OMGEVINGSDIENST
FLEVOLAND & GOOI EN VECHTSTREEK

Kadernota

2025

Inhoudsopgave

1. Inleiding **3**

2. Bestuurlijke context **6**

2.1. Visie 8

2.1.1. Doelstellingen en activiteiten 9

2.1.2. Kwaliteit 9

2.2. Externe ontwikkelingen 11

2.2.1. Overdracht basistaken 11

2.2.2. Omgevingswet 12

2.2.3. Versterken VTH stelsel en vereniging ODNL 13

2.2.4. Energietransitie 15

2.2.5. Omgevingsveiligheid 16

2.2.6. Circulaire Economie 17

2.2.7. Zeer zorgwekkende stoffen 18

2.2.8. Ketentoezicht 19

2.2.9. Actualiseren vergunningen 19

2.2.10. Overige nieuwe taken 20

2.2.11. Innovatie- en ontwikkelbudget 20

2.3. Interne ontwikkelingen 22

2.3.1. Ontwikkelplan 22

2.3.2. Aanbesteding ICT en zaaksysteem 22

2.3.3. Beveiliging informatie 23

2.3.4. Arbeidsmarkt 23

3. Financiële kaders 2025 **24**

3.1. Uitgangspunten 25

3.2. Financiële doorwerking 2024 28

3.3. Overzicht 3e Begrotingswijziging 2024 29

3.4. Overzicht van baten en lasten 2025 36

1. Inleiding

Voor u ligt de Kadernota 2025 (hierna: kadernota) van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV). In deze nota wordt het Algemeen Bestuur (AB) inzicht geboden in de ontwikkelingen die de begroting van de OFGV op korte en/of middellange termijn beïnvloeden. Het AB geeft met deze kadernota kaders mee aan het Dagelijks Bestuur (DB) voor het opstellen van een sluitende meerjarenbegroting.

De OFGV zal zich de komende jaren sterk gaan ontwikkelen. Deze ontwikkelopgave komt voort uit het Interbestuurlijk programma Versterking VTH-stelsel (IBP VTH) en het opvolgen van de in 2022 uitgevoerde visitaties. Ook heeft het bestuur aan de nieuwe directeur van de OFGV de opdracht meegegeven om te komen tot een toekomstbestendige dienst. In deze kadernota zijn de ontwikkelingen geschetst waardoor het voor deelnemers mogelijk wordt om in het eigen proces van kadernota of perspectiefnota rekening te houden met de geschetste ontwikkelingen.

In eerdere bestuursvergaderingen hebben de deelnemers het voornemen uitgesproken om meer taken bij de OFGV te beleggen zodat de OFGV de taken kan uitvoeren conform de wet. De meeste taken zijn wettelijke basistaken die nog niet door de OFGV worden uitgevoerd. Een deel van deze taken moeten nog door deelnemers ingebracht worden. Het gaat hier om een taakomvang van ongeveer 1,5 mln euro. Voor de collectieve basistaken geldt dat de OFGV deze nog niet of nog niet op het juiste kwaliteitsniveau uitvoert. De omvang van deze taken betreft ongeveer 1,3 mln euro. Het doel van deze ontwikkelingen is een nabije, hoogwaardige en robuuste omgevingsdienst te creëren, in de eigen regio, die doet waartoe deze is opgericht.

In deze kadernota wordt de structurele ontwikkeling van de OFGV nader uitgewerkt. De OFGV is in 2013 gestart met de opdracht de taken zo efficiënt mogelijk uit te voeren inclusief taakstelling. Tussentijds hebben zich allerlei (wettelijke) ontwikkelingen voorgedaan en zijn bestuurlijke keuzes gemaakt. Deze kadernota focust zich op de opdracht van het bestuur om te komen tot een toekomstbestendige dienst die alle basistaken op een adequaat niveau uitvoert.

Waar mogelijk zijn de financiële consequenties gespecificeerd. Voor sommige taken dient de onderbouwing nog nader uitgewerkt te worden. In dat geval zijn er in deze kadernota PM-posten opgenomen, dit conform de wens van het AB om met concrete onderbouwde voorstellen te komen. De definitieve berekening van toe te voegen taken volgt in gesprekken met deelnemers over het inbrengen van deze taken. Alle voorstellen worden verwerkt in de begroting 2025 of in begrotingswijzigingen die het reguliere zienswijzeproces volgen.

Met deze lijn van doorontwikkeling verwachten we dat de OFGV zich kan ontwikkelen tot een slagvaardige, robuuste en toekomstbestendige dienst die vergunningen-, toezicht en handhaving- en de adviestaken op het gebied van de fysieke leefomgeving kwalitatief, effectief en efficiënt kan uitvoeren. Maar er is meer nodig dan dit: met de grote uitdagingen en ontwikkelingen (en bijbehorende bestuurlijke ambities) op gebied van milieu, klimaat, energie en gezondheid is een uitvoeringspartner nodig die in staat is en het ontwikkelvermogen bezit om de snelle veranderingen op dit werkterrein adequaat voor u op te pakken en daarover te adviseren.

Naast deze kadernota wordt door de OFGV separaat gewerkt aan een ontwikkelplan. Het ontwikkelplan heeft tot doel om in te kunnen spelen op de ontwikkelingen, zoals die in deze kadernota worden geschetst en door te ontwikkelen naar een slagvaardig toekomstbestendige organisatie. In het kader van het ontwikkelplan wordt ook in kaart gebracht welke incidentele middelen hiervoor nodig zijn.

Daar waar het in deze kadernota gaat over structurele ontwikkelingen in het primair proces en reguliere periodieke ontwikkelingen bij bedrijfsvoering gaat het ontwikkelplan over projecten die eenmalig zijn of waar extra impuls voor nodig is om de doorontwikkeling verder in gang te zetten. In het kader van het ontwikkelplan wordt ook gekeken naar de inrichting van de organisatie met als doel een slagvaardige toekomstbestendige organisatie te krijgen. Het ontwikkelplan heeft een doorlooptijd tot medio 2026, de verwachting nu is dat in 2024 gestart wordt/uitvoering wordt gegeven aan het merendeel van de projecten.

Proces van kader naar begroting

De door het AB geformuleerde kaders zijn richtinggevend voor het DB bij het opstellen van de conceptbegroting 2025. Deze conceptbegroting wordt in maart 2024 aan de raden en Staten gestuurd. Zij hebben volgens de Wet Gemeenschappelijke Regelingen twaalf weken de tijd om zienswijzen in te dienen. In het DB van 30 mei 2024 worden de binnengekomen zienswijzen en de mogelijke wijzigingen van de begroting besproken. De begroting 2025 wordt vervolgens, inclusief zienswijzen en een reactie van het DB, op 28 juni 2024 ter vaststelling voorgelegd aan het AB. Daarnaast is het mogelijk dat ontwikkelingen die op een later moment bekend worden, via een begrotingswijziging aan de raden en Staten worden voorgelegd voor zienswijzen.

Lelystad, 7 februari 2024

2. Bestuurlijke context

2.1. Visie

De OFGV is een gezaghebbende adviseur op het terrein van de fysieke leefomgeving en verzorgt overheidstaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving en advisering op het gebied van het omgevingsrecht waaronder: bedrijvigheid, natuur, veiligheid, gevaarlijk stoffen, geluid, bodem, grondwater, asbest, luchtvaart, vuurwerk en toezicht op zwemwater/zwembaden. Deze taken voert de OFGV uit voor alle gemeenten in Flevoland, de gemeenten in Gooi en Vechtstreek en voor de provincies Flevoland en Noord-Holland.

In dit hoofdstuk is beschreven hoe de OFGV invulling geeft aan de taken, doelstellingen en activiteiten. In het ontwikkelplan komen de visie, kernwaarden en de kwaliteit van dienstverlening en de kwaliteit van de organisatie nader aan de orde. De hieronder genoemde doelstellingen zijn nog niet aangepast aan de nieuwe Regionale Uitvoerings- en Handhavingsstrategie 2024-2027. Deze nieuwe doelstellingen worden tekstueel verwerkt in de begroting 2025. De financiele doorwerking van deze strategie naar de uitvoering/ jaaropdrachten heeft tijd nodig en wordt meegenomen in de evaluatie van de KVS.

