

Riedsútstel

Ried	: 18 april 2024
Agindapunt	: 8
Status	: Besluitvormend
Program	: Programma 7 – Volksgezondheid en milieu
Eardere behandeling	: N.v.t.
Portefúljehâlder	: Mevr. B. van Zandbergen
Amtner	: Mevr. S. Kuypers
Taheakke	: 1. Ontwerpbegroting 2025 FUMO + aanbiedingsbrief
Saak- en stiknûmer	: Z2024-00626 / S2024-03268

Underwerp

Ontwerpbegroting 2025 FUMO

Wy stelle jo foar te besluten om:

- Kennis te nemen van de (ontwerp)begroting 2025 van de FUMO;
- De financiële gevolgen mee te nemen in de begroting 2025 en de bijdrage aan de FUMO structureel aan te passen met € 34.000 naar een totaalbedrag van € 592.000;
- Te besluiten om geen zienswijze in te dienen.

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 de (ontwerp)begroting 2025 opgesteld en aan de deelnemers gevraagd om voor 6 mei 2024 een eventuele zienswijze kenbaar te maken (bijlage 1).

Ontwikkelingen waarvan de financiële consequenties nog niet zeker zijn, zijn niet meegenomen in deze begroting. Het is mogelijk dat er voor deze ontwikkelingen een begrotingswijziging wordt ingediend. Mocht dat het geval zijn dan wordt ons wederom de gelegenheid geboden om een zienswijze in te dienen.

Het college stelt de raad voor om kennis te nemen van de (ontwerp)begroting 2025 en geen 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 in te dienen over de begrotingswijziging 2024. Daarna kan het Algemeen Bestuur van de FUMO, met inachtneming van de zienswijze, een besluit nemen over de (ontwerp)begroting.

Ynlieding

Jaarlijks wordt de (ontwerp)begroting van de FUMO voorgelegd aan alle deelnemers. Er wordt de gelegenheid gegeven om een zienswijze in te dienen waarna de begroting definitief wordt vastgesteld. De (ontwerp)begroting maakt onderdeel uit van het reguliere begrotingsproces. Hiermee worden de financiële kaders voor de FUMO uiteengezet.

De begroting van 2025 brengt voor Tytsjerksteradiel een verhoging van de deelnemersbijdrage van € 34.000,- met zich mee. De door de FUMO opgevoerde uitzettingen worden als plausibel beoordeeld en zullen, naar verwachting, in de toekomst financieel voordeel opleveren.

Ontwikkelingen waarvan de financiële consequenties nog niet zeker zijn, zijn niet meegenomen in deze begroting. Voor deze ontwikkelingen zal naar alle waarschijnlijkheid een begrotingswijziging volgen.

Te berikken effekt

De gemeenteraad kan invloed op de definitieve begroting vergroten door een zienswijze in te dienen. Het is belangrijk om dit middel in te zetten indien er solide argumenten zijn om de (ontwerp)begroting aan te passen. Een zienswijze kan bij iedere voorliggende wijziging (dus ook in de toekomst) worden ingediend.

Argumenten

1. *Gevolgen van de (ontwerp)begroting 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. *(Ontwerp)begroting is aanvaardbaar*
De (ontwerp)begroting zoals hier voorligt, betreft een reële en aanvaardbare begroting. De uitzettingen worden als plausibel geoordeeld. Er zijn onvoldoende solide argumenten die de basis zouden moeten vormen voor een goede zienswijze.
3. *Toekomstige zienswijzen bij begrotingswijzigingen*
Wij zijn en blijven kritisch. Het feit dat wij nu geen zienswijze indienen, zegt niks over de toekomst. Wij kunnen bij iedere begrotingswijziging gebruik maken van de zienswijzemogelijkheid. En wij zullen dit ook doen wanneer hier aanleiding voor is.

Alternativen

Het is ook mogelijk om wel zienswijze in te dienen. In 2025 is er sprake van een stijging van de deelnemersbijdrage van de gemeente Tytsjerksteradiel. De begroting van de FUMO laat enkele uitzettingen zien. In een zienswijze kan de FUMO worden opgeroepen bewust om te gaan met uitzettingen voor de begroting en te sturen op en verantwoorden van de incidentele en structurele lasten. Over het algemeen worden de uitzettingen echter als plausibel beoordeeld en er zijn geen stevige inhoudelijke argumenten waaruit deze zienswijze dan zou moeten bestaan. Daarom zijn wij van mening dat het indienen van een zienswijze achterwege kan blijven.

Kanttekenings/risiko's

Geen.

