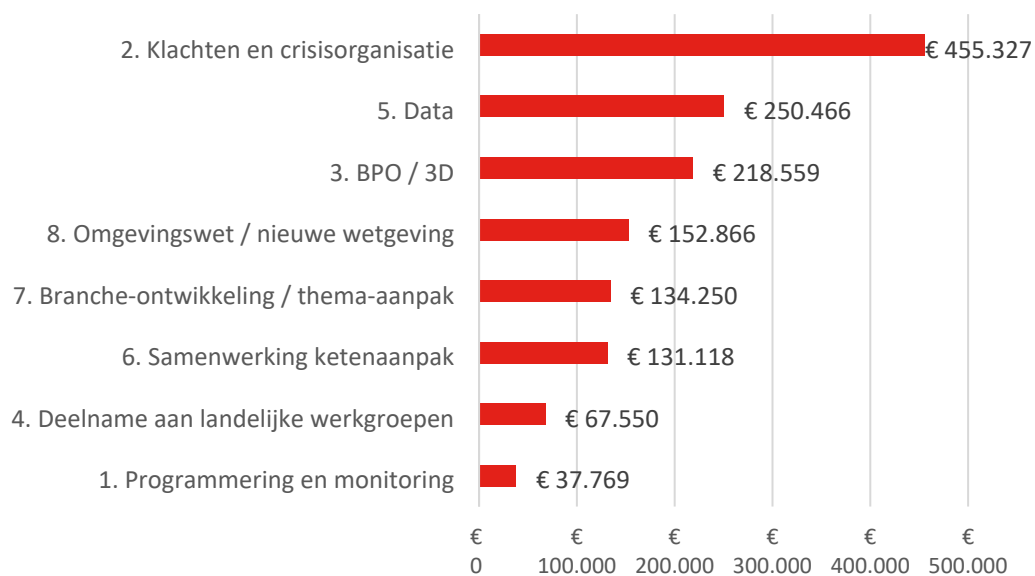
1.		Programmering en monitoring	P3 IN UREN	P3 IN €
	1.1	Kennisontwikkeling over nieuwe wetgeving en informatieverstrekking; initiëren van de projecten binnen CT en rapporteren van de voortgang.	422	€ 37.769
		Subtotaal	422	€ 37.769
2.		Klachten en crisisorganisatie	P3 IN UREN	P3 IN €
		Intake klachten	4.012	€ 292.840
	2.1	Ontwikkeling klachtenbeleid	92	€ 8.234
		Overdracht klachtendienst	580	€ 51.910
		Crisisorganisatie	461	€ 41.260
	2.2	Communicatie protocol	50	€ 4.475
		Opleidingsuren crisisorganisatie	75	€ 6.668
	2.3	Inhuur A2 (intake klachten buiten kantoortijd)	558	€ 49.941
		Subtotaal	5.827	€ 455.327
3.		BPO / 3D projecten	P3 IN UREN	P3 IN €
	3.1	Veehouderij	650	€ 58.175
	3.2	Samen tegen dumpen (drugsafval)	288	€ 25.776
	3.3	Risicorelevante bedrijven	600	€ 53.700
	3.4	Asbestdaken	155	€ 13.873
	3.5	Brabantbrede werkgroep bouwstoffen en keten	100	€ 8.950
	3.6	BPO overleg en 3D ondersteuning	649	€ 58.086
		Subtotaal	2.442	€ 218.559
4.		Deelname aan landelijke werkgroepen	P3 IN UREN	P3 IN €
	4.1	Landelijke werkgroep KBBB (keten bodem, bagger en bouwstoffen)	150	€ 13.425
	4.2	Ketencasusoverleg (asbest en ...)	64	€ 5.728
	4.3	Regionaal overleg ondergrond	200	€ 17.900

4.4	Deelname aan overleggen (divers ethema's) ODNL	191	€ 17.072
4.5	Landelijke netwerkgroep energie	150	€ 13.425
4.6	Landelijke overleg informatiegestuurd HH	0	€ 0
Subtotaal		755	€ 67.550
5.	Data	P3 IN UREN	P3 IN €
5.1	Databeheer: natte koeltorens / LMA etc.	2.400	€ 214.800
5.2	Outcome gericht werken	250	€ 22.375
5.3	Onvoorzien	149	€ 13.291
	Vragen beantwoorden legionella	140	€ 12.530
	Evaluatie van de pilot	9	€ 761
Subtotaal		2.799	€ 250.466
6.	Samenwerking ketenaanpak	P3 IN UREN	P3 IN €
6.1	Meststoffen (CO-vergisting)	175	€ 15.663
6.2	Mobiel breken	290	€ 25.955
6.3	Bodem en bouwstoffenketen	250	€ 22.375
6.4	Drugsdumpingen	250	€ 22.375
6.5	Problematiek plastic afval	200	€ 17.900
6.6	Programmeren overige NIG-taken categorie 11	300	€ 26.850
Subtotaal		1.465	€ 131.118
7.	Branche-ontwikkeling / thema-aanpak	P3 IN UREN	P3 IN €
7.1	LPG -tankstations	200	€ 17.900
7.2	Afvalverwerkende en bewerkende bedrijven	250	€ 22.375
7.3	Zeer Zorgwekkende stoffen (ZZS)	300	€ 26.850
7.4	Afvalwater	300	€ 26.850
7.5	Inventarisatie Klimaatgerichte risico's	250	€ 22.375
7.6	Programmeren branchegedeelte	200	€ 17.900
Subtotaal		1.500	€ 134.250
8.	Omgevingswet / nieuwe wetgeving	P3 IN UREN	P3 IN €
8.1	Omgevingswet	1.708	€ 152.866
Subtotaal		1.708	€ 152.866
TOTAAL PROGRAMMA COLLECTIEVE TAKEN 2019		P3 IN UREN	P3 IN €
Begroting CT 2019 € 1.447.904,-. Gem. uurtarief € 89,50 per uur		16.917	€ 1.447.904

NB: Eventuele externe kosten (bijv. zaalhuur, dagvoorzitter) worden ook in mindering gebracht op het budget, maar vallen niet onder het uurtarief.

Onderstaande grafiek geeft de verdeling van het budget in de herziene begroting 2019 over de programmaonderdelen weer.

P3 in € - uitgesplitst naar programmaonderdelen



2 Samenvatting van de geboekte resultaten per project

Dit hoofdstuk geeft een samenvatting van de resultaten per project of activiteit. In de kolom 'realisatie' wordt een indicatie gegeven van de mate waarin de hoofddoelstellingen bereikt zijn.

- + : De doelstelling is volledig gerealiseerd.
- 0 : De doelstelling is gedeeltelijk gerealiseerd.
- : De doelstelling is niet of zeer beperkt gerealiseerd.

De realisatie van projectdoelen is mede afhankelijk van externe factoren en ligt overwegend op hetzelfde niveau als in 2018. Daarbij is het aantal projectdoelen dat 'niet of zeer beperkt is gerealiseerd' (-) afgenomen ten gunste van het aantal projectdoelen dat gedeeltelijk is gerealiseerd (0).

In de kolom 'Toelichting' worden relevante resultaten benoemd of afwijkingen toegelicht.

1. Programmavorming en monitoring		
1.1 Kennisontwikkeling over nieuwe wetgeving en informatieverstrekking; initiëren van de projecten binnen CT en rapporteren van de voortgang.		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Programmavorming, coördinatie op de uitvoering, monitoring en verantwoording van het (collectieve) uitvoeringsprogramma.	+	Het Programma collectieve taken 2019 is projectmatig uitgevoerd door de juiste projectleiders op de juiste projecten te zetten. De voortgang is voortdurend bewaakt en waar nodig bijgesteld op basis van actuele ontwikkelingen. Deze verantwoording maakt ook onderdeel uit van dit programma-onderdeel. Het Programma collectieve taken 2020 is opgesteld door een werkgroep waarin ook de gemeenten waren vertegenwoordigd.

2. Klachten en crisisorganisatie		
2.1 Intake klachten		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Het verzorgen van de intake van klachten en meldingen binnen kantoortijd (BIKT), bestaande uit onderstaande subdoelen: <ul style="list-style-type: none"> - Bemensen van de klachtentelefoon en klachtensysteem (tijdens kantooruren); - Doorgeven van klachten aan klachtenteam voor verdere beoordeling en afhandeling; 	+	Op klachten vindt een eerste beoordeling plaats, ze worden geregistreerd en uitgezet. De vragen van de klager worden voor zover mogelijk beantwoord. De intake van klachten is correct en tijdig (BIKT) verlopen, waardoor de klacht correct kon worden afgehandeld (door het klachtenteam).

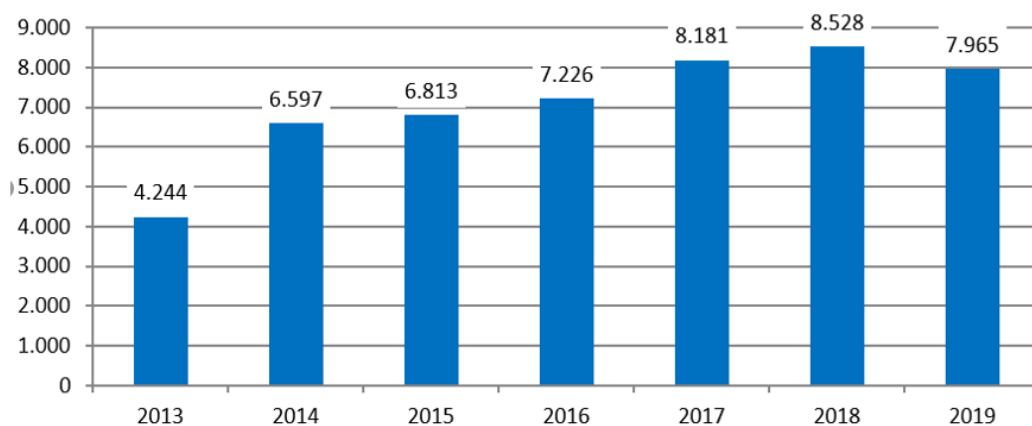
<ul style="list-style-type: none"> - Analyseren van de meldingen; - Rapporteren en evalueren naar aanleiding van de gemelde klachten en maatregelen nemen ter verbetering van de dienstverlening; - Overdracht van klachtendienst van 4 geconsigneerden naar de volgende 4 geconsigneerden. 		De correcte overdracht heeft ervoor gezorgd dat een volgende medewerker met de juiste middelen ter plaatse was.
2.2 Crisisorganisatie		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
<p>Het operationeel houden van de crisisorganisatie en werken aan continu verbeteren en verdere professionalisering:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Effectief optreden bij een crisissituatie; - Onderhouden van de hiervoor benodigde organisatiestructuur; - Ondersteuning van deelnemers; - Effectief samenwerken met partners zoals hulpverleningsdiensten; - Er is sprake van een lerende organisatie. 	+	<p>De crisisorganisatie heeft effectief bijgedragen aan het ondersteunen en optreden bij crisissituaties.</p> <p>Daarnaast is de kennis van medewerkers vergroot door trainingen. Deze kennis hebben zij adequaat kunnen inzetten tijdens een crisis. Ten slotte is gekeken naar een eenduidig communicatie protocol voor klachten en crisis. Dit is vastgelegd en geregeld met de veiligheidsregio Midden-West Brabant.</p>
2.3 Inhuur A2		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
<p>Verzorgen van de intake van klachten en meldingen buiten kantoor tijd (BUKT), door een externe partij.</p>	+	<p>De klachten worden geregistreerd en uitgezet. De vragen van de klager worden beantwoord en er vindt een eerste afhandeling van ongewone voorvallen plaats.</p> <p>De intake verloopt correct en tijdig, waardoor de klacht correct kan worden afgehandeld.</p> <p>Er zijn in 2019 aanzienlijk minder klachten door A2 aangenomen, dan voorzien en begroot.</p>

Sinds september 2018 wordt de OMWB ook opgeroepen via het systeem P2000. Daarvoor is zij gekoppeld aan een aantal codes waarmee de brandweer ook wordt opgeroepen. De codes zijn 2 keer geëvalueerd en relevant gebleken. In totaal zijn er in 2019 182 oproepen geweest. Het overgrote deel daarvan, namelijk 76%, komt tegenwoordig binnen via de P2000 pager. Het aantal oproepen per telefoon

is drastisch afgenomen. Gemeentes weten vaak al dat de OMWB ter plaatse zal komen.

De verdeling in categorieën is verschoven. Dat komt met name doordat wij gekoppeld zijn aan de brandweercodes. In 2019 is niet bijgehouden hoe vaak wij ter plaatse zijn geweest. Dat willen wij in 2020 wel doen.

Aantallen klachten en meldingen uit het werkgebied* van de OMWB, door de jaren heen, aangenomen door de intake:

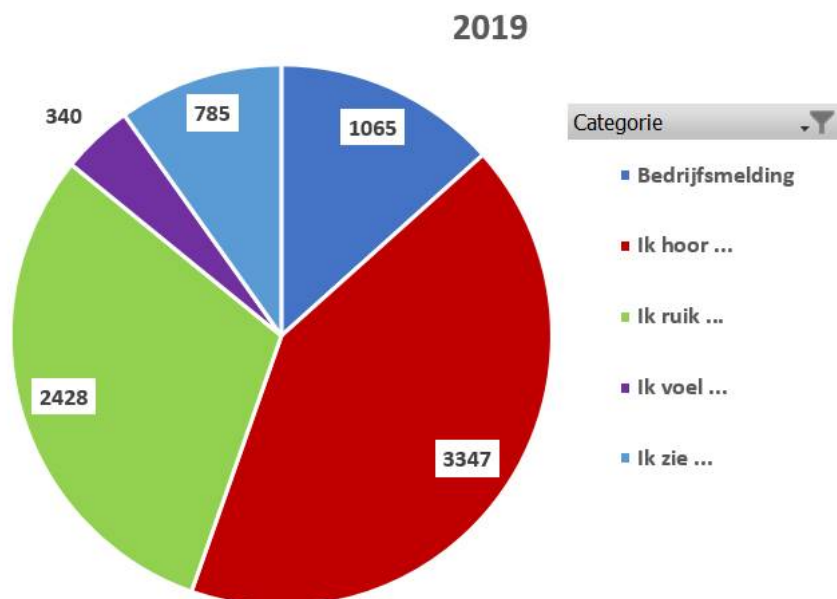


*Het werkgebied van de OMWB betreft Midden- en West-Brabant en daarnaast ook de BRZO-bedrijven en RIE4-bedrijven in Oost-Brabant en Brabant-Noord.

Opmerkelijk is dat in 2019 voor het eerst in het bestaan van de OMWB het aantal klachten en meldingen een dalende trend vertoont. De inzet om het aantal klachten te verminderen lijkt zijn vruchten af te werpen.

Klachtendienst: verdeling klachten en bedrijfsmeldingen

Onderstaande grafiek geeft de verdeling tussen het aantal bedrijfsmeldingen (1065) én het aantal klachten (verdeeld in vier klachtencategorieën) in 2019 weer.



3. BPO / 3D

3.1 Veehouderij

Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
In stand houden en uitbouwen van het netwerk	+	- Doorlopend. Bij diverse ontwikkelingen Brabant breed samengewerkt, diverse notities en handreikingen uitgebracht en bijeenkomsten georganiseerd, zie ook hieronder.
In beeld brengen ontwikkelingen veehouderij	+	- Rapport 'Ontwikkelingen Brabantse Veehouderij' opgeleverd. Proces 3 D overleg, startnotitie Taskforce en start Taskforce 1.0 gevolgd en zo nodig geadviseerd. Rapport gepresenteerd in AB en april 2019 en bijeenkomst deelnemers juni 2019.
Veehouderij en volksgezondheid	+	- Vragen van stakeholders beantwoord over Handreiking Veehouderij en Volksgezondheid 2.0 en het vaststellen daarvan gemonitord - Vragen van 3 directeuren over toepassing Handreiking veehouderij en volksgezondheid 2.0 beantwoord en concept oplegnotitie opgesteld - Brabant brede Bestuurlijke bijeenkomst endotoxinen en geur georganiseerd op 9 oktober 2019 - Brabant brede ambtelijke bijeenkomst endotoxinen en geur georganiseerd op 5 december 2019 - Gesprekken met onderzoekers en bestudering onderzoeken om te komen tot een endotoxine toetsingskader 2.0.
Stalbranden	+	- Landelijke en provinciale ontwikkelingen gevolgd om te beoordelen of er voor Brabant extra actie noodzakelijk is nadat het team in 2018 had onderzocht of en hoe de provincie, gemeenten en omgevingsdiensten een rol kunnen spelen om de brandveiligheid in stallen te verbeteren. - Persvragen en statenvragen beantwoord.
Geurrendement gecombineerde luchtwassers	+	- Omdat er geen concrete voorstellen door het Rijk zijn gedaan heeft het kernteam geen plan van aanpak op basis daarvan gemaakt. Wel het vertalen en volgen ontwikkelingen na onderzoek door Commissie Biesheuvel.

