Riedsútstel

Ried	:	12 oktober 2023
Agindapunt	:	15
Status	:	Meningvormend/Besluitvormend
Program	:	Programma 7 - Volksgezondheid en milieu
Eardere behandeling	:	-
Portefúljehâlder	:	Mevr. L. van der Tuin-Kuipers
Amtner	:	Mevr. S. Kuypers
Taheakke	:	1. Begrotingswijziging FUMO 2. Aanbiedingsbrief FUMO 3. Brief zienswijze begrotingswijziging 2024
Saak- en stiknûmer	:	Z2023-03060 / S2023-17758

Underwerp
Zienswijze begrotingswijziging FUMO 2024

Wy stelle jo foar te besluten om:
- Kennis te nemen van de concept begrotingswijziging 2024 van de FUMO;
- De aangepaste deelnemersbijdrage van € 659.530 te verwerken in de begroting 2024 en daarmee het negatieve verschil van € 179.388 ten laste van het exploitatieresultaat te brengen;
- Een zienswijze op de begrotingswijziging in te dienen volgens bijgevoegde brief.

Koarte gearfetting
Begrotingswijziging 2024
In de begroting 2024 heeft de FUMO de gevolgen van de Omgevingswet niet meegenomen omdat deze nog onvoldoende inzichtelijk waren. Middels deze begrotingswijziging wordt dit alsnog meegenomen. Het college stelt de raad voor om kennis te nemen van de begrotingswijziging 2024 en een zienswijze op de begrotingswijziging in te dienen.

Foech ried/kolleezje
Als deelnemer van deze Gemeenschappelijke Regeling (GR) wordt de gemeenteraad, op grond van artikel 28 GR FUMO, in de gelegenheid gesteld een zienswijze te geven over de begrotingswijziging 2024. Daarna kan het Algemeen Bestuur van de FUMO, met inachtneming van de zienswijze, een besluit nemen over de begrotingswijziging.

Ynlieding
Alle Friese gemeenten hebben de uitvoering van een aantal milieutaken uitbesteed aan de Gemeenschappelijke Regeling FUMO. Voor onze gemeente gaat het om de basistaken (wettelijk verplicht om dat gezamenlijk uit te voeren) en een beperkt aantal aanvullende (plus)taken.
Het Dagelijks bestuur van de FUMO heeft een begrotingswijziging 2024 opgesteld en aan de deelnemers gevraagd om voor 13 oktober 2023 een eventuele zienswijze kenbaar te maken (bijlage 1).

De komst van de Omgevingswet betekent onder andere dat het basistakenpakket wordt vergroot. De FUMO zal meer taken op het gebied van toezicht, handhaving en vergunningverlening voor ons oppakken. Dit heeft enerzijds als gevolg dat de gemeentelijke bijdrage wordt verhoogd. Anderzijds wordt er vanuit de gemeente formatie ingeleverd op de taken die vanaf 1 januari 2024 door de FUMO worden uitgevoerd. De gemeente wordt hierdoor op het gebied milieu kwetsbaarder als gevolg van het verlies aan kennis.

Te berikken effekt
De begrotingswijziging 2024 van de FUMO maakt onderdeel uit van het reguliere begrotingsproces en is verwerkt in de begroting 2024. Hiermee worden de financiële kaders voor de FUMO uiteengezet. De gemeenteraad kan invloed op de definitieve begrotingswijziging vergroten door een zienswijze in te dienen. Het Algemeen Bestuur van de FUMO kan die zienswijze dan betrekken in de definitieve besluitvorming. Daarom stellen wij voor een zienswijze in te dienen.

Arguminten
Begrotingswijziging 2024
1. *Gevolgen van de begrotingswijziging moeten een plek krijgen in onze begroting*
   Om aan onze verplichtingen richting de FUMO te voldoen dienen wij gevraagde bijdragen te verwerken in onze begroting.

2. *De begrotingswijziging heeft impact op onze begroting*
   De begrotingswijziging heeft impact op onze begroting. Het is goed om via de zienswijze een duidelijk signaal af te geven.

Alternativen
Begrotingswijziging 2024
Het is ook mogelijk om geen zienswijze in te dienen.

