



VOORSTEL AAN DE GEMEENTERAAD

Afdeling/team: KCC-Omgeving
Portefeuillehouder: B. Jansen

Registratienummer: 33101-2026:272125

Onderwerp:

Ontwerpbegroting 2027, Ontwerpbegrotingswijziging 2026 en Jaarstukken 2025
Omgevingsdienst Drenthe.

Voorgestelde besispunten:

1. De Jaarstukken 2025 van de Omgevingsdienst Drenthe voor kennisgeving aan te nemen.
2. Een zienswijze in te dienen op de Ontwerpbegrotingswijziging 2026 van de Omgevingsdienst Drenthe.
3. Een zienswijze in te dienen op de Ontwerpbegroting 2027 van Omgevingsdienst Drenthe.
4. De brief '*Zienswijze op Ontwerpbegroting 2027 en ontwerpbegrotingswijziging 26 Omgevingsdienst Drenthe*' vast te stellen.

Bevoegdheid raad

Op grond van artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) kan uw raad een zienswijze indienen op de Ontwerpbegroting 2027 en de Ontwerpbegrotingswijziging 2026.

Inleiding

Zoals ieder jaar, biedt de Omgevingsdienst Drenthe zijn Ontwerpbegroting voor het volgende jaar, de Ontwerpbegrotingswijziging van het lopende jaar en de jaarstukken van het voorgaande jaar aan. Op de Ontwerpbegrotingswijziging van 2026, en de Ontwerpbegroting 2027 kan uw raad een zienswijze indienen, conform de Wgr. De Omgevingsdienst verzoekt om de (concept)zienswijze uiterlijk 22 juni 2026 (ambtelijk) kenbaar te maken.

Beoogd effect

Door een zienswijze te geven op de Ontwerpbegroting 2027 en de begrotingswijziging 2026, kan invloed uitgeoefend worden op de bedrijfsvoering van de Omgevingsdienst Drenthe. Dit zorgt ervoor dat de koers van de gemeenschappelijke regeling aan kan sluiten bij de beleids- en financiële uitgangspunten van de gemeente Borger-Odoorn.

Argumenten

1.1 De jaarstukken 2025 zijn ter kennisname aangeboden door de Omgevingsdienst
Het begrotingsjaar 2025 is afgesloten met een positief rekeningresultaat van €1.300.000. Dit positieve resultaat wordt voor het grootste gedeelte in bestemmingsreserves gestort (€695.000 voor aanbesteding zaakstelsel en kantoorautomatisering, en huisvesting).

Een ander deel wordt in de algemene reserve gestort (€255.000). Het resterende deel, zijnde €350.432 wordt uitgekeerd aan de deelnemers, naast een eventuele afrekening voor het jaarprogramma.

De deelnemersbijdrage voor de gemeente Borger-Odoorn met betrekking tot het jaarprogramma bedraagt op basis van de daadwerkelijk besteedde uren voor 2025 €1.111.728. Dit is €207.587 lager dan het reeds betaalde voorschot van €1.319.314. Binnen dit betaalde voorschot (en de daadwerkelijke realisatie) zijn ook de extra en de complexe VTH-taken meegenomen. Bovenop de teruggave op basis van het jaarprogramma wordt, een extra teruggave gedaan uit het positieve rekeningresultaat van €14.436. Na verrekening ontvangt de gemeente Borger-Odoorn in totaal een bedrag van €222.023 terug.

De jaarstukken over 2025 worden ter kennisname aangeboden aan uw raad.

2.1 De ontwerpbegrotingswijziging 2026 is aangeboden

Er is een wijziging doorgevoerd in de begroting voor 2026. Het vindt geen structurele uitzetting van de uren plaats, maar wel is een incidentele uitbreiding van de uren in de begrotingswijziging opgenomen ten behoeve van het Project opgelopen werkvoorraden. Verder is een indexatie opgenomen ten aanzien van personeels- en overige kosten, en is een indexatie van de kosten voor ICT opgenomen.

De indexatie van de kosten voor personeel, ICT en overige zaken zorgt voor een bijstelling van het uurtarief. Het uurtarief is daarom verhoogd van €128,28 naar €131,02. Dit zorgt voor een hogere bijdrage van in totaal €29.018,90. Het Project opgelopen werkvoorraden is in de begrotingswijziging goed voor 455 uur bovenop het reeds vastgestelde jaarprogramma. Dit zorgt in totaal voor een extra kostenpost van €59.614,10. In totaal is de deelnemersbijdrage voor de gemeente Borger-Odoorn in de begrotingswijziging gestegen met €88.633, van €1.357.411 Naar €1.446.044.