		<p>Zie ook onder Veehouderij en volksgezondheid (bijeenkomsten)</p> <ul style="list-style-type: none"> - Door vertalen gevolgen voor vergunningverlening en bevoegdheden gemeenten na aanmelding pilot Crisis en herstelwet (CHW) door het opstellen werkwijze.
Actualisatie i.v.m. Best Beschikbare Technieken (BBT)	+ / 0	<ul style="list-style-type: none"> - In 2018 is gestart met het opstellen van een gezamenlijk plan van aanpak hoe het actualiseren van bestaande vergunningen door provincie en gemeenten en omgevingsdiensten uniform en tijdig kan plaatsvinden. Aanpak is in 2019 herschreven en afgerond maar nog niet gepresenteerd en geen uitvoering aan gegeven omdat er bestuurlijke keuzes gemaakt moeten worden (zie 'In beeld brengen ontwikkelingen veehouderij').
Elektronische monitoring luchtwassers	-	<ul style="list-style-type: none"> - Voor 2018 stond het opstellen van een instructie en een korte cursus voor toezichthouders gepland. Door het ontbreken van een geschikt computerprogramma is dit doorgeschoven. In 2019 is besloten te wachten op inzichten uit Overijssel, waar dit een dergelijk project eerder is gestart.
Vergunningverlening innovatieve stalsystemen	0	<ul style="list-style-type: none"> - Hiervoor is de notitie 'Werkwijze innovatieve systemen' in concept opgesteld.
Onderwerp met waterschappen of onvoorziene ontwikkelingen	+	<ul style="list-style-type: none"> - Het standpunt m.b.t. lozen van spuiwater luchtwassers is gezamenlijk opgepakt door waterschappen en gedeeld met de VTH partners - Projecten 'Erfemissies' en 'Wasplaatsen' van de waterschappen zijn gedeeld met het speerpunt. - Onvoorzien waren de gevolgen van de uitspraak van de Raad van State over de PAS. De zogenaamde stikstofproblematiek heeft ook het werk van dit speerpunt beïnvloed, het speerpunt heeft de ontwikkelingen gevolgd en indien nodig voor de VTH taken, gedeeld.
3.2 Samen tegen dumpen		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting

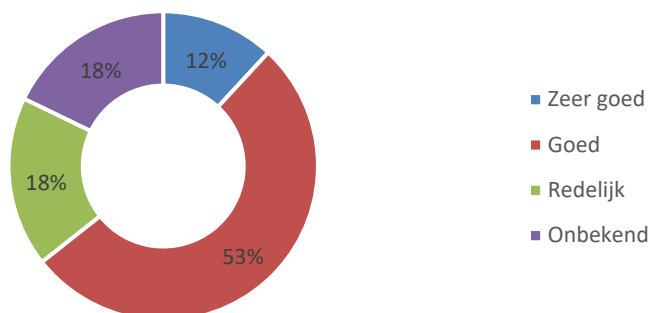
<p>Het voorkomen van schade aan het milieu door het aantal drugsafvaldumpingen in natuur, water en milieu verder te verminderen en het drugsafval milieuverantwoord en tegen de laagst mogelijke kosten op te ruimen.</p>	<p>-</p>	<p>Er bestaat momenteel per gemeente een overeenkomst met particuliere bedrijven voor het ruimen van drugsafval, hier bestaat nog geen gezamenlijkheid in aanpak in. Het is geen kerntaak van de OMWB om te sturen op af te sluiten contracten door gemeenten voor het ruimen van drugsafval, hier dienen op een andere manier afspraken over gemaakt te worden.</p> <p>De inzet van de OMWB bij drugsdumpingen is momenteel nog gering gezien veelal de bedrijven verantwoordelijk voor het ruimen hiervan snel worden ingeschakeld door de gemeente, waarbij de OMWB niet wordt betrokken.</p>
<p>Het voorkomen van het dumpen van het afval dat uit de drugslabs vrijkomt door meer gecoördineerde inzet van het beschikbare bestuurlijke en justitiële instrumentarium en middelen, zoals preventief toezicht, opsporing, vervolging, communicatie, financiën en capaciteit.</p>	<p>-</p>	<p>Nooit kan compleet worden voorkomen dat drugsafval gedumpt wordt. Ook is de realisatie (outcome) niet goed te meten.</p> <p>De gereserveerde uren zijn in 2019 dan ook flink afgeschaald, zeker 60 %, gezien oorspronkelijke doelstellingen te ambitieus en niet SMART waren geformuleerd.</p> <p>Resterende uren zijn gebruikt voor de opzet van een nieuw project, te starten per 2020, alsmede het verkennen van de benodigde inzet van de OMWB voor opkomende jaren. Hier valt onder verkenning van de VOC (Voice of Customer, de 'klantwens'), om te komen tot een beeld van het verwachtingspatroon voor 2020.</p>
<p>Professionele en uniforme aanpak van drugsdumpingen Brabantbreed waarbij de rol/taak van de omgevingsdiensten voor iedereen duidelijk is.</p>	<p>+</p>	<p>De organisatie van het Brabantbrede samenwerkingsproject 'Samen tegen Dumpen', is in 2019 weggefallen. Voorts is er een nieuwe projectleider gekomen.</p> <p>In verband met een onduidelijk beeld over behaalde resultaten 2018 en gestelde doelen 2019, is er voor gekozen in 2019 de gereserveerde tijd te gebruiken om een projectvoorstel voor een te initiëren project voor 2020 op te zetten. Dit is gerealiseerd.</p> <p>De uitrol van deze professionele en uniforme aanpak wordt in 2020 verder opgepakt en ter uitvoering gebracht. Het projectteam staat klaar om te beginnen en er is contact gelegd met het RIEC, de Taskforce ondermijning Brabant – Zeeland, de politie (eenheidscoördinatoren synthetische drugs Oost- en West-Brabant), het NFI en de andere OD's.</p> <p>Feitelijk wordt geopteerd om 'terug naar de tekentafel te gaan' door de klantvraag in kaart te brengen, het proces in kaart te</p>

		brenge (SIPOC), de inzet van de OMWB te bespreken hierin en te verwoorden in een gezamenlijke opdracht met onderliggend budget. Alleen op deze manier kan de OMWB zijn bijdrage leveren, dit is tot op heden nog niet gebeurd. In 2020 start de OMWB hiermee.
3.3 Risicorelevante bedrijven		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
De OMWB krijgt door het uitvoeren van de pilot inzicht in de werking van de nalevingstrategie.	+	Zie 'Grafiek Self Assessment' hieronder.
Door de inzet op Awareness en Compliance Promotion (bewustwording en promoten waarom nageleefd dient te worden) zal de leefomgeving veiliger worden.	+ / 0	Bewustwording is een weg van lange adem en zal niet in 1 jaar bereikt worden. Het is een onderdeel van de gehele omslag van regelgericht naar risicogericht toezicht. De project inzet is gepleegd op de houding van bedrijven en intern bij de OMWB. Er is voorts (op verzoek van de Vlaamse Overheid) mee gewerkt aan een onderzoek naar Compliance Promotion. De grondgedachte van de methodiek zoals die door de OMWB bij Risico Relevante bedrijven wordt gehanteerd is 1 op 1 overgenomen in het meest recente Vlaamse Regeerakkoord.
Medewerkers zijn geschoold en gereed om de risicorelevante bedrijven anders te benaderen, waardoor een verbreding van de kennis plaats vindt en daarmee ook een vergroting van de professionaliteit.	+	Er is in 2019 een training gegeven, er is een terugkomdag georganiseerd en er heeft een intervisie dag (samen met de partners van de VR en Waterschap uit de regio's NO, ZO en MW) plaatsgevonden. Dit heeft bijgedragen aan de vergroting van kennis, kunde en competenties.
Door de samenwerking met partners kan efficiënter toezicht gehouden worden.	+	Er zijn in de regio MW gezamenlijke bezoeken afgelegd met de VR (brandweer) en Waterschap. Op beleidsmatig niveau is met regelmaat afgestemd en heeft overleg plaats gevonden met de VR en Waterschap.
Door middel van data verzameling over de mate van naleving (spontaan, reactief, actief) vindt kennis opbouw plaats.	+	Zie 'Afbeelding Expert Judgement houding 2017 – 2019'.
De pilot – (toetsing van de methodiek) wordt ieder jaar uitgebreid met een aantal bedrijven. Een overgang ineens is te massaal, bovendien moet nog	+	Er heeft een evaluatieonderzoek plaats gevonden. Sterk naar voren kwam de

getoetst worden of het werkt of niet. Na iedere pilotfase (in principe een kalenderjaar) vindt evaluatie individueel en gezamenlijk tussen de drie partners plaats met als doel verbeteringen door te voeren.		prettige en goede samenwerking tussen de OMWB, waterschap en veiligheidsregio. Ook naar voren kwam dat men van mening is dat je het niveau van borging van de naleving kan meten met de methodiek. De Self Assessment wordt vrijwel door iedereen als nuttig ervaren, zowel tijdens de inspectie als tijdens het vooroverleg tussen de toezichtspartners.
Door de OMWB wordt afgestemd met de 6 andere partijen in overig Brabant, waarbij zoveel als mogelijk level playing field wordt nagestreefd.	+	Afstemming heeft plaats gevonden met OD's, Veiligheidsregio's en Waterschappen in andere regio's. Regionale informatie en vorderingen worden gedeeld en afgestemd.
2019 is een pilot jaar waarin de diepte wordt gezocht. In 2020 en verder zal (bij bewezen efficiency en effectiviteit) de methodiek in het reguliere werkproces ingebouwd moeten worden.	+	2019 was een overbruggingsjaar. In 2020 wordt getracht de werkwijze nog meer in het reguliere werkproces te brengen.

Grafiek Self Assessment project Risicorelevante bedrijven:

Self Assessment



Toelichting: Bij 22 bedrijven is de in het project ontwikkelde strategie toegepast. Onderdeel van deze strategie is een Self Assessment op basis waarvan de toezichthouder het bedrijf in een niveau in deelt. In 12% van de gevallen scoort het bedrijf zeer goed, in 53% van de gevallen goed en in 18% van de gevallen redelijk. Eveneens in 18% van de gevallen is het onbekend in welke ranking het bedrijf past.

De self assessment is ingedeeld in onderzoek naar Doel-Systeem-Praktijk-Resultaat. Uit de gegevens blijkt dat er winst is te behalen door in te zetten op Systeem en Praktijk.

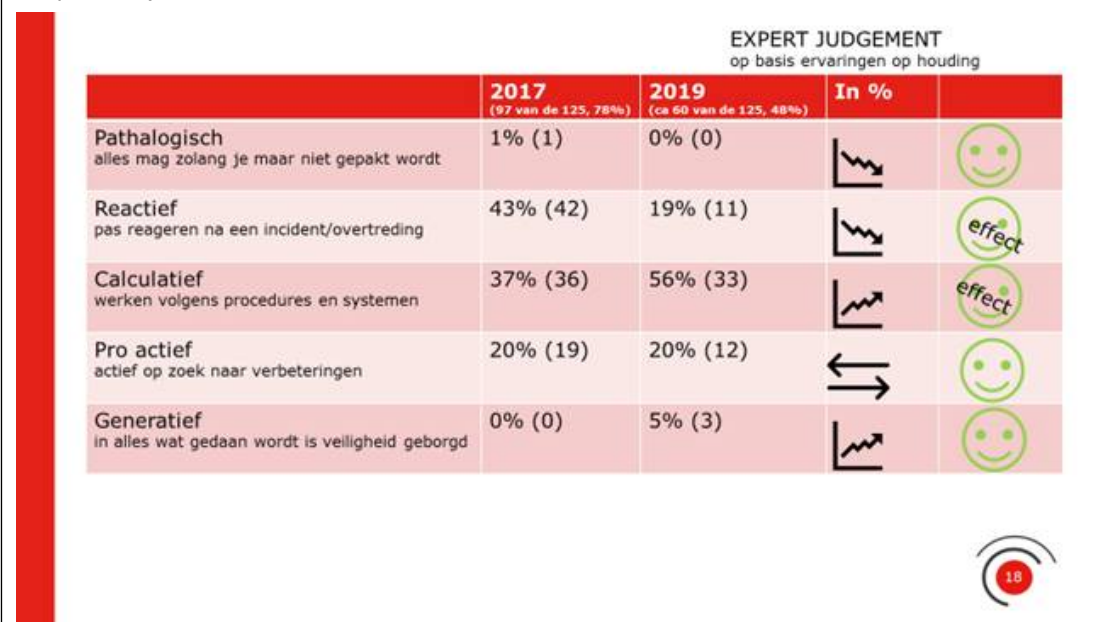
Uit de gegevens blijkt ook dat het beeld dat de toezichthouder heeft van het bedrijf in 35% geheel overeen komt met de zelfscore van het bedrijf, in 42% van de gevallen scoort het bedrijf zichzelf hoger dan de toezichthouder en in 24% van de gevallen scoort het bedrijf zichzelf lager.

Bij 60 Risicorelevante bedrijven is data verzameld over de progressie van bedrijven. Hieruit bleek dat er 7 achterblijvers zijn, 48 middenmotors en 4 koplopers.

Conclusie: er is dus voldoende potentie om de groep middenmotors te (laten) verschuiven naar koplopers.

Afbeelding Expert Judgement: houding Risicorelevante bedrijven 2017 – 2019

Medio 2019 is gestart met het werken met Digitale Checklisten. Dit heeft als eerste een set van data opgeleverd. Hierbij is een vergelijking gemaakt met 2017, waarbij geconcludeerd kan worden dat er een daling is te zien van het aantal bedrijven dat reactief opereert (pas reageren na een incident) en datver een stijging is van het aantal bedrijven dat calculatief opereert (werken volgens procedures en systemen).



3.4 Asbestdaken

Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Op een maatschappelijk verantwoorde en veilige manier asbestdaken saneren in het werkgebied van de OMWB.	0	Door het verwerpen van het wetsvoorstel voor een asbestdakenverbod van de Eerste Kamer op 4 juni 2019 heeft het project in veel gemeenten (nog) geen vervolg gekregen. Echter, de gemeenten gaan een belangrijke rol spelen bij de stimulering en facilitering van de asbestdakensanering. Het project zal daarom worden voortgezet als verzoektaak van een gemeente (P2 – advies asbest) en wordt als collectieve taak beëindigd.
Subdoel: Opzetten en aanbieden van een asbestinventarisatierapport voor de gemeenten van de OMWB.	+	Het opzetten en aanbieden van een asbestinventarisatierapport voor de deelnemende gemeenten is behaald.