2.1.1. Doelstellingen en activiteiten

Vanaf de start werkt OFGV samen met de deelnemers en samenwerkingspartners aan een duurzame, gezonde en veilige leefomgeving. Het doel van OFGV is door te ontwikkelen naar een een slagvaardige toekomstbestendige die vergunningen-, toezicht en handhaving- en de adviestaken op het gebied van de fysieke leefomgeving kwalitatief, effectief en efficiënt kan uitvoeren.

De kernwaarden ‘Ondernemen, Verbinden en Vakmanschap’ staan hierbij centraal.

Onze deelnemers vinden het afhandelen van vergunningen en meldingen en het uitvoeren van risicogericht toezicht en handhaving de belangrijkste doelstelling voor OFGV. De experts van de OFGV adviseren over vakinhoudelijke onderwerpen op het gebied van geluid, bodem, lucht, asbest, natuur, grondwater, zwemwater, energiebesparing, circulaire economie en omgevingsveiligheid en op beleidsinhoudelijke onderwerpen.

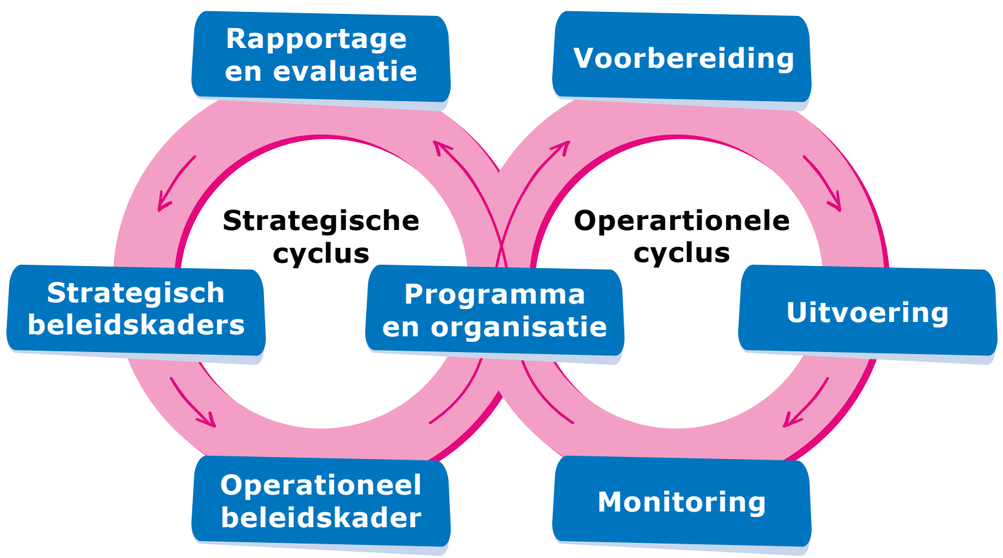
2.1.2. Kwaliteit

Kwaliteitscriteria VTH
De landelijke Kwaliteitscriteria VTH zijn bedoeld als toetsingskader om de uitvoering van vergunningverlening, toezicht en handhaving (de VTH-taken) verder te professionaliseren en de kwaliteit van de mensen, het werk en de organisatie te borgen. Het voldoen aan de criteria zorgt ervoor dat het bevoegd gezag in staat is om de gewenste kwaliteit en continuïteit te leveren.

De kwaliteitscriteria geven criteria voor het opleidingsniveau, de inhoudelijke kennis en de werkervaring van individuele medewerkers, de frequente taakuitvoering door individuele medewerkers en de kritieke massa van de organisatie. De OFGV wil in 2025 voldoen aan de landelijke kwaliteitscriteria en blijft ook in 2025 medewerkers opleiden en bijscholen op veranderende wet- en regelgeving. Gelet op de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024, wordt ook de komende jaren de nodige aandacht besteed aan de verdere ontwikkeling van iedereen die werkzaam is op het brede vakgebied van het omgevingsrecht.

Procescriteria

De procescriteria zijn richtinggevend voor de vormgeving van de beleidscyclus in de vorm van de Big-8. Het gaat erom dat de verschillende analyses, strategieën, prioriteiten en doelstellingen transparant zijn, dat ze worden vastgesteld en dat de organisatie hier aantoonbaar naar handelt. In de Regionale Uitvoering en Handhaving Strategie 2024-2027 geven de deelnemers aan hoe de OFGV de taken op een uniforme manier in het werkgebied moet uitvoeren.



Bij het invullen van de strategische beleidscyclus staat de deelnemer centraal. Welke doelen wil de betreffende deelnemer bereiken? Hoe kan de OFGV hierbij ondersteuning bieden? Hoe geeft de OFGV uitvoering aan de door de deelnemers gewenste doelen en effecten?

Onder de operationele cyclus valt het beschrijven van uniforme werkprocessen en protocollen en het uitvoeren van de taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving en advisering. De OFGV legt hierover vervolgens verantwoording af. Ten slotte wordt beoordeeld of de uitgevoerde werkzaamheden voldoende hebben bijgedragen aan de gestelde doelen en effecten van de deelnemer. De uitkomsten van deze evaluatie kunnen leiden tot bijstelling van de beleidskaders en/of de uitvoering.

In het model vervult de OFGV een rol bij het vertalen van beleid en strategieën van de deelnemers naar daadwerkelijke uitvoering. Daarbij wordt door de OFGV kennis, informatie en praktijkervaring in de beleidscyclus ingebracht.

2.2. Externe ontwikkelingen

In dit hoofdstuk zijn macro-economische invloeden en bestuurlijke keuzes benoemd. Opvallend is dat er relatief veel ontwikkelingen zijn waarvan de effecten nog niet geheel te voorzien zijn. In de begroting 2025 worden de mogelijke hieruit voortvloeiende risico's geanalyseerd en zo nodig beschreven. In deze kadernota zijn zoveel mogelijk richtbedragen gehanteerd.

2.2.1. Overdracht basistaken

Het bestuur heeft alle deelnemers opgeroepen om de wettelijk verplichte taken (het zogenoemde basistakenpakket) over te dragen aan de OFGV. Dit betreft in ieder geval taken op het gebied van asbestverwijdering en vergunningverlening en toezicht bij bedrijven.

De definitieve berekening voor de inbreng van deze taken wordt afgestemd met de betreffende deelnemers alvorens deze middels een begrotingswijziging wordt toegevoegd aan de begroting.

Hieronder alvast een indicatie van de in te brengen taken en daarbij behorende middelen:

De gemeenten Blaricum, Huizen, Laren en Wijdemeren dienen nog taken op het gebied van asbestmeldingen in te brengen. Het aantal asbestmeldingen is gebaseerd op de gegevens uit het LAVS (landelijk asbest volgsysteem) in 2023. De bijdrage voor deze taak is berekend conform de KVS 2024 en bedraagt voor de gemeente Blaricum € 23.000,- (40 meldingen per jaar), voor de gemeente Huizen € 67.500,- (117 meldingen per jaar), voor de gemeente Laren € 29.500,- (51 meldingen per jaar) en voor de gemeente Wijdemeren € 70.000,- (121 meldingen per jaar). Het totaal in deze kadernota bedraagt € 190.000,-.

Voor de overdracht van taken vanuit de gemeente Hilversum op het gebied van vergunningverlening en toezicht bij bedrijven wordt gerekend met € 675.000,-.

2.2.2. Omgevingswet

Op 1 januari jl. is de Omgevingswet inwerking getreden. Het jaar 2024 staat daarmee in het teken van werken met en wennen aan de gewijzigde wetgeving. De OFGV heeft werkprocessen beschreven voor de samenwerking met de deelnemers en samenwerkingspartners op het gebied van vergunningverlening, toezicht, handhaving en advies. De praktijk zal uitwijzen wat het adviseren bij omgevingstafels, het verlenen van vergunningen binnen kortere termijnen en het toezicht houden middels doelvoorschriften en zorgplichten betekent voor het dagelijkse werk. Het AB van de OFGV heeft aangegeven dat een jaar na inwerkingtreding van de Omgevingswet geëvalueerd wordt welke effecten deze heeft ten opzichte van de KVS 2024-2026. Deze evaluatie wordt in 2025 uitgevoerd. Bij andere omgevingsdiensten wordt rekening gehouden met een kostenstijging van 7% tot 9%.

