

Datum

23 mei 2023

Onderwerp

Uw kenmerk

Aantal bijlagen

Jaarstukken 2024 en Ontwerpbegroting 2026

4

Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)

Wat adviseert het college te besluiten?

1. De volgende zienswijze te geven op de Ontwerpbegroting 2026 en Jaarstukken 2024 ODBN:
 - a. De voorgenomen verhoging van de bijdrage van de gemeente is niet in lijn met onze eerdere zienswijze op de kadernota 2026. Daarom verzoeken wij om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026, zodat de bijdrage voor de gemeente gelijk blijft. Wij gaan ervan uit dat de ODBN zelf de loon- en prijsstijgingen opvangt met ombuigingen.

Wat is de aanleiding voor dit advies?

De Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN) is een gemeenschappelijke regeling van 10 gemeenten en de provincie Noord-Brabant en voert taken uit op het gebied van de fysieke leefomgeving. Kerntaken zijn vergunningverlening, toezicht en handhaving. Conform artikel 29, lid 1 van de Gemeenschappelijke Regeling ODBN biedt de ODBN u de (concept) Jaarrekening 2023 ter kennisname aan.

De Ontwerpbegroting 2026 wordt conform artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen ter zienswijze aan u voorgelegd. Conform artikel 35, lid 1 van de Wgr heeft u hiervoor 12 weken de tijd, daarmee sluit de zienswijzetermijn op vrijdag 27 juni 2025.

Welk resultaat willen we bereiken?

Middels de Jaarstukken 2024 geeft ODBN een financiële verantwoording over 2024.

Met de Ontwerpbegroting 2026 bereiken we duidelijkheid over de koers die de ODBN hanteert en over de plannen en projecten voor 2026, mede gebaseerd op de analyse gedaan in de kadernota 2026. De ontwerpbegroting 2026 is opgesteld op basis van de uitgangspunten die waren opgenomen in de Kadernota 2026. De zienswijzen op deze Kadernota heeft de ODBN daarin verwerkt.

Welke argumenten zijn er voor dit advies?Jaarstukken 2024

De Jaarstukken 2024 geeft inzicht in de financiële resultaten van ODBN in 2024. De ODBN sluit het financiële jaar met een positief resultaat van bijna € 959.000. Het accountantsoordeel over de jaarstukken is goedkeurend.

Ontwerpbegroting 2026:

De ontwerpbegroting 2026 is opgesteld op basis van de uitgangspunten die waren opgenomen in de Kadernota 2026. Uw zienswijze op de Kadernota 2026 heeft de ODBN verwerkt in de Begroting 2026. Uw zienswijze was kort gezegd:

- Bijdrage van 2025 als uitgangspunt hanteren voor 2026. De ODBN vangt zelf de lonen prijsstijgingen op met ombuigingen.
- Extra kosten voor collectieve taken zijn niet wenselijk, tenzij dit voor (te) grote risico's zorgt.

Ten aanzien van de extra kosten voor de collectieve taken vraagt de ODBN nu geen verhoging meer. Dit naar aanleiding van de oproep van de deelnemers om geen nieuwe beleidsvoornemens te begroten in verband met het ravijnjaar.

Wat zijn tegenargumenten of risico's?Ontwerpbegroting 2026:

Ondanks uw zienswijze en die van de andere gemeentelijke deelnemers, heeft de ODBN in de Ontwerpbegroting 2026 een loonindexering van 2,1% en een prijsindexering van 2,2% opgenomen. De ODBN geeft aan begrip te hebben voor de bestuurlijke druk op de gemeentelijke begroting en dus ook op de kosten van onze taakuitvoering. Het zogenaamde 'ravijnjaar' dwingt de deelnemers keuzes te maken ten aanzien van beleid en uitvoering. Dat raakt ook de ODBN. De ODBN stelt dat ze in aanloop naar de begroting van 2025 daarop al geanticipeerd heeft en haar verantwoordelijkheid te hebben genomen. De ODBN heeft

ingående het huidige begrotingsjaar 2025 een bezuiniging doorgevoerd wat resulteerde in een verlaging van de bijdragen van onze deelnemers met €1.400.000, waarvan €500.000 op overhead. Verder heeft de Provincie Noord-Brabant in 2024 een onderzoek laten uitvoeren naar bezuinigingsmogelijkheden op de overhead. De algemene conclusie was dat de organisatie al lean was georganiseerd en dat op de organisatie geen duidelijke besparingsmogelijkheden aan te wijzen zijn die het uurtarief verder neerwaarts doen bijstellen.

Verder meldt de ODBN dat bij de vaststelling van de Jaarrekening 2024 middelen zijn gereserveerd voor de aanschaf van nieuwe systemen in 2026. Hierdoor hoeven voor de implementatie van deze nieuwe systemen geen extra middelen in 2026 te worden geraamd hetgeen een positief effect heeft op het uurtarief 2026. Daarnaast is een eenmalig bedrag geserveerd voor de versnelling van de robotisering en gebruik van AI waardoor op termijn besparingen worden bereikt.

Het alternatief volgens de ODBN is dat de deelnemers wel keuzes kunnen maken in de omvang van de taken die aan de ODBN worden opgedragen, mits binnen de redelijke grenzen van gemaakte afspraken.

Waar moeten we rekening mee houden?

a. Financiën

In de Ontwerpbegroting 2026 stijgt het gemiddelde uurtarief naar € 119,05. Voor gemeente Oss betekent dit een toename van de deelnemersbijdrage. De voorgenomen verhoging van de bijdrage van de gemeente is niet in lijn met onze eerdere zienswijze op de kadernota 2026. Daarom verzoeken wij om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026, zodat de bijdrage voor de gemeente gelijk blijft. Wij gaan ervan uit dat de ODBN zelf de loon- en prijsstijgingen opvangt met ombuigingen.

De jaarstukken hebben geen financiële gevolgen voor gemeente Oss.

d. Overlegd met

F&C

Bijlagen

- Bijlage 1: Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2024 ODBN
- Bijlage 2: Jaarstukken 2024 ODBN
- Bijlage 3: Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2026 ODBN
- Bijlage 4: Ontwerpbegroting 2026 ODBN

Samenvatting

De Jaarstukken 2024 ODBN geeft aan hoe het jaar 2024 voor de ODBN inhoudelijk en financieel verlopen is. Deze jaarrekening bieden wij de raad ter kennisname aan.

De Ontwerpbegroting 2026 geeft aan welke koers zij hanteert voor 2026 en welke plannen en projecten zij daarvoor wil uitvoeren, op basis van de strategische verkenning uit de Kadernota 2026. Via de zienswijze kan de gemeenteraad zijn beleidsmatige en/of financiële aandachtspunten meegeven. Wij zijn niet positief over de voorliggende ontwerpbegroting 2025. Uw zienswijze op de Kadernota 2025 is onvoldoende verwerkt.