

Voorstel aan burgemeester en wethouders

Portefeuillehouder:	S. Schuijffel	Fatale termijn:	Klik of tik om een datum in te voeren.
Datum collegevergadering:	6 mei 2025	Agendanummer:	Agendanummer
Besproken met portefeuillehouder op: Datum: 28 april 2025		Openbaar ☒	Niet-openbaar ☐
Status voorstel:	Besluitvormend		
Raadsbehandeling:	Ja	Datum voorstel:	29 april 2025
Zaaknummer:	42079	Afdeling:	OBL
Steller:		Digitaal publiceren:	Nee

Onderwerp

Ontwerpbegroting 2026, eerste begrotingswijziging 2025 en jaarrekening 2024 Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant

Voorgesteld besluit

De raad voor te stellen om,

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2024 van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant
2. kennis te nemen van de eerste begrotingswijziging 2025 van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant;
3. ten aanzien van de ontwerp begroting 2026 van de Omgevingsdienst Midden- en West Brabant geen zienswijze in te dienen;
4. in de begroting 2026 van de gemeente Waalwijk op product 708 Milieu een bedrag op te nemen van € 1.137.942 voor de bijdrage OMWB.

Besluit van burgemeester en wethouders

Het besluit wordt na de besluitvorming teruggekoppeld aan de zaak.

Overleg met afdelingen

Er heeft overleg plaatsgevonden met de afdeling FIN.

Bijlagen (bijvoorbeeld financiële checklist en bekendmakingen)

1. Aanbiedingsbrief Ontwerpbegroting 2026 OMWB
2. Ontwerp Programmabegroting 2026 OMWB
3. 1e begrotingswijziging 2025 OMWB
4. Jaarstukken 2024 OMWB
5. Kaderbrief 2026 OMWB

Eerdere besluitvorming

- MOTIE art. 43 RvO, Ook GR'en halen de broekriem aan, Lokaal Belang
- De Kaderbrief 2026 OMWB stond op raadsvergadering van 27 februari 2025 ter kennisname op de lijst ingekomen stukken. Hierop was geen zienswijze mogelijk.

Korte samenvatting (annotatie)

College wordt gevraagd om akkoord te gaan met het bijgevoegd raadsvoorstel. Dit raadsvoorstel gaat over drie zaken: de jaarrekening 2024 Omgevingsdienst Midden- en West- Brabant (hierna: OMWB), de eerste begrotingswijziging 20235 OMWB en de Ontwerpbegroting 2026 OMWB. Op de Ontwerpbegroting 2026 heeft de gemeenteraad de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen voordat het Algemeen Bestuur overgaat tot vaststelling.

De jaarrekening 2024 toont aan dat OMWB binnen de beschikbare middelen is gebleven. De meeste taken zijn conform planning uitgevoerd, ondanks capaciteitsknelpunten. Er resteert een positief resultaat dat deels aan gemeenten wordt terugbetaald.

De eerste begrotingswijziging 2025 houdt rekening met recente ontwikkelingen (o.a. septembercirculaire) en zorgt met inzet van reserves voor een sluitende begroting. Er is sprake van een structureel voordeel door taakverschuivingen.

De ontwerpbegroting 2026 is opgesteld binnen het financiële kader van de eerder vastgestelde kaderbrief 2026 en vraagt geen zienswijze van de gemeenteraad. De begroting voorziet in een bijdrage van € 1.137.942 door de gemeente Waalwijk, gebaseerd op het aangepaste tarief en afgesproken uren. Het uitgangspunt blijft dat nieuwe ontwikkelingen niet kostenverhogend zijn en dat de nullijn wordt gehanteerd.

Het dagelijks bestuur verzoekt de gemeenteraad om uiterlijk 3 juli 2025 een eventuele zienswijze kenbaar te maken. De ingediende zienswijzen zullen door het dagelijks bestuur worden behandeld. Vervolgens wordt de Begroting 2026, inclusief de zienswijzen, ter vaststelling aangeboden aan het algemeen bestuur in de vergadering van 10 september 2025. Na vaststelling zal de begroting uiterlijk op 15 september 2025 worden toegezonden aan de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties..

Voorstel

Aanleiding

Op 12 december 2012 heeft de oprichting plaatsgevonden van de Omgevingsdienst Midden- en West- Brabant (hierna: OMWB). Dit samenwerkingsverband tussen 25 gemeenten en de Provincie Noord- Brabant heeft als doel om taken uit te voeren op het gebied van het omgevingsrecht. Waalwijk heeft de uitvoering van de milieu- en asbesttaken (VTH: Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving) ondergebracht bij de OMWB.

De OMWB heeft ons de jaarrekening 2024, de eerste begrotingswijziging 2025 en de ontwerpbegroting 2026 toegestuurd. Op grond van artikel 59 lid 1 van de Wet gemeenschappelijke regelingen en de in artikel 31 en 32 van de Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld om een zienswijze over de ontwerpbegroting 2026 in te dienen. Over de jaarrekening 2024 kan geen zienswijze worden ingediend. Op de begrotingswijziging is geen zienswijzeprocedure van toepassing..

Argumenten

1.1 De jaarrekening is financieel positief en de uitvoering is grotendeels conform planning.

De jaarrekening 2024 van de OMWB sluit af met een positief resultaat van € 2,46 miljoen, vooral door hogere opbrengsten en lagere kosten. Vanwege capaciteitsproblemen is 94,9% van het werkprogramma uitgevoerd; de gemeente Waalwijk ontvangt € 195.866 retour en € 36.958 aan winstuitkering. Deze bedragen worden verwerkt in de jaarrekening van de gemeente Waalwijk.