De bestuurlijke afwegingsruimte die gemeenten krijgen op milieugerelateerde onderwerpen in ruimtelijke ordening, zal prominenter op tafel komen. De OFGV verwacht dat inhoudelijk advies op milieugerelateerde onderwerpen vaker nodig is om de consequenties van (ruimtelijke) ontwikkelingen in beeld te brengen. De OFGV treedt daarbij op als adviseur van de deelnemers en zorgt voor een integraal beleidsadvies op het gebied van de leefomgeving.

De gemeenten hebben tot 2032 de tijd voor het opstellen van een omgevingsplan. In het omgevingsplan worden lokale regels gesteld voor initiatieven en activiteiten met een lokaal effect, waaronder geur, geluid en bodem. De OFGV adviseert deelnemers op basis van gebiedskennis en milieukennis over het omzetten van de bruidsschatregels naar het omgevingsplan. Het doel is dat elke deelnemer gebiedsgerichte en lokaal passende regels opstelt die de lokaal gewenste ontwikkelingen ondersteunen.

De OFGV zag in 2023 al een toename in het aantal vooroverleggen voorafgaand aan de aanvraag voor een vergunning en adviesvragen in het kader van nieuwe initiatieven. Vooruitlopend op de evaluatie van de KVS in 2025 worden in de begroting 2025 geraamde kosten opgenomen voor casemanagement, de inzet bij omgevingstafels en de advisering bij omgevingsplannen. De totale kosten hiervoor worden geraamd op

€ 375.000,-. Deze kosten kunnen in mindering worden gebracht op de hierboven genoemde verwachte kostenstijging van 7% tot 9%. De inzet van casemanagement is geregeld in de kwaliteitscriteria en daarmee een wettelijke taak. De inzet van casemanagement heeft tot resultaat dat er tussen alle VTH-partijen en overige stakeholders duidelijke afspraken en verwachtingen zijn met betrekking tot een volledig, integraal en tijdig verlopend VTH-proces. Daarnaast ontvangen de deelnemers adequaat advies aan omgevingstafels en over omgevingsplannen.

2.2.3. Versterken VTH stelsel en vereniging ODNL

Het interbestuurlijk programma voor versterking van het VTH-stelsel (IBP VTH) bestaat uit zes pijlers. De pijlers zijn:

Pijler 1 Robuuste omgevingsdiensten en normfinanciering
Pijler 2 Bestuurs- en strafrechtelijke handhaving en vervolging
Pijler 3 Informatievoorziening
Pijler 4 Kennisinfrastructuur en arbeidsmarkt
Pijler 5 Onafhankelijke uitvoering van toezicht en handhaving
Pijler 6 Monitoring kwaliteit milieutoezicht (inbegrepen vergunningverlening en handhaving)

Gerelateerd aan deze pijlers verwacht de OFGV in 2025 de volgende ontwikkelingen.

Pijler 1
Doel van deze pijler is te komen tot robuuste omgevingsdiensten met een eenduidige financieringssystematiek. De huidige financieringssystematiek van de OFGV komt grotendeels overeen met de beoogde systematiek voor omgevingsdiensten. Op dit vlak worden dus vanuit de landelijke ontwikkelingen geen grote wijzigingen verwacht. Daar waar deze wel gewenst zijn wordt dit opgepakt vanuit het ontwikkelplan. Met de beoogde ontwikkeling van de OFGV is de verwachting dat de OFGV zelfstandig robuust kan zijn. Hoe tot robuustheid te komen wordt nader uitgewerkt in het ontwikkelplan (en een separaat plan voor het ministerie) dat voor 1 april 2024 gereed zal zijn.

Pijler 2
Doel van deze pijler is het effectief inzetten van strafrecht bij handhaving bij milieuovertredingen en de goede afstemming met de bestuursrechtelijke handhaving. De OFGV verwacht vanaf 2025 steviger en meer systematisch (conform de landelijke handhavingsstrategie) in te

zetten op opsporing van en strafrechtelijke handhaving bij overtredingen. Dit vraagt extra inzet van BOA's. In de begroting voor 2025 wordt daarom rekening gehouden met de inzet van een extra BOA voor milieu. Hiervoor rekent de OFGV met € 155.000,-. In 2024 willen we deze inzet opstarten door middel van een innovatieproject. Het DB wordt hiertoe een voorstel gedaan. Bestuursrechtelijke en strafrechtelijke instrumenten kunnen elkaar aanvullen en gezamenlijk bijdragen aan een doeltreffende handhaving van milieuregels. Een integrale aanpak vereist samenwerking tussen handhavingsinstanties, beleidsmakers en het bedrijfsleven. Het effectief inzetten van strafrecht kan bijdragen aan betere preventie en naleving, verbetere beleidsvorming en een verbeterde handhavingscultuur etc. Het draagt bij aan het verbeteren van de fysieke leefomgeving.

Pijler 3

Doel van deze pijler is het versterken van het informatiegestuurd werken. De OFGV maakt in 2024 een plan hoe de komende jaren het informatiegestuurd werken verder uitgebouwd wordt. Landelijk lopen diverse projecten om data-uitwisseling tussen ketenpartners en omgevingsdiensten te bevorderen. De OFGV sluit met de strategie voor informatiegestuurd werken zo veel mogelijk aan bij de landelijke ontwikkelingen. Bij de OFGV werken, conform de eisen uit het IBP VTH, meerdere data-analisten. Deze vallen in de begroting onder het randvoorwaardelijk pakket. De inzet en de eenmalige kosten voor het opstellen van dit plan worden opgenomen in het ontwikkelplan.

Pijler 4

De omgevingsdiensten streven naar een gezamenlijke kennisinfrastructuur en het centraal regelen van de opleidingen voor alle omgevingsdiensten. De huidige ODNL Academie is voortgekomen uit het kennisinstituut van de OFGV en organiseert vanuit de OFGV opleidingen voor verschillende omgevingsdiensten. De intentie is uitgesproken om de ODNL Academie onder Omgevingsdienst NL te laten vallen. Deze overdracht van taken zal naar verwachting in 2024 worden gerealiseerd. Voor de OFGV vindt deze overdracht budgettair neutraal plaats. De kosten en opbrengsten van de ODNL Academie zullen daarom in de begroting 2025 niet meer worden opgenomen.

Daarnaast valt onder deze pijler het opzetten van een gezamenlijke arbeidsmarktcampagne door alle omgevingsdiensten om de naamsbekendheid van omgevingsdiensten bij potentiele nieuwe

werknemers te vergroten. De OFGV zal in zijn arbeidsmarktcampagne aansluiten bij deze landelijke campagne.

Pijler 5
Onder deze pijler vallen het opstellen van een regionale VTH-strategie en het hebben van een uniform mandaat, waarbij de omgevingsdienst voldoende onafhankelijkheid heeft. Beiden zijn bij de OFGV al aanwezig en vragen geen extra inzet in 2025. De nieuwe Regionale Uitvoerings- en Handhavingstrategie 2024-2027 nodigt uit tot meer outcomegericht werken. Hier gaat de komende jaren meer op ingezet worden.

Pijler 6
De omgevingsdiensten hebben een visitatiestrategie opgezet om de kwaliteit van de uitvoering bij de diensten te monitoren. De OFGV is in 2022 gevisiteerd en zal in 2025 opnieuw gevisiteerd worden. De kosten voor de voorbereiding en uitvoering van de visitatie zijn in 2022 ten laste gebracht van de subsidie in het kader van het IBP VTH. Het DB wordt een voorstel gedaan om deze kosten in 2025 te dekken uit het innovatiebudget.

Om de ambities in het VTH-domein te realiseren gaat Omgevingsdienst NL naar verwachting in 2024 besluiten om meer samen te werken en het bureau te verstevigen zodat meer en professioneler kan worden samengewerkt. Dit betekent dat de bijdrage van de OFGV aan Omgevingsdienst NL omhooggaat maar dat dit voor de OFGV ook efficiency voordelen oplevert. De verwachting is daarom dat dit budgetneutraal is.

