FUMO
Omgevingsdienst Fryslân

Postadres
Postbus 3347
8901 DH Leeuwarden

Bezoekadres
J.W. de Visserwei 10
9001 ZE Grou

(0566) 750 300
www.fumo.nl
info@fumo.nl

Aan de leden van:
- de gemeenteraden van de Friese gemeenten;
- provinciale staten van Fryslân;
- het algemeen bestuur van Wetterskip Fryslân.

Grou, 6 februari 2023

Kenmerk : 20230206FUMO00
Behandeld door : P. Hofstra / +31 566 75 03 00
Uw kenmerk :

Betreft : Begrotingswijziging 2023 en ontwerpbegroting 2024

Geachte leden,

Hierbij ontvangt u de begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 van de FUMO. Op grond van artikel 28 van de Gemeenschappelijke regeling FUMO worden de gemeenteraden, provinciale staten en het algemeen bestuur van het Wetterskip Fryslân in de gelegenheid gesteld zienswijzen over de begrotingswijziging 2023 en ontwerpbegroting FUMO 2024 naar voren te brengen. U heeft hiertoe de gelegenheid tot en met 30 april 2023.

Omgevingswet
In de voorliggende ontwerpbegroting 2024 is de impact van de Omgevingswet niet verwerkt. De FUMO heeft nog onvoldoende informatie om de financiële consequenties van de Omgevingswet inzichtelijk te maken. De begroting 2024 zal daarom nog gewijzigd moeten worden. Deze wijziging zal worden ingediend zodra duidelijk is welke consequenties de Omgevingswet heeft op het takenpakket van de FUMO.

Begrotingswijziging 2023
Na vaststelling van de begroting 2023 zijn er diverse ontwikkelingen die maken dat deze begroting niet meer volledig is. Daarom wordt hierbij een voorstel gedaan om de begroting 2023 te wijzigen. Samengevat zijn de volgende mutaties ten opzichte van de begroting 2023 doorgevoerd:

Indexering loonkosten	€ 716.000 (structureel)
Aanpassen kengetallen Besluit Bodemkwaliteit (Besluit AB 27 oktober 2022)	€ 286.000 (structureel)
Verhogen van de collectieve uren (Besluit AB 27 oktober 2022)	€ 460.000 (tijdelijk)
Uitvoering taken specifieke uitkeringen (SPUK) energietoezicht en IBP	€ 667.000 (tijdelijk)
Overige personeelskosten	€ 61.000 (structureel)
Implementatiebudget Omgevingswet (Besluit AB 27 oktober 2022)	€ 100.000 (incidenteel)
Aanpassen organisatie i.v.m. overheveling budget en taken Omgevingswet	€ 885.000 (incidenteel)
Totaal	**€ 3.176.000**

Een van de grootste posten betreft de indexering van de loonkosten. De in de oorspronkelijke begroting 2023 opgenomen indexering (2,2%) blijkt veel te laag. In verband met de fors opgelopen

inflatie en de ophanden zijnde CAO-ontwikkelingen verwachten wij een loonstijging van 7%. Verder zijn in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 27 oktober 2022 een aantal besluiten genomen die ook een financieel effect hebben op de begroting 2023. Dit betreft het verhogen van de collectieve uren als gevolg van het inwerken van nieuwe medewerkers, aanpassing van kengetallen voor het Besluit Bodemkwaliteit en implementatiebudget Omgevingswet.
Daarnaast heeft de FUMO twee subsidies ontvangen in de vorm van Specifieke Uitkeringen. Dit betreft een meerjarige subsidie voor energietoezicht (ruim € 2 miljoen tot 2026) en een subsidie voor het Interbestuurlijke Programma (IBP) versterking VTH-stelsel (ruim € 0,5 miljoen in 2023). Deze subsidies zijn verwerkt in de begrotingswijziging 2023 en begroting 2024. Deze extra uitgaven leiden niet tot een hogere deelnemersbijdrage omdat deze worden gedekt uit de verkregen subsidie. Wel zorgt dit voor een lager uurtarief doordat de overheadkosten door een groter aantal productieve uren kunnen worden gedekt.

Tot slot is aanvullend budget nodig om de noodzakelijke budget- en taakverschuiving met betrekking tot de Omgevingswet vorm te geven. Dit gaat onder andere over het herijken van de werkprocessen, maar ook om het werven en selecteren van personeel dat in het kader van de Omgevingswet aangetrokken zal gaan worden in 2023.

