

Onderwerp: Begrotingswijziging 2024 FUMO

Schiermonnikoog, 5 september 2023

Aan de Gemeenteraad

Inleiding

Bij brief van 24 juli 2023 heeft het dagelijks bestuur van de Fryske Utfieringstsjinst Miljeu en Omjouwing (FUMO) een gewijzigde begroting voor het jaar 2024 aan u toegezonden. Artikel 28 van de gemeenschappelijke regeling FUMO bepaalt dat de gemeenteraad bevoegd is een zienswijze over financiële stukken naar voren te brengen bij het dagelijks bestuur van de FUMO. Het dagelijks bestuur biedt hiertoe de mogelijkheid tot uiterlijk 13 oktober 2023.

Voorstel

1. Kennisnemen van de begrotingswijziging 2024 en te besluiten hierover een zienswijze in te dienen bij het dagelijks bestuur van de FUMO.
2. De financiële effecten voor 2024 en verder van € 13.455 hogere kosten te dekken uit het beschikbare budget stelposten en te verwerken in de begroting 2024.

Toelichting**Begrotingswijziging 2024**

De reden dat de FUMO voorstelt de begroting te wijzigen, is de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024. Deze wetswijziging heeft gevolgen voor de taken die de FUMO uitvoert. De primaire begroting voor 2024 is opgesteld zonder de effecten van de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Op dat moment waren de gegevens die nodig waren om de financiële impact te berekenen nog niet beschikbaar. Die gegevens zijn er nu wel. De effecten daarvan zijn financieel vertaald in deze begrotingswijziging.

De totale financiële impact van de Omgevingswet is naar schatting ongeveer € 2 miljoen. Hiervan is ongeveer € 1.2 mln. structureel en € 0.8 mln. incidenteel. Het grootste deel hiervan heeft betrekking op personeelskosten.

In onderstaande tabel is de specificatie van de begrotingswijziging per kostensoort opgenomen.

Begroting (Bedragen x € 1000)	Begroting 2024	Mutatie	Begroting 2024 - wijziging	Vershil	%
Lasten					
Personeelskosten	16.997	1.853	18.850	1.853	10,9%
Overige personeelskosten	1.010	79	1.089	79	7,8%
Kapitaallasten	85	0	85	0	0,0%
Wagenpark	171	25	196	25	14,6%
Huisvesting	695	0	695	0	0,0%
Administratie	56	0	56	0	0,0%
ICT	438	63	501	63	14,4%
Overige kosten	250	0	250	0	0,0%
Onvoorzien	100	0	100	0	0,0%
Ontwikkelkosten	257	0	257	0	0,0%
Implementatie omgevingswet	75	0	75	0	0,0%
Totale lasten	20.134	2.020	22.154	2.020	10,0%
Baten					
Baten uit extra opdrachten	732	-50	682	-50	-6,8%
Specifieke uitkeringen	555	0	555	0	0,0%
Deelnemersbijdrage	18.847	2.070	20.917	2.070	11,0%
Totale baten	20.134	2.020	22.154	2.020	10,0%

De begrotingswijziging bestaat uit drie onderdelen.

1. Verschuiving van taken (die gevolgen hebben voor Schiermonnikoog)

Onder de Omgevingswet verschuiven taken die nu door gemeenten zelf worden uitgevoerd richting de FUMO. Om deze taken uit te kunnen voeren, heeft de FUMO meer personeel nodig (11,25 fte).

- De Omgevingswet stelt niet meer de 'inrichting' centraal, maar gaat uit van 'milieubelastende activiteiten'. De vergunningverlening van en toezicht op milieubelastende activiteiten wordt een verplichte taak voor de FUMO.
- Gemeenten worden bevoegd gezag als het gaat om verontreinigingen in de bodem. Dit was voorheen de provincie. De bodemactiviteiten zijn onder de Omgevingswet voor het grootste deel aangemerkt als basistaak, oftewel als taak voor de FUMO.
- Uitbreiding van de collectieve taken, zoals het beheren van het inrichtingenbestand en het in 2024 opleiden en inwerken van nieuwe medewerkers bij de FUMO.

2. Impact van het werken onder de Omgevingswet

Het werken onder de Omgevingswet kost in de beginfase meer tijd. De oorzaken daarvan zijn genoemd op pagina 7 van het financiële stuk. In totaal is de verwachte impact voor het jaar 2024 10,53 fte. Deze formatie is opgenomen in de begrotingswijziging 2024 door middel van een opslag op de basistaakuren voor vergunningverlening, toezicht en bodemtaken.

3. Impact op de bedrijfsvoering

Door de verschuiving van taken en de impact van werken met de Omgevingswet stijgt de formatie in het primaire proces met 22,46 fte. Deze stijging heeft ook gevolgen voor de bedrijfsvoering, te weten de begrotingsposten 'overige personeelskosten', 'wagenpark' en 'ICT'.

Overheveling taken (11,25 fte)	€ 860.324 (structureel)
Impact Omgevingswet op huidige taken (10,53 fte)	€ 805.514 (incidenteel)
Effect op bedrijfsvoering	€ 331.625 (structureel/incidenteel)
Overige effecten (zoals wijziging inbreng plusuren, 0,68 fte)	€ 22.637 (structureel)
Totaal	€ 2.020.000

Uurtarief

Het uurtarief daalt met 6.8% ten opzichte van de primaire begroting 2024. Het integrale uurtarief wordt € 109,19. Dit was € 117,14. Deze daling is een gevolg van dat er meer werkzaamheden bij de FUMO worden ondergebracht. De overheadkosten kunnen in een groter aantal uren worden verdisconteerd.