2.2.4. Energietransitie
Om verdere opwarming van de aarde en de gevolgen daarvan zo veel mogelijk te voorkomen, wil Nederland het energieverbruik verminderen en duurzame energie produceren. Het doel van het Klimaatakkoord is een vermindering van broeikasgassen met 55% in 2030 en met 95-100% in 2050. De OFGV draagt bij aan deze doelstelling door toezicht op energiebesparing door bedrijven uit te voeren en door deelname aan de Regionale Energie Samenwerking (RES) in Flevoland en het Bestuurlijk Overleg Energie in Gooi en Vechtstreek (BOEG). Daarnaast heeft de energietransitie onder andere effect op het aantal vergunningaanvragen en meldingen van bodemenergiesystemen, advisering over het efficient

gebruik van deze systemen, de aanleg van grotere windparken en het saneren van oudere windmolens.

De OFGV investeert in uitvoeringscapaciteit en in kennisopbouw op het gebied van energiebesparing, mede gefinancierd door de Specifieke Uitkering Toezicht en Handhaving Energiebesparing (SPUK-THE) en door meerwerkopdrachten van de deelnemers. De OFGV werft volop voor de uitvoering van energietoezicht en dat werpt zijn vruchten af. Toezicht op energiebesparing is met ingang van 1-7-2023 een basistaak geworden voor omgevingsdiensten. De OFGV maakt een berekening van de uit te voeren taken en daarmee benodigde formatie voor deze structurele taak voor de gemeenten. Op basis van huidige ervaringen worden deze kosten geraamd op € 650.000,-. In overleg met de deelnemers worden deze kosten in de begroting 2025 opgenomen. Daarnaast hebben verschillende gemeenten een hogere ambitie op het gebied van de energietransitie. De OFGV gaat met deze gemeenten in gesprek over wat de OFGV kan bijdragen om deze ambitie te verwezenlijken.

Voor de deelnemers levert dit energiebesparing bij bedrijven op wat bijdraagt aan de doelen van het Klimaatakkoord.

2.2.5. Omgevingsveiligheid

De OFGV ondersteunt de gemeenten door het adviseren over omgevingsveiligheid bij ruimtelijke plannen en vergunningverlening. Daarnaast verwacht de OFGV in 2025 adviezen te geven omtrent omgevingsveiligheid in omgevingsinstrumenten.

Waterstof speelt een steeds belangrijkere rol in de energietransitie, omdat het fossiele brandstoffen kan vervangen en kan dienen als langdurige opslagoplossing voor hernieuwbare elektriciteit om ons elektriciteitssysteem in evenwicht te brengen. Het gebruik van waterstof brengt risico’s met zich mee. Zo kan waterstof ontbranden bij kleine hoeveelheden in de lucht en kan waterstof veel energie bevatten waardoor een explosie erg krachtig kan zijn. De OFGV wil investeren in kennis over (de veiligheid van) waterstof.

In het register externe veiligheid (REV) moet voor elk pand de mate van kwetsbaarheid vastgesteld worden. Zo zijn industriële inrichtingen beperkt kwetsbaar, woningen kwetsbaar en basisscholen en verzorgingshuizen zeer kwetsbaar. De gemeenten zijn zelf verantwoordelijk voor deze informatie. Daarnaast moeten van alle risicovolle objecten de

aandachtsgebieden vastgelegd worden. Dat zijn de gebieden waar het risico op brand, explosies en gifwolken als gevolg van een incident hoog is. Deze informatie is nodig om de juiste afweging te kunnen maken bij ruimtelijke ordening en vergunningverlening. De OFGV houdt deze informatie van alle risicovolle objecten structureel bij voor de gemeenten.

Advisering over omgevingsveiligheid in het kader van omgevingsveiligheid is onderdeel van de reguliere taken van de OFGV. Sinds 1 januari 2021 worden de subsidiegelden van Rijk en provincie voor de taken op het gebied van omgevingsveiligheid (de voormalige IOV-gelden) toegevoegd aan het gemeentefonds. Deze gelden zijn onder andere bestemd voor advisering over omgevingsveiligheid bij omgevingsplannen en -visies en kennisontwikkeling over nieuwe onderwerpen zoals waterstof of energieopslagsystemen. Niet alle gemeenten hebben deze taak en de bijbehorende gelden overgedragen aan de OFGV. In de begroting 2025 wordt de taakinbreng van de partners op dit gebied opgenomen (omvang € 101.000,- conform de verdeelsleutels in het gemeentefonds, prijspeil 2021). Dit is inclusief het actueel houden van het REV maar exclusief het incidenteel invullen van nieuwe risicovolle objecten als gevolg van de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Voor de deelnemers levert dit een actueel REV en adequate advisering over Omgevingsveiligheid op wat uiteindelijk leidt tot een vermindering van risico’s, een vermindering van milieu incidenten en de preventie van rampen.

2.2.6. Circulaire Economie

In 2016 heeft de rijksoverheid het programma ‘Nederland Circulair in 2050’ gestart. Hierin is het doel gesteld om in 2050 volledig circulair te zijn, met een tussendoelstelling van 50% circulair in 2030. Deze doelstellingen zijn door veel provincies en gemeenten overgenomen. Circulaire economie is een complex en breed onderwerp dat nog sterk in ontwikkeling is. Het is daarom voor iedereen een zoektocht hoe er tot concrete uitvoering kan worden gekomen om de doelstellingen te behalen.

Om de landelijke doelstellingen te halen is het ‘Nationaal Programma Circulaire Economie’ (NPCE) opgesteld waarin maatregelen staan om grondstofgebruik te verminderen en afval op een hoogwaardige manier te verwerken. Daarnaast zijn er een aantal aankomende veranderingen in wet- en regelgeving rondom circulaire economie.

Het Landelijk Afvalbeheerplan (LAP) wordtin 2025 vervangen door het Circulair Materialenplan (CMP) en er is een motie aangenomen in 2023 voor het opstellen van een circulaire-economiewet.

De OFGV houdt de ontwikkelingen rondom de wet- en regelgeving nauwlettend in de gaten en bereidt hierop voor. Daarnaast is geïnventariseerd wat de ambities en wensen van de OFGV-deelnemers zijn op het gebied van circulaire economie. De thema's die hieruit naar voren zijn gekomen worden uitgewerkt tot concrete voorstellen voor de samenwerking tussen gemeenten, provincies en de OFGV.

Het is de ambitie om gemeenten en provincies optimaal te adviseren en te ondersteunen bij het behalen van de landelijke en gemeentelijk doelen op het gebied van CE. Daarvoor is het nodig de kennispositie en het landelijke netwerk van de OFGV te verstevigen. Het VTH-instrumentarium wordt doorontwikkeld om toekomstige CE-regelgeving voor de bevoegde gezagen uit te voeren. De informatie- en datastructuur wordt aangepast en de OFGV wil de samenwerking met gemeenten intensiveren.

De formatie voor Circulaire Economie werd tot en met 2024 incidenteel gefinancierd vanuit de innovatiereserve. Deze structurele taak wordt met ingang van 2025 toegevoegd aan de begroting en de jaaropdrachten. De omvang van deze taak is € 300.000,-.

2.2.7. Zeer zorgwekkende stoffen

Er komt steeds meer aandacht voor de schadelijke effecten van zeer zorgwekkende stoffen op de volksgezondheid en het milieu. Zeer zorgwekkende stoffen (ZZS) zijn stoffen die geclassificeerd zijn als de meest gevaarlijke stoffen voor mens en milieu. Hierbij kan gedacht worden aan stoffen als PFAS en GenX. Zowel directe als indirecte blootstelling aan ZZS kan gevaarlijk zijn voor de gezondheid. De stoffen zijn onder andere kankerverwekkend en hormoonverstorend. Ze zijn vaak niet-biologisch afbreekbaar waardoor ze zich ophopen in bodem, water en lucht én in organismen zoals planten en dieren. Het RIVM heeft een lijst samengesteld met alle ZZS waarmee in Nederlands beleid rekening gehouden moet worden, dus ook bij vergunningverlening en handhaving. Deze lijst is constant groeiende. Daarnaast is er een lijst met potentiële ZZS. Dit zijn stoffen die mogelijk voldoen aan de ZZS criteria. Het streven

van de Rijksoverheid is om uiteindelijk alle ZZS uit de samenleving te weren.

