OMGEVINGSDIENST
FLEVOLAND & GOOI EN VECHTSTREEK

Verzendlijst gemeenteraad en Provinciale Staten

Verzenddatum	Bijlagen	Kenmerk
	3	2023 OFGV ivw02

Onderwerp:
1e en 2e begrotingswijziging 2023 en ontwerpbegroting 2024 OFGV

Geachte heer, mevrouw,

Gelet op artikel 23 van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (de GR-OFGV) vraagt het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst met deze brief om uw zienswijze op:

- de 1e en 2e begrotingswijziging 2023;
- de ontwerpbegroting 2024.

U heeft tot uiterlijk 9 juni 2023 de gelegenheid uw zienswijze aan ons kenbaar te maken. Dit is de uiterste datum om er voor zorg te kunnen dragen dat de begroting en begrotingswijziging inclusief zienswijzen tijdig worden geagendeerd ter vaststelling in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 28 juni 2023. De zienswijzetermijn is in overeenstemming met artikel 35 van de Wet op de Gemeenschappelijke Regelingen. Hierin is gesteld dat de zienswijzetermijn minimaal 12 weken is.

De zienswijze kunt u richten aan Het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek, postbus 2341, 8203 AH LELYSTAD. U kunt deze ook digitaal indienen via info@ofgv.nl.

1e begrotingswijziging 2023
Aan uw raden en Staten wordt voor zienswijze voorgelegd de financiële gevolgen van:

- de structurele takeninbreng door de provincie Flevoland en de gemeenten Almere, Huizen, Zeewolde en Noordoostpolder;
- de incidentele financiering van de implementatiekosten van de Omgevingswet uit het rekeningresultaat van 2022. Door het uitstellen van de invoeringsdatum dalen deze kosten in 2023 en stijgen deze kosten in 2024.

2e begrotingswijziging 2023
Aan uw raden en Staten wordt voor zienswijze voorgelegd de financiële gevolgen van het principe-akkoord cao gemeenten en cao SGO. In dit principe-akkoord is een salarisverhoging van gemiddeld 9,1% afgesproken terwijl de begroting 2023 van de OFGV is verhoogd met een indexering voor personeelskosten van 2,3%. In de 2e begrotingswijziging 2023 is daarom een aanvullende indexering van de personeelskosten van 6,8% opgenomen.

Hoewel dit nog een principe-akkoord is, is het Dagelijks Bestuur van de OFGV van mening dat de gevolgen voor de OFGV begroting zo vroeg mogelijk aan uw raden en Staten moeten worden voorgelegd. Zodra het akkoord definitief is, zal de OFGV de gevolgen voor de salarissen doorrekenen en het werkelijke indexeringspercentage hanteren voor de begrotingswijziging 2023 en de doorwerking daarvan in de begroting 2024 die worden vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 28 juni 2023.

De wijzigingen zijn in de bijlage toegelicht en zijn verwerkt in de ontwerpbegroting 2024.

Ontwerpbegroting 2024
Bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2024, welke is bijgesloten, is uitgegaan van de kaders die het Algemeen Bestuur op 8 februari 2023 heeft vastgesteld. De Kadernota 2024 is ter informatie bij deze brief gevoegd. In de Kadernota 2024 zijn de structurele takeninbreng door de provincie Flevoland en de gemeenten Almere, Huizen en Zeewolde doorgevoerd. Ten opzichte van de Kadernota 2024 zijn in deze ontwerpbegroting ook de takeninbreng door de gemeente Noordoostpolder, de implementatiekosten van de Omgevingswet en de gevolgen van het principe-akkoord cao SGO meegenomen.

<u>Kostenverdeelsystematiek (KVS) 2024-2026</u>
In 2024 gaat de nieuwe driejarige termijn van de KVS lopen. In november 2022 zijn, volgens afspraak , de spelregels met een kleine wijziging vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Nu ligt de berekening van de partnerbijdragen voor die is gebaseerd op de gegevens van de afgelopen 3 jaar (2021, 2022 en prognose 2023).
Belangrijk daarbij is te beseffen dat begroting van de OFGV niet toeneemt. Alleen de verdeling van de partnerbijdragen verandert door de bijstelling van tarieven en kengetallen, de bijstelling van het aantal bedrijven per deelnemer en de feitelijke afname van producten per deelnemer in de afgelopen drie jaar. De wijzigingen zijn verwerkt in de ontwerpbegroting 2024. De KVS, de toelichting daarop en de verschillenanalyse per deelnemer zijn met uw ambtelijke ondersteuning gedeeld.