3.5 Brabantbrede werkgroep bouwstoffen en keten

Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Bevorderen van de handhaving op bouwstoffen en stimulering van ketengerichte handhaving op grondstromen.	+	Periodiek overleg met de deelnemers (gemeenten, provincie, OD's, RWS, waterschappen, ILT) over samenwerking bij lopende projecten ketentoezicht grondstromen/bouwstoffen en bij grootschalige (infrastructurele) werken

Bundelen van kennis en ervaring van handhaving bij grootschalige (infrastructurele) werken.	+	Actueel houden Brabantbrede lijst grote infrastructurale en natuurontwikkeling-projecten, gebaseerd op planning van m.n. RWS, provincie en de 4 waterschappen. Bespreking status lopende en nieuwe projecten die in aanmerking komen voor handhavingssamenwerking
Beschikbaar stellen van kennis en ervaring aan handhavinginstanties van het bevoegd gezag die binnen de provincie moeten handhaven bij een grootschalig (infrastructureel) werk.	+	<ul style="list-style-type: none"> - Terugkoppeling met de interne organisaties en eigenaren; - Advies/praktische vertaling naar de OD-praktijk.
3.6 BPO overleg en 3D		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
BPO-voorbereiding / -prioriteiten en -strategische agenda.	+	<p>In 2019 is BPO geëvalueerd. Hiervoor is input geleverd.</p> <p>In 2020 wordt BPO nieuwe stijl geïmplementeerd: een compact BPO met een voorbereidend directeurenoverleg en een getrapte vertegenwoordiging cq. voorbereiding. De voorzitter van de ODZOB vertegenwoordigt de OD's en de directeur van de ODBN neemt namens OD's deel in directeurenoverleg. De burgemeester van Moerdijk neemt namens de gemeenten in Brabant deel in het BPO. Het 3D-overleg (directeuren Brabantse OD's) is in 2019 8x bijeengekomen. Daarnaast ook speciale sessies over actuele prioritaire onderwerpen. Het voorbereidende 3C-overleg ('secretarissen') 16x.</p>
Terugkoppelen van de informatie uit de BPO vergaderingen.	+	Zie toelichting hierboven. De terugkoppeling in 2019 verliep nog via de leden van het BPO in het DB en AB. En via een ambtelijk overleg, waarin MW-Brabant ook was vertegenwoordigd
Ophalen van visie / meningen van de interne organisatie die ingebracht kunnen worden bij de overleggen, inclusief de terugkoppeling daarover.	+	Zie hierboven.
Adviezen over implementatie/operationalisering van genomen besluiten.	+	In samenwerking met de ODZOB en ODBN is een advies opgesteld.
Initiëren en beheren van de BPO projecten.	+	Loopt via Programma collectieve taken en 3D-overleg

4. Deelname aan landelijke werkgroepen		
4.1 Landelijke werkgroep KBBB (keten, bodem, bagger en bouwstoffen)		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Door samenwerking het zicht op de ketenrisico's verbeteren, toezichtstrategieën in de bodem en grondketen afstemmen en de keten als geheel versterken.	+	Door periodiek overleg met de betrokken partijen is er beter zicht op de ketenrisico's en er is gewerkt aan afgestemde toezichtstrategieën in de bodem- en grondketen.
4.2 Ketencasusoverleg		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Binnen de basistaak van de OMWB het aantal overtredingen van wettelijke eisen op het gebied van de leefomgeving terugdringen door nauwe samenwerking binnen de keten door het continu verbeteren van de ketencasusoverleggen.	+	Zuidelijk Ketencasusoverleg met externe partners gevoerd zoals andere omgevingsdiensten, ISZW, ILT en Politie. Dit overleg is bedoeld om uniformiteit in de uitvoering en handhaving te bereiken. Dit overleg heeft 4 x plaatsgevonden. Dit heeft geresulteerd in een gecoördineerde weloverwogen en efficiënte handavingsinzet.
4.3 Regionaal overleg ondergrond		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Bevordering van de informatie-uitwisseling over actualiteiten op het gebied van bodembeheer in het algemeen en in Brabant in het bijzonder.	+	Op het gebied van bodem waren de belangrijkste aandachtspunten voor gemeenten in 2019: <ol style="list-style-type: none"> 1. de voorbereiding op de Omgevingswet en vooral op de warme overdracht van de bodemtaken van provincie naar gemeenten (bevoegd gezag en opdrachtgeversrol); 2. de PFAS-problematiek <p><u>Ad 1:</u> Hiervoor is eind 2018 het project 'Samen de diepte in' gestart. Dit project, onder begeleiding van een consortium van 3 grote adviesbureaus, loopt door tot september 2020. Naast dit project was in 2019 voor OMWB en gemeenten geen ruimte en weinig behoefte om een apart Regio-overleg Bodem en Ondergrond te organiseren. Dit overleg zal in 2020 na afloop van bovengenoemd project worden hervat;</p> <p><u>Ad 2:</u> Om een oplossing te bieden voor de PFAS-problematiek is in afstemming met de gemeenten – in de OMWB-regio m.n. met de contactpersonen van het Regio-overleg Bodem en Ondergrond – een Brabantbreed</p>

		project gestart voor het aanvullen van de bodemkwaliteitskaarten met PFAS-data.
Afstemming van beleidsrichtlijnen voor bodem- en ondergrond.	+	Zie hierboven onder project 'Samen de diepte in'
Bevordering van de regionale uitwisseling van grond en bagger.	+	Zie hierboven onder PFAS-project Ad 2. Binnen Brabant is actief afgestemd met de ODZOB en ODBN. Ook is afgestemd met de DCMR.
Verstevigen van regionale contacten.	+	Zie eveneens hierboven

4.4 Deelname aan overleggen (diverse thema's) ODNL

Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Stimuleren en professionaliseren van samenwerking op landelijk niveau.	+	- Voorbereiding van de Ow met andere partners waaronder ketenpartners en ODNL. ODNL is een landelijk samenwerkingsverband die de OD's ondersteunt bij diverse onderwerpen en tracht uitwisseling van kennis, uniformiteit en gezamenlijke aanpak van bepaalde thema's te bewerkstelligen. Input van de OD is van essentieel belang om dit voor elkaar te krijgen. De OMWB heeft afgelopen jaar een bijdrage geleverd bij de vorming van de Ow en handreikingen asbest en externe veiligheid- Deelname aan landelijke Collegiale Toets ODNL 2019, samen met OD Noordzeekanaal Gebied en OD Fryslan, met als thema's meetbare doelen, monitoring en outcome.
Bevorderen level-playingfield.	+	Bijdrage van OMWB, door deelname en overleggen, uitwisseling en afstemming.
Hanteren van dezelfde landelijke handhavingsstrategie.	+	Hieraan is uitvoering gegeven bij de OMWB
Delen van eenduidige informatie.	+	Kennisuitwisseling en deelname in Kennisnet
Creëren van een gelijkwaardig kennisniveau.	+	Kennisuitwisseling en deelname in Kennisnet en deelname aan Collegiale Toets ODNL

4.5 Landelijke netwerkgroep energie

Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Actieve deelname van de OMWB aan de landelijke netwerkbijeenkomsten Energiebesparing die ca. 6 keer per jaar georganiseerd worden door het	+	Actief deelgenomen aan de netwerkbijeenkomsten, opgedane kennis en ervaringen gedeeld binnen en buiten de

ministerie van Economische zaken en Klimaat en aan de landelijke klankbordgroep VNG.		OMWB en meegenomen in de productontwikkeling.
4.6 Landelijke overleg informatiegestuurd werken		
Hoofdoelen	Realisatie	Toelichting
Naast de reactieve aanpak van overtredingen, werken met meer preventief toezicht. Daarnaast de handhaving efficiënter en effectiever maken, door het tijdig oppikken van informatie, die informatie te delen met collega's en handhavingspartners en samen een beter resultaat te behalen dan wanneer we die informatie-uitwisseling niet doen.	-	Deze activiteit is vervallen gedurende het jaar. Onderwerp is wel opgepakt in het kader van Collegiale Toets ODNL 2019

5. Data		
5.1 Databeheer: natte koeltorens / LMA etc.		
Hoofdoelen	Realisatie	Toelichting
Informatiegestuurd en risicogericht werken bevorderen door het digitaliseren van het primaire proces, analyseren van de verkregen data en dit visueel presenteren aan de interne organisatie en deelnemers.	+	In het eerste en tweede kwartaal van 2019 zijn er diverse IGW (informatiegestuurd werken) sprints gehouden, waarbij per branche, keten of activiteit in kaart is gebracht welke output verkregen dient te worden en hoe dit op de meest efficiënte wijze gedaan kan worden. De tweede helft van het jaar is de data daadwerkelijk verzameld en hebben onze data-analisten deze data geanalyseerd en teruggekoppeld naar de interne organisatie en deelnemers (via T-rapportages en het AO). De terugkoppeling vond zo visueel als mogelijk plaats. Hierbij is steeds meer gebruik gemaakt van geavanceerde programma's als PowerBI en R.
5.2 Outcome gericht werken		
Hoofdoelen	Realisatie	Toelichting
In beeld brengen wat verstaan wordt onder outcome gericht werken.	+	Literatuuronderzoek verricht en in kaart gebracht wat het is en waar het ingezet kan worden.
In beeld brengen waar outcome gericht werken kan worden toegepast.	+	
Een passende methodiek ontwikkelen.	-	Het project zou in 2019 gekoppeld worden aan de universiteit Tilburg om te komen tot een serious game. Deze game zou dan de bewustwording rondom Outcome gericht werken bij moeten brengen. Dat heeft
Bewustwording bijbrengen, leren outcome gericht te gaan werken.	-	

		uiteindelijk niet plaats gevonden. Er is een link gelegd naar het project Risicorelevante Bedrijven en naar Ketenaanpak. In 2020 krijgt dit een vervolg
5.3 Onvoorzien (inspelen op actuele onderwerpen)		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Inspelen op onvoorzien actuele onderwerpen.	+	Ook dit jaar kwamen er weer veel vragen binnen omtrent legionella. Op het terrein van sommige projecten binnen het Programma collectieve Taken waren er ook nieuwe actuele ontwikkelingen, waarvoor extra ureninzet benodigd was.

6. Samenwerking ketenaanpak		
6.1 Meststoffen (co-vergisting)		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Het doel is om de keten verder te onderzoeken, te bepalen welke gelegenheden er zijn om te kiezen voor illegaliteit, te bepalen welke actoren hier een rol in spelen en vervolgens een barrière opwerpen die illegaliteit tegen gaat. Hierbij wordt samengewerkt met ketenpartners en binnen de eigen organisatie.	0	In 2019 is een operationele analyse uitgevoerd, waarin bevestigd wordt dat er onttrokken wordt aan toezicht op het op- en overslaan van mest waarbij gebruik wordt gemaakt van gehuurde mestsilo's. Vervolgens is er een expertsessie met ketenpartners gehouden waarin de data is gepresenteerd en afspraken zijn gemaakt over een gezamenlijke interventie. De daadwerkelijke interventies zijn dit jaar nog niet ondernomen en staan op de planning voor 2020.
6.2 Mobiel breken		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Barrièremodel voor mobiel breken afronden en publiceren.	+	Barrièremodel is afgerond en gepubliceerd.
Het implementeren van de werkinstructie.	+	Werkinstructie en processchema zijn geïmplementeerd.
Advies uitbrengen voor programmering.	+	Het advies voor 2020 wordt opgevolgd. In 2020 worden werkzaamheden rondom mobiel breken verder bekeken middels een voor- en nacontrole. Hiermee maken we inzichtelijk of en hoe vaak er eventueel puin toegevoegd wordt vanaf andere locaties. Naar aanleiding van de conclusies van bij 100% fysieke controle, is er afgesproken dat er geen redenen bestaan dit in 2020 weer te doen. Fysieke controles vinden, los

		van voor- en nacontroles steekproefsgewijs plaats, of als er een vermoeden bestaat van het niet naleven van het besluit mobiel breken.
6.3 Bodem en bouwstoffenketen		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Minimaal 3 (gezamenlijke) ketenacties voorbereid (incl. de operationele analyse) en uitgevoerd gericht op enerzijds bedrijven die in het project Bodemketen 2018 hoog scoorden binnen de risicoanalyse voor milieuovertredingen. En anderzijds op zogenaamde freeriders/windhappers, bedrijven die nauwelijks meldingen Besluit bodemkwaliteit of meldingen bij het Landelijk Meldpunt Afvalstoffen indienen of die niet-vergunde activiteiten uitvoeren als opslag van grond.	+	In inventarisatiefase groslijst van 54 bedrijven samengesteld o.b.v. tactische analyse door data-analisten van diverse informatiebronnen en informatie uit regulier toezicht in 2018 door toezichthouders bodem en afvalstoffen. Selectie van 10 bedrijven o.b.v. operationele analyse en expert judgement voor fysieke (incl. administratieve) controle. Bij 8 bedrijven zijn overtredingen geconstateerd, waarvan 4 (mogelijk) ernstig. Van 3 bedrijven is een bodemsignaal ingediend bij ILT en deze bedrijven worden verder met ILT besproken
Een (schriftelijke) evaluatie van de tactische analyse en de acties, incl. operationele analyse.	+	
Vorbereide en uitgevoerde ketenacties op basis van ad-hoc signalen.	+	
Evaluatie van de analyses en acties.	+	
(Data)analyse en interventie bij risicobedrijven is vastgelegd in draaiboek t.b.v. regulier ketentoezicht.	+	
Een voorstel voor het werkprogramma 2020 voor het organiseren en laten uitvoeren van regulier ketentoezicht op basis van de evaluatie van de tactische analyse en de acties.	+	De in 2019 gevolgde focus op freeriders en de gevolgde werkwijze is bijzonder effectief gebleken. Daarom heeft een belangrijk deel van het voorstel voor 2020 betrekking op voortzetting van deze focus en aanpak
De informatiepositie ten aanzien van deze keten is onderhouden en verder opgebouwd.	+	
Er is gecommuniceerd intern en extern (artikel, persbericht) over de activiteiten en de resultaten daarvan ten aanzien van deze keten.	0	Externe communicatie zal plaatsvinden in 2020

6.4 Drugsdumpingen		
Hoofdoelen	Realisatie	Toelichting
Bekendheid genereren bij deelnemers over de capaciteiten van de OMWB op het vlak van drugsdumpingen (Interventieteam Synthetische Drugs (ISD)).	0	<p>Er zijn meerdere gemeenten benaderd voor een gesprek, maar deze gemeenten hebben te kennen gegeven geen interesse te hebben om (gezamenlijk) met drugsdumpingen aan de slag te gaan c.q. de urgentie ontbreekt. Dit ligt veelal in de complete uitbesteding van het ruimen van drugsafval aan particuliere bedrijven, waardoor gemeenten onzorgd worden.</p> <p>Er bestaat momenteel weinig tot geen zicht op de werkzaamheden die uitgevoerd worden door deze bedrijven (lees; diepte verontreiniging, plan van sanering, begeleiding sanering door bodemspecialist), alhoewel de OMWB deze wel zou kunnen bieden, als hiertoe opdracht wordt gegeven.</p> <p>De politie heeft eerder al gewaarschuwd dat afgravingen van drugsdumpingen mede door het gebrek aan toezicht veelal (veels) te ruim worden uitgevoerd door betreffende particuliere bedrijven.</p>
6.5 Problematiek plastic afval		
Hoofdoelen	Realisatie	Toelichting
Opstellen van een bedrijvenlijst om een tiental afval bedrijven te kunnen prioriteren, (bedrijvenlijst-luchtfoto's-NKR overzicht).	+	Gerealiseerd
Opstellen van een bedrijvenlijst gericht op distributiecentra van supermarkketens en eventueel elektronikagroothandels.	+	Gerealiseerd
Het samenstellen van een 5-tal hoofdvragen gericht op kunststofafval.	+	Afgerond
Het houden van een tiental flitscontroles bij bedrijven in onze regio (bureauonderzoek (AMICE) en desgewenst fysieke (flits)controle.	+	Er zijn zestien flitscontroles uitgevoerd en geëvalueerd.
Resultaten bundelen om een advies voor komend jaar samen te stellen (input werkplannen 2020).	+	Geconcludeerd is dat de risico's van kunststof afval minimaal zijn. Daarom wordt hiervoor geen separaat project opgestart in 2020. Echter, het plastic afval zal wel een rol blijven spelen binnen ons project inzake de afvalbranche. Zo wordt de informatiepositie verder verstevigd en uitgebouwd.

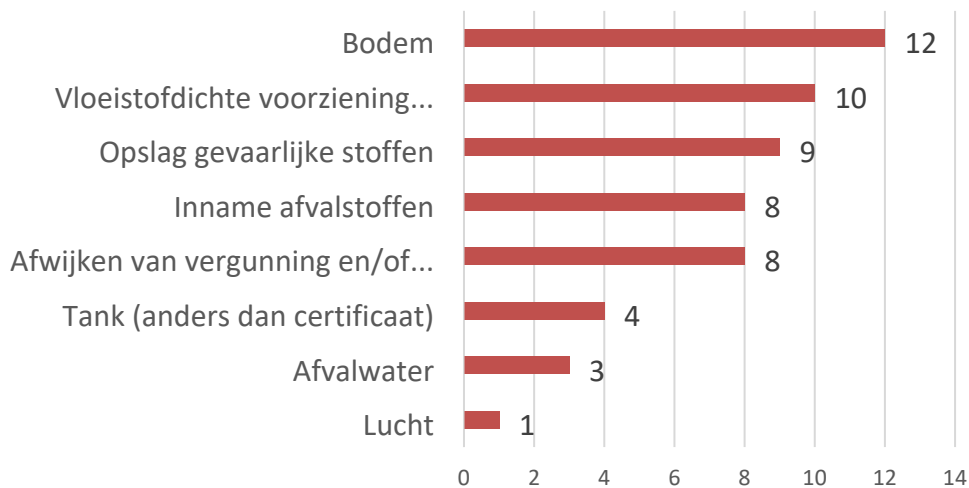
6.6 Programmeren overige NIG-taken categorie 11		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
De bepaling van de inhoud en omvang van de onderwerpen uit categorie 11 BOR.	+	Inhoud is bepaald, afbakening heeft plaats gevonden, er is tevens een link gelegd met taken die reeds uitgevoerd worden door de OMWB
Inhoud en omvang (ambitieniveau) van de onderwerpen uit categorie 11 BOR uitwerken voor de hele keten/activiteit.	-	Dit is deels gedaan. Dit zou onderwerp zijn van een expertsessie in december, maar is doorgeschoven naar 2020 en ondergebracht binnen het project Ketentoezicht
Overleg voeren met de klankbordgroep Risicomatrix.	+	Er is 2x overleg gevoerd met de klankbord groep
Een prioritering van onderwerpen aan de hand van de bepaling van de inhoud en omvang van onderwerpen uit categorie 11 BOR.	-	Er heeft nog geen prioritering plaats gevonden. Dit zou onderdeel zijn van een expertsessie in december, maar de bepaling hiervan is doorgeschoven naar 2020 en ondergebracht binnen het project Ketentoezicht
Onderwerpen programmeren zodat ze in de komende jaren mee genomen kunnen worden in de werkprogramma's.	-	Er heeft nog geen programmering plaats gevonden. Dit zou o.a. als uitkomst van de expertsessie van december moeten gebeuren, maar dit is doorgeschoven naar 2020 en ondergebracht binnen het project Ketentoezicht
In 2020 het project verder verdiepen door de relevante onderwerpen nader uit te werken in een projectplan.	0	Het project is ondergebracht in het project Ketentoezicht en van daaruit zal het verder worden opgepakt

7. Branche-ontwikkeling / thema-aanpak		
7.1 LPG-tankstations		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Door middel van het houden van een IGW-sprint de risicovolle activiteiten van een LPG inrichting in beeld brengen en vervolgens vertalen in risicogericht toezicht (aan de hand van een checklist).	+	IGW sprint is uitgevoerd
Bij de helft van de in het OMWB gebied liggende LPG-tankstations (48 stuks) is een 0-situatie vastgelegd.	+	49 toezichtcontroles zijn uitgevoerd en nulsituaties vastgelegd.
Uitvoering evalueren (aan de hand van data) en eventueel bijsturen	+	Bij de 49 uitgevoerde controles zijn 40 x één of meer overtredingen geconstateerd, waarvan 5x ernstig.

