



Onderwerp: Begrotingswijziging 2023 en ontwerpbegroting 2024 van de FUMO
Jaar/nummer: 2023
In behandeling bij: Wethouder Hoekstra - Sikkema

Voorstel

Het college stelt de raad voor kennis te nemen van de begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 van de FUMO en daarop vanwege de stijgende kosten geen zienswijze op in te dienen.

Samenvatting

Voor ligt de begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024. U krijgt de mogelijkheid om hier een zienswijze op in te dienen.

Toelichting

1) *Begrotingswijziging 2023.*

In juli 2022 is de begroting 2023 vastgesteld in het AB van de FUMO. Door allerlei ontwikkelingen is de begroting niet meer volledig. In de begroting moeten de volgende posten meegenomen worden:

Inflatie / indexering loonkosten (CAO stijging 7%)	€ 716.000
Aanpassing kentallen Bbk asbest (besluit AB 27-10-2022)	€ 286.000
Collectieve uren (inwerkuren) (besluit AB 27-10-2022/AB 04-2021)	€ 460.000
Spuk uitkeringen	€ 667.000
Implementatie Omgevingswet (besluit AB 27-10-2023)	€ 100.000
Aanpassing organisatie overheveling taken*	€ 885.000
Overig	€ 61.000
Totaal	€ 3.175.000

* De kosten voor de overheveling van taken wordt als volgt gespecificeerd:

Werkprocessen (in zaaksysteem aanpassen)	425.000
Achtduizend inrichtingen (in systeem invoeren)	200.000
Werving en selectie (extra personeel voor overheveling)	60.000
Projectleiding	48.000*
ICT (laptops, telefoons, toegang tot applicaties enz.)	152.000
Totaal	885.000

* Om dit project in goede banen te leiden is verlenging van het contract van de huidige projectleider nodig.

Voor meer uitleg zie bijlage 4.

Ondanks het doorvoeren van extra kosten voor indexering, daalt als gevolg van deze begrotingswijziging het integrale uurtarief van de FUMO met 1,5% tot € 109,10. Deze daling wordt veroorzaakt door het feit dat het aantal uren in de begroting stijgt, waardoor de overheadkosten in een hoger aantal uren verdisconteerd kunnen worden. De tariefstelling voor plustaken is ook gedaald ten opzichte van de primaire begroting.

Om de kosten eerlijk te verdelen over de deelnemers is de volgende verdeelsleutel van toepassing:

Basistaken:

- Algemeen: Aantal inrichtingen per categorie
- Asbest: Aantal asbest meldingen
- Bodem: Aantal bodem meldingen

Plustaken:

- Aantal ingebrachte plusuren per categorie

Collectieve taken:

- Verhouding bijdrage basistaken

Implementatie Omgevingswet:

- Verhouding bijdrage basistaken

Abonnement Nazca:

- Inwoneraantal per gemeente. Separate afspraak voor de provincie Fryslân.

Voor Terschelling betekent dat het volgende:

Door deze begrotingswijziging verandert ook de deelnemersbijdrage, concreet betekent dat een extra bijdrage van afgerond € 34.000.

Totale bijdrage	Basistaken	Plustaken	Collectieve opdrachten inclusief ketentoezicht	Implementatie Omgevingswet	Aanpassen organisatie/ Overheveling taken	Nazca (bodem-onderzoeken)
193.634	105.001	58.380	17.404	1.719	10.629	500

2) Ontwerpbegroting 2024

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.

Bij de invoering van de omgevingswet is sprake van verschuiving van taken en bevoegdheden. Om deze taakverschuiving zo ordentelijk mogelijk te laten verlopen, heeft de FUMO samen met de deelnemers het initiatief genomen om een project FUMO24 in te richten voor de (voorbereiding van de) overdracht en implementatie van de taken, (financiële) middelen en personeel. Nu is de implementatie van de Omgevingswet op verzoek van de deelnemers meer naar een gezamenlijke aanpak toe bewogen, waarbij wordt gewerkt op basis van samenwerking en gezamenlijke verantwoordelijkheid. De benodigde informatie vanuit de deelnemers om een begroting op te stellen inclusief Omgevingswet is

echter nog niet beschikbaar. In deze begroting is daarom nog niet aan te geven wat de financiële consequenties zijn van de Omgevingswet.

Versterking VTH stelsel

In samenwerking met de Noordelijke Omgevingsdiensten heeft de FUMO een positief ontvangen activiteitenplan voor het IBP (interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel) opgesteld en een (eenmalige) SPUK voor de uitvoering ontvangen (2023). Het IBP biedt voor de FUMO kansen om op bepaalde onderdelen te investeren, zoals op het gebied van kennis en deskundigheid, arbeidsmarktbenadering (profilieren), datakwaliteit, versterken van de bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving en de onafhankelijke uitvoering ervan. De uitkomsten van het IBP leiden mogelijk tot aanpassing van wet- en regelgeving, een andere manier van informatie- en kennisuitwisseling en structurele visitatie en toezicht. Deze uitkomsten kunnen structurele gevolgen hebben voor de FUMO en haar deelnemers, bijvoorbeeld op het gebied van financiering, ontwikkeling en samenwerking. De gevolgen van het IBP voor 2024 en verder zijn nog niet bekend en daarom niet in deze begroting verwerkt.