Finânsjes

In de meerjarenbegroting 2025 is rekening gehouden met een bijdrage voor de FUMO van € 558.000. Op basis van de voorliggende (ontwerp)begroting 2025 wordt door de FUMO een bijdrage van € 592.000 gevraagd. Dit betekent dat de bijdrage aan de FUMO voor 2025 € 34.000 hoger is dan vorig jaar, bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2024, is ingeschat. In de meerjarenbegroting 2024 was namelijk rekening gehouden met een stijging voor de bijdrage aan de FUMO voor de jaren vanaf 2024 als gevolg van de implementatie van de omgevingswet en de mogelijke impact daarvan op de bijdrage. Ook de begrotingswijziging van (de ontwerp)begroting 2024 is financieel vertaald. Achteraf valt te stellen dat deze inschatting te laag is geweest waardoor nu een bedrag van € 34.000 ten laste van de behoedzaamheidsbuffer wordt gebracht en structureel wordt opgenomen in de meerjarenbegroting 2025-2028.

Hoewel voor bijdrage FUMO in de begroting van Tytsjerksteradiel een uitzetting gevraagd wordt van € 34.000, is de totale bijdrage over 2025 (€ 592.000) lager dan de bijdragen over 2024 (€ 616.000). Het verschil tussen de bijdrage 2024 en 2025 (€ 24.000 lager) wordt met name veroorzaakt doordat de lasten in de begroting 2025 zijn afgenomen. De belangrijkste wijzigingen in de begroting 2025 ten opzichte van de begroting 2024 na begrotingswijziging worden veroorzaakt door:

- Daling van de personeelslasten (€ 392k)
- Hogere kapitaallasten (€ 129k)
- Hogere kosten ICT (€ 93k)
- Hogere ontwikkelkosten (€ 110k)

Daling personeelslasten:

In de begrotingswijziging van 2024 is de vertaling van de Omgevingswet gemaakt voor de FUMO. Uit de begrotingswijziging komt naar voren dat er sprake is van zowel incidentele als structurele kosten. De verlaging van de personeelslasten wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Verlaging van de personeelslasten primair proces (€440k). Dit als gevolg van de incidentele capaciteit die in 2024 benodigd was voor de implementatie van de omgevingswet. Daarnaast is er sprake van een stijging doordat formatie opgenomen is voor energietoezicht en actualisatie van vergunningen. Verder is voor de salarissen in 2025 rekening gehouden met 5,2% indexering en 1% periodieke loonstijging. Dit percentage ligt in lijn met het percentage dat ook voor de begroting van de gemeente (8K en TD) wordt gehanteerd.
- Ten aanzien van de externe inhuur wordt rekening gehouden met indexering (€ 221k).
- Verlaging kosten DVO provincie (€ 176k) doordat vanaf 2025 geen doorbelasting van de kosten voor laptops en telefoons meer plaatsvindt.

Stijging Kapitaallasten

De stijging van de kapitaallasten wordt veroorzaakt doordat de FUMO zelf laptops en telefoons aanschaf en daar vanaf 2025 over moet afschrijven. Voorheen werd dit altijd verstrekt door de provincie. Vanaf 2025 wordt dit niet meer verstrekt door de Provincie omdat de DVO (dienstverleningsovereenkomst) met de provincie in 2025 afloopt.

Stijging ICT kosten

De stijging van de ICT kosten wordt eveneens veroorzaakt door het aflopen van de DVO. Doordat aanschaf van laptops en telefoons nu voor rekening komen van de FUMO is de verwachting dat ook de ICT kosten hiervoor toe zullen nemen.

Ontwikkelkosten

De stijging van de ontwikkelkosten wordt veroorzaakt doordat de FUMO een projectleider wil gaan inhuren voor het efficiënter werken binnen Toezicht en Handhaving. Het kan zijn dat hierdoor in de toekomst de kengetallen naar beneden zullen gaan, maar daar wordt nu nog geen rekening mee gehouden. Het financiële effect hiervan komt pas een aantal jaren later terug.

Ynwenners- en oerheidspartisipaasje

-

Kommunikaasje

-

Yntegraliteit

-

Previnsje

-

Gearwurking

-

Ferfolchtrajekt

-

Evaluaasje

Burgum, 26 maart 2024

Het college van burgemeester en wethouders van Tytsjerksteradiel,

secretaris a.i.,

burgemeester,

dhr. drs. J. Krul

dhr. drs. L.J. Gebben



Riedsbeslút

De raad van de gemeente Tytsjerksteradiel;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 26 maart 2024, punt nummer: 8;

Beslút:

- Kennis te nemen van de (ontwerp)begroting 2025 van de FUMO;
- De financiële gevolgen mee te nemen in de begroting 2025 en de bijdrage aan de FUMO structureel aan te passen met € 24.000 naar een totaalbedrag van € 592.000;
- Te besluiten om geen zienswijze in te dienen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Tytsjerksteradiel van 18 april 2024.

De griffier,

De voorzitter,

Mevr. mr. A. Dam

Dhr. drs. L.J. Gebben