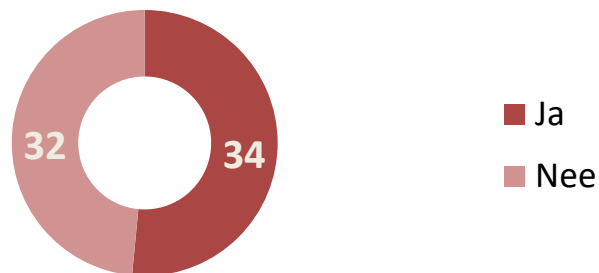
risicogericht toezicht LPG tankstations 2020.		Voor het vervolg 2020: Er is een analyse gemaakt welke overtredingen van (groot) belang zijn en welke interventiemogelijkheden daarbij passen. Er is gekozen voor een brief aan alle lpg-tankstations met informatie over de belangrijkste recente wetwijzigingen en wat een ondernemer kan doen om het toezichtbezoek goed en vlot te laten verlopen. Aan het eind van het traject volgt een eindevaluatie en advies voor toekomstige programmering.
7.2 Afvalverwerkende en bewerkende bedrijven		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Interne afspraken maken over welke onderdelen binnen deze branche de meeste risico's met zich meebrengen (IGW-sprint).	+	IGW sprint is uitgevoerd en op basis daarvan is er een digitale checklist opgesteld. Deze en de checklisten voor autodemontage en metaal- recycling, hebben er met name voor gezorgd dat we onze informatiepositie opgebouwd hebben.
Deze risico's vorm geven in een digitale checklist om zodoende data op te kunnen bouwen en te starten met risicogerichte benadering van de brancheonderdelen, om zodoende in de praktijk kennis te maken met deze andere aanpak.	+	Informatiepositie is verstevigd. Dit krijgt een vervolg in 2020. Tevens worden bedrijven risicogerichter benaderd. Hierbij valt te denken aan een administratieve controle op het AV en IC beleid.
Evalueren van de controle bezoeken na ingebruikname digitale checklist.	+	Eind 2019 heeft er een eind evaluatie plaats gevonden. Hieruit kunnen we opmaken dat we met name aan onze informatiepositie gewerkt hebben. Komend jaar, 2020, staat in het teken van een verdieping op de risico gerichtheid. We willen in 2020 (en 2021) op basis van risico indicatoren bepalen bij welke bedrijven een fysieke controle uitgevoerd moet worden.
Tussentijdse analyse van de opgebouwde data.	+	In de eindevaluatie zijn 63 checklisten Afval zijn meegenomen in de analyse (auto-demontage en metaal recycling zijn hier niet meegenomen). Daarbij zijn 27 overtredingen geconstateerd bij 16 inrichtingen. Bij de helft van de bedrijven is een hercontrole nodig. Er is een goede informatiepositie opgebouwd over afvalstomen, waar

	<p>ketentoezicht kan interessant zijn en waar verhoogde risico's op brand zijn.</p> <p>De meeste overtredingen zijn gemaakt over de gebieden bodem, vloeistofdichte voorziening, opslag gevaarlijke stoffen, inname afvalstoffen en het afwijken van de vergunning / melding.</p> <p>Voorbeelden van de overtredingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bij een aantal bedrijven liggen materialen die het bedrijf niet mag accepteren. - Bij meerdere bedrijven is de keuring van de vloeistofdichte vloer niet in orde. <p>Toezicht bij deze bedrijven eventueel verbreden naar afvalstromen en opslag e-waste, kunststoffen en hout.</p>
--	---

Indien hercontrole nodig is, op welke gebieden zijn er overtredingen gemaakt?



Is er een hercontrole nodig?



7.3 Zeer zorgwekkende stoffen

Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
-------------	------------	-------------

Een samenhangende en doelmatige aanpak van ZZS, met de volgende 2 accenten: <ol style="list-style-type: none"> 1. bronaanpak van (potentiële) ZZS via vergunningverlening en toezicht; 2. (keten)onderzoek naar de effecten van verspreiding naar de omgeving. 	0	In 2019 groot aantal activiteiten uitgevoerd die bijdragen aan deze doelstellingen. Project loopt door in 2020
Opleidingsbehoefte in beeld.	0	Cursusprogramma ZZS in company en externe cursus van UvW i.s.m. ODZOB. Verdere opleidingsbehoefte en kennisopbouw worden in 2020 in beeld gebracht
Inzicht in huidige en gewenste deelname OMWB in ZZS kennisnetwerk.	0	Huidige en gewenste deelname in kaart gebracht maar het ZZS-netwerk breidt snel verder uit. In 2020 wordt eigen behoefte en die van externe partijen verder in kaart gebracht
Inzicht in behoefte en mogelijkheden dataopbouw in bedrijvenbestand van feitelijke en vergunde emissies uit ZZS-uitvraag.	0	Mogelijkheden in Squit omgevingsdossier en nieuwe database in beeld gebracht. In 2020 behoefte dataopbouw feitelijke en vergunde emissies verder in beeld brengen intern en samen met provincie en aantal gemeenten
Inzicht in mogelijke verspreidingsroutes, kwetsbare functies en blootstellingsroutes van PFAS.	0	Doorlopende activiteit in 2020. Uitwisselen info, via actieve deelname OMWB aan Ketenoverleg PFAS met I&W, RIVM, NVWA, gemeenten, waterschappen, provincies, delen van PFAS-data uit Brabantbreed project PFAS met RIVM, e.d.
Bijdrage OMWB aan landelijke samenhangende visie op ZZS in afvalstoffen.	+	OMWB heeft belangrijke bijdrage geleverd aan het antwoord van I&W op het verzoek van de Vereniging Afvalbedrijven om een beleidskader en landelijke coördinatie voor de aanpak van ZZS bij afvalbedrijven Daarnaast neemt de OMWB deel aan de brede landelijke 'Kenniscommunity Veiligheid en gezondheid in de leefomgeving', één van de vier kenniscommunities van het bestuurlijke Veluweberaad met de focus op stoffen (KC2)
Bijdrage OMWB aan landelijke Handreikingen en toelichting beleid in de praktijk.	+	OMWB heeft samen met de 2 Brabantse OD's commentaar ingediend op het concept Landelijk Handelingskader PFAS en heeft voor de Brabantse gemeenten een Brabantse Handreiking PFAS opgesteld

Bijdrage OMWB aan landelijke Blauwdruk incidentmanagement.	-	OMWB en gemeente Breda hebben in 2019 in diverse gremia gepleit om landelijk een Draaiboek incidentmanagement voor nieuwe bedreigende stoffen op te stellen. OMWB neemt deel in begin 2020 op te richten werkgroep met I&W en ketenpartners om dit onderwerp uit te werken, in 1 ^e instantie voor de compartimenten water en bodem.
7.4 Afvalwater		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Overzicht met (geprioriteerde) stoffen die het aquatische milieu schade kunnen toebrengen, zowel voor waterzuiveringen als riool. Dit is een resultaat waar de samenhang gezocht wordt binnen het project zeer zorgwekkende stoffen (ZZS).	0	Het overzicht van stoffen is deels tot stand gekomen. Zowel door het nemen van monsters als door expert judgement. Het overleg met het project ZZS is opgestart, om te onderzoeken hoe wordt afgestemd tussen ZZS en het thema aquatische milieuschade van het project afvalwater.
Overzicht van inrichtingen die deze schadelijke stoffen (indirect) lozen op het oppervlaktewater (omvang van de stoffen).	+	Er is een lijst met inrichtingen opgesteld door inhoudelijke experts van de OMWB en van de waterschappen.
Opstellen van een prioriteitenlijst van inrichtingen.	+	In samenwerking met Waterschap Brabantse Delta (BD vertegenwoordigt ook de andere Waterschappen in onze regio) en onze interne collega's is per bedrijf aangegeven bij welke inrichtingen we direct samenwerken. Bij toezichtcontroles van deze geprioriteerde bedrijven zijn toezichthouders van OMWB en Waterschap aanwezig. Voor de andere bedrijven wordt er digitaal informatie uitgewisseld.
Aanbeveling voor het navolgende jaar.	+	Uitvoeren van de controles inclusief regelmatige evaluatie momenten. Evaluatie zowel intern als met Waterschap Brabantse Delta.
Verantwoorden van het project richting deelnemers.	+	Resultaten van de toezichtcontroles worden intern geëvalueerd samen met Waterschap Brabantse Delta. Deze resultaten en evaluatie zijn input voor het Brabantbrede project van OD's en waterschappen wat later in 2020 vorm zal gaan krijgen.

7.5 Inventarisatie klimaatgerichte risico's		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Uitvoeren literatuuronderzoek (kennisopbouw).	+	Nadat relevante informatiebronnen in beeld zijn gebracht is uitgebreid literatuuronderzoek gedaan. Belangrijkste conclusie is dat er nog geen kant-en-klare methodieken beschikbaar zijn om klimaatrisico's voor bedrijven in onze regio te bepalen.
Gesprekken/interviews met ketenpartners.	+	Bij diverse partners informatie ingewonnen, zoals Havenbedrijf Moerdijk, waterschappen en de veiligheidsregio. Tevens zijn intern deskundigen geraadpleegd.
Opsomming risico's en welke actoren daarbij betrokken zijn.	+	De meest relevante klimaatrisico's zijn geïdentificeerd en toegelicht.
Ontwikkelen concept methodiek om in concrete situaties risico's te inventariseren.	0	Mogelijkheden uitgedacht op basis van de verzamelde informatie, maar nog niet volledig uitgewerkt. Dit project wordt in 2020 voortgezet.
7.6 Programmeren branches toekomst		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Brancheplan voor de geselecteerde branches in 2020.	0	De branches die voor 2019 op het programma stonden zijn gecontinueerd in 2020. Bij diverse branches zijn daarbij nieuwe aandachtspunten voor toezicht vastgesteld. Aanvullend is voor 2020 het thema afvalwater geprogrammeerd. Per gemeente is daarbij een uitvoeringsprogramma vastgesteld.
Meerjaren brancheprogramma 2021 – 2027 (6 jaar) (vooralnog) gebaseerd op het vastgestelde GUK/GUN.	0	Het meerjarenbrancheprogramma is nog in ontwikkeling. Uitgangspunt blijft het GUK. Met de klankbordgroep wordt afgestemd welke criteria van belang zijn voor het opstellen van een meerjarenprogramma. Er zijn meerdere interviews gehouden en wordt gekeken in hoeverre de Omgevingswet invloed heeft op het programma. In 2020 zal het meerjarenprogramma worden opgeleverd.
Convenant (incl. implementatie) voor de in- en externe samenwerking.	0	In 2019 is gestart met samenwerking in de regio. Met gemeenten is overlegd over de keuze van branches en de werkwijze hierin. Met de andere Brabantse omgevingsdiensten is informatie uitgewisseld en afgestemd over de

		<p>implementatie van de regionale operationele kaders (o.a GUK) en de uitwerking in branche-plannen.</p> <p>De samenwerking tussen de diensten is ook gestructureerd in het Brabants Omgevings Datalab BOD (met de provincie), dat zich in 2019 richtte op veehouderij en energie.</p>
--	--	--

8. Omgevingswet / nieuwe wetgeving

8.1 Omgevingswet

Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Vorbereiding implementatie. De OMWB bereidt zich voor op de implementatie door de nieuwe wetgeving te verkennen en eigen te maken, en de bedrijfsprocessen aan te passen waar nodig en mogelijk.	+	Ter voorbereiding op de Omgevingswet is een plan van aanpak voor de implementatie opgesteld.
Begeleiding en facilitering pilots. De OMWB is betrokken bij alle pilots van deelnemers, zeker wanneer het Omgevingsvisies, Omgevingsplannen en Omgevingsvergunningen betreft. Tevens kennisopbouw over beleidsmatige keuzes van de deelnemers.	+	Het afgelopen jaar hebben we samen met de gemeente diverse pilots uitgevoerd. De pilots zijn bedoeld om samen ervaringen op te doen over de impact van de Omgevingswet.
Ontwikkeling instrumenten / regelingen. De OMWB speelt samen met haar deelnemers en partners een actieve rol in consultaties en werkgroepen om zorg te dragen voor een goed werkend omgevingsstelsel waarin de balans tussen beschermen en benutten zorgvuldig bewaakt wordt.	+	

Nieuwe Projecten CT 2019

9.1 CT 2019 Actuele landelijke bodemthema's

Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Inspelen op landelijke bodem thema's die gedurende 2019 actueel werden	+	<ul style="list-style-type: none"> - Informeren en beantwoorden vragen bedrijven, gemeenten, intern OMWB inzake de PFAS-problematiek. - Deelname overleggen met DCMR, ILT en ATM over de problematiek rond thermisch gereinigde grond (TGG).

9.2 CT 2019 Omgevingsanalyse

Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Vorbereiden omgevingsanalyse en start uitvoering	-	Het projectplan is gereed. Vanwege actuele ontwikkelingen (zoals stikstof, Pfas, legionella), is nog niet met de uitvoering gestart.

3 Kosten van het Programma collectieve taken 2019

De OMWB is een traject gestart om werkzaamheden steeds meer op een projectmatige manier aan te pakken. Het Programma collectieve taken 2019 is hiervan een voorbeeld. In 2019 is bij de uitvoering van de collectieve taken gestuurd op het bereiken van de resultaten, het opstellen en werken volgens projectplannen en het volledig benutten van de bijbehorende uren en middelen. Bij het projectmatig aansturen van de projecten hoort ook het monitoren van de voortgang en indien nodig het herijken van het budget. Medio 2019 heeft er een herijking van de projecten en budget plaatsgevonden (herziene begroting Programma collectieve taken 2019) zodat de projecten geen vertraging op zouden lopen en kon worden ingespeeld op nieuwe ontwikkelingen, zoals de veehouderij/stikstof, de Pfas-problematiek en de legionella. Aan de andere kant was er een vermindering van het aantal klachten en een lager dan oorspronkelijk begrote inzet op 'Samen tegen Dumpen'. De begroting voor Collectieve Taken 2019 is onveranderd gebleven, namelijk € 1.447.904,00. Uiteindelijk kwam de feitelijke realisatie 2019 uit op € 1.431.190,00, hetgeen een klein onderuitputting van ongeveer 1% ten opzichte van de begroting inhield. Uitgangspunt in de begrotingen en de realisatie is een gemiddeld uurtarief van € 89,50.

Hoewel geconcludeerd kan worden dat we nog verbeterstappen kunnen zetten is een groot aantal projecten binnen de projectmatige kaders uitgevoerd en afgerond. In de volgende tabel worden per project de gemaakte kosten/uren van het programma 2019 weergegeven evenals en de begrotingen (oorspronkelijk en herzien).

