

	Gemeenschappelijke regeling (GR): Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (OMWB)
1	Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente? Ja
2	Is voldaan aan de BBV-voorschriften? Ja.
3	Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d. De beleidsbegroting bestaat uit de onderdelen (beleids)ontwikkelingen, vanuit beleid naar uitvoeringsprogramma en strategische agenda. In de ontwerpbegroting wordt een inhoudelijke toelichting gegeven op de taken waarvoor de OMWB zich in 2026 ziet gesteld. Per vakgebied wordt inzicht gegeven in de te verrichten taken, de beoogde doelen en ook de te bereiken resultaten.
4	De belangrijkste en verwerkte financiële uitgangspunten zijn: 1. De conceptbegroting 2026 is in financiële zin sluitend. 2. In de begroting 2026 is rekening gehouden met een gemiddelde loonkostenstijging van 3,8% en een gemiddelde prijsstijging van 2,2% ten opzichte van de 1^e begrotingswijziging 2025. Deze percentages zijn gebaseerd op de septembercirculaire 2024 van het ministerie van BZK. 3. De OMWB hanteert in de begroting een gemiddeld, voorcalculatorisch uurtarief voor de geraamde bijdragen van deelnemers. De afrekening (ten opzichte van de bevoorschotting) vindt plaats tegen de gedifferentieerde nacalculatorische tarieven. In de ontwerpbegroting 2026 is voor de tariefsaanpassing rekening gehouden met de indexaties volgens de septembercirculaire 2024. Op het tarief is een kostencorrectie toegepast van € 1,00. Deze kostencorrectie is mogelijk door een verjonging van de organisatie en de aanschaf van ICT apparatuur in plaats van (duurdere) lease. Het gemiddelde, voorcalculatorische tarief voor 2026 bedraagt afgerond € 119,80 (gemiddeld tarief 1e begrotingswijziging 2025 € 116,75). 4. De productiviteitsnorm bedraagt 1.295 uur. 5. De met de deelnemers afgestemde werkprogramma's 2025 hebben als basis gediend voor de conceptbegroting 2026. Het werkaanbod is geraamd op 389.000 declarabele uren. In de begroting is rekening gehouden met een benodigde personele capaciteit van 362 fte, waarvan 292 fte in het primaire proces. Het werkaanbod ligt hoger dan met deze personele capaciteit bewerkstelligd kan worden, dit betreft circa 10 fte. Dit verschil wordt ingevuld met de inhuur van externen. 6. De ontwerpbegroting 2026 geeft het financiële kader weer voor de OMWB en per deelnemer een inzicht in de financiële afspraken. De nadere uitwerking van de werkprogramma's voor 2026 vindt plaats in het najaar van 2025. Zoals gebruikelijk vindt de financiële en integrale doorrekening daarvan plaats in de eerste begrotingswijziging in 2026.

5

Financieel overzicht

Bedragen in onderstaande tabellen x € 1.000,-

Jaarrekening 2024: Resultaat en bestemming

GR OMWB	Realisatie 2024	Resultaat 2024	Resultaat bestemming toevoeging aan eigen reserve GR	Resultaat bestemming terug naar gemeenten
Totaal GR	41.423	2.461V	600V	1.661V
Bijdrage apparaatskosten gemeente	643			27V

Meerjarenontwikkeling

GR OMWB	Begroting 2025	Ontwerp begroting 2026	Meerjaren begroting 2027	Meerjaren begroting 2028	Meerjaren begroting 2029
Totaal GR	49.048	49.639	49.879	51.625	53.426
Verwacht resultaat 2026	-	0	-	-	-
Bijdrage gemeente in apparaatskosten	720	706	737	764	792
Opgenomen in meerjarenperspectief gemeente	749	780	809	839	839
Verschil (- is nadelig)	29	74	72	75	47

Vermogen	1 januari 2026	31 december 2026
Eigen vermogen	3.247	3.215
Vreemd vermogen	12.874	12.322

Bij de 2^e bestuursrapportage wordt de begroting van de gemeente Etten-Leur aangepast aan de begroting van de OMWB.

6

Overige aandachtspunten

1. In de Kaderbrief 2026 zijn bouwstenen opgenomen die deelnemers kunnen gebruiken om mogelijke budgettekorten mee op te vangen.
2. In de ontwerpbegroting is geen nieuw beleid opgenomen, waak ervoor dit ook niet te doen.
3. Breng de komende jaren in beeld wat de effecten zijn van de opstart van de ODNL en de financiële consequenties hiervan voor de OMWB en dus ook de Deelnemers.
4. Breng de komende tijd in beeld wat de financiële consequenties zijn van het sterk terug gelopen aantal vergunningen/meldingen
5. Breng in beeld wat de herziening van de MWB norm/ financieringsnorm kan betekenen

7

De zienswijze

Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt het volgende voorgesteld:

1. Kennis te nemen van de conceptjaarrekening 2024
2. Geen zienswijze over de ontwerpbegroting 2026 naar voren te brengen.