Een gelijkluidende brief is gezonden aan de gemeenteraden van alle twaalf deelnemende gemeenten en aan Provinciale Staten van de twee deelnemende provincies. De colleges van deze 14 partijen ontvangen een afschrift van deze brief.

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur van de
Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek

mw. G. van Gaal
Voorzitter Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek

Bijlagen:
- 1e en 2e Begrotingswijziging 2023
- Kadernota 2024
- Ontwerpbegroting 2024

Bijlage 1e Begrotingswijziging 2023

1.1 Baten reguliere begroting

Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2023 is de bijdrage van de provincie Flevoland gewijzigd met € 268.051 vanwege de nieuwe taak toezicht buitengebied. De bijdrage van de gemeente Almere is gewijzigd met € 12.500 vanwege het juridisch afhandelen van bezwaar- en beroepszaken. De bijdrage van de gemeente Huizen is gewijzigd met € 9.406 vanwege het afhandelen van Blbi-meldingen. De bijdrage van de gemeente Zeewolde is gewijzigd met € 34.150 vanwege het afhandelen van asbestmeldingen. De bijdrage van de provincie Flevoland is gewijzigd met € 232.122 vanwege de nieuwe taak toezicht Wnb stikstof. De bijdrage van de gemeente Noordoostpolder is gewijzigd met € 189.720 vanwege het afhandelen van asbestmeldingen.

			1e BW DB		1e BW AB							
BATEN REGULIER BUDGET		Begroting incl. wijz. 2022	SPUK-IBP	SPUK-THE	Flevoland toezicht buitengebied	Almere bezwaar beroep	Huizen Blbi-melding	Zeewolde asbestmelding	Flevoland toezicht stikstof	Noordoost-polder asbestmelding	Implementatie Omgevingswet	Begroting na 1e BW
Nummer	Post	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023
1	**BIJDRAGEN DEELNEMERS**											
1.1	Almere	€ 1.727.673				€ 12.500						€ 1.740.173
1.2	Lelystad	€ 1.454.747										€ 1.454.747
1.3	Zeewolde	€ 646.068						€ 34.150				€ 680.218
1.4	Flevoland	€ 3.696.756			€ 268.051				€ 232.122			€ 4.196.929
1.5	Urk	€ 362.352										€ 362.352
1.6	Dronten	€ 1.231.577										€ 1.231.577
1.7	Noordoostpolder	€ 1.376.405								€ 189.720		€ 1.566.125
1.8	Noord Holland	€ 577.702										€ 577.702
1.9	Gooise Meren	€ 924.941										€ 924.941
1.10	Hilversum	€ 604.609										€ 604.609
1.11	Weesp	€ 72.784										€ 72.784
1.12	Huizen	€ 240.726					€ 9.406					€ 250.132
1.13	Wijdemeren	€ 546.227										€ 546.227
1.14	Blaricum	€ 130.618										€ 130.618
1.15	Laren	€ 121.251										€ 121.251
Subtotaal		**€ 13.714.437**	**€ -**	**€ -**	**€ 268.051**	**€ 12.500**	**€ 9.406**	**€ 34.150**	**€ 232.122**	**€ 189.720**	**€ -**	**€ 14.460.386**
2	**ANDERE BIJDRAGEN**											
2.6	Overige opbrengsten	€ 340.210										€ 340.210
Totaal baten regulier budget		**€ 14.054.647**	**€ -**	**€ -**	**€ 268.051**	**€ 12.500**	**€ 9.406**	**€ 34.150**	**€ 232.122**	**€ 189.720**	**€ -**	**€ 14.800.596**

1.2 Lasten reguliere begroting

De bijdragen van de provincie Flevoland, de gemeente Almere, de gemeente Huizen, de gemeente Zeewolde en de gemeente Noordoostpolder zijn aan de lastenkant als volgt verdeeld:

			1e BW DB		1e BW AB							
LASTEN REGULIER BUDGET		Begroting incl. wijz. 2022	SPUK-IBP	SPUK-THE	Flevoland toezicht buitengebied	Almere bezwaar beroep	Huizen Blbi-melding	Zeewolde asbestmelding	Flevoland toezicht stikstof	Noordoost-polder asbestmelding	Implementatie Omgevingswet	Begroting na 1e BW
Nummer	Post	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023
1	**PERSONEEL**											
1.1a	Salarissen	€ 10.992.166			€ 214.950	€ 10.474	€ 7.880	€ 28.612	€ 194.718	€ 158.955		€ 11.607.755
1.1b	Samenwerking bedrijfsvoering	€ -										€ -
1.1c	Flexibele schil	€ 36.636										€ 36.636
1.1d	Inhuur bij ziekte	€ 111.856			€ 1.512	€ 84	€ 64	€ 231	€ 1.570	€ 1.282		€ 116.599
	Subtotaal personeelskosten	€ 11.140.658			€ 216.462	€ 10.558	€ 7.944	€ 28.843	€ 196.288	€ 160.237		€ 11.760.990
1.2	Opleidingskosten	€ 404.140			€ 7.562	€ 422	€ 318	€ 1.154	€ 7.790	€ 6.409		€ 427.795
1.3	Algemene personeelskosten	€ 539.947			€ 22.855	€ 338	€ 254	€ 923	€ 6.232	€ 5.128		€ 575.677
3	**KAPITAALLASTEN**											
3.1	Afschrijving ICT	€ 122.745										€ 122.745
3.2	Afschrijving Meubilair	€ 34.097										€ 34.097
3.3	Afschrijving Verbouwing	€ 46.369										€ 46.369
4	**INDIRECTE KOSTEN**											
4.1	Huisvesting (pandgebonden)	€ 346.644										€ 346.644
4.2	Huisvesting (niet-pandgebonden)	€ 147.749										€ 147.749
4.3	Informatiemanagement	€ 783.722			€ 21.172	€ 1.182	€ 890	€ 3.230	€ 21.812	€ 17.946		€ 849.954
4.4	Wagenpark	€ 125.020										€ 125.020
4.5	Diverse kosten	€ 204.442										€ 204.442
4.6	Accountant	€ 28.413										€ 28.413
4.7	HRM	€ 73.874										€ 73.874
5	**ONVOORZIEN**											
5.1	Onvoorzien	€ 56.827										€ 56.827
Totaal lasten regulier budget		**€ 14.054.647**	**€ -**	**€ -**	**€ 268.051**	**€ 12.500**	**€ 9.406**	**€ 34.150**	**€ 232.122**	**€ 189.720**	**€ -**	**€ 14.800.596**

1.3 Baten en lasten directe productiekosten

Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2023 is de bijdrage van de provincie Flevoland gewijzigd met € 41.413 vanwege de nieuwe taak toezicht buitengebied.

			1e BW DB		1e BW AB							
DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN		Begroting incl. wijz. 2022	SPUK-IBP	SPUK-THE	Flevoland toezicht buitengebied	Almere bezwaar beroep	Huizen Blbi-melding	Zeewolde asbestmelding	Flevoland toezicht stikstof	Noordoost-polder asbestmelding	Implementatie Omgevingswet	Begroting na 1e BW
Nummer	Post	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023
1	**BATEN DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN**											
1.4	Directe productiekosten Flevoland	€ 237.371			€ 41.413							€ 278.784
1.1	Directe productiekosten Almere	€ 1.348										€ 1.348
1.9	Directe productiekosten Gooise Meren	€ 13.014										€ 13.014
1.8	Directe productiekosten Noord-Holland	€ 8.765										€ 8.765
Totaal baten directe productiekosten		**€ 260.499**	**€ -**	**€ -**	**€ 41.413**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 301.912**
6	**DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN**											
6.1	Directe productiekosten Flevoland	€ 237.371			€ 41.413							€ 278.784
6.2	Directe productiekosten Almere	€ 1.348										€ 1.348
6.3	Directe productiekosten Gooise Meren	€ 13.014										€ 13.014
6.4	Directe productiekosten Noord-Holland	€ 8.765										€ 8.765
Totaal lasten directe productiekosten		**€ 260.499**	**€ -**	**€ -**	**€ 41.413**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 301.912**

1.4 Baten en lasten subsidies

Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2023 zijn middels een begrotingswijziging van het Dagelijks Bestuur de subsidies SPUK-IBP van € 300.000 en SPUK-THE van € 363.560 toegevoegd, waarmee de geraamde subsidies in totaal op € 663.560 uitkomen. Deze begrotingswijziging is al doorgevoerd en hiervoor worden geen zienswijzen gevraagd.