De OFGV moet de komende jaren de kennis over zeer zorgwekkende stoffen verder uitbreiden. De verwachting is dat de de behoefte naar gericht onderzoek naar de emissie en immissie van deze stoffen zal toenemen en ook dat dit in toenemende mate onderdeel van vergunningen en toezicht wordt en ook bij toezicht op bijvoorbeeld indirecte lozingen. De invulling van deze wettelijke taak kost jaarlijks naar schatting € 155.000,-.

Doel van toezicht op ZZS is om te voorkomen dat deze stoffen in het milieu terecht komen en daardoor schade toebrengen aan ecosystemen en de gezondheid van mensen en dieren. Tevens moet het toezicht verontreinigingen voorkomen die naderhand niet of alleen tegen hoge kosten gesaneerd kunnen worden. Het toezicht draagt bij aan inzicht en informatieverstrekking over het gebruik en de emissie van ZZS. Dit is van belang voor de bewustwording bij het publiek en belanghebbenden over potentiële risico’s en maatregelen om deze risico’s te beheersen.

2.2.8. Ketentoezicht

Ketentoezicht is een andere manier van toezicht houden waarbij het toezicht gebeurt vanuit het perspectief van wet- en regelgeving in een bepaalde branche of (afval)keten en dat dat toezicht is afgestemd door toezichthouders of toezichthoudende organisaties onderling. Conform artikel 13.12, lid d Besluit activiteit Leefomgeving betreft dit een wettelijke taak die bewezen effectief is en door de Omgevingsdienst dient te worden uitgevoerd. De verwachting is dat de uitvoering van deze taak jaarlijks € 141.000 kost. In 2024 willen we deze inzet opstarten door middel van een innovatieproject. Het DB wordt hiertoe een voorstel gedaan. Het uitvoeren van toezicht en handhaving op individuele schakels in een (afval)keten is niet voldoende om structurele nalevingsproblemen in bepaalde branches te zien en te handhaven. Ketentoezicht draagt bij aan een gelijk speelveld voor iedereen.

2.2.9. Actualiseren vergunningen

Actualiseren van vergunningen is de basis van het werk van omgevingsdiensten. Deze basistaak is bij wet geregeld. Een belangrijk doel van het actualiseren van milieuvergunningen is ervoor te zorgen

dat bedrijven en organisaties voldoen aan de geldende wet- en regelgeving op het gebied van milieu. Regelgeving evolueert vaak en het actualiseren van vergunningen zorgt ervoor dat ze in overeenstemming blijven met de meest recente milieunormen en voorschriften.

De laatste jaren zijn vergunningen onvoldoende geactualiseerd waardoor in sommige gevallen sprake is van verouderde of onoverzichtelijke vergunningssituaties. De inschatting is dat programmatisch en periodiek actualiseren € 155.000,- per jaar kost. Dit levert voor de deelnemers actuele vergunningen op die beter handhaafbaar zijn met uiteindelijk een positief effect op de fysieke leefomgeving.

2.2.10. Overige nieuwe taken

Vanaf 1 juli 2024 zijn bedrijven met meer dan 100 werknemers verplicht te rapporteren over het zakelijke verkeer en het woon-werkverkeer van hun werknemers. Dit is de rapportageverplichting werk gebonden personenmobiliteit (WPM). Bedrijven moeten uiterlijk 30 juni 2025 rapportages indienen over het jaar 2024. Omgevingsdiensten zijn verantwoordelijk voor de controle op deze rapportageverplichting. Op het moment van opstellen van deze kadernota is nog te weinig bekend over deze nieuwe basistaak om hiervoor een berekening op te nemen.

Financiële zekerheidsstelling is een nieuwe basistaak per 1 januari 2024. Voor de provincie Flevoland is deze taak voor 2024 aan de jaaropdracht toegevoegd middels een pilotproject. Tot nu toe beperkt deze taak zich tot provinciale bedrijven. Omdat nog niet precies helder is hoe dit zich verder ontwikkelt is het voorstel om dit, indien gewenst, via jaaropdrachten of meerwerk met andere opdrachtgevers te regelen.

2.2.11. Innovatie- en ontwikkelbudget

Het bestuur van de OFGV heeft de wens uitgesproken om het innovatiebudget structureel aan de begroting toe te voegen. Tot en met 2024 werd innovatie incidenteel gefinancierd uit de bestemmingsreserve innovatie die werd gevoed uit het rekeningresultaat. De wens is om het budget voor innovatie en ontwikkeling op hetzelfde peil te houden als in voorgaande jaren te weten € 400.000,- en dit bedrag te voorzien van onderbouwde voorstellen. Dit bedrag zal in de begroting 2025 worden opgenomen. Hiermee wordt ook meteen voldaan aan één van de criteria

voor een robuuste omgevingsdienst. Het innovatiebudget wordt door de deelnemers betaald naar rato van inbreng. Dit betekent dat het bedrag herrekend wordt als de bijdragen van deelnemers wijzigen.

Uit het innovatie- en ontwikkelbudget kunnen kosten voor nieuwe ontwikkelingen worden betaald. Hierbij kan gedacht worden aan inzet van nieuwe technologie bij toezicht of het ontwikkelen van kennis op een nieuw vakgebied zoals ketentoezicht, datagericht werken en inzet van strafrecht. Ook zal de transitie naar een nieuwe stijl vergunning hieruit bekostigd worden. Deze nieuwe stijl vergunning sluit aan bij de wens tot een altijd actuele digitale vergunning. En er komen nog veel meer ontwikkelingen op omgevingsdiensten af. Voor 2024 en 2025 zal daarom een nieuwe innovatieagenda aan het DB worden voorgelegd ter besluitvorming. Deze projecten worden verwerkt in de begroting 2025.

2.3. Interne ontwikkelingen

Dit hoofdstuk beschrijft de doorontwikkeling van de OFGV op het vlak van de bedrijfsvoering.

2.3.1. Ontwikkelplan

De OFGV werkt aan een ontwikkelplan met als doel een slagvaardige, toekomstbestendige organisatie te creeren. In het ontwikkelplan wordt aan de hand van drie sporen (basis op orde, dienstverlening en organisatie) een analyse gemaakt van de huidige situatie en ontwikkelingen die op OFGV afkomen. Op basis van de analyse worden ontwikkelpunten en projecten benoemd om hiermee aan de slag te gaan. De OFGV wil het jaarrekeningresultaat van 2023 aanwenden voor de benodigde incidentele middelen om deze projecten uit te kunnen voeren.

2.3.2. Aanbesteding ICT en zaaksysteem

De OFGV dient zowel het beheer van de ICT-infrastructuur als het informatieysteem in 2025 opnieuw aan te besteden. Beide contracten lopen eind 2025/begin 2026 af en zijn dusdanig in omvang dat een Europese aanbesteding dient te worden gedaan. De voorbereiding van de aanbesteding begint al in 2024. De daadwerkelijke aanbesteding en de implementatie van de nieuwe systemen zal in 2025 plaatsvinden. Het nieuwe zaaksysteem zal de doorontwikkeling van een strikt uitvoerende VTH-organisatie naar een meer algemeen kenniscentrum op milieugebied qua informatievoorziening moeten ondersteunen.

De verwachting is dat de structurele kosten voor zowel het beheer van de ICT infrastructuur als voor het informatiesysteem vanaf 2026 zullen toenemen. Dit mede omdat de kosten voor ICT de afgelopen jaren vanwege contractuele afspraken zijn geïndexeerd met een aanzienlijk lager percentage dan de inflatie. Bij een nieuwe aanbesteding zal deze lage indexatie naar verwachting worden gecorrigeerd. De extra structurele kosten worden opgenomen in de begroting voor 2026 en verder. Het ICT budget wordt hiervoor toereikend gemaakt aangezien alle materiële overhead behorende bij de taakuitbreiding wordt toegevoegd aan het ICT-budget.

De implementatiekosten van de nieuw aanbestede systemen worden in 2025 geschat op € 1 mln. Idealiter worden deze incidentele kosten uit incidentele middelen zoals een positief rekeningresultaat betaald. In deze kadernota is daarom een onttrekking aan de Algemene Reserve opgenomen als dekking. In de loop van 2024 komt de OFGV met een dekkingsvoorstel voor deze implementatiekosten. Het risico van een ontoereikende Algemene Reserve voor deze implementatiekosten wordt verwerkt in de risicoparagraaf van de begroting 2025.