OVERZICHT PROGRAMMA COLLECTIEVE TAKEN 2019 1 JAN T/M 31 DEC 2019

	PROJECTNAAM	PROJECT-NUMMER	BEGROOT OORSPRONKELIJK	BEGROOT OORSPRONKELIJK	BEGROOT HERZIEEN	BEGROOT HERZIEEN	GEREALISEERD	GEREALISEERD	RESTEREND	RESTEREND
			P3 IN UREN	P3 IN I	P3 IN UREN	P3 IN I	P3 IN UREN	P3 IN I	P3 IN UREN	P3 IN I
1.	Programmering en monitoring									
	1.1 Kennisontwikkeling over nieuw wetgeving en informatieverzekking; initiëren van de projecten binnen CT en rapporteren van de voortgang.	18121363	355	131.773	422	137.769	391	138.716	31	-1.947
	Subtotaal		355	131.773	422	137.769	391	138.716	31	-1.947
2.	Klachten en crisisorganisatie									
	2.1 Intake klachten	18121366	4000	1358.000	4012	1292.840	4073	1297.303	-61	-14.464
	Ontwikkeling klachtenbeleid	19020587	0	10	92	18.234	89	17.686	3	1548
	Overdracht klachtendienst	19011425	0	10	580	151.910	564	150.715	17	11.195
	2.2 Crisisorganisatie	18121974	700	162.650	461	141.260	406	136.535	55	14.725
	Communicatie protocol	19020588	0	10	50	14.475	45	14.005	6	1470
	Opleidingsuren crisisorganisatie	19011431	0	10	75	16.668	66	15.895	9	1773
	2.3 Inhuur A2		558	143.941	558	143.941	307	127.501	251	122.440
	Subtotaal		5258	1470.591	5827	1455.327	5548	1429.640	279	125.687
3.	BPO / 3D									
	3.1 Veehouderij	18121985	80	17.160	650	158.175	607	164.830	43	-16.655
	3.2 Samen tegen dumpen (drugafval)	18121939	800	171.600	288	125.776	218	119.620	70	16.156
	3.3 Risicorelevante bedrijven	18121933	600	153.700	600	153.700	440	145.487	160	18.214
	3.4 Asbestdaken	18121977	150	113.425	155	113.873	155	115.180	0	-1.308
	3.5 Brabantbrede werkgroep bouwstoffen en keten	18122005	100	18.950	100	18.950	102	19.034	-2	-84
	3.6 BPO overleg en 3D	18121975	430	143.855	643	158.086	650	163.485	-1	-11.393
	Subtotaal		2220	1198.690	2442	1218.559	2171	1223.635	271	-15.076
4.	Deelname aan landelijke werkgroepen									
	4.1 Landelijke werkgroep KBEB (keten bodem, bagger en bouwstoffen)	18122007	75	16.713	150	113.425	143	113.410	1	115
	4.2 Ketencasusoverleg (asbest en ...)	18122016	64	15.728	64	15.728	63	16.314	2	-1586
	4.3 Regionaal overleg ondergrond	18122003	180	116.110	200	117.900	198	117.820	2	180
	4.4 Deelname aan overleggen (divers thema's) ODNL	18121987	100	18.350	131	117.072	190	118.841	0	-11.768
	4.5 Landelijke werkgroep energie	18122003	150	113.425	150	113.425	153	114.891	-3	-11.466
	4.6 Landelijke overleg informatiegestuurd HH	18121983	80	17.160	0	10	0	10	0	10
	Subtotaal		649	158.086	755	167.550	753	171.275	2	-13.725
5.	Data									
	5.1 Databeheer: natte koeltoren / LMA etc.	18121931	2400	1214.800	2400	1214.800	2411	1217.276	-11	-12.476
	5.2 Outcome gericht werken	18121935	250	122.375	250	122.375	183	119.034	68	13.281
	5.3 Onvoorziën		233	126.224	143	113.231	122	114.013	27	-1722
	Vragen beantwoorden legionella	19010467	0	10	140	112.530	112	112.889	29	-1359
	Evaluatie van de pilot	19031371	0	10	3	1761	11	11.124	-2	-1363
	Subtotaal		2943	1263.399	2793	1250.466	2716	1250.382	109	-1638
6.	Samenwerking ketenaanpak									
	6.1 Meestoffen (CO-vergisting)	18122013	175	115.663	175	115.663	180	116.155	-5	-1493
	6.2 Mobiel breken	18121979	290	125.955	290	125.955	273	124.525	18	11430
	6.3 Bodem en bouwstoffenketen	18122010	200	117.900	250	122.375	233	120.987	17	11388
	6.4 Drugdumpingen	18122001	250	122.375	250	122.375	118	110.571	133	11800
	6.5 Problematisch plastic afval	18122025	200	117.900	200	117.900	136	112.237	64	15663
	6.6 Programmeren overige NIG-taken categorie II	18121936	300	126.850	300	126.850	255	125.999	45	1852
	Subtotaal		1415	126.643	1465	131.118	1194	110.478	271	120.640
7.	Branche-ontwikkeling / thema-aanpak									
	7.1 LPG-tankstations	18121982	200	117.900	200	117.900	164	115.185	36	12.715
	7.2 Afvalverwerkende en bewerkende bedrijven	18121980	250	122.375	250	122.375	227	117.929	23	14.447
	7.3 Zeer Zorgwekkende stoffen (ZZS)	18122012	300	126.850	300	126.850	297	128.147	4	-11297
	7.4 Afvalwater	18121983	300	126.850	300	126.850	288	125.592	12	11259
	7.5 Inventarisatie Klimaatgerichte risico's	18121938	250	122.375	250	122.375	196	120.547	54	11828
	7.6 Programmeren branchegedeelte	18122028	200	117.900	200	117.900	202	117.428	-2	1472
	Subtotaal		1500	1134.250	1500	1134.250	1374	1124.827	126	13.423
8.	Omgevingswet / nieuwe wetgeving									
	8.1 Omgevingswet	18122002	1350	1120.825	1708	1152.866	1543	1159.888	165	-17.022
	Subtotaal		1350	1120.825	1708	1152.866	1543	1159.888	165	-17.022
9.	onvoorziën									
	9 onvoorziën (per 1-1-2019)		487	143.649						
	9.1 CT 2019 Onderzoek naar PFAS	19031459					218	119.620	-218	-19.620
	9.2 CT 2019 Omgevingsanalyse	18122017					8	1883	-8	-1883
	Subtotaal		487	143.649			226	120.503	-226	-120.503
	totaal		16177	€ 1.447.904,13	16177	€ 1.447.904,13	15915	€ 1.431.189,86	-225	€ -26.934,86

Financiële Uitputting

Een groot aantal projecten binnen de projectmatige kaders zijn uitgevoerd en afgerond. Bij de beoordeling van overschrijdingen in bepaalde projecten moet in aanmerking worden genomen dat in de Begroting CT wordt uitgegaan van een uurtarief van € 89,50. Bij het opstellen van de begrotingen CT is vaak nog niet duidelijk welke functionaris(sen) het project gaan uitvoeren. Een aanzienlijk deel van de projecten collectieve taken wordt uitgevoerd door projectleiders, specialisten en HBO+ ers, waarvoor een hoger uurtarief tot € 107,00 van toepassing kan zijn. Hierdoor kunnen in bepaalde projecten afwijkingen van 10% of meer ontstaan ten opzichte van de begroting, terwijl het aantal uren niet is overschreden.

De overzichtstabel een kleine overschrijding zien van € 26.935,00 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting.

Er is een onderuitputting van € 16.714,00 ten opzichte van de herziene begroting. Dit is onderuitputting van 1,1%.

De belangrijkste projecten/onderwerpen waarvan de herziene begroting 2019 is verlaagd zijn:

1. Klachten en Crisisorganisatie (1.1)
2. Samen tegen Dumpen en drugsafval (3.2 en 6.4)

De belangrijkste onderwerp waarvan de herziene begroting medio 2019 is opgehoogd is:

3. Onderzoek PFAS/ (9.1)

Ad 1) Klachten en Crisisorganisatie (1.1)

De klachten- en crisisorganisatie laat een positief financieel resultaat zien van ca. € 25.687,00 ten opzichte van de herziene begroting 2019. Deze onderschrijding wordt bijna in het geheel veroorzaakt door de verminderde inzet van het callcenter A2, dat de klachten buiten kantoor- uren aanneemt (+ € 22.440,00)

Ad 2) Samen tegen Dumpen (3.2) en Drugsdumpingen (6.4) Het project 'Samen Tegen Dumpen' (3.2) heeft een onderuitputting laten zien van € 6.156,-- ten opzichte van de herziene begroting en € 51.980 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Het is een Brabantbreed samenwerkingsproject met regie van de provincie, inclusief de uitvoering van een landelijke subsidieverlening voor het ruimen van drugsafval door gemeenten en andere grondeigenaren. Onvoorzien was dat de subsidieregeling er voor heeft gezorgd dat gemeenten al hun werkzaamheden kunnen declareren bij het Rijk en rechtstreeks en individueel bij particuliere saneringsbedrijven hebben uitbesteed. Omdat het veel tijd en energie kost en alle medewerking van gemeenten te verkrijgen, is afgezien van een herijking van het project en is prioriteit gegeven aan meer inzet van middelen en deskundigheid voor het opzetten van een aanpak van de ondermijning.

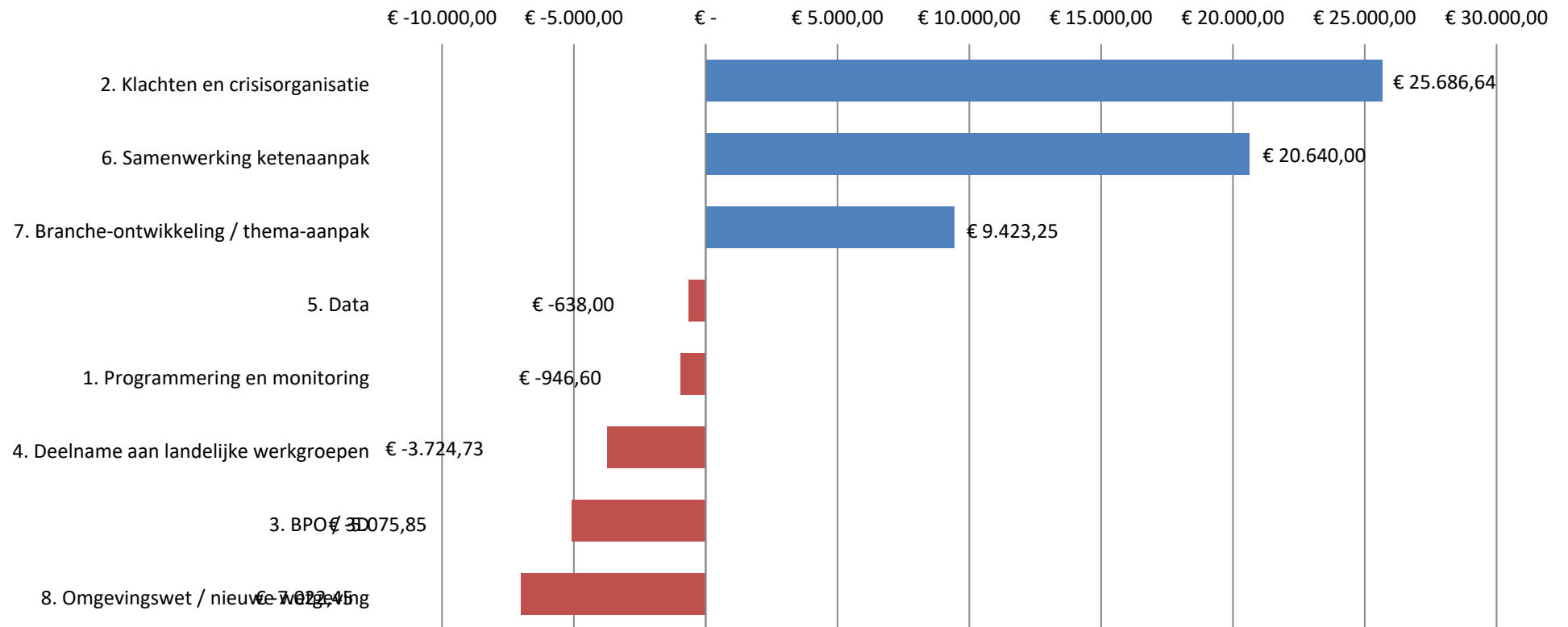
Bij het project Drugsdumpingen (6.4) is een onderschrijding van € 11.800. De reden is dat er bij gemeenten weinig animo is om het opruimen van drugsafval gezamenlijk en met de OMWB op te pakken. Er is voor individuele gemeenten een (ruime) subsidieregeling beschikbaar gekomen, waarin geen prikkel tot samenwerking is.

Ad 3) CT 2019 Actuele landelijke bodemthema's (9.1)

Dit urgente onderzoeksproject was ten tijde van de herziening van de begroting nog niet voorzien. De kosten bedroegen € 19.620,00. In de loop van 2019 dienden zich enkele urgente bodem-gerelateerde onderwerpen aan op het terrein van Pfas en thermisch gereinigde grond. Er kwamen veel vragen over Pfas van gemeenten en andere stakeholders. Daarnaast waren er extra overleg en acties m.b.t. partijen opgeslagen thermisch gereinigde grond bij een specialistisch afvalbedrijf.

Onderstaande staafdiagram geeft een beeld van de uitputting en overschrijdingen.

Onder- en bovenuitputting per programma onderdeel



4 Verantwoording ketengericht milieutoezicht (programma 1)

Binnen het Programma collectieve taken worden de ketenprojecten voorbereid. De uitvoering van Ketengericht Milieutoezicht (Ketenprojecten) is een basistaak en wordt bekostigd vanuit programma 1. In de verantwoording van P1 2019 wordt voor de uitvoering van KMT doorverwezen naar de Verantwoording CT 2019. De uitvoering van KMT is voor 2019 begroot op een bedrag van € 225.084,--.

De ketenprojecten zijn begin 2019 voorbereid. De uitvoering heeft daarna in de tweede helft van het jaar plaatsgevonden. Het beschikbare ketenbudget in P1 is overeenkomstig prognose T2, voor ongeveer 90% uitgeput. (€ 202.059,--)

Het programma ketengericht milieutoezicht 2019 bestaat uit zeven onderwerpen. Hieronder worden de resultaten kort en bondig toegelicht. In de kolom 'realisatie' wordt een indicatie gegeven van de mate waarin de hoofddoelstellingen bereikt zijn.

- + : De doelstelling is volledig gerealiseerd.
- 0 : De doelstelling is gedeeltelijk gerealiseerd.
- : De doelstelling is niet of zeer beperkt gerealiseerd

Ketengericht milieutoezicht (basistaak Programma 1)		
1. Mobiel breken		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Beoordelen van meldingen mobiel breken (circa 100 per jaar).	+	Alle ingekomen meldingen zijn beoordeeld door onze toezichthouders.
Het controleren van de brekerlocaties.	+	Nagenoeg bij alle brekerlocaties is een fysieke controle uitgevoerd om een informatiepositie op te bouwen. In 2020 zal op basis van de opgedane kennis en ervaring risicogericht toezicht gehouden worden.
Volgen van de secundaire bouwstof bij een toepassing afkomstig van de brekerlocatie.	+	Enkele keren is het puin gevolgd en zijn er monsters genomen. Hier zijn tot nu toe geen opvallende resultaten uit naar voren gekomen.
2. Bodem- en bouwstoffenketen		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Toezicht bij bedrijven die hoog scoorden in het project 'bodemketen 2018' en de zogenaamde freeriders/windhappers (bedrijven die nauwelijks meldingen Besluit bodemkwaliteit of meldingen bij het Landelijk	+	Het geplande toezicht is dit jaar uitgevoerd. Over de resultaten van deze acties (inclusief data-analyse) zal apart worden gecommuniceerd.

Meldpunt Afvalstoffen indienen of die niet-vergunde activiteiten uitvoeren als opslag van grond).		
3. Meststoffen (co-vergisting)		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Onderzoek naar de keten van "tijdelijke" opslag locaties van te vergisten meststoffen of digistaat. Bezoeken van de opslaglocatie en bemonsteren van een aantal silo's.	0	Het onderzoek is uitgevoerd en er is een expertsessie gehouden. Alleen de bezoeken en bemonsteringen hebben dit jaar niet meer plaatsgevonden.
4. Drugsdumping		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Controleren van de dumpinglocatie en de grond en afvalstromen bij de voorbereiding van synthetische drugs.	-	Het project heeft geen voortgang gekregen aangezien er geen projectplan vanuit het BPO/projectleiding is gekomen en dat er nog geen concrete afspraken zijn gemaakt over de inzet van het "interventieteam drugs". De inzet van dit team vanuit de OMWB is zeer beperkt gebleven.
5. Forensisch accountant		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Ketentoezicht richt zich niet alleen op de milieutaken van een bedrijf, maar ook op de schakels tussen de bedrijven. Diepgaand administratief toezicht en een forensisch accountant zijn van essentieel belang om (in)zicht in de keten te krijgen. Daarom worden diverse onderwerpen die niet zaakgericht zijn op deze wijze aangepakt.	+	Om invulling te geven aan dit hoofddoel is de OMWB gestart met de kennis opbouw van Diepgaand Administratief Toezicht (DAT). Voorafgaand aan zo een onderzoek wordt vooraf eerst goed bepaald wat de onderzoeksvraag is. Het onderzoek kan zich richten op de procesmatige administratie, hierbij valt te denken aan bijvoorbeeld grondstromen, of de financiële administratie.
6. Problematiek plastic afval		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Door middel van aspectcontroles gericht op kunststof afval wordt de problematiek (geen afzet meer naar Azië) betreffende dit onderwerp inzichtelijk gemaakt.	+	Alle zestien aspectcontroles zijn uitgevoerd in tweede helft 2019 . Geconcludeerd is dat de risico's van kunststof afval minimaal zijn. Daarom wordt

		hiervoor geen separaat project opgestart in 2020. Het onderwerp zal wel een rol blijven spelen binnen de afvalbranche. Zo wordt de informatiepositie verder verstevigd en uitgebouwd.
7. Ketengericht milieutoezicht data-analyses		
Hoofddoelen	Realisatie	Toelichting
Dataverzameling en data-analyses ter ondersteuning van het ketengericht milieutoezicht.	+	Onze informatie- en data-analisten hebben dit jaar diverse databronnen geraadpleegd en geanalyseerd, waardoor bijvoorbeeld illegaliteit in de co-vergiftingsketen aangetoond kon worden.