De tarieven voor de aanvullende taken varieert in de begrotingswijziging 2024 van € 86,00 tot € 123,50 (2024 primair: € 93,00 tot € 133,00).

Deelnemersbijdrage Schiermonnikoog

De deelnemersbijdrage voor 2024 stijgt met € 13.455. De bijdrage stijgt met 25,9 % t.o.v. de bijdrage die was begroot voor 2024 (€ 51.935).

Specificatie bijdrage Schiermonnikoog (€)

	Totaal	Basistaken	Plustaken	Collectieve opdrachten	Implementatie Omgevingswet	Nazca
2024 wijziging	65.390	47.778	10.608	6.259	245	500
2024	51.935	35.071	10.720	5.410	234	500
2023	42.465	29.629	10.148	1.975	214	500
Verschil 2024 en 2024 wijziging	+13.455	+12.707	-112	+849	+11	0

De bijdrage voor basis- en plustaken is deels vraaggestuurd, immers afhankelijk van meldingen die worden gedaan en vergunningen die worden aangevraagd.

Zienswijzemogelijkheid

Op pagina 15 is voor de verschillende deelnemers het aantal bedrijven opgenomen die onder de Omgevingswet een basistaak voor de FUMO worden. Voor Schiermonnikoog gaat de FUMO uit van in totaal 38 bedrijven. De 9 bedrijven in categorie B en 1 in categorie C zijn de huidige basistaakbedrijven. De 28 bedrijven in categorie B- worden volgens de FUMO onder de Omgevingswet ook een basistaak.

In de voorbereidingen heeft de gemeente op verzoek van de FUMO zelf geïnventariseerd hoeveel bedrijven er onder de Omgevingswet een basistaak zullen worden. Daaruit kwam het getal 11. Dit is gedeeld met de werkgroep die daarvoor is opgericht. Om de een of andere reden is ons document niet goed verwerkt. Omdat het getal 28 waarvan de FUMO uitgaat, aanzienlijk afwijkt van het aantal bedrijven dat wij hebben uitgezocht, adviseren wij u hierover een zienswijze naar voren te brengen en de FUMO te vragen dit aantal aan te passen naar 11.

Risico's of kanttekeningen

De werkelijke impact van de Omgevingswet is uiteraard nog onzeker. Zoals iedere begroting is ook deze begroting opgesteld aan de hand van aannames en inschattingen. Maar anders dan andere jaren kan de werkelijkheid meer afwijken. De werkelijke impact van de Omgevingswet is immers nog onzeker. Daarom is in samenspraak met de deelnemers afgesproken dat 2024 een overgangsjaar wordt en dat de financiële effecten incidenteel in de begroting worden verwerkt. Bovendien wordt in de financieringssystematiek van de FUMO afgerekend op basis van de werkelijk bestede uren, een deelnemer betaalt uiteindelijk alleen de uren die ook daadwerkelijk besteed zijn aan producten en diensten.

Communicatie en participatie

Boodschap	Aan wie	Middel	Door wie	Wanneer
Raadsvoorstel en -besluit met bijbehorende stukken	Gemeenteraad	E-mail aan raadsgriffier	Namens B&W	Zo snel mogelijk na besluitvorming op 5 september 2023
Geen zienswijze/ wel zienswijze	DB FUMO	Brief	Gemeenteraad	Na besluitvorming op 19 sept 2023

Financiën

Uit onderstaand, ook boven opgenomen staatje, blijkt dat de totale gevraagde deelnemersbijdrage voor 2024 oploopt naar € 65.390, en bestaat uit:

	Totaal	Basistaken	Plustaken	Collectieve opdrachten	Implementatie Omgevingswet	Nazca
2024 wijziging	65.390	47.778	10.608	6.259	245	500

Deze bijdrage is hoger dan de in de primaire begroting gevraagde bijdrage van € 51.935.

Voor de begroting 2024 heeft de stijging van de bijdrage het volgende effect:

		3%	3%	3%
	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
Gevraagde deelnemersbijdrage	65.390	67.352	69.372	71.453
FUMO-bijdrage in begroting	51.935	51.935	51.935	51.935
Tekort	13.455	15.417	17.437	19.518

Dit betekent extra kosten voor 2024 van € 13.455. Voor de inschatting van de kosten 2025 en verder is voorlopig een indexering van 3% gehanteerd, FUMO heeft hier geen opgave van gegeven.

In de begroting 2024 is een stelpost opgenomen voor onverwachte prijsstijgingen.

Deze kosten worden daaruit gedekt, per saldo zijn de kosten budgettair neutraal.

De kostenstijging van 2024 en verder zal verwerkt worden in de begroting 2024. Waarschijnlijk wordt het bedrag naar beneden bijgesteld naar aanleiding van de ingediende zienswijze. Dit wordt weer verwerkt wanneer dat bekend is.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief FUMO 24 juli 2023
2. Begrotingswijziging 2024
3. Conceptbrief gemeenteraad Schiermonnikoog aan DB FUMO

Burgemeester en wethouders van de gemeente Schiermonnikoog,

de locosecretaris,

de burgemeester,

M. Michels

I. van Gent