2.3.3. Beveiliging informatie

De BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) is het risico gebaseerde normenkader op het gebied van informatiebeveiliging voor de gehele overheid. Dus ook voor de OFGV. Op basis van een uitgevoerde analyse is in 2023 een projectplan BIO opgesteld om te bepalen wat nodig is om op het gewenste niveau van de BIO te komen. Daarvoor zullen aanvullende organisatorische en technische maatregelen getroffen moeten gaan worden. In 2023 is een “Draaiboek beveiligingsincidenten” opgesteld en een risico-inventarisatie gedaan.

De verwachting is dat de OFGV verdere activiteiten in 2024 afronden en dat de verder benodigde organisatorische en technische maatregelen met bijbehorende eenmalige en structurele kosten inzichtelijk zijn. De verwachting is dat het ICT budget hiervoor toereikend is in 2025.

2.3.4. Arbeidsmarkt

In de afgelopen jaren is het lastig gebleken om goed gekwalificeerd personeel te werven. Met de beoogde ontwikkeling van de OFGV zullen er in de komende jaren ook nog veel vacatures zijn. Er wordt daarom uitgebreid ingezet op arbeidsmarktcommunicatie en naamsbekendheid van de OFGV. De verwachting is ook dat veel nieuwe medewerkers intern opgeleid moeten worden. Het opleidingsbudget blijft daarom de komende jaren op minimaal hetzelfde niveau.

De OFGV streeft ernaar (ook conform de nieuwe cao SGO) zoveel mogelijk personeel in dienst te nemen waardoor de inhuur beperkt kan worden. Gelet op de huidige arbeidsmarkt blijft inhuur waarschijnlijk noodzakelijk om de taken voor alle deelnemers goed uit te kunnen voeren.

3. Financiële kaders 2025

3.1. Uitgangspunten

- De Kadernota 2025 is opgesteld met de bijdragen van de deelnemers doorberekend op basis van de KVS 2024-2025-2026 en verhoogd met de jaarlijkse indexatie. In het jaar 2025 zal de herijking van de KVS plaatsvinden voor de volgende KVS-periode van 2027-2028-2029. Gelet op de beschreven ontwikkelingen zijn dan herverdeeleffecten te verwachten. Deze herijking wordt tevens gebruikt voor een berekening van de kostenstijging als gevolg van de Omgevingswet.

- Conform de vigerende Gemeenschappelijke Regeling worden salarissen en kosten van inhuur personeel (ongeveer 80% van het begrotingstotaal) verhoogd met de Loonvoet sector overheid en de overige kosten (circa 20% van het begrotingstotaal) met de prijs overheidsconsumptie, netto materieel uit de “Septembercirculaire gemeentefonds” van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Deze prijsindexen in de septembercirculaire gemeentefonds bedragen 5,8% respectievelijk 1,6% voor 2025.

- De in deze kadernota genoemde overdracht van wettelijke taken en kwaliteitsverbeteringen zijn zoveel mogelijk verwerkt in het financiële kader. De geraamde kosten betreffen de kosten voor het uitvoeren van de taken inclusief de bijbehorende opslag voor overhead en randvoorwaardelijke kosten. Er is gerekend met het verwachte prijspeil op 1 januari 2025. Dit zijn:

2.2.1.	Asbestmeldingen Blaricum, Laren, Huizen, Wijdemeren	€ 190.000
2.2.1.	Toezicht en vergunningverlening bedrijven Hilversum	€ 675.000
2.2.2.	Casemanagement vergunningen, advisering omgevingsplannen en omgevingstafels	€ 375.000
2.2.3.	Strafrechtelijke handhaving	€ 155.000
2.2.4.	Toezicht energiebesparing	€ 650.000
2.2.5.	Omgevingsveiligheid	€ 101.000
2.2.6.	Circulaire Economie	€ 300.000
2.2.7.	Zeer zorgwekkende stoffen	€ 155.000
2.2.8.	Ketentoezicht	€ 141.000
2.2.9.	Actualiseren vergunningen	€ 155.000
2.2.10.	Overige nieuwe taken	nnb
Totaal alle voorstellen		**€ 2.897.000**

- Het structurele innovatiebudget is verwerkt in het financiële kader. De verdeling van het bedrag van € 400.000 over de deelnemers is naar rato van deelnemersbijdrage.

- De incidentele implementatiekosten voor de aanbestede ICT- en VTH-systemen worden voor 2025 geschat op € 1.000.000. Idealiter worden deze incidentele kosten uit incidentele middelen zoals een positief rekeningresultaat betaald. In deze kadernota is daarom een onttrekking aan de Algemene Reserve opgenomen als dekking. Het risico dat de Algemene Reserve hiervoor niet toereikend is, wordt verwerkt in de risicoparagraaf van de begroting 2025.

3.2. Financiële doorwerking 2024

In 2024 wordt de 3e begrotingswijziging 2024 doorgevoerd die een financiële doorwerking heeft op de begroting 2025. Deze structurele begrotingswijziging van twee partnerbijdragen gaat voor zienswijzen naar de raden en Staten samen met de ontwerpbegroting 2025 in maart 2024. Dit betekent dat op het moment van het opstellen van deze kadernota, de begrotingswijziging nog geen formele procedure gevolgd heeft. Om een zo actueel mogelijk beeld te geven over het begrotingsjaar 2025 is de begrotingswijziging onder voorbehoud verwerkt in deze kadernota. Dit betreft:

- De wijziging van de bijdrage van de provincie Noord-Holland van € 5.250 voor hergebruik stedelijk afvalwaterbeheer, verhoogd met de indexatie voor 2025 naar € 5.513.

- De wijziging van de bijdrage van de gemeente Almere van € 100.000 voor extra asbesttoezicht, verhoogd met de indexatie voor 2025 naar € 105.015.

In de tabellen onder 3.3. zijn de wijzigingen in 2024 weergegeven. Het financiële kader 2025 is onder 3.4. weergegeven.

3.3. Overzicht 3e Begrotingswijziging 2024

3.3.1. Baten reguliere begroting

Ten opzichte van de begroting 2024 na 2e wijziging is de bijdrage van de provincie Noord-Holland gewijzigd met € 5.250 vanwege de nieuwe taak hergebruik stedelijk afvalwaterbeheer en is de bijdrage van de gemeente Almere gewijzigd met € 100.000 vanwege extra asbesttoezicht.

BATEN REGULIER BUDGET			3e BW AB		
		Begroting na 2e BW	NH stedelijk afvalwater	Almere asbest	Begroting na 3e BW
Nummer	Post	2024	2024	2024	2024
1	BIJDRAGEN DEELNEMERS				
1.1	Almere	€ 1.953.427		€ 100.000	€ 2.053.427
1.2	Lelystad	€ 1.478.662			€ 1.478.662
1.3	Zeewolde	€ 741.289			€ 741.289
1.4	Flevoland	€ 4.682.235			€ 4.682.235
1.5	Urk	€ 380.809			€ 380.809
1.6	Dronten	€ 1.216.618			€ 1.216.618
1.7	Noordoostpolder	€ 1.743.815			€ 1.743.815

BATEN REGULIER BUDGET			3e BW AB		
		Begroting na 2e BW	NH stedelijk afvalwater	Almere asbest	Begroting na 3e BW
Nummer	**Post**	**2024**	**2024**	**2024**	**2024**
1.8	Noord-Holland	€ 242.347	€ 5.250		€ 247.597
1.9	Gooise Meren	€ 1.077.121			€ 1.077.121
1.10	Hilversum	€ 788.150			€ 788.150
1.11	Weesp	-			
1.12	Huizen	€ 314.601			€ 314.601
1.13	Wijdemeren	€ 646.463			€ 646.463
1.14	Blaricum	€ 157.175			€ 157.175
1.15	Laren	€ 203.446			€ 203.446
1.16	PM-post bodemtaken*				
Subtotaal		**€ 15.626.160**	**€ 5.250**	**€ 100.000**	**€ 15.731.410**
2	**ANDERE BIJDRAGEN**				
2.6	Overige opbrengsten	€ 370.424			€ 370.424
Totaal baten regulier budget		**€ 15.996.584**	**€ 5.250**	**€ 100.000**	**€ 16.101.834**

