



Aan de gemeenteraad

Registratienummer: GF14.20073

Datum collegebesluit: 2 september 2014
Agendapunt: 9

Portefeuillehouder:
De heer S. Siebenga

Behandelend ambtenaar:
De heer C. Tiemersma

Onderwerp:
Begroting 2015 FUMO

Voorstel:

Het Bestuur van de FUMO informeren dat;

- uw Raad geen onvolkomenheden heeft geconstateerd in de concept-begroting voor 2015;
 - u zorgen heeft over de ontwikkeling van de terugloop van de afname van plustaken en u adviseert deze ontwikkeling op korte termijn te bespreken in uw dagelijks bestuur en zij de deelnemers hier begin 2015 over informeert.
 - Voorgaande kenbaar te maken door middel van bijgaande conceptbrief.
-

Begroting 2015

Algemeen

In haar vergadering van 10 juli 2014 heeft het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling FUMO de ontwerpbegroting 2015 vastgesteld. De ontwerpbegroting 2015 is opgesteld op een moment dat de FUMO nog maar enkele maanden heeft gefunctioneerd. Hierdoor kan er maar zeer beperkt gebruik worden gemaakt van ervaringscijfers.

Afname basis- en plustaken

In het bedrijfsplan 2012 werd uitgegaan van een benodigde formatie voor het primaire proces van circa 101 fte. Inmiddels is de noodzakelijke bezetting hiervoor gedaald naar circa 93 fte. De oorzaak hiervan ligt in de terugloop van afname van basis- en plustaken. De afname basistaken wordt met name veroorzaakt door vereenvoudigde milieu-regelgeving vanuit het Rijk (minder vergunningplichtige bedrijven). De terugloop van de afname plustaken wordt veroorzaakt doordat de deelnemende gemeenten minder taken afnemen dan oorspronkelijk in het bedrijfsplan was afgesproken. Voor wat betreft de afname van plustaken achten wij het van groot belang dat aandacht wordt besteed aan deze zorgwekkende ontwikkeling. De FUMO heeft alleen bestaansrecht als er voldoende opdrachten worden weggezet door de deelnemende gemeenten. Indien alle gemeenten zich geconfirmereerd hadden aan het bedrijfsplan was er wellicht geen sprake van de nu aanwezige overbezetting en zijn er meer mogelijkheden om een flexibel personeelsbestand op te bouwen. Schommelingen in de afname van taken kunnen in zo'n geval dan bijvoorbeeld makkelijker worden opgevangen. Wij zullen in de eerstvolgende algemeen bestuursvergadering voorstellen dit punt te bespreken met de overige gemeenten.

Financieel

Over 2015 presenteert de FUMO een sluitende begroting met een omvang van € 11.880.330. Hiermee is de begroting t.o.v. 2014 teruggelopen met € 147.687. Indien de incidentele kosten over 2014 niet worden meegerekend is er sprake van een uitzetting van € 74.571. Naast de mutaties op het personeelsbestand vallen met name onderstaande afwijkingen op:

- Consignatievergoeding piket - € 38.000

In de begroting was nog geen rekening gehouden met de aan de bereik- en beschikbaarheidsregeling verbonden consignatievergoeding. Dit wordt in 2015 gecorrigeerd.

- Ipads/laptops - € -23.600 / Dienstverleningsovereenkomst Provincie € 42.078

In 2014 is besloten de ipads en laptop niet zelf aan te schaffen maar mee te nemen in de dienstverleningsovereenkomst met de provincie. Het betreft dan ook een verschuiving van lasten. Naast deze verschuiving is het budget 'Dienstverleningsovereenkomst provincie' ook toegenomen door de jaarlijkse inflatiecorrectie van 2% die contractueel is vastgelegd.

- 'BTW Wetterskip' - € 24.600

Het wetterskip is de enige deelnemer die niet de mogelijkheid heeft om de over de bijdrage verschuldigde BTW te compenseren/verrekenen met de Belastingdienst. Het algemeen bestuur heeft besloten dat deze BTW-component gedragen wordt door alle deelnemers. Per abuis was deze post niet in de begroting 2014 geraamd waardoor het voor 2015 een uitzetting betekent.