Algemeen

De indexering van de begroting bedraagt 4,8%. De lasten in de begroting bestaan voor ca.

88% uit personeelskosten en voor 12% uit materiële kosten.

Als kostennormering wordt het volgende gehanteerd:

- Als productiviteitsnorm wordt uitgegaan van 1.360 uur, een percentage van 72,6% van de totale beschikbare uren per fte (1.872). Dit betreft de 'declarabele' uren, oftewel directe uren waarvoor in de begroting dekking is opgenomen.
- Als flexibele schil voor het primair proces wordt 20% aangehouden. Dit betreft de verhouding externe medewerkers ten opzichte van het totaal aantal medewerkers (op basis van fte). De norm is in 2023 en 2024 tijdelijk verhoogd (was 15%) als gevolg van de krappe arbeidsmarkt.

De totale omvang van de begroting 2024 is met € 2.9 mln. gestegen ten opzichte van 2023.

Hiervoor zijn drie belangrijke oorzaken:

1. Indexering.

Gezien de hoge inflatie en de tussenstand van de lopende CAO-onderhandelingen voor de CAO SGO (Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties), is naast de reguliere indexering voor 2024 (conform Kadernota 2024-2028) ook rekening gehouden met een inhaaleffect van 2023. De materiële lasten zijn geïndexeerd conform het in de Kadernota 2024-2028 aangegeven percentage van 2.3%. Het totale effect van indexering is ca. € 1.3 mln.

2. Uitbreiding collectieve taken.

De tweede belangrijke oorzaak is de uitbreiding van de collectieve taken. Conform het besluit van het AB van de FUMO van 27 oktober 2022 zijn 6.500 inwerkuren opgenomen in de collectieve uren. Daarnaast zijn hieronder uren opgenomen voor doorontwikkeling van processen, het beheer van de inrichtingenmodule en kennisontwikkeling. Deze uren zijn conform de Kadernota 2024-2028 opgenomen in de begroting 2024. De financiële impact hiervan is ca. € 575.000.

3. Specifieke uitkeringen

Vanuit het Rijk zijn middelen beschikbaar gesteld voor energietoezicht. De personele kosten die gemoeid zijn met de uitvoering hiervan, zijn opgenomen in

voorliggende begroting. Dit leidt niet tot een hogere deelnemersbijdrage, aangezien deze uren gedekt worden uit de bijdrage vanuit het Rijk.

Overzicht totale stijging ten opzichte van de begroting 2023 (exclusief begrotingswijziging)

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

Versterking bedrijfsvoering

De kosten bedrijfsvoering bestaan uit salariskosten en kosten van inhuur. De kosten stijgen als gevolg van indexeringen en als gevolg van het opnemen van 3 fte onder afdeling bedrijfsvoering, conform de Kadernota 2024-2028.

Overige personeelskosten

Onder de overige personeelskosten vallen onder meer de kosten voor opleiding en vorming, kosten voor secundaire arbeidsvoorwaarden, reis- en verblijfkosten en arbeidsmarktaanpak. Deze kosten zijn grotendeels een afgeleide van de loonsom en in de overige gevallen geïndexeerd ten opzichte van 2023.

Om de kosten eerlijk te verdelen over de deelnemers is de volgende verdeelsleutel van toepassing:

Basistaken:

- Algemeen: Aantal inrichtingen per categorie
- Asbest: Aantal asbest meldingen
- Bodem: Aantal bodem meldingen

Plustaken:

- Aantal ingebrachte plusuren per categorie

Collectieve taken:

- Verhouding bijdrage basistaken

Implementatie Omgevingswet:

- Verhouding bijdrage basistaken

Abonnement Nazca:

- Inwoneraantal per gemeente. Separate afspraak voor de provincie Fryslân.

Al met al betekent dit het volgende voor de gemeente Terschelling in 2024:

Totale bijdrage	Basistaken	Plustaken	Collectieve opdrachten inclusief ketentoezicht	Implementatie Omgevingswet	Nazca (bodemonderzoeken)
187.005	103.140	62.705	19.973	687	500

Ten opzichte van 2023 stijgt de bijdrage van Terschelling met afgerond € 27.000

De gemeenteraad kan een zienswijze indienen op deze ontwerpbegroting en op de begrotingswijziging.

Het grootste deel van de hogere kosten wordt veroorzaakt door besluiten van het AB en door de indexering van de loonkosten.

Advies is om geen zienswijze in te dienen op de begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024.

Advies van de raadscommissie

De meeste voorstellen worden eerst aan de raadscommissie voorgelegd. Na de behandeling vul je je voorstel aan met het advies van deze commissie.

Ter inzage liggende stukken

1. Aanbiedingsbrief de begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 van de FUMO
2. Begrotingswijziging 2023 va
3. Ontwerpbegroting 2024
4. Toelichting budget taakoverheveling Omgevingswet

Datum behandeling in B&W + ondertekening

Terschelling, 14 maart 2023

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Terschelling,

H.M. de Jong,
secretaris/directeur

C.M. van de Pol,
burgemeester