Kanttekenings/risiko's
Begrotingswijziging 2024
Vanaf 2022 vindt afrekening van de FUMO-taken plaats op basis van de werkelijke ureninzet. Voorheen werden de taken voor toezicht, handhaving en vergunningverlening verrekend op basis van een normbedrag per inrichting. Met dit gewijzigde financieringsmodel kan budgetoverschrijding (risico voor gemeente) of budgetonderschrijding (risico voor FUMO) ontstaan. Voor zowel de FUMO als de gemeente is het spannend hoe dat uitpakt. Dat proberen wij voor onze gemeente te ondervangen door gedurende het jaar de ureninzet meer te monitoren en op basis daarvan de uitvoering bij te stellen.

Finânsjes
Doordat er lange tijd onduidelijkheid is geweest over het exacte moment van inwerkingtreding van de Omgevingswet heeft FUMO begin 2023 een begroting aangeleverd waarbij de maatregelen van de Omgevingswet nog niet waren verwerkt. Medio 2023 zijn de effecten van de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024 in kaart gebracht en financieel vertaald door de FUMO. Aangezien de inwerkingtreding leidt tot extra taken (en dus kosten) voor de FUMO wordt een begrotingswijziging doorgevoerd.

De FUMO heeft onderzocht dat het totale financiële effect van de Omgevingswet in de begroting 2024 van de FUMO € 2 miljoen bedraagt. De inschatting is dat van dit bedrag € 1,2 miljoen structureel is en € 0,8 miljoen incidenteel. Deze effecten worden met name veroorzaakt door:
- Overheveling van taken (11,25 extra benodigd)
- Impact Omgevingswet op de huidige taken (10,53 fte extra benodigd)
- Effecten op bedrijfsvoering (overige personeelskosten, wagenpark en ict)

Door middel van de begrotingswijziging 2024 worden deze extra kosten verdeeld over de deelnemers. Voor onze organisatie leidt dit tot een negatief effect op onze exploitatie. De effecten zijn als volgt:

Deelnemer:	**Bijdrage begroting 2024:**	**Aangepaste bijdrage 2024:**	**Verschil:**
Achtkarspelen	€ 480.142	€ 659.530	€ 179.388

Aangezien deze taken over het algemeen (zie hieronder) wettelijke taken betreffen dienen deze door onze organisatie te worden gedragen. Daarom zijn deze negatieve financiële effecten reeds vertaald in de begroting 2024 die op dit moment door de organisatie wordt opgesteld. Het college gaat ervan uit dat de overheveling van taken naar de FUMO op termijn een besparing oplevert en werkt daarnaartoe.

In de begrotingswijziging wordt aangegeven dat, als gevolg van de onzekerheid van de effecten van de Omgevingswet, in de financieringssystematiek van de FUMO wordt afgerekend op basis van werkelijk bestede uren. Enerzijds zorgt dit ervoor dat onze organisatie betaalt voor de diensten die daadwerkelijk zijn afgenomen. Anderzijds kan de definitieve afrekening van de bijdrage aan de FUMO over 2024 afwijken waardoor een (positief of negatief) effect op het exploitatieresultaat kan ontstaan. Op dit moment is het niet mogelijk om daarvan een inschatting te maken en wordt in de begroting 2024 uitgegaan van de ingeschatte bedragen die door FUMO worden aangegeven in de begrotingswijziging 2024.

Ynwenners- en oerheidspartisipaasje
N.v.t.

Kommunikaasje
N.v.t.

Yntegraliteit
N.v.t.

Previnsje
N.v.t.

Gearwurking
N.v.t.

Ferfolchtrajekt
N.v.t.

Evaluaasje
N.v.t.

Buitenpost, 19 september 2023

Het college van burgemeester en wethouders van Achtkarspelen,

secretaris, burgemeester,

dhr. mr. M.P. de Jong dhr. mr. O.F. Brouwer

Riedsbeslút

De raad van de gemeente Achtkarspelen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 19 september 2023, punt nr.: 15;

Beslút:

- Kennis te nemen van de concept begrotingswijziging 2024 van de FUMO;
- De aangepaste deelnemersbijdrage van €659.530 te verwerken in de begroting 2024 en daarmee het negatieve verschil van €179.388 ten laste van het exploitatieresultaat te brengen;
- Een zienswijze op de begrotingswijziging in te dienen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Achtkarspelen van 12 oktober 2023.

De griffier,	De voorzitter,
Dhr. mr. G.J. Andringa	Dhr. mr. O.F. Brouwer