Raadsvoorstel

Zaaknummer: 33065-2025 /

Onderwerp: jaarrekening 2024 en programmabegroting 2026 ODBN

Auteur	:	Astrid Waals
Domein/team	:	Ruimte / Vergunningverleniing, toezicht en handhaving
E-mail	:	Astrid.Waals@gemeentemaashorst.nl
Port.	:	F.J.M. van Lankvelt

Effect op de begroting

☐Ja ☒Nee

Onderwerp

De jaarrekening 2024 en programmabegroting 2026 Omgevingsdienst Brabant Noord

Voorstel

1. Gebruik te maken van de bevoegdheid om de volgende zienswijze op de begroting 2026 Omgevingsdienst Brabant Noord naar voren te brengen:

We verwijzen naar de zienswijze die we hebben ingediend op de Kadernota 2026. De financiële situatie van gemeenten is niet veranderd. De uitgangspunten die wij hierbij hanteren ook niet. Wij doen nogmaals een dringend beroep op u om scherp te zijn op de noodzaak van de verhoging en deze zo veel als mogelijk te beperken. Ook na vaststelling van de begroting vragen we u hierop scherp te zijn en eventuele (structurele) voordelen in het lopende en begrotingsjaar direct via een begrotingswijziging aan ons te melden.

Inleiding

De Omgevingsdienst Brabant Noord (hierna: ODBN) biedt de jaarrekening 2024 en de begroting 2026 aan. Hiermee informeren zij ons over de uitgangspunten van de gemeenschappelijke regeling van de ODBN. Voor de begroting van 2026 kan een zienswijze worden ingediend.

Beoogd effect

Dat de raad sturing geeft aan het vervolg van de Kadernota 2026 van de ODBN

Argumenten

1.1 De jaarrekening 2024 presenteert een positief resultaat

De bevoegdheid om de jaarrekening vast te stellen, ligt bij het Algemeen Bestuur van de ODBN. Uit de jaarrekening van 2024 blijkt dat de ODBN 2024 afsluit met een positief resultaat van

€ 959.000,-. Het resultaat uit de jaarrekening 2024 wordt door de ODBN aangewend om het implementatiebudget voor vervanging van het HR-systeem en financiële systeem te vormen. Ook geeft het de ODBN de mogelijkheid om te investeren in robotisering en Artificial Intelligence (AI). Er vindt geen uitkering aan de deelnemers plaats. Wel wordt een incidentele korting op het uurtarief toegepast.

2.1 *De begroting van 2026 geeft aanleiding om een zienswijze in te dienen*
In de kadernota 2026 ODBN was een gemiddeld tarief opgenomen van € 119,97. Het uurtarief in de ontwerpbegroting is uitgekomen op een bedrag van € 119,05. Dit laatste heeft te maken met een incidentele korting van € 0,92 door de resultaatbestemming uit de jaarrekening 2024.
In 2026 is de bijdrage voor Samen Sterk in Brabant (hierna: SSiB) apart van de bijdrage voor de ODBN in de begroting opgenomen. De bijdrage aan SSiB voor de gemeente Maashorst is voor 2026 begroot op € 20.000,00. De bijdrage voor de ODBN is voor 2026 begroot op € 2.719.172,00 Hiermee komt het totale jaarprogramma uit op € 2.739.172,- Dit bedrag is gebaseerd op het concept-werkprogramma 2026. Dit betekent een verhoging van de deelnemersbijdrage ten opzichte van het jaar 2025 (€ 2.704.205,00). Dit is een bedrag van € 34.967.

In reactie op de Kadernota 2026 heeft de raad besloten een zienswijze in te dienen. In de zienswijze is gevraagd om voor de bijdrage voor 2026 de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren. De raad heeft gevraagd om eigen loon- en prijsstijgingen op te vangen met ombuigingen. Met de begroting voor 2026 worden de loon- en prijsstijgingen van de ODBN doorbelast aan de deelnemers. Daarom wordt voorgesteld een zienswijze in te dienen. In 2024 heeft de ODBN al geanticipeerd op het ravijnjaar. Hierdoor kan de zienswijze neutraal worden geformuleerd.