3.3.2. Lasten reguliere begroting

De bijdragen van de provincie Noord-Holland en de gemeente Almere zijn aan de lastenkant als volgt verdeeld:

LASTEN REGULIER BUDGET			3e BW AB		
		Begroting na 2e BW	NH stedelijk afvalwater	Almere asbest	Begroting na 3e BW
Nummer	**Post**	**2024**	**2024**	**2024**	**2024**
1	**PERSONEEL**				
1.1a	Salarissen	€ 12.833.092	€ 4.399	€ 83.784	€ 12.921.275
1.1b	Samenwerking bedrijfsvoering	-			-
1.1c	Flexibele schil	€ 40.503			€ 40.503
1.1d	Inhuur bij ziekte	€ 128.908	€ 35	€ 676	€ 129.619
Subtotaal personeelskosten		**€ 13.002.503**	**€ 4.434**	**€ 84.460**	**€ 13.091.397**
1.2	Opleidingskosten	€ 438.062	€ 177	€ 3.378	€ 441.617
1.3	Algemene personeelskosten	€ 607.374	€ 142	€ 2.703	€ 610.219
3	**KAPITAALLASTEN**				
3.1	Afschrijving ICT	€ 125.691			€ 125.691

LASTEN REGULIER BUDGET			3e BW AB		
		Begroting na 2e BW	NH stedelijk afvalwater	Almere asbest	Begroting na 3e BW
Nummer	**Post**	**2024**	**2024**	**2024**	**2024**
3.2	Afschrijving Meubilair	€ 75.819			€ 75.819
3.3	Afschrijving Verbouwing	€ 81.112			€ 81.112
4	**INDIRECTE KOSTEN**				
4.1	Huisvesting (pandgebonden)	€ 181.319			€ 181.319
4.2	Huisvesting (niet-pandgebonden)	€ 114.049			€ 114.049
4.3	Informatiemanagement	€ 870.353	€ 497	€ 9.459	€ 880.309
4.4	Wagenpark	€ 128.020			€ 128.020
4.5	Diverse kosten	€ 209.349			€ 209.349
4.6	Accountant	€ 29.094			€ 29.094
4.7	HRM	€ 75.647			€ 75.647
5	**ONVOORZIEN**				
5.1	Onvoorzien	€ 58.191			€ 58.191
Totaal lasten regulier budget		**€ 15.996.854**	**€ 5.250**	**€ 100.000**	**€ 16.101.834**

3.3.3. Baten en lasten directe productiekosten

De baten en lasten van directe productiekosten zijn niet gewijzigd.

DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN			3e BW AB		
		Begroting na 2e BW	NH stedelijk afvalwater	Almere asbest	Begroting na 3e BW
Nummer	**Post**	**2024**	**2024**	**2024**	**2024**
1	**BATEN DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN**				
1.4	Directe productiekosten Flevoland	€ 285.475			€ 285.475
1.1	Directe productiekosten Almere	€ 1.381			€ 1.381
1.9	Directe productiekosten Gooise Meren	€ 13.327			€ 13.327
1.8	Directe productiekosten Noord-Holland	€ 8.975			€ 8.975
Totaal baten directe productiekosten		**€ 309.158**			**€ 309.158**
6	**DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN**				
6.1	Directe productiekosten Flevoland	€ 285.475			€ 285.475
6.2	Directe productiekosten Almere	€ 1.381			€ 1.381
6.3	Directe productiekosten Gooise Meren	€ 13.327			€ 13.327
6.4	Directe productiekosten Noord-Holland	€ 8.975			€ 8.975
Totaal lasten directe productiekosten		**€ 309.158**			**€ 309.158**

3.3.4. Baten en lasten subsidies

De baten en lasten van subsidies zijn niet gewijzigd. Onderstaande tabel bevat de subsidie SPUK-THE van € 363.230.

SUBSIDIES				3e BW AB	
		Begroting na 2e BW	NH stedelijk afvalwater	Almere asbest	Begroting na 3e BW
Nummer	Post	2024	2024	2024	2024
2	OVERIGE BIJDRAGEN - BATEN SUBSIDIES				
2.7	Diverse subsidies	€ 363.230			€ 363.230
Totaal baten subsidies		**€ 363.230**			**€ 363.230**
7	OVERIGE KOSTEN - LASTEN SUBSIDIES				
7.5	Diverse subsidies	€ 363.230			€ 363.230
Totaal lasten subsidies		**€ 363.230**			**€ 363.230**

3.3.5. Baten en lasten reserves

De baten en lasten van reserves zijn niet gewijzigd. Onderstaande tabel bevat de onttrekkingen voor 2024 die door het bestuur zijn vastgesteld.

RESERVES			3e BW AB		
		Begroting na 2e BW	NH stedelijk afvalwater	Almere asbest	Begroting na 3e BW
Nummer	**Post**	**2024**	**2024**	**2024**	**2024**
2	**OVERIGE BIJDRAGEN - BATEN RESERVES**				
2.1	Onttrekking bestemmingsreserve I&O	€ 594.374			€ 594.374
Totaal baten reserves		**€ 594.374**			**€ 594.374**
7	**OVERIGE KOSTEN - LASTEN RESERVES**				
7.7	Invoeringskosten Omgevingswet	€ 211.374			€ 211.374
7.8	Diverse innovatieprojecten	€ 383.000			€ 383.000
Totaal lasten reserves		**€ 594.374**			**€ 594.374**

3.4. Overzicht van baten en lasten 2025

3.4.1. Baten reguliere begroting

De personeelslasten zijn geïndexeerd met 5,8%. De overige materiële budgetten zijn geïndexeerd met 1,6%.

Over de totale begroting betreft dit een gewogen indexering van 5,01%. De voorstellen uit deze Kadernota bedragen in totaal € 3,3 mln.

De dekking door deelnemersbijdragen wordt nog besproken met de deelnemers alvorens deze voorstellen in de begroting of in begrotingswijzigingen worden verwerkt.

BATEN REGULIER BUDGET		Begroting na 3e BW	Kader voor wijzigingen	Index	Kader incl. index	Wijzigingen Kadernota	Kader incl. wijzigingen
Nummer	**Post**	**2024**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**
1	**BIJDRAGEN DEELNEMERS**						
1.1	Almere	€ 2.053.427	€ 2.053.427	€ 102.974	€ 2.156.402		€ 2.156.402
1.2	Lelystad	€ 1.478.662	€ 1.478.662	€ 74.151	€ 1.552.814		€ 1.552.814
1.3	Zeewolde	€ 741.289	€ 741.289	€ 37.174	€ 778.463		€ 778.463
1.4	Flevoland	€ 4.682.235	€ 4.682.235	€ 234.803	€ 4.917.038		€ 4.917.038
1.5	Urk	€ 380.809	€ 380.809	€ 19.097	€ 399.906		€ 399.906
1.6	Dronten	€ 1.216.618	€ 1.216.618	€ 61.010	€ 1.277.629		€ 1.277.629
1.7	Noordoostpolder	€ 1.743.815	€ 1.743.815	€ 87.448	€ 1.831.263		€ 1.831.263
1.8	Noord Holland	€ 247.597	€ 247.597	€ 12.416	€ 260.013		€ 260.013
1.9	Gooise Meren	€ 1.077.121	€ 1.077.121	€ 54.015	€ 1.131.136		€ 1.131.136
1.10	Hilversum	€ 788.150	€ 788.150	€ 39.524	€ 827.674		€ 827.674
1.12	Huizen	€ 314.601	€ 314.601	€ 15.776	€ 330.377		€ 330.377

BATEN REGULIER BUDGET		Begroting na 3e BW	Kader voor wijzigingen	Index	Kader incl. index	Wijzigingen Kadernota	Kader incl. wijzigingen
Nummer	**Post**	**2024**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**
1.13	Wijdemeren	€ 646.463	€ 646.463	€ 32.419	€ 378.882		€ 378.882
1.14	Blaricum	€ 157.175	€ 157.175	€ 7.882	€ 165.057		€ 165.057
1.15	Laren	€ 203.446	€ 203.446	€ 10.202	€ 213.648		€ 213.648
1.16	PM bijdragen deelnemers	-	-	-	-	€ 3.297.000	€ 3.297.000
Subtotaal reguliere bijdrage deelnemers		**€ 15.731.410**	**€ 15.731.410**	**€ 788.892**	**€ 16.520.302**	**€ 3.297.000**	**€ 19.817.302**
2	**ANDERE BIJDRAGEN**						
2.6	Overige opbrengsten	€ 370.424	€ 370.424	€ 18.576	€ 389.000	-	€ 389.000
Totaal reguliere baten		**€ 16.101.834**	**€ 16.101.834**	**€ 807.468**	**€ 16.909.302**	**€ 3.297.000**	**€ 20.206.302**

3.4.2. Lasten reguliere begroting

De personeelslasten zijn geïndexeerd met 5,8%. De overige materiële budgetten zijn geïndexeerd met 1,6%. De toevoeging van de voorstellen uit deze kadernota zijn verwerkt over de budgetten conform de standaard berekeningswijze.

