

Begroting 2026 gemeenschappelijke regelingen

Omgevingsdienst NHN

Risicoprofiel: middel

DOC-25-1032947

Doelstelling GR (tekst uit de regeling)

1. De regeling wordt getroffen voor de uitvoering van en ondersteuning bij taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.
2. De taken, bedoeld in het eerste lid, betreffen in elk geval taken op het gebied van het omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht in het bijzonder, alsmede e taken op het terrein van vergunningverlening, handhaving en toezicht op grond van de in artikel 5.1 van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht genoemde wetten.

Voorstel zienswijze raad

Een positieve zienswijze af te geven op de begroting 2026.

Argumenten

De OD heeft zicht gehouden aan uitgangspunten FUGR (7.4% indexatie). De indexatie is in lijn met de zienswijze van de raad over de Kaderbrief 2026.

Daarbij spreekt het college uit dat blij is dat de OD uitvoering heeft gegeven aan de opdracht om de consequenties van een 3% en 5 % bezuinigingsscenario in kaart te brengen. Echter, gezien de lopende discussie over het voldoen aan de robuustheidscriteria en de toekomst van de OD, is het nu niet verstandig om de in kaart gebrachte bezuinigingen door te voeren. Daarom geven we een positieve zienswijze op de nu voorliggende begroting met 0 % bezuiniging. De aangedragen bezuinigingsscenario's kunnen in een latere fase opnieuw beoordeeld worden.

Verwerking zienswijze kadernota 2026 naar begroting 2026

Reactie gemeente zienswijze kadernota

Onze college heeft op 14 januari en onze raad op 13 februari het volgende besloten:

1. De kadernota 2026 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord voor kennisgeving aan te nemen.
2. Een positieve zienswijze af te geven, maar daarbij de kanttekeningen te plaatsen dat:
 - a. het financieel effect van het Plan van aanpak Robuustheid is vooralsnog als P.M. post opgenomen in de kadernota 2026. Wij vragen de OD NHN deze effecten voor 2026 en verder zo snel als mogelijk definitief in geld uit te drukken. Hierbij moet ook gekeken worden naar de mogelijkheden binnen de eigen begroting in combinatie met eventuele besparingsmogelijkheden uit het efficiencyonderzoek en eventuele rijksmiddelen.
 - b. het financieel effect rondom reguliere bedrijfsvoering: herijken bedrijfsvoering kosten, nieuwe financieringssysteem VTH-stelsel en doorontwikkeling VTH-informatievoorziening nog niet bekend is. Wij vragen de OD NHN deze effecten voor 2026 en verder zo snel als mogelijk in geld uit te drukken. De OD NHN heeft al aangegeven dat gedetailleerde financiële doorrekeningen nog in voorbereiding zijn en de verdere uitwerking volgt bij de begrotingsbehandeling 2026.
3. De Omgevingsdienst Noord-Holland Noord opdracht te geven om alsnog uiterlijk via de begroting 2026 een meerjarige bezuiniging/ombuiging uit te werken van 3% en 5% en de gevolgen daarvan te beschrijven in de begroting 2026.
Het dagelijks bestuur heeft geen scenario's voor bezuinigingen uitgewerkt in de kadernota. In de begeleidende brief is de toedracht hiervan beschreven en wordt verwezen naar een brief van 11 juli 2024 zoals verstuurd aan de raden en de staten. Op 11 december 2024 heeft het algemeen bestuur besloten om alsnog een tweetal

Begroting 2026 gemeenschappelijke regelingen

bezuinigingsscenario's van 3% en 5% aan te bieden bij de begroting 2026. Om dit besluit van het algemeen bestuur te onderschrijven, wordt voorgesteld om deze opdracht nogmaals expliciet mee te geven.

Reactie gemeenschappelijke regeling op zienswijze kadernota

Het algemeen bestuur heeft op 11 december 2024 alsnog besloten twee bezuinigingsscenario's aan te leveren als bijlage bij de begroting 2026. De twee bezuinigingsscenario's vindt u als bijlage bij de begroting. Ook vindt u bij de begroting als bijlage ter informatie een actualisatie van de bedrijfsvoeringskosten.

Samenvatting doelstellingen

Beleidsmatig:

Naast invulling geven aan het verplichte basistakenpakket en de taken van structurele- en incidentele aard, wordt door de vier Noord-Hollandse Omgevingsdiensten gestreefd een gezamenlijk bovenregionaal deel van de taken uniform vorm en invulling te geven met regionaal maatwerk per omgevingsdienst op uitvoerings- en handhavingsbeleid. Daarbij wordt ingezet op ambitie en de maatschappelijke meerwaarde in de fysieke leefomgeving als onafhankelijk partner.

