



OMGEVINGSDIENST
FLEVOLAND & GOOI EN VECHTSTREEK

Kadernota 2021



Colofon

Auteur: **Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek**
Botter 14-15
Postbus 2341
8203 AH LELYSTAD
T. 088-6333 000
E. info@ofgv.nl
W. www.ofgv.nl

Opdracht: Kadernota OFGV 2021

Versie: Vastgesteld AB
Datum: 5 februari 2020

Inhoudsopgave

Inleiding.....	4
A. Bestuurlijke context	5
A.1. Visie.....	5
A.1.1. Doelstellingen en activiteiten	5
A.1.2. Kwaliteit.....	5
A.2. Ontwikkelingen.....	7
A.2.1. Omgevingswet	7
A.2.2. Klimaat en energie	8
A.2.3. PFAS	9
A.2.4. Warme overdracht bodemtaken	9
B. Financiële kaders 2021	11
B.1. Uitgangspunten	11
B.2. Financiële doorwerking 2020	13
B.3. Overzicht 1ste Begrotingswijzigingen 2020.....	14
B.4. Overzicht van baten en lasten 2021	15

Inleiding

Voor u ligt de Kadernota 2021 van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV). In deze nota wordt het Algemeen Bestuur (hierna AB genoemd) inzicht geboden in de ontwikkelingen die de begroting van de OFGV op korte en/of middellange termijn beïnvloeden. Afgesproken is dat het AB kaders meegeeft aan het Dagelijks Bestuur (hierna DB genoemd) voor het opstellen van een sluitende meerjarenbegroting.

Leeswijzer

De kadernota bevat de volgende onderdelen:

Hoofdstuk A1: Visie

In dit hoofdstuk is beschreven hoe de OFGV invulling geeft aan haar doelstellingen en activiteiten.

Hoofdstuk A2: Externe ontwikkelingen

Dit hoofdstuk maakt inzichtelijk welke ontwikkelingen op zowel korte als lange termijn invloed hebben op het beleid en de organisatie.

Hoofdstuk B: Financiële kaders voor 2021

Dit hoofdstuk bevat de spelregels en de financiële kaders die het AB vaststelt.

Proces van kader naar begroting

De door het AB geformuleerde kaders zijn richtinggevend voor het DB bij het opstellen van de conceptbegroting 2021. Deze conceptbegroting wordt na 15 maart 2020 aan de raden en Staten gestuurd. Zij hebben, volgens de Wet Gemeenschappelijke Regeling (WGR) en de gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling (GR), acht weken de tijd om zienswijzen in te dienen. In het DB van 20 mei 2020 worden de binnengekomen zienswijzen en de mogelijke wijzigingen van de begroting besproken. De begroting 2021 wordt vervolgens, inclusief zienswijzen en een reactie van het DB, ter vaststelling voorgelegd aan het AB.

Lelystad, 5 februari 2020

A. Bestuurlijke context

A.1. Visie

De OFGV verzorgt milieu- en leefomgevingstaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Dit geldt voor groene wetten, geluid, bodemsanering, luchtvaart, vuurwerk, toezicht op zwemwater/zwembaden, Wabo en het omgevingsrecht. 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 zijn taken, doelstellingen en activiteiten.

A.1.1. Doelstellingen en activiteiten

Samen met de deelnemers werkt de OFGV aan een duurzame en veilige leefomgeving. De kernwaarden van de OFGV 'duurzaam Ondernemen en Verbinden' staan hierbij centraal. Bij het uit te voeren werk streeft de OFGV naar kwaliteit en efficiency.



**DUURZAAM
ONDERNEMEN
& VERBINDEN**

Volgens de jaaropdrachten van de 15 deelnemers zijn het afhandelen van vergunningen en meldingen en het uitvoeren van risicogericht toezicht en handhaving de belangrijkste doelstellingen. Daarnaast adviseren de experts van de OFGV met regelmaat over vakinhoudelijke onderwerpen op het gebied van geluid, bodem, lucht, asbest, natuur, grondwater, zwemwater, brandveiligheid en omgevingsveiligheid en ook op beleidsinhoudelijke onderwerpen.

