Omgevingsdienst
Midden- en West-Brabant

Ontwerp programmabegroting 2027

Geachte leden van het college en de raad/Provinciale Staten,

Bijgaand zenden wij u de Ontwerp Programmabegroting 2027 van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant.

Te volgen procedure.
Overeenkomstig het bepaalde in artikel 59 van de Wet gemeenschappelijke regelingen, stellen wij u gedurende 12 weken in de gelegenheid (tot uiterlijk 3 juli 2026) uw zienswijze over deze Ontwerpbegroting 2026 aan ons kenbaar te maken. Wij stellen het op prijs om, vooruitlopend op de behandeling in uw raad/Staten, het collegevoorstel aan uw raad/Staten te mogen ontvangen, zodat wij tijdig een inhoudelijke reactie kunnen voorbereiden.
Het dagelijks bestuur zal uw zienswijzen behandelen. Vervolgens bieden wij het algemeen bestuur voor zijn vergadering van 9 september 2026 de begroting 2027 ter vaststelling aan. Na vaststelling wordt de begroting uiterlijk 15 september 2026 verzonden aan de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Toelichting en overwegingen met betrekking tot de Ontwerpbegroting 2027.
Op 21 januari 2026 hebben wij de financiële en beleidsmatige kaders voor het begrotingsjaar 2027 vastgesteld in de Kaderbrief 2027, welke aan u als deelnemer is toegezonden. De inhoud van de kaderbrief is nu uitgewerkt in de Ontwerpbegroting 2027, die u bijgaand aantreft. Vooraf willen wij u meegeven dat het Dagelijks Bestuur zich bewust is van de financiële onzekerheden waar u als deelnemer de komende jaren mee te maken krijgt. In 2026 heeft er bijvoorbeeld een neerwaartse bijstelling van het uurtarief van bijna € 5,- plaatsgevonden. Daarnaast zijn budgetten (wederom) bijgesteld. Eerder zijn bouwstenen aan u als deelnemer aangeboden, waarmee u handvatten heeft om (gezamenlijk) het hoofd te bieden aan mogelijke budgettekorten, zoals het afschalen van de Pl en P2 door de individuele deelnemer en regionale samenwerking. Daarnaast blijft de OMWB maximaal inzetten op het verkrijgen van subsidies (SPUK en IBP), en in de collectieve taken is budget opgenomen voor de samenwerking op milieuthema's. De stijgingen van de deelnemersbijdrage zijn beperkt, en worden veroorzaakt door de stijging van het uurtarief, conform de Macro Economische verkenningen en opgenomen gelden voor de Kaderrichtlijn Water.

De belangrijkste en verwerkte financiële uitgangspunten zijn:

1. De begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 is in financiële zin sluitend.

2. In de begroting 2027 is rekening gehouden met een gemiddelde loonkostenstijging van 5,1% en een gemiddelde prijsstijging van 2,2% ten opzichte van de 1e begrotingswijziging 2026. Deze percentages zijn gebaseerd op de septembercirculaire 2025 van het Ministerie van BZK.

   Voor aanvang van het boekjaar 2027 zal de OMWB, mede op basis van actuele inzichten volgend uit de septembercirculaire 2026, beoordelen of bijstelling van het tarief wenselijk is. Mocht dit zich voordoen dan wordt u hierover geïnformeerd via de gebruikelijke kanalen.

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 2027 is voor de tariefsaanpassing rekening gehouden met de indexaties volgens de septembercirculaire 2025. Het gemiddelde, voorcalculatorische tarief voor 2027 bedraagt afgerond € 120,20 (gemiddeld tarief 1e begrotingswijziging 2026 € 115).

4. De productiviteitsnorm bedraagt 1.295 uur in de begroting. De gerealiseerde declarabiliteit per fte bedraagt in 2025 1.310 uur en ligt daarmee hoger dan de norm (eveneens 1.295 uur). Voor eigen medewerkers betreft de declarabiliteit in 2025 1.286 uur per fte, voor inhuurkrachten 1.574 uur. De hogere declarabiliteit van inhuurkrachten houdt verband met fiscale wetgeving, waardoor inhuurkrachten louter direct productieve uren mogen declareren.

   Vanwege de Wet DBA/VBAR heeft de dienst afscheid genomen van ZZP'ers. Het stuwende effect van deze inhuurkrachten voor de declarabiliteit komt daarmee te vervallen. Voorzichtigheidshalve handhaaft de dienst de declarabiliteitsnorm van 1.295 uur per fte.

5. De met de deelnemers afgestemde werkprogramma's 2026 hebben als basis gediend voor de begroting 2027. Het werkaanbod is geraamd op 377.000 declarabele uren. In de begroting is rekening gehouden met een benodigde personele capaciteit van 362 fte, waarvan 292 fte in het primaire proces. Hiervan zijn 7 fte door externen ingevuld.

6. Vanaf de oprichting ontvangt de OMWB-compensatie van PNB voor specifieke kosten verband houdend met het verrichten van milieumetingen (i.c. kosten voor huisvesting, tractie, aanschaf en onderhoud van apparatuur, etc.). De maximale kosten en daarbij behorende tegemoetkoming bedragen € 610.000. In de loop van de tijd is geconstateerd dat de milieumetingen breder worden afgenomen dan alleen PNB; de toename is zowel zichtbaar bij gemeenten als niet-deelnemers. De OMWB acht het daardoor niet langer passend om de volledige kosten door te belasten aan de Provincie. In 2025 en 2026 is voor een oplossing gekozen waarbij kosten worden doorbelast aan afnemers tegen een verbijzonderd tarief. Uit de tussentijdse evaluatie van deze werkwijze is gebleken dat beheerskosten te omvangrijk zijn.

   Vanaf 2027 is daarom besloten de kosten verband houdend met de inzet van milieumetingen op te nemen in het integrale uurtarief. Dekking van de kosten in het reeds vastgestelde uurtarief uit de Kaderbrief 2027 (gemiddeld voorcalculatorisch € 120,20) is mogelijk door een beperkte, maar toereikende ruimte tussen de kostprijs en het uurtarief.

7. De Ontwerpbegroting 2027 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 2027 vindt plaats in het najaar van 2026. Zoals gebruikelijk vindt de financiële en integrale doorrekening daarvan plaats in de eerste begrotingswijzing in 2027.

8. In de begroting wordt een inhoudelijke toelichting gegeven op de taken waarvoor de OMWB zich in 2027 ziet gesteld.

Wij vertrouwen erop dat de Ontwerpbegroting 2027 alsmede deze aanbiedingsbrief, u voldoende informatie geven om deze stukken in uw raad/Staten te kunnen behandelen. Vanzelfsprekend kan door u daarnaast altijd een beroep worden gedaan op de OMWB bij vragen of een gewenste toelichting. U kunt daartoe contact opnemen met Yvonne Fens, telefoonnummer: 06 - 52857411 of per e-mail op het e-mailadres: y.fens@omwb.nl. Ook zijn wij graag bereid u te ondersteunen bij bespreking van deze documenten in uw raad of commissie.

Met vriendelijke groet,
Namens het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant,

5.1.2.e

Directeur