2.2 *Met het werkprogramma kunnen we sturen op een lager bedrag*
Doordat de begroting toeziet op het eigen werkprogramma en de collectieve taken binnen de regio, blijven wij aan de knoppen draaien om effectiever te werken en op een lager bedrag uit te komen. Het werkprogramma wordt dan ook nauwlettend gemonitord zodat het overeenkomt met de werkelijkheid. We blijven de focus leggen op de verdere samenwerking en de processen. Door aanpassingen in het werkprogramma door te voeren en de benodigde uren naar beneden te brengen, zal dit leiden tot minder te besteden werkelijke uren met lagere kosten. Deze keuzes liggen voornamelijk op detachering van specialisten en kennisopbouw en -ontwikkeling. We beschikken namelijk inmiddels zelf over 2 milieudeskundigen. In het jaarverslag VTH 2025 wordt hierbij stil gestaan. In het jaarverslag VTH 2025, aangeboden voor 1 mei 2026, worden de resultaten gerapporteerd.

Kanttekeningen

2.1 De raad heeft een beperkte invloed op de begroting van de gemeenschappelijke regeling
De gemeenteraad stelt de begroting van de gemeenschappelijke regeling niet zelf vast. Wel is de gemeenschappelijke regeling eraan gehouden om aan te geven hoe met zienswijzen is omgegaan en om dit te onderbouwen. Daarnaast wordt de gemeente vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur, die de begroting vaststelt. Op deze wijze heeft de gemeente wel inspraak.

2.2 *Het college maakt keuzes in het werkprogramma om de kosten te verlagen naar de deelnemersbijdrage van 2025*
Het concept werkprogramma 2026 biedt ruimte om keuzes te maken in de verzoektaken. In totaal gaat dit om 4.239 uren tegen het tarief van € 119,05. Op deze manier worden de kosten niet hoger dan is voorgesteld.

2.3 *Op basistaken kan niet gestuurd worden*
Op de vraag gestuurde taken (basistaken) kan niet gestuurd worden en dit kan er alsnog voor zorgen dat het budget overschreden kan worden.

Financiën
Bij het opstellen van de Kadernota 2026 ODBN zijn diverse (financiële) ontwikkelingen in het tarief verwerkt waardoor het bedrag uitkwam op € 119,97. In de programmabegroting 2026 ODBN is uiteindelijk rekening gehouden met een gemiddeld tarief van € 119,05. Dit lagere tarief komt tot stand door rentebaten. Dit betreft een incidenteel voordeel. Er is geen rekening gehouden met mogelijke CAO ontwikkelingen voor 2026. Omgerekend betekent dit een totaal benodigd bedrag van € 2.739.172,- voor het hele programma 2026.

In de huidige begroting van de Gemeente Maashorst is een structureel bedrag opgenomen van € 2.703.872,- Dat bedrag bestaat uit een bedrag van € 2.553.872,- t.b.v. het ODBN budget jaarschijf 2026 en een bedrag van € 150.000,- in verband met anterieure verlegging (kosten toerekenbaar naar anterieure overeenkomsten). Het aanvullend benodigde bedrag komt derhalve uit op € 35.300,- (voor de gemeente Maashorst is dit een lichte stijging in de kosten van 1.29%). Door aanpassingen in het werkprogramma door te voeren en de benodigde uren naar beneden te brengen, zal er geen verhoging van het structureel bedrag nodig zijn.

Duurzaamheid
Niet van toepassing

Participatie
Niet van toepassing

Communicatie
De ODBN wordt geïnformeerd over het besluit.

Vervolg
Na de zienswijze procedure gaat het Algemeen Bestuur van de ODBN de begroting vaststellen.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit
1. Brief zienswijze programmabegroting 2026 ODBN

Bijlagen ter informatie
1. Jaarrekening 2024 Omgevingsdienst Brabant Noord
2. Programmabegroting 2026 Omgevingsdienst Brabant Noord
3. Advies Adoptiepanel

Maashorst, 27 mei 2025

Burgemeester en wethouders van gemeente Maashorst,

de secretaris,	de burgemeester,
J.A.G.M. van Aaken	J.A. van der Pas