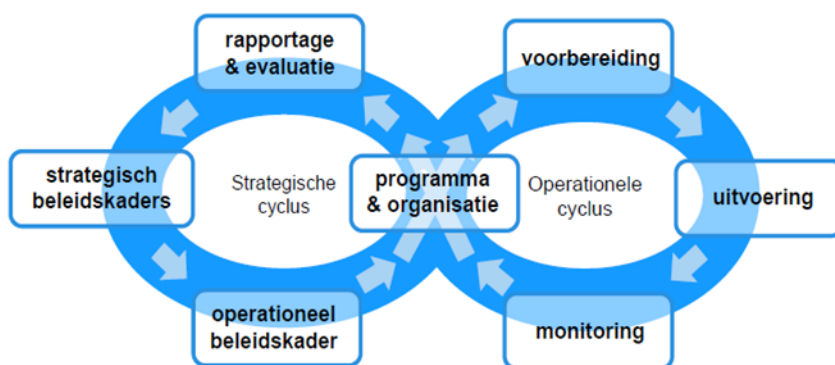
A.1.2. Kwaliteit

Kwaliteitscriteria zijn bedoeld om de uitvoering van vergunningverlening, toezicht en handhaving (de VTH-taken) te professionaliseren en de kwaliteit in de organisatie te borgen. De OFGV werkt volgens de geldende kwaliteitscriteria 2.2. Reeds in haar vergadering van 13 november 2019 heeft het AB geconstateerd dat de OFGV aan de kwaliteitscriteria 2.2 voldoet. De geactualiseerde versie Kwaliteitscriteria 2.2 is begin 2019 door het Bestuurlijk Beraad vastgesteld.

De kwaliteitscriteria hebben betrekking op de robuustheid van de organisatie, de professionaliteit van de medewerkers en de kwaliteit van de uit te voeren taken. Het zijn criteria voor het opleidingsniveau en de frequentie van taakuitvoering. De OFGV voldoet aan de opleidingscriteria en blijft in 2021 medewerkers opleiden en bijscholen op veranderende wet- en regelgeving. Gelet op de komst van de Omgevingswet, 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 er om dat de verschillende analyses, strategieën, prioriteiten en doelstellingen transparant zijn, dat ze worden vastgesteld en dat de organisatie hier aantoonbaar naar handelt. In het VTH-beleidskader geven de deelnemers aan hoe de OFGV de taken op een uniforme manier in het werkgebied kan 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 prestaties? Onder de operationele cyclus valt het beschrijven van uniforme werkprocessen en het uitvoeren van controles met een integraal toezichtsprotocol. De OFGV legt hierover vervolgens verantwoording af. 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 en praktijkervaring in de beleidscyclus ingebracht.

A.2. 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 2021 worden de mogelijke hieruit voortvloeiende risico's geanalyseerd en zo nodig beschreven.

A.2.1. Omgevingswet

Uit de Kamerbrief over voortgang invoering Omgevingswet van 29 november 2019 blijkt dat de minister van Milieu en Wonen van BZK de invoering van de Omgevingswet per 1 januari 2021 wenselijk en mogelijk acht. De OFGV gaat er daarom vanuit dat de Omgevingswet in 2021 in werking zal zijn getreden en daarmee het belangrijkste wettelijke kader vormt voor de omgevingsdienst.