SUBSIDIES		Begroting incl. wijz. 2022	1e BW DB		1e BW AB							Begroting na 1e BW
			SPUK-IBP	SPUK-THE	Flevoland toezicht buitengebied	Almere bezwaar beroep	Huizen Blbi-melding	Zeewolde asbestmelding	Flevoland toezicht stikstof	Noordoost-polder asbestmelding	Implementatie Omgevingswet	
Nummer	Post	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023
2	OVERIGE BIJDRAGEN - BATEN SUBSIDIES											
2.7	Diverse subsidies	€ 200.000	€ 100.000	€ 363.560								€ 663.560
Totaal baten subsidies		€ 200.000	€ 100.000	€ 363.560	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 663.560
7	OVERIGE KOSTEN - LASTEN SUBSIDIES											
7.5	Diverse subsidies	€ 200.000	€ 100.000	€ 363.560								€ 663.560
Totaal lasten subsidies		€ 200.000	€ 100.000	€ 363.560	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 663.560

1.5 Baten en lasten reserves

Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2023 is de onttrekking aan de bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling ten behoeve van de implementatie van de Omgevingswet verlaagd met € 153.761.

RESERVES		Begroting incl. wijz. 2022	1e BW DB		1e BW AB							Begroting na 1e BW
			SPUK-IBP	SPUK-THE	Flevoland toezicht buitengebied	Almere bezwaar beroep	Huizen Blbi-melding	Zeewolde asbestmelding	Flevoland toezicht stikstof	Noordoost-polder asbestmelding	Implementatie Omgevingswet	
Nummer	Post	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023
2	OVERIGE BIJDRAGEN - BATEN RESERVES											
2.1	Onttrekking bestemmingsreserve I&O	€ 617.636									€ -153.761,00	€ 463.875
2.3	Onttrekking bestemmingsreserve Weesp	€ 237.068										€ 237.068
Totaal baten reserves		€ 854.704	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -153.761	€ 700.943
7	OVERIGE KOSTEN - LASTEN RESERVES											
7.7	Invoeringskosten Omgevingswet	€ 347.636									€ -153.761,00	€ 193.875
7.8	Diverse innovatieprojecten	€ 270.000										€ 270.000
7.9	Frictiekosten uittreding Weesp	€ 237.068										€ 237.068
Totaal lasten reserves		€ 854.704	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -153.761	€ 700.943

OMGEVINGSDIENST
FLEVOLAND & GOOI EN VECHTSTREEK

Bijlage 2e Begrotingswijziging 2023

In het principe-akkoord voor de cao gemeenten en de cao SGO is per 2 januari 2023 een salarisverhoging van € 240 per maand en vervolgens 2% overeengekomen. Ook wordt per 1 mei de thuiswerkvergoeding verhoogd van € 2,13 naar € 3,00 per dag. Dit is een gemiddelde salarisverhoging van 9,1%. De begroting 2023 van de OFGV is verhoogd met een indexering voor personeelskosten van 2,3%. In de 2e begrotingswijziging 2023 is daarom een aanvullende indexering van de personeelskosten van 6,8% opgenomen.

Het totaal van de personeelskosten bedraagt na de 1e begrotingswijziging 2023 € 11.760.990. De aanvullende indexering van 6,8% bedraagt € 799.747. Dit bedrag is aan de batenkant van de begroting verdeeld over de deelnemers en de overige opbrengsten.

Zodra het akkoord definitief is, zal de OFGV de gevolgen voor de salarissen doorrekenen. De OFGV hanteert het dan berekende indexeringspercentage voor de definitieve 2e begrotingswijziging 2023 en de doorwerking daarvan in de begroting 2024 die worden vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 28 juni 2023.