Financiële uitputting ketengericht milieutoezicht (P1)

OVERZICHT PROGRAMMA KETENGERICHT MILIEUTOEZICHT 1 JAN T/M 31 DEC 2019					
	PROJECTNAAM	PROJECT-NUMMER	BEGROOT	GEREALISEERD	RESTEREND
			P1 IN €	P1 IN €	P1 IN €
1.	Mobiel breken	19030318	€ 51.800,00	€ 54.365,46	-€ 2.565,46
2.	Bodem en bouwstoffenketen	19030319	€ 64.800,00	€ 61.408,60	€ 3.391,40
3.	Meststoffen (CO-vergisting)	19030320	€ 26.800,00	€ 21.649,89	€ 5.150,11
4.	Drugsdumping/ISD	19030321	€ 12.800,00	€ 2.610,00	€ 10.190,00
5.	Forensisch accountant	19040089	€ 17.500,00	€ 21.129,25	-€ 3.629,25
6.	Problematiek plastic afval	19041492	€ 20.000,00	€ 14.363,00	€ 5.637,00
7.	Ketentoezicht analyses	19070051	€ 27.000,00	€ 28.080,00	-€ 1.080,00
TOTAAL			€ 225.084,00	€ 208.091,95	€ 16.992,05

Toelichting kosten ketengericht milieutoezicht

De inzet in het Programma collectieve taken 2019 (P3) heeft een belangrijke spin-off gehad in de uitvoering van het Ketengericht Milieutoezicht (P1). Daarom is dit onderdeel van P1 in de Rapportage verantwoord.

Algemeen

De kosten van het Ketentoezicht waren in 2019 7,5% lager dan in P1 begroot. De belangrijkste reden voor deze onderuitputting is dat de eerste helft van 2019 in het

teken stond van de voorbereiding van de ketenprojecten en dat de uitvoering veelal in het derde kwartaal kon starten. Er zijn maatregelen genomen om dit te verbeteren: de voorbereiding voor Ketentoezicht 2020 zijn eerder (in 2019) gestart.

Ten aanzien van individuele projecten kan het volgende worden opgemerkt:

Project 4. Drugsdumpingen/ISD

Voor de verklaring van de onderuitputting op dit project, verwijzen we naar de toelichtingen in hoofdstuk 3 en 4 bij de projecten 3.2 en 6.4.

Project 6. Problematiek Plasticafval

Deze problematiek was minder groot of kreeg minder prioriteit dan bij het opstellen van de begroting werd aangenomen. Zie ook hoofdstuk 3, bij project 6.5.

5 Terugblik op het Programma collectieve taken 2019

Leidraad voor de invulling van het Programma collectieve taken 2019 is het Gemeenschappelijk Uitvoeringskader (GUK) dat in 2018 door het algemeen bestuur is vastgesteld. Verder is in programma ingespeeld op actuele maatschappelijke ontwikkelingen zoals de stikstofproblematiek en de Pfas.

Enkele resultaten van het collectieve takenprogramma 2019 zijn:

- informatie- en risico-gestuurd werken: IGW-sprints voor diverse ketens en branches;
- voorbereiding op de invoering van de Omgevingswet;
- LPF voor bodemactiviteiten;
- uniforme uitvoeringswijze energietoezicht;
- werkinstructie mobiel breken;
- professionele aanpak van de projecten binnen het programma.

Het grootse deel van de geplande collectieve taken is uitgevoerd en de doelstellingen zijn grotendeels gerealiseerd. De uitputting ten opzichte van de herziene begroting is 98.9%

Belangrijke constatering en conclusies bij de uitvoering van het programma zijn:

1. Veel activiteiten en projecten uit de collectieve taken hebben een lange doorlooptijd en worden vaak in het volgende jaar voortgezet. Projecten hebben vaak een ander tijdsbeslag dan de grenzen van een kalenderjaar. Daarom is er in 2019 een doorlopend programma opgesteld voor 2020 en daarna.
2. De thema's ketentoezicht, branchegericht werken en de komst van de Omgevingswet hebben in het programma 2019 veel aandacht verdiend. Dit wordt in het programma 2020 bestendigd in combinatie met een sterke inzet op data-analyse en risico- en informatiegestuurd werken.
3. Het programma hangt meer en meer samen met de uitvoering van P1 en P2. Het programma kan een voorbereidende en structurerende rol vervullen. In deze rapportage is dit zichtbaar gemaakt voor de uitvoering van het Ketengericht Milieutoezicht. Dit ketentoezicht is niet verantwoord in P1, maar in deze verantwoording collectieve taken.
De ervaring in 2019 is dat de voorbereiding van het ketentoezicht door middel van het Programma collectieve taken in het voorafgaande jaar dient plaats te vinden. Voor 2020 is dit inmiddels gebeurd.
4. Er blijft behoefte aan een goede borging van de uitvoering. Dit wordt vanaf 2019 gerealiseerd door de programmering en uitvoering te verankeren in de eerder vastgestelde methodiek van projectmanagement. Dit betekent onder meer dat de projecten worden voorbereid, uitgevoerd en gemonitord op vaste momenten en volgens vaste formats. In een periodiek projectleidersoverleg wordt de voortgang en budgetuitputting besproken. In een portfolio-overleg wordt de samenstelling en voortgang van het gehele programma bewaakt en gefaciliteerd. Tevens ontstaat hierdoor een betere koppeling tussen het Programma collectieve taken en de reguliere uitvoering in de werkprogramma's.
5. Gebleken is dat actieve betrokkenheid van de deelnemers gewenst is om het programma op de wensen van de deelnemers af te stemmen. Bij de voorbereiding van het Programma collectieve taken 2020 is opnieuw een klankbordgroep ingesteld een vertegenwoordiging van de gemeenten. De werkgroep heeft onder andere inhoudelijke onderwerpen aangedragen die zijn meegenomen in het nieuwe Programma collectieve taken 2020.

Voorstel algemeen bestuur

Datum vergadering:	1 juli 2020	Datum:	16 juni 2020
Agendapunt:	10	Datum DB-besluit:	11 juni 2020
Aantal bijlagen:	-		
Onderwerp:	Benoeming leden dagelijks bestuur		

SAMENVATTING VOORSTEL

Door het vertrek van de heren Grashoff (PNB), Van der Put (Hilvarenbeek) en Schellekens (Goirle) zijn vacatures ontstaan in het dagelijks bestuur. Voorgesteld wordt de heer Smit (PNB) en mevrouw Zwarts (Gilze en Rijen) te benoemen als lid van het dagelijks bestuur.

VOORGESTELDE BESLISSING

Voorgesteld wordt de heer Smit (PNB) en mevrouw Zwarts (Gilze en Rijen) te benoemen als lid van het dagelijks bestuur.

Overwegingen dagelijks bestuur / motivatie voorgestelde beslissing

Door het vertrek van drie leden zijn vacatures ontstaan in het dagelijks bestuur. Het dagelijks bestuur dient te bestaan uit tenminste vijf leden (artikel 15 van de Gemeenschappelijke regeling). Het dagelijks bestuur bestond uit zeven leden en zij wenst twee vacatures weer in te vullen.

Bij de invulling van de vacatures dient het algemeen bestuur te bewaken dat er een evenwichtige spreiding is in locatie over het werkgebied en in omvang van de deelnemers. Hieruit volgt dat de vertegenwoordiger van de Provincie Noord-Brabant standaard zitting heeft in het dagelijks bestuur. Wij stellen daarom voor de heer Smit te benoemen als lid van het dagelijks bestuur.

Gezien de spreiding over het werkgebied wenst het dagelijks bestuur een aanvulling vanuit de regio Midden-Brabant en gaat de voorkeur uit naar een wethouder, gezien het al forse aantal burgemeesters in het dagelijks bestuur. Mevrouw Zwarts (Gilze en Rijen) is bereid gevonden deze taak op zich te nemen. Zij heeft meerdere jaren ervaring binnen het algemeen bestuur van de OMWB, waarbij de laatste tijd tevens als lid van de auditcommissie. Zij is daarom zeer ervaren en bekend met de thema's die spelen bij de OMWB.

Het dagelijks bestuur stelt het algemeen bestuur daarom voor deze twee kandidaten te benoemen tot lid van het dagelijks bestuur.

WAT ZIJN DE FINANCIËLE GEVOLGEN?

Begrotingswijziging bijgevoegd? ja; nee;

VERVOLGTRAJECT OP BESLUITVORMING?

In de eerstvolgende vergadering van het dagelijks bestuur zal zij afspraken maken over de portefeuilleverdeling.

INSPRAAK EN COMMUNICATIE

Op de website van de OMWB staan de leden van het dagelijks (en algemeen) bestuur vermeld. Dit wordt na de besluitvorming aangepast.

BIJLAGEN

Geen

Voorstel algemeen bestuur

Datum vergadering:	1 juli 2020	Datum:	16 juni 2020
Agendapunt:	11	Datum DB-besluit:	11 juni 2020
Aantal bijlagen:	1		
Onderwerp:	Voortgang Taskforce 2.0 transitie veehouderij		

SAMENVATTING VOORSTEL

Om de hoeveelheid werk voor de transitie van de veehouderij door de drie Brabantse omgevingsdiensten te kunnen uitvoeren zijn in 2019 door de Taskforce 'VTH en transitie veehouderij' maatregelen voorgesteld. Het jaar 2020 staat in het teken van het implementeren van deze maatregelen uit het adviesrapport "Meer dan de som der delen". De nadruk ligt op de organisatorische veranderingen en het aanpassen van werkprocessen en werkwijzen, die leiden tot efficiency bij agrarische vergunningverlening.

In de gezamenlijke planning van de omgevingsdiensten is een eerste terugkoppelmoment van de voortgang van de Taskforce voorzien voor de DB/AB cyclus van juni 2020. De drie omgevingsdiensten brengen het gezamenlijk voortgangsdokument naar voren in hun eigen bestuurlijke en ambtelijke cyclus.

Provinciaal coalitieakkoord 7 mei 2020

De Taskforce kijkt momenteel naar de consequenties voor het onderwerp 'transitie veehouderij' in aansluiting op het (nieuwe) coalitieakkoord van de provincie dat op donderdag 7 mei is gepresenteerd: Samen, Slagvaardig en Slim: Ons Brabant 2020 – 2023. In het najaar van 2020 zal bekend zijn wat de concrete gevolgen van het bestuursakkoord zijn voor de uitvoeringspraktijk van de omgevingsdiensten.

VOORGESTELDE BESLISSING

Kennis te nemen van het voortgangsdokument van de Taskforce 2.0 transitie veehouderij over het eerste deel van 2020, betreffende de implementatie van de acht maatregelen en aanbevelingen uit het adviesrapport "Meer dan de som der delen".
(NB De in 2019 voorgenomen en vastgestelde maatregelen worden uitgevoerd, omdat die leiden tot kostenbewust en efficiënt handelen in de uitvoering van de taken door de omgevingsdiensten).

TOELICHTING EN OVERWEGINGEN

1. Voortgang Taskforce 2.0

Uit het voortgangsdokument blijkt dat de implementatie van de maatregelen bij de drie diensten nog steeds in de pas loopt met de gezamenlijke planning van de omgevingsdiensten voor 2020. Het implementeren van de maatregelen vraagt een aanzienlijke management en organisatie inspanning, vooral in termen van cultuur en competenties. Doel is om te komen tot eenduidig handelen, zoals partijen die in deze context over de 3 regio's werken, (bijvoorbeeld de provincie, adviseurs, de ZLTO en ondernemers) mogen verwachten. Ondanks beperkingen vanwege het Corona-virus zijn de werkzaamheden doorgestaan.

Uitwerking en invoering eerste maatregelen

In het tweede kwartaal van 2020 zijn de omgevingsdiensten aan de slag gegaan met de uitwerking van de eerste maatregelen. Concreet worden voor de zomerperiode diverse maatregelen uitgewerkt en ingevoerd bij de ODBN, OMWB en ODZOB. Dit betreft de volgende maatregelen:

1. de optimalisatie van het werkproces Wabo-intrekkingen;
2. een nieuwe beoordelingssystematiek milieumeldingen;
3. een andere aanpak MER beoordelingsnotities;
4. de eerste resultaten voor de digitale aanpassing van een aanvraag en (format)vergunning Wet natuurbescherming;

5. een gezamenlijke aanpak voor de actualisatie BBT bij IPPC bedrijven.

De communicatie pakken de omgevingsdiensten gezamenlijk op. In 2020 informeren en betrekken we de samenwerkingspartners, zoals ZLTO, agrarische adviseurs, de bedrijven en de GGD. Tot slot agenderen de drie omgevingsdiensten in hun eigen ambtelijk overleg in juni de vraag hoe de gemeenten betrokken willen zijn en/of mee willen denken in de uitwerking van bepaalde maatregelen.

2. Consequenties coalitieakkoord Samen, Slagvaardig en Slim: Ons Brabant 2020–2023

Het nieuwe coalitieakkoord van de provincie bevat relevante wijzigingen voor de vergunningverlening. Een belangrijke wijziging is de nieuwe, latere datum van 1 januari 2024 voor het voldoen aan de emissie-eisen van de Interim Omgevingsverordening. Voor het indienen van een vergunningaanvraag is geen deadline benoemd. Op basis van nog uit te voeren analyses zal in beeld worden gebracht wat de gevolgen zijn van het nieuwe coalitieakkoord.

PERSONELE EN FINANCIËLE GEVOLGEN

Zijn er personele gevolgen? ja; nee;

Zo ja, welke?

[Beschrijving van de personele gevolgen]

Zijn er financiële gevolgen? ja; nee;

Zo ja, welke?

[Beschrijving van de financiële gevolgen]

VERVOLGPROCES

Vervolgproces zie communicatie.

COMMUNICATIE

Communicatie gewenst? ja; nee;

De Taskforce rapporteert twee keer in 2020 schriftelijk aan het DB/AB van de drie omgevingsdiensten over de voortgang. De resultaten van de voortgang worden aan de regionale ambtelijke overleggen voorgelegd.

De Taskforce streeft naar een bijeenkomst van de Bestuurlijke Taskforce Transitie veehouderij in het najaar van 2020.