LASTEN REGULIER BUDGET		Begroting na 3e BW	Kader voor wijzigingen	Index	Kader incl. index	Wijzigingen Kadernota	Kader incl. wijzigingen
Nummer	**Post**	**2024**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**
1	**PERSONEEL**						
1.1a	Salarissen	€ 12.921.275	€ 12.921.275	€ 749.434	€ 13.670.709	€ 2.462.450	€ 16.133.159
1.1b	Samenwerking bedrijfsvoering	-	-	-	-	-	-
1.1c	Flexibele schil	€ 40.503	€ 40.503	€ 2.349	€ 42.852	-	€ 42.852
1.1d	Inhuur bij ziekte	€ 129.619	€ 129.619	€ 7.518	€ 137.136	€ 18.106	€ 155.243
Subtotaal personeelskosten		**€ 13.091.397**	**€ 13.091.397**	**€ 759.301**	**€ 13.850.698**	**€ 2.480.556**	**€ 16.331.255**
1.2	Opleidingskosten	€ 441.617	€ 441.617	€ 7.066	€ 448.683	€ 90.531	€ 539.214
1.3	Algemene personeelskosten	€ 610.219	€ 610.219	€ 9.764	€ 619.982	€ 72.425	€ 692.407
3	**KAPITAALLASTEN**						
3.1	Afschrijving ICT	€ 125.691	€ 125.691	€ 2.011	€ 127.702	-	€ 127.702

LASTEN REGULIER BUDGET		Begroting na 3e BW	Kader voor wijzigingen	Index	Kader incl. index	Wijzigingen Kadernota	Kader incl. wijzigingen
Nummer	**Post**	**2024**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**
3.2	Afschrijving Meubilair	€ 75.819	€ 75.819	€ 1.213	€ 77.032	-	€ 77.032
3.3	Afschrijving Verbouwing	€ 81.112	€ 81.112	€ 1.298	€ 82.410	-	€ 82.410
4	**INDIRECTE KOSTEN**						
4.1	Huisvesting (pandgebonden)	€ 181.319	€ 181.319	€ 2.901	€ 184.220	-	€ 184.220
4.2	Huisvesting (niet-pandgebonden)	€ 114.049	€ 114.049	€ 1.825	€ 115.873	-	€ 115.873
4.3	Informatiemanagement	€ 880.309	€ 880.309	€ 14.085	€ 894.394	€ 253.488	€ 1.147.881
4.4	Wagenpark	€ 128.020	€ 128.020	€ 2.048	€ 130.069	-	€ 130.069
4.5	Diverse kosten	€ 209.349	€ 209.349	€ 3.350	€ 212.698	-	€ 212.698
4.6	Accountant	€ 29.094	€ 29.094	€ 466	€ 29.560	-	€ 29.560
4.7	HRM	€ 75.647	€ 75.647	€ 1.210	€ 76.858	-	€ 76.858
4.8	Innovatie en ontwikkeling	-	-	-	-	€ 400.000	€ 400.000
5	**ONVOORZIEN**						
5.1	Onvoorzien	€ 58.191	€ 58.191	€ 931	€ 59.122	-	€ 59.122
Totaal reguliere lasten		**€ 16.101.834**	**€ 16.101.834**	**€ 807.468**	**€ 16.909.302**	**€ 3.297.000**	**€ 20.206.302**

3.4.3. Baten en lasten directe productiekosten

De materiële budgetten zijn geïndexeerd met 1,6%.

DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN		Begroting na 3e BW	Kader voor wijzigingen	Index	Kader incl. index	Wijzigingen Kadernota	Kader incl. wijzigingen
Nummer	**Post**	**2024**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**
1	**BATEN DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN**						
1.1	Directe productiekosten Flevoland	€ 285.475	€ 285.475	€ 4.568	€ 290.043	-	€ 290.043
1.1	Directe productiekosten Almere	€ 1.381	€ 1.381	€ 22	€ 1.403	-	€ 1.403
1.9	Directe productiekosten Gooise Meren	€ 13.327	€ 13.327	€ 213	€ 13.540	-	€ 13.540
1.8	Directe productiekosten Noord-Holland	€ 8.975	€ 8.975	€ 144	€ 9.118	-	€ 9.118
Totaal baten directe productiekosten		**€ 309.158**	**€ 309.158**	**€ 4.947**	**€ 314.104**	**-**	**€ 314.104**
6	**LASTEN DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN**						
6.1	Directe productiekosten Flevoland	€ 285.475	€ 285.475	€ 4.568	€ 290.043	-	€ 290.043
6.2	Directe productiekosten Almere	€ 1.381	€ 1.381	€ 22	€ 1.403	-	€ 1.403
6.3	Directe productiekosten Gooise Meren	€ 13.327	€ 13.327	€ 213	€ 13.540	-	€ 13.540
6.4	Directe productiekosten Noord-Holland	€ 8.975	€ 8.975	€ 144	€ 9.118	-	€ 9.118
Totaal lasten directe productiekosten		**€ 309.158**	**€ 309.158**	**€ 4.947**	**€ 314.104**	**-**	**€ 314.104**

3.4.4. Baten en lasten subsidies

Het subsidiebedrag voor 2025 betreft de SPUK-THE.

SUBSIDIES		Begroting na 3e BW	Kader voor wijzigingen	Index	Kader incl. index	Wijzigingen Kadernota	Kader incl. wijzigingen
Nummer	**Post**	**2024**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**
2	**ANDERE BIJDRAGEN - BATEN SUBSIDIES**						
2.7	Diverse subsidies	€ 363.230	€ 322.640	-	€ 322.640	-	€ 322.640
Totaal baten subsidies		**€ 363.230**	**€ 322.640**	**-**	**€ 322.640**	**-**	**€ 322.640**
7	**OVERIGE KOSTEN - LASTEN SUBSIDIES**						
7.5	Diverse subsidies	€ 363.230	€ 322.640	-	€ 322.640	-	€ 322.640
Totaal lasten subsidies		**€ 363.230**	**€ 322.640**	**-**	**€ 322.640**	**-**	**€ 322.640**

3.4.5. Baten en lasten reserves

De implementatiekosten voor ICT en VTH-systemen zijn vooralsnog geraamd als onttrekking aan de Algemene Reserve.

RESERVES		Begroting na 3e BW	Kader voor wijzigingen	Index	Kader incl. index	Wijzigingen Kadernota	Kader incl. wijzigingen
Nummer	**Post**	**2024**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**
2	**OVERIGE BIJDRAGEN - BATEN RESERVES**						
2.1	Onttrekking bestemmingsreserve I&O	€ 594.374	-	-	-	-	-
2.2	Directe productiekosten Flevoland	-	-	-	-	€ 1.000.000	€ 1.000.000
Totaal lasten reserves		**€ 594.374**	**-**	**-**	**-**	**€ 1.000.000**	**€ 1.000.000**
7	**OVERIGE KOSTEN - LASTEN RESERVES**						
7.7	Invoeringskosten Omgevingswet	€ 211.374	-	-	-	-	-
7.8	Diverse innovatiekosten	€ 383.000	-	-	-	-	-
7.1	Implementatiekosten ICT en VTH systemen	-	-	-	-	€ 1.000.000	€ 1.000.000
Totaal baten reserves		**€ 594.374**	**-**	**-**	**-**	**€ 1.000.000**	**€ 1.000.000**