	Begroting	Begroting	Verschil
	2014	2015	
Personeelskosten primair proces	6.780.209	6.486.164	-294.045
<i>frictie 1,36FTE</i>		94.629	94.629
Management	419.004	404.262	-14.742
Bedrijfsvoering	1.286.162	1.537.823	251.661
Overige personeelskosten	595.378	638.074	42.696
Totale personeelskosten	9.080.753	9.160.952	80.199
Kapitaallasten	115.666	113.600	-2.066
			-
Implementatiekosten	928.401	911.636	-16.765
Wagenpark	270.000	270.000	-
Huisvesting	603.801	614.277	10.476
Administratie	50.000	50.000	-
Onderhoud ICT	521.638	500.005	-21.633
Overige kosten	87.500	111.860	24.360
Onvoorzien	150.000	150.000	-
Incidentele kosten 2014	222.258	-	-222.258
Totale kosten FUMO	12.030.017	11.882.330	-147.687

- Personeelskosten

De personeelskosten primair proces zijn afgenomen met circa € 294.000 t.o.v. 2014. Deze daling wordt veroorzaakt doordat er een lagere bezetting nodig. Het aantal fte is afgenomen met 4,04 fte (2015: 93,01 fte t.o.v. 2014: 97,05). De gemiddelde loonkosten per fte is afgenomen met € 127. Hierbij is geen rekening gehouden met de frictie van 1,36 fte en de verwachte CAO-stijging. Aangezien deze formeel nog niet zijn vastgesteld is hiervoor een stelpost opgenomen onder de post 'bedrijfsvoering' (€ 112.000), op basis van het huidige akkoord zal dit voor 2015 voldoende moeten zijn. De post bedrijfsvoering

is verder toegenomen doordat er een uitbreiding heeft plaatsgevonden voor ondermeer de ondersteuning van het dagelijks en algemeen bestuur en uitvoerende financiële werkzaamheden (€ 97.000). Verder is hier ook de eerder aangehaalde toename van de kosten dienstverlening provincie in opgenomen (€ 42.000).

Gevolgen gemeente Heerenveen

Uiteindelijk leidt bovenstaande begroting tot een bijdrage van de gemeente Heerenveen van € 303.000. In de gemeentelijke begroting zijn hiervoor voldoende middelen geraamd. Het tarief is gestegen van € 88,55 naar € 91,25. De eerder aangehaalde vermindering van basis- en plustaken ligt hieraan ten grondslag.

Begroting 2014

Zoals bekend, heeft het dagelijks bestuur op 19 december 2013 de ontwerpbegroting 2014 vastgesteld. Vervolgens zijn de deelnemers van de FUMO in de gelegenheid gesteld een zienswijze op deze ontwerpbegroting 2014 in te dienen. Van de 26 deelnemers hebben 20 deelnemers een zienswijze ingediend of een reactie gegeven. Dit heeft er toe geleid dat de ontwerpbegroting 2014 herzien diende te worden. Inmiddels is deze door de directie van de FUMO gepresenteerd en door het algemeen bestuur vastgesteld. De raden zijn niet nogmaals gevraagd een zienswijze te geven op de herziene begroting aangezien er geen sprake was van een verhoogde bijdrage van de deelnemers.

Bovenstaande heeft geleid tot de volgende financiële uitkomsten:

	Subtotaal	Incidenteel	Totaal
Bedrijfsplan 2012	11.809.000	-	11.809.000
Ontwerpbegroting 2014	12.521.105	222.258	12.298.847
Herziene ontw.begr. 2014	12.030.017	222.258	11.807.759
Vershil t.o.v. bedrijfsplan	221.017	222.258	-1.241
Vershil t.o.v. ontwerpbegr.2014	-491.088	-	-491.088

Per saldo komt de herziene ontwerpbegroting nagenoeg overeen met de begroting zoals deze is opgenomen in het bedrijfsplan. In vergelijking met de ontwerpbegroting 2014 is de herziene begroting met circa € 500.000 afgenomen. Dit wordt als volgt verklaard:

- Bijstellen benodigde formatie - € 514.163
- Aanpassing rentepercentage kapitaallasten - € 102.481
- Lagere Huisvestingskosten - € 18.444
- Uitbreiding aantal licenties software - € -144.000

Personeelskosten	514.163
Kapitaallasten	102.481
Huisvestingskosten	18.444
Licentiekosten	-144.000
	491.088

Ter inzage liggende stukken:

Het college van burgemeester en wethouders van Heerenveen,
de secretaris, de burgemeester,

de heer F.H. Perdok

de heer T.J. van der Zwan



Gemeenteraad

Onderwerp: Begroting 2015 FUMO
Registratienummer: GF14.20073

De raad van de gemeente Heerenveen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 2 september 2014;

gelet op artikel 27 van de Gemeenschappelijke regeling Fryske Utfieringstsjinst Miljeu en Omjouwing;

BESLUIT:

De volgende zienswijze kenbaar te maken:

1. Dat geen onvolkomenheden zijn geconstateerd in de concept-begroting FUMO voor 2015;
2. Het algemeen bestuur voor te stellen de zorgelijke ontwikkeling van de terugloop van de afname van plustaken, op korte termijn te bespreken en de deelnemers hierover begin 2015 te informeren.
3. Voorgaande kenbaar te maken door middel van bijgaande conceptbrief.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 20 oktober 2014.

De griffier,

De voorzitter,

mevrouw W.J.M.A. Jansen

de heer T.J. van der Zwan