Geadviseerd wordt om een zienswijze in te dienen op de Ontwerpbegrotingswijziging 2026, door een kanttekening te plaatsen bij het Project opgelopen werkvoorraden. De vraag is namelijk in hoeverre dit incidentele uren betreft, en hoe zich dit verhoudt tot de structurele taken die er liggen voor de Omgevingsdienst.

3.1 De Ontwerpbegroting 2027 is aangeboden. Deze geeft aanleiding tot het indienen van een zienswijze.

De Ontwerpbegroting 2027 is gebaseerd op de opgave die er ligt voor het komende jaar. Hierbij is rekening gehouden met de zorgen rondom het zogeheten ravijnjaar. Om de impact zoveel mogelijk te beperken, is de begroting ongeveer gelijk aan die in 2026. Hierop is alleen de jaarlijkse indexering toepast, welke zorgt voor een uitzetting van de totale begroting van de Omgevingsdienst met €1.168.000. De indexatie is doorerekend in het uurtarief, welke daardoor met €4,85 verhoogd wordt t.o.v. de begrotingswijziging 2026, en dus op een uurtarief van €135,87. Verder is ook het Project opgelopen werkvoorraden opgenomen in de Ontwerpbegroting. Voor de gemeente Borger-Odoorn

leidt dat voor het komende jaar tot een totale deelnemersbijdrage van €1.500.173, waarvan €61.685 voor het Project opgelopen werkvoorraden.

Wij stellen aan uw raad voor om een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting. In de zienswijze wordt dan met name ingegaan op het Project opgelopen werkvoorraden. Het project kan gezien worden als een gevolg van de eerder gekozen 0-lijn met betrekking tot de impact van de Omgevingswet. Het is hierom van belang om duidelijk inzicht te krijgen of het hier daadwerkelijk om incidentele uren gaat, of dat er een structureel karakter aan de uren hangt. En, indien het een structureel karakter bevat, is het van belang hoe deze uren zich verhouden tot de reeds opgenomen structurele uren voor andere werkzaamheden. De vraag is dan of deze dan ook nog uitvoerbaar zijn, gezien de beschikbare capaciteit. Alvorens we hiermee geconfronteerd worden in komende begrotingen, is het goed om hier meer duidelijkheid over te krijgen.

Kanttekeningen

-

Financiën

De verhoging van de bijdrage over 2026 (€88.633 t.o.v. de initiële begroting) wordt meegenomen in BERAP-II 2026. De vernieuwde meerjarenraming van de Omgevingsdienst Drenthe 2027-2030 wordt meegenomen in de Kadernota 2027.

Participatie

-

Inclusie

-

Communicatie

Gelet op het voorgaande stellen wij voor om de raad te adviseren de concept-zienswijze op de ontwerpbegrotingswijziging 2026 en de ontwerpbegroting 2027, zoals in de bijgevoegde brief opgenomen is, aan het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Drenthe kenbaar te maken.

Uitvoering

Nadat uw raad de definitieve zienswijzebrief heeft vastgesteld, zal deze aan het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst Drenthe gezonden worden. De zienswijzen van alle deelnemers zullen daar verzameld worden, en voorzien worden van een reactie. Zo nodig leidt dit tot een wijziging in de voorliggende stukken.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2025 Omgevingsdienst Drenthe (inc. Bijlage)
2. Aanbiedingsbrief Ontwerpbegroting en wijziging 2027 en 2026 OD Drenthe;
3. Drentse oplegger GR – Ontwerpbegrotingswijziging 2026;
4. Ontwerpbegrotingswijziging 2026;
5. Drentse oplegger GR- Ontwerpbegroting 2027;

6. Ontwerpbegroting 2027;
7. Concept zienswijzebrief '*Zienswijze Ontwerpbegroting 2027 en ontwerpbegrotingswijziging 2026 Omgevingsdienst Drenthe*';
8. Concept-raadsbesluit Ontwerpbegroting 2027, Ontwerpbegrotingswijziging 2026 en Jaarstukken 2025 Omgevingsdienst Drenthe.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Borger-Odoorn,
de secretaris de burgemeester

E.W. Bennema

mr. J. Seton