VERMELDING BIJLAGEN

Bijlage 1 : Voortgangsdokument Taskforce 2.0 Transitie Veehouderij, juni 2020



Voortgangsdokument Taskforce 2.0 Transitie Veehouderij

= Juni 2020 =

Project : Taskforce 2.0 Transitie Veehouderij
Status : concept
Datum : 15 mei 2020
Opdrachtgever : Jan Lenssen
Projectleider : Dave Ploum

Inhoud

1.	Inleiding.....	3
1.1	Implementatie van 8 maatregelen door drie Brabantse omgevingsdiensten samen	3
1.2	COVID-19.....	3
1.3	Voortgang in Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur.....	3
1.4	Leeswijzer.....	3
2.	Implementatie van de maatregelen.....	4
2.1	Aanpak in Taskforce 2.0	4
2.2	Implementatieplan 2020 samen opgesteld.....	4
2.3	Uitwerking en invoering eerste 5 maatregelen.....	4
3.	Aandacht voor de aanbevelingen	6
4.	Samenwerken met elkaar	8
4.1	Bestuurlijk niveau gemeenten en provincie via DB/AB.....	8
4.2	Partners in het veld	8
4.3	Interne samenwerking	9
4.3.1	Voortgang intern ODBN	9
4.3.2	Voortgang intern OMWB	10
4.3.3	Voortgang intern ODZOB	10
Bijlage 1:	Fasering 2020 op hoofdlijnen.....	11
Bijlage 2:	Tijdlijn 2020 meer in detail.....	12

1. INLEIDING

1.1 Implementatie van 8 maatregelen door drie Brabantse omgevingsdiensten samen

Om de hoeveelheid werk door de Brabantse omgevingsdiensten te kunnen uitvoeren zijn in 2019 door een Taskforce 'VTH en transitie veehouderij' 8 maatregelen voorgesteld die de transitie van de veehouderij constructief ondersteunen en recht doen aan de achterliggende milieudoelen. Uit een inventarisatie bij de omgevingsdiensten blijkt dat slechts één van de 62 Brabantse gemeenten een eigenstandig besluit over het rapport van de Taskforce 1.0 heeft genomen dat afwijkend is van de besluitvorming eind 2019 in de AB's van de omgevingsdiensten. Dit bevestigt de brede steun voor dit rapport en het implementeren van de maatregelen. De voorgestelde maatregelen en aanbevelingen, in het adviesrapport "Meer dan de som der delen", moeten bijdragen aan een goede taakuitoefening van de diensten bij de agrarische vergunningverlening voor de periode 2020-2022. De nadruk in 2020 ligt op de organisatorische veranderingen en het aanpassen van werkprocessen en werkwijzen. Elke dienst heeft haar eigen verantwoordelijkheid voor de implementatie van de 8 maatregelen maar maakt afspraken op gezamenlijk niveau via de Taskforce 2.0. Deze Taskforce heeft namelijk als doel dat de drie omgevingsdiensten met elkaar en samen met de belangrijkste partners alle maatregelen en de aanbevelingen in de praktijk te brengen volgens de tijdslijn 2020 en 2021.

1.2 COVID-19

De (start van de) implementatie van de maatregelen kent een extra uitdaging omdat de medewerkers van de drie diensten thuiswerken vanwege COVID-19. De diensten gaven aan dat dit niet tot uitstel van het implementeren van de maatregelen leidt, maar de diensten aan de slag gaan met de geadviseerde maatregelen volgens de tijdlijn 2020/2021 uit het adviesrapport.

1.3 Voortgang in Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur

De Taskforce rapporteert twee keer in 2020 schriftelijk aan het DB/AB van de drie omgevingsdiensten over de voortgang. De rapportages komen aan de orde in de DB/AB cyclus van juni 2020 en november 2020. Voor de eerste DB/AB-cyclus is het nog niet nodig om de Bestuurlijke Taskforce Transitie Veehouderij bijeen te laten komen. In deze juni-ronde informeren we schriftelijk. Voorafgaand aan de DB/AB-cyclus van november 2020 lijkt een voorafgaande bijeenkomst van de Bestuurlijke Taskforce in oktober 2020 beter te passen. Dan kunnen de leden uit de Bestuurlijke Taskforce in de AB-vergaderingen de voortgang toelichten. Dit is een jaar na het uitbrengen van het advies van de Taskforce 1.0. Wij presenteren dan de resultaten over 2020.

1.4 Leeswijzer

In dit document is de voortgang van de implementatie van de 8 maatregelen en aanbevelingen beschreven. Het implementatieplan 2020 is de basis voor de rapportage over de voortgang. Hoofdstuk 2 schetst de voortgang per maatregel en zijn alle maatregelen in een tijdlijn gezet voor de drie omgevingsdiensten. Hoofdstuk 3 beschrijft vervolgens hoe we omgaan met de aanbevelingen uit het adviesrapport "Meer dan de som der delen". In hoofdstuk 4 gaan we nog specifiek in op het onderdeel communicatie en de voortgang binnen de drie diensten.

2. IMPLEMENTATIE VAN DE MAATREGELEN

2.1 Aanpak in Taskforce 2.0

De startfase van de Taskforce 2.0 had betrekking op ‘het verhaal vertellen’ en vertrouwen bouwen’. Dat gold enerzijds voor de omgevingsdiensten zelf met het intern delen van het adviesrapport en het oprichten van interne projectgroepen en anderzijds de start van de Taskforce met de juiste opdracht als meerwaarde voor de individuele diensten. Bij de vaststelling van de projectopdracht voor de Taskforce op 24 maart 2020 gaven de drie directeuren mee dat het belangrijk is om de voortgang en regie in het proces te houden. Dit vraagt om duidelijke deadlines en afspraken tijdens de Taskforcevergaderingen en de afstemming over de voortgang van de maatregelen bij elke dienst. Deze aspecten heeft de Taskforce een duidelijke plek gegeven in het implementatieplan 2020 door concrete datums voor de resultaten en de communicatie in 2020 op te nemen in het plan. Dit plan is de basis voor de implementatie door de drie diensten en definitief vastgesteld tijdens het directeurenoverleg van 7 mei 2020. In bijlage 1 van dit document is de route 2020 op hoofdlijnen geschetst.

2.2 Implementatieplan 2020 samen opgesteld

Aan de hand van de 8 maatregelen als structuuronderdeel in het implementatieplan is met elkaar in de Taskforce over elke maatregel en aanbeveling gesproken, gediscussieerd en afgestemd. Niet alleen is de inhoudelijke aanvliegroute per dienst gedeeld, maar is er de samenwerking binnen en tussen de maatregelen gezocht. Zo is bijvoorbeeld gekeken naar een goede verdeling welke dienst het voortouw neemt in de gezamenlijke uitwerking van een maatregel. Een trekker ‘benadert’ de uitwerking van de betreffende maatregel nadrukkelijk vanuit de gezamenlijkheid van de ODBN, OMWB en ODZOB en een Brabant-brede invoering. Concrete voorbeelden zijn:

- De ODZOB het voortouw neemt in de uitwerking van de maatregel van het optimaliseren van de intrekkingen;
- de OMWB de trekker is voor de andere benadering van de milieumeldingen;
- en de ODBN de maatregel van risicogerichte vergunningverlening trekt met als eerste uitwerking een andere werkwijze voor de MER-beoordelingsnotities.




In de tabel in bijlage 2 van dit document zijn alle maatregelen en het tijdspad dat de omgevingsdiensten in 2020 samen doorlopen meer in detail opgenomen.

2.3 Uitwerking en invoering eerste 5 maatregelen





In het tweede kwartaal van 2020 zijn de omgevingsdiensten aan de slag met de uitwerking van de eerste maatregelen. Concreet worden voor de zomerperiode diverse maatregelen uitgewerkt en ingevoerd bij de ODBN, OMWB en ODZOB. Voor de volgende maatregelen is er dan een nieuwe werkwijze (Brabant-breed) bekend:

1. de optimalisatie van het werkproces Wabo-intrekkingen
2. een nieuwe beoordelingssystematiek milieumeldingen
3. de andere aanpak MER beoordelingsnotities
4. de eerste resultaten voor de digitale aanpassing van een aanvraag en (format)vergunning Wet natuurbescherming
5. een gezamenlijke aanpak voor de actualisatie BBT bij IPPC bedrijven

In tabel 1 staat de voortgang van de 8 maatregelen benoemd. Voor de stand van zaken gebruiken we de onderstaande uitleg:




	Maatregel uitgewerkt en afgerond met gezamenlijke invoering
	Maatregel nog in uitwerking volgens tijdlijn 2020
	Maatregel loopt achter op tijdlijn 2020

Tabel 1: Maatregelen uit “Meer dan de som der delen”






	Maatregelen uit rapport “meer dan de som delen”	Hoe gezamenlijk omgaan met deze maatregel?	Uitwerkin gs-datum	Check
1.	Maak een duidelijke scheiding tussen administratieve, technische, en vergunning werkzaamheden bij het Wabo deel. De agrarische vergunningverlener is dan belast met (alleen) inhoudelijk de vergunningverlening. In de uitwerking van deze maatregel pleiten wij voor een specialistische inzet daar waar dat mogelijk is.	Er is geen sprake van een gezamenlijke aanpak, alleen afstemming. Door de verschillen per OD wisselen we ideeën, ervaring, informatie en documenten uit binnen de Taskforce.	31 augustus 2020	
2.	Zorg voor een andere organisatorische invulling met alleen de taak van agrarische vergunningverlener en niet in combinatie met de taken als casemanagers, projectleider of specifieke adviseurs.	Er is geen sprake van een gezamenlijke aanpak, alleen afstemming. Door de verschillen per OD wisselen we ideeën, ervaring, informatie en documenten uit binnen de Taskforce.	31 december 2020	
3.	Optimaliseer het proces van het intrekken van de Wabo vergunningen.	Er is sprake van een gezamenlijke aanpak om te komen tot een algemene werkprocesbeschrijving en deze beschrijving is input voor de werkprocessen per OD .	1 juli 2020	
4.	Het indienen van een aanvraag én een ingevuld format van een conceptvergunning Wnb en Wabo door de aanvragers en hun adviseur in combinatie met administratieve ondersteuning voor de vergunningverleners.	Er is sprake van een gezamenlijke aanpak om te komen tot een algemene uitwerking voor Wabo vergunningen in de tweede helft van 2020. De input voor deze aanpak komt van de ODBN die deze maatregel als eerst uitwerkt voor Wnb.	31 december 2020	
5.	Het kiezen voor de uitwerking van risicogerichte vergunningverlening als aannemelijk is dat de emissies afnemen en onder de normen blijven.	Er is sprake van een gezamenlijke aanpak om te komen tot een algemene werkprocesbeschrijving “MER beoordeling” en deze beschrijving is input voor de werkprocessen per OD. De aanpak is ook nodig voor de (totale) uitwerking van risicogerichte vergunningverlening.	31 juli 2020	
6.	Het duidelijk maken van de dienstverlening: de aanvraag om vergunning Wabo maximaal 1 keer laten aanvullen door de aanvragers en hun adviseurs als er sprake is van een goede vooroverlegsituatie met elkaar.	Er is sprake van een gezamenlijke aanpak met een 3 OD-document (vooroverleg, afstemming dienstverlening opdrachtgevers, communicatietraject) met de uitwerking van deze maatregel.	31 december 2020	
7.	De agrarische meldingen Activiteitenbesluit niet meer inhoudelijk beoordelen of de gemelde situatie aan de milieuregels voldoet.	Er is sprake van een gezamenlijke aanpak om te komen tot een algemene werkprocesbeschrijving en deze beschrijving is input voor de werkprocessen per OD.	1 juli 2020	
8.	Het later ambtshalve actualiseren van de best beschikbare technieken (BBT) bij IPPC-bedrijven gedurende de komende 3 jaar terwijl bestaande vergunningen van IPPC-bedrijven binnen 4 jaar na 21 februari 2017 moeten zijn geactualiseerd.	Er is sprake van een gezamenlijke aanpak om te komen tot een gezamenlijke uitspraak en communicatie-uiting van deze maatregel	1 juli 2020	







3. AANDACHT VOOR DE AANBEVELINGEN

Het rapport “Meer dan de som der delen” schetst naast de 8 maatregelen ook 10 aanbevelingen voor de uitwerking van de maatregelen en de transitie van de veehouderij. In de onderstaande tabel 2 staat hoe deze aanbevelingen in 2020 een uitwerking door de Taskforce 2.0 krijgen. Met de onderstaande aanduiding wordt de voortgang van de aanbeveling weergegeven.

	Aanbeveling besproken in Taskforce en afgerond of een uitwerking elders gekregen
	Aanbeveling nog starten en/of afronden volgens tijdlijn 2020
	Aanbeveling loopt achter op tijdlijn 2020

Tabel 2: Aanbevelingen uit “Meer dan de som der delen”

	Aanbevelingen uit rapport “meer dan de som delen”	Hoe omgaan met de aanbeveling?	Uitwerkingsdatum	Check
1.	Vaststellen van het adviesrapport Meer dan de som der delen via het AB	Het rapport is vastgesteld door de drie AB's eind 2019; een kanttekening daarbij is dat één gemeente (eigen collegebesluit) niet heeft ingestemd met het maatregelenpakket	Geen verdere uitwerking	
2.	Bij agrarische vergunningverlening werken onder mandaat	Dit is niet direct een onderwerp voor de Taskforce 2.0; hiervoor lopen andere sporen binnen de drie OD's in samenwerking met de betreffende gemeenten	Geen verder uitwerking	
3.	Naast extra taken voor OD's krijgen gemeenten zelf ook te maken met extra opgaven door de transitie van de veehouderij; advies aan gemeenten om dit te inventariseren	De Taskforce neemt dit mee als reminder in de communicatie over de voortgang van de Taskforce richting de gemeenten in de DB/AB cyclus van juni 2020	31 mei 2020	
4.	De GGD actief betrekken bij dit vraagstuk	Deze aanbeveling actief oppakken richting GGD na coalitievorming en duidelijkheid over de versnelling van de transitie van de veehouderij	3 juli 2020	
5.	Verbeteringen bij het verkrijgen van betrouwbare brongegevens	Fase 1 is gestart met het actualiseren van het Web-BVB aan de hand van inzicht uit het ITv-project; hiervoor is een afzonderlijke opdracht verstrekt door provincie. Voor fase 2 (verdieping en aanhaken BZV applicatie) komt een aanvulling op deze provinciale opdracht. De onderwerpen op de middellange termijn voor fase 2 zijn: <ol style="list-style-type: none"> 1. Actualiseren locatiegegevens, volgens BAG-standaarden 2. Beschikbaarheid oude(re) vergunningen en meldingen 3. Gevolgen van Interim Omgevingsverordening 4. Intensivering gebruik BZV-applicatie 	Fase 1 is afgerond op 29 mei 2020	

6.	Zorg voor een plan van aanpak voor de verdere uitwerking en implementatie van elke maatregel binnen de OD's en geef aandacht aan het gezamenlijk optrekken	Het implementatieplan 2020 is de uitwerking voor de gezamenlijke aanpak; individueel beschikt elke OD ook over een plan van aanpak	7 mei 2020	
7.	Maak een goede analyse voor de samenstelling van de (interne) werkgroepen voor de uitwerking van de maatregelen	In de individuele aanpak per OD maakt elke OD deze analyse (zie onder nummer 6)	Geen verder uitwerking	
8.	Integrale aanpak en samenwerking tussen en binnen OD's is een must: Wabo versus Wnb	Er zijn ideeën voor het organiseren van een gezamenlijke bijeenkomst voor de collega's van de drie OD's. Gezien COVID-19 is deze bijeenkomst nu nog niet aan de orde	17 juli 2020	
9.	Maak vanaf het begin de verbinding met de bedrijven, adviseurs en sector om maatregelen te bespreken en uit te werken met oog voor ieders verantwoordelijkheden en belangen	In hoofdstuk 4 van het implementatieplan 2020 is hier specifiek aandacht voor	7 mei 2020	
10.	Monitoring: jaarlijks, dan wel periodieke actualisatie op grond van belangrijke ontwikkelingen is noodzakelijk	De Taskforce is een platform voor de drie diensten voor deze monitoring in 2020. Bij de uitwerking van de maatregelen en aanbevelingen komt meer inzicht in: <ul style="list-style-type: none"> • Aantal veehouderijen • Urefficiency door maatregelen • Datums in de versnelling van de transitie van de veehouderij 	17 juli 2020	
11.	Aandacht houden in het implementatieproces in 2020 voor de twee geschetste maatregelen in het adviesrapport "Meer dan de som der delen" zonder duidelijk efficiencyrendement	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verschuif binnen de omgevingsdiensten medewerkers met agro-expertise tijdelijk naar agro VTH, zoals van industrieel naar agrarisch. 2. De omgevingsdiensten nemen geen nieuwe opdrachten buiten het primaire proces aan, waarbij de uitvoering komt te liggen bij medewerkers die belast zijn met agrarische VTH taken. Kies voor bewust opdrachtgever- en opdrachtnemerschap van alle betrokken partijen! 	Geen verdere uitwerking, maar aandacht in 2020	

4. SAMENWERKEN MET ELKAAR

De Taskforce heeft als doel dat de drie Brabantse omgevingsdiensten OMWB, ODZOB en ODBN met elkaar en samen met de belangrijkste partners alle maatregelen en de aanbevelingen uit het adviesrapport “Meer dan de som der delen” in de praktijk brengen volgens de tijdslijn 2020 en 2021. Het is dan van belang dat de Taskforce in 2020 over de voortgang, de resultaten en de samenwerking communiceert met de volgende drie ‘lagen’:

1. Bestuurlijk en ambtelijk niveau van de gemeenten en provincie via het gebruikelijke DB/AB – proces.
2. De partners buiten in het veld, zoals de agrarische sector, de adviseurs, de GGD, het ondersteuningsnetwerk en de bedrijven.
3. Binnen de omgevingsdiensten op directieniveau en bij de provincie met de programmamanager én natuurlijk alle betrokken teams bij de drie omgevingsdiensten voor het implementeren van de maatregelen.