Ontwerpbegroting 2024
De ontwerpbegroting 2024 is gebaseerd op de uitgangspunten uit de Kadernota 2024-2028. Deze Kadernota is vastgesteld in het algemeen bestuur van 15 december 2022. Naast deze kadernota hebben ook de mutaties die zijn opgenomen in de begrotingswijziging 2023 deels een doorwerking naar de begroting 2024. Ten opzichte van begroting 2023 (excl. Begrotingswijziging) neemt de begroting toe met € 2.867.000. Dit betreft de volgende posten:

Indexering loonkosten	€ 1.297.000 (structureel)
Aanpassen kengetallen Besluit Bodemkwaliteit (Besluit AB 27 oktober 2022)	€ 286.000 (structureel)
Verhogen van de collectieve uren (Besluit AB 27 oktober 2022)	€ 575.000 (tijdelijk)
Uitvoering taken specifieke uitkeringen (SPUK) energietoezicht	€ 309.000 (tijdelijk)
Versterking bedrijfsvoering	€ 270.000 (structureel)
Overige personeelskosten	€ 130.000 (structureel)
Totaal	**€ 2.867.000**

De formatie in het primaire proces stijgt met ongeveer 12 fte van 113 fte naar 125 fte. Dit is een toename van ruim 10%. Mede door de sterk gestegen loonkosten stijgt het integrale uurtarief van circa € 111 in 2023 naar € 117 in 2024. Dit is een toename van ruim 5%. De verwachting is overigens dat bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet – waarbij een taakverschuiving zal plaatsvinden van de deelnemers naar de FUMO – de formatie nog sterk zal toenemen. Hierdoor zal naar verwachting het uurtarief weer beduidend lager worden

In bijlage 1 van de ontwerpbegroting 2024 is een specificatie van de mutatie van de deelnemersbijdrage opgenomen.

NB: Het is hierbij goed om aan te geven dat de financiële analyse op de begrotingswijziging 2023 en op de begroting 2024 is opgesteld met de begroting 2023 als uitgangspunt. De genoemde bedragen in de begrotingswijziging 2023 en begroting 2024 dienen dus los van elkaar en niet cumulatief (geen optelsom van € 3.1 mln. en € 2.9 mln.) beoordeeld te worden.

Gelegenheid tot geven van een zienswijze
Ter voldoening aan het bepaalde in artikel 28, lid 3 van de gemeenschappelijke regeling FUMO leggen wij u bij deze de ontwerpbegroting 2024 en de begrotingswijziging 2023 voor. Wij stellen u in de gelegenheid uw zienswijze over de ontwerpbegroting 2024 en begrotingswijziging 2023 te geven. Dit kan in één brief waarbij we u wel vragen om onderscheid te maken tussen de begrotingswijziging 2023 en ontwerpbegroting 2024.

U wordt verzocht een eventuele zienswijze **uiterlijk** op 30 april 2023 aan ons toe te zenden en te richten aan het dagelijks bestuur van de FUMO, J.W. de Visserwei 10, 9001 ZE Grou. Bij voorkeur ontvangen wij deze zienswijze per e-mail. Deze kan gestuurd worden aan directiesecretariaat@fumo.nl.

De ingediende zienswijzen worden betrokken bij de behandeling van de begroting 2024 en de begrotingswijziging 2023. De behandeling van de – eventueel naar aanleiding van zienswijzen aangepaste – begrotingswijziging 2023 en begroting 2024 vindt plaats in de vergadering van het algemeen bestuur van de FUMO op 13 juli 2023.

Ten slotte
De FUMO is graag bereid om een toelichting te geven op de begrotingswijziging 2023 en ontwerpbegroting 2024 in raadsvergaderingen van deelnemende gemeenten, de statenvergadering en in de vergadering van het algemeen bestuur van het Wetterskip Fryslân. Graag gaan we met u in gesprek over de begroting en andere zaken (missie en visie, Omgevingswet), zoals tevens aangegeven in een bericht hierover afgelopen december aan uw griffies en leden van het algemeen bestuur. Wilt u hier gebruik van maken, maar heeft u dit nog niet aangegeven? Laat ons dat dan weten. U kunt hiervoor contact opnemen met ons bestuurssecretariaat, telefoonnummer 0566 750300 of directiesecretariaat@fumo.nl.

Met vriendelijke groet,

P. Hofstra
Secretaris/directeur