2.1 De eerste begrotingswijziging 2025 van de OMWB zorgt voor een sluitende begroting dankzij inzet van reserves.

Ondanks stijgende lasten door onder andere personeelskosten. Voor de gemeente Waalwijk ontstaat een structureel voordeel van circa € 104.000 door overgehevelde bodemtaken en bijgestelde budgetten, dat wordt verwerkt in het Voorjaarsbericht 2025.

3.1 De OMWB hanteert de nullijn

De OMWB heeft de ontwerpbegroting 2026 opgesteld met als doel wettelijke taken en maatschappelijke opgaven uit te voeren binnen een krap financieel en geopolitiek klimaat. Het uitgangspunt blijft dat nieuwe ontwikkelingen niet kostenverhogend werken en daarmee de nullijn wordt gehanteerd. Het gemiddelde tarief stijgt naar € 119,80 per uur (+2,61%), grotendeels door indexering, maar deels gecompenseerd door kostenbesparingen zoals minder leasekosten en jongere personeelsopbouw. Het werkaanbod omvat 389.000 declarabele uren met 362 fte personeel, waarvan 10 fte extern — een forse daling ten opzichte van 2025. De focus ligt op de uitvoering van de Omgevingswet, het Schone Lucht Akkoord, de Kaderrichtlijn Water en thema's als stikstof, PFAS en circulariteit. Daarnaast wordt € 2 miljoen geïnvesteerd in huisvesting en verdere versterking van informatiebeveiliging.

3.2 De begroting blijft binnen de in de kaderbrief geschetste financiële ruimte

De financiële positie van de OMWB blijft stabiel, met een weerstandsratio van minimaal 1,0 en een maximaal weerstandsvermogen van 8% van de lasten. De belangrijkste risico's zijn arbeidsmarktkrapte, invoering van de Omgevingswet en cyberdreigingen. Voor Waalwijk betekent dit een bijdrage van € 1.137.942 in 2026, gebaseerd op het nieuwe tarief en afgesproken uren — een stijging van circa € 18.000 ten opzichte van 2025. Het is belangrijk dat Waalwijk haar prioriteiten voor vergunningverlening, toezicht en handhaving goed in beeld houdt. Met deze begroting draagt de OMWB bij aan een duurzame, veilige en gezonde leefomgeving.

Risico's en kanttekeningen

De begroting 2026 van de OMWB is sluitend en het weerstandsvermogen van de OMWB is ruim voldoende in relatie tot de financiële waarde van de gewogen risico's. Dus de financiële risico's zijn beperkt..

Financiën

Jaarrekening 2024 OMWB

De OMWB sloot het jaar 2024 af met een positief resultaat van € 2,461 miljoen. Dit resultaat is deels toe te schrijven aan lagere uitgaven op investeringen en personeelskosten, evenals hogere opbrengsten in het primaire proces. Hoewel het financiële beeld positief is, is een deel van het werkprogramma niet volledig uitgevoerd (realisatiegraad: 94,9%). Dit had vooral te maken met arbeidsmarktkrapte, opleidingstrajecten en het inwerken van nieuwe medewerkers.

Voor de gemeente Waalwijk leidt dit tot een terugbetaling van € 195.866 voor niet-uitgevoerde werkzaamheden deze , en een winstuitkering van € 36.958. Deze bedragen worden verwerkt in de jaarrekening van de gemeente Waalwijk.

Eerste begrotingswijziging 2025

In 2025 blijft de bedrijfsvoering gericht op efficiëntie. Ondanks stijgende personeelskosten weet OMWB meer te realiseren met hetzelfde budget. Dit is mogelijk dankzij procesverbeteringen en lagere tarieven:

- Uurtarief daalt van € 117,90 naar € 116,75.
- Efficiënter werken maakt het mogelijk om meer taken uit te voeren zonder lastenstijging.
- De begroting blijft sluitend door inzet van de algemene reserve.

Voor de gemeente Waalwijk betekent dit een structureel voordeel van circa € 104.000, onder andere doordat bodemtaken per 2025 naar de gemeente zijn overgegaan (€ 71.000). Dit voordeel wordt verwerkt in het Voorjaarsbericht 2025.

Ontwerpbegroting 2026

In 2026 versterkt OMWB haar bedrijfsvoering verder met de volgende speerpunten:

- Modernisering huisvesting Tilburg: reservering van een investeringsbudget van € 2 miljoen.
- Informatiebeveiliging: opbouw van een Information Security Management System (ISMS), mede ingegeven door Europese wetgeving (NIS2).
- Afname externe inhuur: van 26 fte in 2025 naar 10 fte in 2026, in lijn met wetgeving en streven naar meer interne capaciteit.
- Structurele verjonging personeel: dit leidt tot kostenbesparingen en wendbaarheid.

Financiële weerbaarheid: streven naar een weerstandsratio van minimaal 1,0; risico's zijn in kaart gebracht en bedragen € 4,1 miljoen (waarvan € 2,3 miljoen gewogen risico).

Het nieuwe uurtarief voor 2026 stijgt licht naar € 119,80 (+2,61%) ten opzichte van 2025, door loon- en prijsindexatie. Deze stijging is deels gecompenseerd door kostenbesparingen.

Voor de gemeente Waalwijk betekent dit een bijdrage van € 1.137.942 in 2026, een verhoging van circa € 18.000 ten opzichte van 2025.

.

Communicatie en vorm van participatie

Niet van toepassing.

Vervolg

Niet van toepassing.