Financieel:

De OD NHN voert de milieutaken uit binnen de vastgestelde bijdrage. Deze bijdrage per deelnemer staat vermeld in de begroting. Daarnaast voert de OD NHN zogenoemde VTH-plustaken uit op basis van een uitvoeringsprogramma. De kosten hiervoor worden gefactureerd aan de gemeente.

Samenvatting doelstellingen in relatie tot het Pact van Westfriesland

De begroting 2026 vermeldt geen specifieke doelstellingen in relatie tot het Pact van Westfriesland.

Algemene bevindingen

De OD NHN voert voor Medemblik de volgende taken uit:

1. *Basistaken Milieu:* de uitvoering van wettelijke milieutaken (vergunningsverlening inclusief het toetsen van meldingen, toezicht & handhaving) voor alle type bedrijven en instellingen die zijn opgenomen op de lijst waarover het Rijk, het IPO en de VNG-overeenstemming hebben bereikt.
2. *Overige milieutaken:* alle wettelijke milieutaken die niet onder de basistaken vallen.

Financiële consequenties

a. Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage wordt € 1.757.000,-.

b. Kengetallen.

Voor de OD NHN waren de volgende vier kengetallen van toepassing:

- A. Netto schuldquote: geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen;
- B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen: geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast exclusief verstrekte leningen ten opzichte van de eigen middelen;
- C. Solvabiliteitsratio: dit is de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen. Dit geeft inzicht in de mate waarin de organisatie in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen (eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal);
- D. Structurele exploitatieruimte: saldo van de structurele baten en lasten en saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten,

Begroting 2026 gemeenschappelijke regelingen

uitgedrukt als percentage. Dit is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te kunnen dragen.

Kengetallen		Verloop van de kengetallen %					
		Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
		Ratio	Ratio	Ratio	Ratio	Ratio	Ratio
A	Netto schuldquote	-10,93	-1,39	-1,65	-0,95	-0,88	-1,42
B	Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-10,93	-1,39	-1,65	-0,95	-0,88	-1,42
C	Solvabiliteitsratio	34,54	13,09	13,09	13,09	13,09	13,09
D	Structurele exploitatieruimte	-0,75	0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00

Toelichting kengetallen

- Netto schuldquote: Een ratio van 1 of lager wordt gekwalificeerd als voldoende. Meerjarig voldoet de OD NHN aan deze norm;
- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen: Deze is gelijk aan het kengetal voor de netto schuldquote. Bij de OD NHN is geen sprake van verstrekte leningen;
- Solvabiliteitsratio: Een hoge ratio betekent dat de organisatie relatief veel eigen vermogen heeft en goed in staat is om aan de financiële verplichtingen te voldoen. Met een percentage tussen de 20% en 50% valt onze organisatie in de neutrale categorie. Met een percentage van 0% tot 20% valt onze organisatie in de meest risicovolle categorie. In de begroting houden we rekening met een algemene reserve van maximaal 2,5% van de exploitatielasten. Deze reservepositie is relatief laag ten opzichte van de financiële verplichtingen. De neutrale categorie wordt gehaald door de tijdelijke bestemmingsreserves en het ontbreken van lopende geldleningen.
- Structurele exploitatieruimte: Bij de OD NHN zijn de structurele baten in principe gelijk aan de structurele lasten.

Risico's

De volgende risico's worden onderkend (opsomming is niet limitatief):

RISICO'S						
Nr	Risico	Effect	E/I	Kans	Impact (x 1.000)	Weerstandscapaciteit (x 1.000)
1	Claims	exploitatieadeel	E	0,5	500	250
2	Datalek van geregistreerde gegevens	exploitatieadeel	E	0,1	800	80
3	Aanbestedingsrisico's	exploitatieadeel	E	0,5	250	125
4	Projecten ten lasten van het rekeningresultaat	exploitatieadeel	E	0,5	100	50
Totaal						505

De benodigde weerstandscapaciteit per risico is bepaald door de vermenigvuldiging van de kans maal de financiële impact.

Weerstandsvermogen

Uit het totaaloverzicht van risico's, blijkt dat de benodigde weerstandscapaciteit 2026 uitkomt op € 505.000. De ratio beschikbare weerstandscapaciteit gedeeld benodigde weerstandscapaciteit is $544/505 = 1,1$. Daarmee is dit voldoende om de bestaande risico's te dekken.

Begroting 2026 gemeenschappelijke regelingen

Weerstandsnorm			
Waarderingscijfers		Ratio	Betekenis
A		>2.0	uitstekend
B		1.4-2.0	ruim voldoende
C		1.0-1.4	voldoende
D		0.8-1.0	matig
E		0.6-0.8	onvoldoende
F		<0.6	ruim onvoldoende

Daar staat tegenover dat de deelnemers garant staan voor voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen tegenover derden te kunnen voldoen.