1.1 Baten reguliere begroting

Ten opzichte van de begroting 2023 na 1e begrotingswijziging zijn de baten van de deelnemers en uit overige opbrengsten gewijzigd met in totaal € 799.747.

			2e BW AB	
BATEN REGULIER BUDGET		**Begroting na 1e BW**	**cao indexering salarissen**	**Begroting na 2e BW**
Nummer	**Post**	**2023**	**2023**	**2023**
1	**BIJDRAGEN DEELNEMERS**			
1.1	Almere	€ 1.740.173	€ 94.030	€ 1.834.203
1.2	Lelystad	€ 1.454.747	€ 78.607	€ 1.533.354
1.3	Zeewolde	€ 680.218	€ 36.755	€ 716.973
1.4	Flevoland	€ 4.196.929	€ 226.780	€ 4.423.709
1.5	Urk	€ 362.352	€ 19.580	€ 381.932
1.6	Dronten	€ 1.231.577	€ 66.548	€ 1.298.125
1.7	Noordoostpolder	€ 1.566.125	€ 84.625	€ 1.650.750
1.8	Noord Holland	€ 577.702	€ 31.216	€ 608.918
1.9	Gooise Meren	€ 924.941	€ 49.979	€ 974.920
1.10	Hilversum	€ 604.609	€ 32.670	€ 637.279
1.11	Weesp	€ 72.784	€ 3.933	€ 76.717
1.12	Huizen	€ 250.132	€ 13.516	€ 263.648
1.13	Wijdemeren	€ 546.227	€ 29.515	€ 575.742
1.14	Blaricum	€ 130.618	€ 7.058	€ 137.676
1.15	Laren	€ 121.251	€ 6.552	€ 127.803
Subtotaal		**€ 14.460.386**	**€ 781.364**	**€ 15.241.750**
2	**ANDERE BIJDRAGEN**			
2.6	Overige opbrengsten	€ 340.210	€ 18.383	€ 358.593
Totaal baten regulier budget		**€ 14.800.596**	**€ 799.747**	**€ 15.600.343**

1.2 Lasten reguliere begroting

Ten opzichte van de begroting 2023 na 1e begrotingswijziging zijn de personeelskosten gewijzigd met in totaal € 799.747.

LASTEN REGULIER BUDGET		Begroting na 1e BW	2e BW AB cao indexering salarissen	Begroting na 2e BW
Nummer	**Post**	**2023**	**2023**	**2023**
1	**PERSONEEL**			
1.1a	Salarissen	€ 11.607.755	€ 789.327	€ 12.397.082
1.1b	Samenwerking bedrijfsvoering	€ -	€ -	€ -
1.1c	Flexibele schil	€ 36.636	€ 2.491	€ 39.127,17
1.1d	Inhuur bij ziekte	€ 116.599	€ 7.929	€ 124.527,89
	Subtotaal personeelskosten	€ 11.760.990	€ 799.747	€ 12.560.737
1.2	Opleidingskosten	€ 427.795		€ 427.795
1.3	Algemene personeelskosten	€ 575.677		€ 575.677
3	**KAPITAALLASTEN**			
3.1	Afschrijving ICT	€ 122.745		€ 122.745
3.2	Afschrijving Meubilair	€ 34.097		€ 34.097
3.3	Afschrijving Verbouwing	€ 46.369		€ 46.369
4	**INDIRECTE KOSTEN**			
4.1	Huisvesting (pandgebonden)	€ 346.644		€ 346.644
4.2	Huisvesting (niet-pandgebonden)	€ 147.749		€ 147.749
4.3	Informatiemanagement	€ 849.954		€ 849.954
4.4	Wagenpark	€ 125.020		€ 125.020
4.5	Diverse kosten	€ 204.442		€ 204.442
4.6	Accountant	€ 28.413		€ 28.413
4.7	HRM	€ 73.874		€ 73.874
5	**ONVOORZIEN**			
5.1	Onvoorzien	€ 56.827		€ 56.827
Totaal lasten regulier budget		**€ 14.800.596**	**€ 799.747**	**€ 15.600.343**