4.1 Bestuurlijk niveau gemeenten en provincie via DB/AB

De Taskforce rapporteert twee keer in 2020 schriftelijk aan het DB/AB van de drie omgevingsdiensten over de voortgang. De documenten voor deze bestuurlijke overleggen komen ook aan de orde tijdens de regionale ambtelijke overleggen. Dit zijn goede momenten om ambtelijk (AO, RSP en OGP) te informeren over de voortgang van de implementatie van de maatregelen en aanbevelingen. Dit zijn eveneens goede momenten om te communiceren over de (Brabant-brede) invoeringsdatums van de maatregelen. De rapportages komen aan de orde in de DB/AB cyclus van juni 2020 en november 2020.




De provincie zal, vanuit haar rol als opdrachtgever aan de omgevingsdiensten, deze rapportages eveneens betrekken bij de toelichting over de voortgang van de transitie naar een zorgvuldige Brabantse veehouderij (aan GS en wellicht ook aan PS).

4.2 Partners in het veld






De Taskforce kijkt vooral naar de gezamenlijkheid en uniformiteit van de drie Brabantse omgevingsdiensten. Er ligt dan een opgave om in de gezamenlijkheid te communiceren. Dit moet uiteraard gebeuren in afstemming met elke afzonderlijke dienst en de eigen achterban (lees eigen regio en gemeentelijke contactpersonen). De Taskforce is aan de slag met volgende doelgroepen:

- De agrarische sector ZLTO
- De agrarische adviseurs op het gebied van de vergunningverlening
- De agrarische bedrijven
- Gemeentelijke vertegenwoordiging van de 3 OD's in Taskforce
- GGD

In tabel 3 gaan we kort in op de activiteiten voor de zomerperiode 2020 richting de samenwerkingspartners. Met de onderstaande aanduiding wordt de voortgang van de communicatie weergegeven.

	Communicatie met partners uitgewerkt en besproken
	Communicatie met partners nog in uitwerking volgens tijdslijn 2020
	Communicatie met partners loopt achter op tijdslijn 2020

Tabel 3: voortgang samenwerkingspartners

Partner	Welke actie voor zomerperiode	Check
Agrarische sector ZLTO / agrarische adviseurs / bedrijven	Toesturen van een <u>digitale nieuwsbrief</u> met toelichting van het project en de implementatie van de acht maatregelen met een aantal betrokken deelnemers aan het woord, zoals een bestuurder, een directeur van een omgevingsdienst, een deelnemer van de Taskforce, medewerkers van de 3OD's en de sector/adviseurs in mei 2020	
	Laten meedoen tijdens <u>werksessies</u> over de uitgewerkte maatregelen en daadwerkelijke invoeringsdatum van de betreffende maatregel. In juni 2020 drie concrete maatregelen bespreken (MER, intrekking, melding)	
Gemeenten	Naast extra taken voor OD's krijgen gemeenten zelf ook te maken met extra opgaven door de transitie van de veehouderij: advies aan gemeenten om dit te inventariseren. Tijdens voortgangsgesprek in juni op basis van dit document (weer) benoemen.	
	Met de gemeentelijke vertegenwoordigers in RSP, AO en OGP discussiëren en klankborden over de uitwerking van de 8 maatregelen bij de agrarische vergunningverlening in 2020 in relatie tot gemeentelijke consequenties en afstemming. Dit agenderen voor: <ul style="list-style-type: none"> • OGP / ODZOB: 17 juni 2020 • AO / OMWB: 23 juni 2020 • RSP / ODBN: 30 juni 2020 	
GGD	Dit contact actief oppakken richting GGD na coalitievorming en duidelijkheid over de versnelling van de transitie van de veehouderij. Op donderdag 7 mei is het nieuwe coalitieakkoord gepresenteerd: Samen, Slagvaardig en Slim: Ons Brabant 2020 - 2023	

4.3 Interne samenwerking

Bij het implementeren van maatregelen uit het adviesrapport ligt de nadruk op de organisatorische veranderingen en het aanpassen van werkprocessen en werkwijzen. Elke dienst heeft haar eigen verantwoordelijkheid in de implementatie van de maatregelen. Dit is ook zo benoemd in het adviesrapport:

“Zorg voor een plan van aanpak voor de verdere uitwerking en implementatie van elke maatregel binnen de omgevingsdiensten. In dit plan is zeker aandacht nodig voor het gezamenlijk optrekken van de drie omgevingsdiensten, de communicatie naar de medewerkers, het bespreken van de veranderkracht van de organisaties en het inzicht in de kosten voor de uitwerking en implementatie van de betreffende maatregelen. Het gaat niet alleen om aandacht voor de medewerker, het gaat om een koppeling met HR waarin gekeken wordt naar de werving-selectie van nieuwe medewerkers, de juiste mensen op juiste plekken, vitaal de goede dingen kunnen doen binnen een organisatie die daar oog voor heeft-/faciliteert en visie heeft op deze (interne) transitie. Dit is des te meer van belang omdat de bestaande organisaties een (substantiële) aanvulling kan krijgen van (tijdelijke) nieuwe medewerkers”.

In de onderstaande sub paragrafen staat een korte toelichting gegeven van de (interne) voortgang bij de drie diensten.

4.3.1 Voortgang intern ODBN

Binnen de ODBN is recentelijk het Ontwikkelprogramma 2020 vastgesteld. Vanuit een drietal opgaven werkt de ODBN aan deze doelen. Een van die opgaven is de opgave Transitie Veehouderij, waarbij het implementeren van de maatregelen en aanbevelingen uit het rapport ‘Meer dan de som der delen’ valt.

Aan het begin van 2020 is gewerkt aan het opzetten van de projectstructuur. Er is een opgavemanager aangesteld en er is een projectteam samengesteld van coördinatoren/clustermanager. Zij kunnen gezien worden als de spil om de maatregelen succesvol te kunnen implementeren binnen ODBN en draagvlak te creëren. Ook is er via verschillende kanalen gecommuniceerd met de organisatie. Er is o.m. een pagina ingericht op intranet waar alle informatie terug te vinden is, en via mails en tijdlijnberichten zijn medewerkers op de hoogte gebracht van de ontwikkelingen.

Het doel van de opgave, de structuur en de beoogde resultaten in 2020 komen naar voren in de Opgaveopdracht Transitie Veehouderij. Het Actieplan implementatie maatregelen is een van de resultaten uit de opgaveopdracht en schetst concreet de wijze waarop de ODBN handen en voeten gaat geven aan de maatregelen. Dat past bij een van de aanbevelingen uit het rapport: maak een plan van aanpak en trek gezamenlijk op. Beiden document zijn afgestemd met de opdrachtgever en in de 2^e week van april in het BMO (breedmanageroverleg) geaccordeerd. Deze stukken geven de kapstok hoe de ODBN in 2020 de resultaten intern wilt bereiken. In verschillende werkgroepen is de ODBN aan de slag om verder uit te denken hoe de veranderingen moeten landen in het dagelijkse werk. Zij kennen immers hun werk en de processen het allerbeste en zien kansen en risico's bij het implementeren.

In april en begin mei hebben de eerste 4 werkgroepen hun kick-off gehad. Ondanks de extra uitdaging vanwege het thuis werken en digitaal vergaderen, verliepen deze kick-offs succesvol.

4.3.2 Voortgang intern OMWB

Binnen de OMWB is begin 2020 een projectgroep vanuit de branche agrarische vergunningverlening aan de slag gegaan met het uitwerken en het implementeren van de maatregelen en aanbevelingen uit het rapport 'Meer dan de som der delen'. Om dit in goede banen te leiden is hiervoor een projectleider aangesteld. De projectleider neemt ook deel in de Taskforce 2.0. De projectgroep kan gezien worden als de spil om de maatregelen succesvol te kunnen implementeren binnen de OMWB en draagvlak te creëren. Binnen de OMWB beperken de maatregelen zich in eerste instantie tot de agrarische vergunningverlening.

De OMWB is intern al langer bezig met de aanpak van het afhandelen van meldingen activiteitenbesluit en het intrekken van vergunningen, twee maatregelen die ook zijn opgenomen in de te implementeren maatregelen. Voor het omgaan met meldingen is de OMWB trekker voor de afstemming tussen de drie diensten, voor het afhandelen van intrekkingen brengt de OMWB haar kennis in bij de afstemming tussen de drie diensten.

De projectleider en projectroep zijn inmiddels aan de slag met het uitwerken van de mogelijkheden tot implementatie van de maatregelen 1:.

Zij kennen hun werk en de processen het beste en zien kansen en risico's bij het implementeren.

Ondanks de extra uitdaging vanwege het thuis werken en digitaal vergaderen, verloopt deze start succesvol.

4.3.3 Voortgang intern ODZOB

De ODZOB is in 2020 gestart met de concrete uitwerking van het Rapport 'Meer dan de Som der delen'. Allereerst is daar de deelname aan de nieuwe Taskforce 2.0. Gezamenlijk met de andere diensten is gewerkt aan gezamenlijke implementatie via dit platform. Daarnaast is in samenwerking met het Team Agrarisch Vergunning verlenen een start gemaakt met de uitwerking van de maatregelen van de Taskforce 1.0.

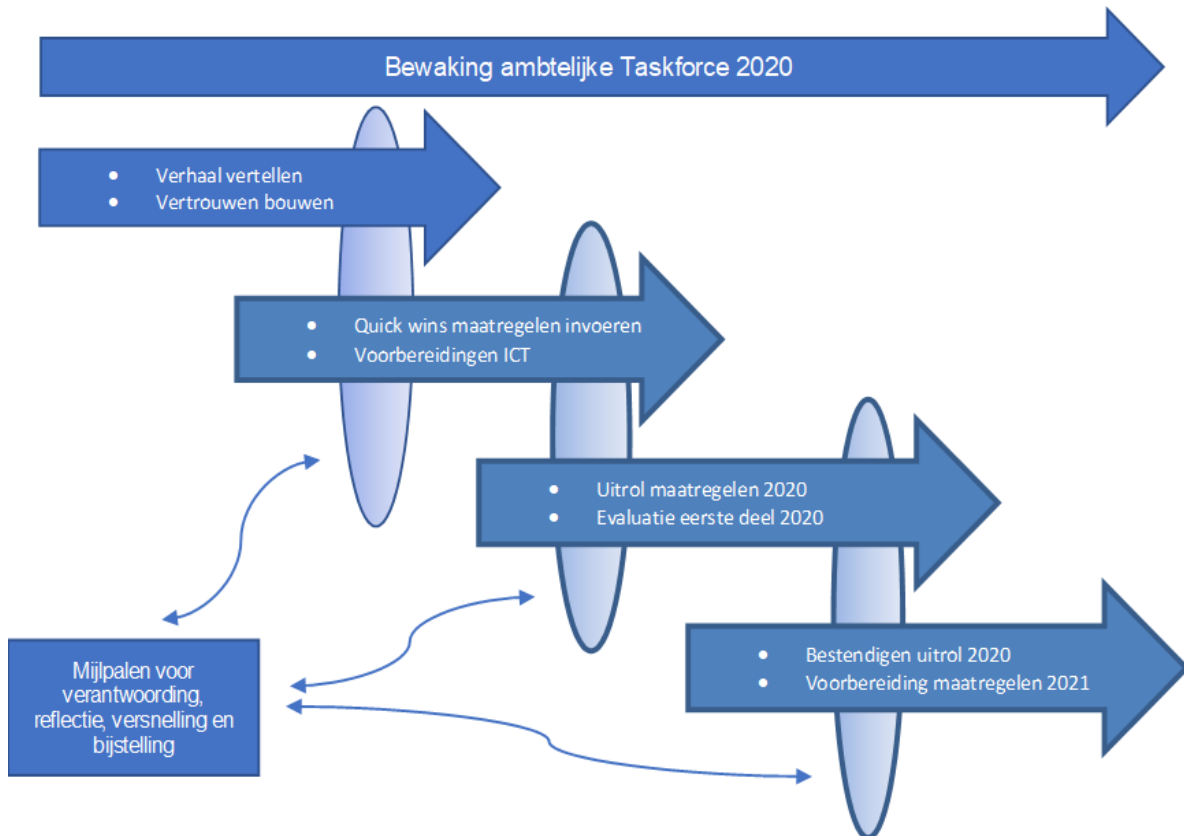
De ODZOB heeft analoog aan het Implementatieplan van de Taskforce 2.0 een Uitvoeringsplan uitgewerkt waar in medewerkers zijn gekoppeld aan de uit te werken maatregelen. Door het spreiden van de uitvoering van de werkzaamheden over meerdere medewerkers van het team Vergunningen creëren we gezamenlijk draagvlak en kunnen we de nieuwe ontwikkelingen efficiënt delen met elkaar.

In samenspraak met de andere diensten is ervoor gekozen dat de ODZOB het voortouw neemt bij de uitwerking van de Maatregelen voor de Optimalisatie van de intrekkingen. Daarnaast leveren we inhoudelijke bijdragen aan de maatregelen die door de andere diensten worden opgepakt. Tot slot werkt de ODZOB zelfstandig aan de organisatorische aanpak van vergunningtaken en het scheiden van de werkzaamheden van vergunningverlener; twee maatregelen waarvoor elke dienst afzonderlijk aan de lat staat. Ondanks dat omstandigheden de afgelopen 2 maanden niet ideaal zijn met digitaal overleg en thuiswerken, worden toch goede vorderingen gemaakt. Zo wordt naar plan in juni de notitie voor de Intrekkingen opgeleverd.

Het implementeren van de maatregelen vraagt een aanzienlijke management en organisatie inspanning, vooral in termen van cultuur en competenties. Los van de verschillen tussen vergunningverleners kennen de drie diensten ook verschillende culturen waarin we elkaar zullen moeten vinden, ten behoeve van de veilige leefomgeving. De partijen die in deze context over de 3 regio's werken, zoals bijvoorbeeld de provincie, adviseurs, de ZLTO, stichtingen en ondernemers verwachten dit van ons. Op sommige gebieden komen die culturen al dicht bij elkaar, op het gebied van agrarische vergunningverlening is er nog werk aan de winkel, zowel voor de 3 diensten in de samenwerking als binnen de teams van elke Omgevingsdienst. De afgelopen maanden zijn daarin een verkenning geweest waarin we elkaar als eerste stap hebben leren kennen. De komende maanden zal dit verder samengebracht worden door het gezamenlijke doel ten aanzien van de gezonden en veilige leefomgeving voor ogen te houden en de individuele meningen aan de kant te zetten.

BIJLAGE 1: FASERING 2020 OP HOOFDLIJNEN

In 2020 moet de omslag in het vergunningenproces worden gemaakt. De maatregelen in het adviesrapport vragen hierom en hebben betrekking op organisatorische wijzigingen, veranderingen in de werkprocessen en werkwijzen. De aanpak gaat over 2020 met voldoende mijlpalen in dat jaar, zodat de juiste verdieping en snelheid behouden blijft. Schetsmatig ziet dit er op hoofdlijnen als volgt uit:



BIJLAGE 2: TIJDLIJN 2020 MEER IN DETAIL

Oranje betekent dat (nog) niet gestart is met de maatregel. Bij groen is de maatregel in de uitwerking en bij zwart is de maatregel ingevoerd. Het streven is dat dit jaar alle maatregelen zijn ingevoerd. In de laatste regel is 2021 toegevoegd voor maatregelen die (mogelijk) doorlopen in 2021. Dit verantwoordt de Taskforce in de voortgangsrapportages. Er kunnen verschillen zijn van snelheid per individuele omgevingsdienst in de uitwerking van een maatregel. Dat is prima en dat doet recht aan de eigenheid van elke omgevingsdienst. De Taskforce bewaakt echter steeds de samenwerking, de afstemming en het 'gezamenlijk' eindpunt van de uitwerking van de maatregelen.

Tabel 1: tijdslijn 2020/2021 met afstemming in de tijd tussen de diensten per maatregel

Nr.	Maatregel	OD	APR	MEI	JUN	JUL	AUG	SEP	OKT	NOV	DEC	2021
1.	scheiding adm / VV	ODBN	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart
		OMWB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart
		ODZOB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart
2.	organisat. invulling	ODBN	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart
		OMWB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart
		ODZOB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart
3.	optim. intrekkingen	ODBN	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart
		OMWB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart
		ODZOB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart
4.	aanvr + VV Wnb & Wabo	ODBN	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje
		OMWB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje
		ODZOB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje
5.	risicogerichte VV	ODBN	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart
		OMWB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart
		ODZOB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart
6.	vooroverleg / 1x aanvr.	ODBN	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart
		OMWB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart
		ODZOB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart
7.	beoordelen Melding	ODBN	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart
		OMWB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart
		ODZOB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart
8.	actual. BBT bij IPPC	ODBN	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart
		OMWB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart
		ODZOB	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart	Zwart

Oranje	maatregel is nog niet gestart
Oranje	maatregel is in uitwerking
Zwart	maatregel is ingevoerd