In 2021 zal blijken of de voorbereidingen op de Omgevingswet van de OFGV voldoende zijn geweest, net zoals dat gaat blijken bij deelnemers en ketenpartners. De medewerkers zijn in 2021 opgeleid, werkprocessen zijn opnieuw ingeregeld naar de Omgevingswet standaarden en er is veel geoefend 'in de geest van de Omgevingswet'. De OFGV is al drie jaar intensief bezig met de voorbereiding op deze stelselherziening van het Omgevingsrecht en zal er op 1 januari 2021 klaar voor zijn. Echter, de Omgevingswet gaat ook over een transitie in de totale regulering m.b.t. de fysieke leefomgeving en deze transitie is op de datum van inwerkingtreding niet afgerond. Deze transitie loopt zeker door tot 2029. Dat de OFGV er op 1 januari 2021 klaar voor is, wil dus niet zeggen dat de gehele implementatie van de Omgevingswet dus ook af is. Pas bij de daadwerkelijke uitvoering van het werken volgens de Omgevingswet, gaat blijken of het werken volgens de Omgevingswet ook goed gaat - 'the proof of the pudding is in the eating' - en welke ontwikkelpunten er nog zijn. De nieuwe omgevingsplannen en de doorontwikkeling van het DSO kunnen op voorhand al als ontwikkelpunt worden genoemd.

De implementatie van de Omgevingswet gaat in 2021 dus nog door. De OFGV houdt er rekening mee dat het werken volgens de Omgevingswet nader ingeregeld moet worden. Het is bij het opstellen van de Kadernota nog niet te zeggen waar dit 'nader inregelen' precies uit gaat bestaan. Het kan bijvoorbeeld gaan om een aanscherping van de werkprocessen, het doorontwikkelen van de OFGV-rol aan (regionale) Omgevingstafels, het laten aansluiten van informatie uit de uitvoeringspraktijk op de beleidscyclus of het volgen van trainingen en opleidingen voor vereiste verdiepende kennis. Vanaf 2021 zullen meer gemeenten gaan starten met het opstellen van omgevingsvisies en ook zullen gemeenten een start maken met het ontwikkelen van een omgevingsplan, zoals de Omgevingswet dat bedoelt heeft. In dat proces zal steeds duidelijker worden welke expertise en uitvoeringsinformatie van de OFGV nodig is. Ook zullen bijbehorende vragen en producten in het eerste jaar dat de Omgevingswet van kracht is, duidelijker worden. Daarnaast is landelijk de verwachting dat de invoering van de Omgevingswet een nadrukkelijke juridische dimensie kent. Juristen zullen meer vragen krijgen over waar en hoe bepaalde zaken precies geregeld zijn en op welke manier de nieuwe Omgevingswet- en regelgeving geïnterpreteerd moet worden, ook in het licht van het 'oude' omgevingsrecht. Er zal daarnaast nieuwe jurisprudentie ontstaan over de nieuwe begrippen en de werking daarvan. Te denken valt aan de begrippen milieubelastende activiteit, functioneel ondersteunende activiteiten en de algemene en

specifieke zorgplicht. Typische onderwerpen waarvan nu al met zekerheid gezegd kan worden dat daar jurisprudentie over gaat ontstaan, net zoals jarenlang jurisprudentie is gevormd over het begrip 'inrichting'. Tot slot valt er rond de invoeringsdatum van de Omgevingswet een piek in vergunningaanvragen en meldingen te verwachten. Net zoals bij de invoering van de Wabo is het de verwachting dat initiatiefnemers ofwel een aanvraag of melding nog net 'naar voren trekken' om nog onder het oude recht te vallen of juist een initiatief uitstellen om onder de nieuwe regelgeving te vallen. Beide gedragingen leveren meer werk op in 2021.

De implementatie van de Omgevingswet gaat dus ook in 2021 nog veel aandacht en extra inzet vragen van de OFGV waar ruimte en tijd voor wordt gereserveerd. Eind 2021 zal duidelijker zijn hoe het takenpakket al voor een deel en nog verder gaat evolueren naar de Omgevingswet en welke consequenties dat precies heeft.

A.2.2. Klimaat en energie

De zorgen rondom het klimaat nemen toe. In alle lagen van de maatschappij is dit voelbaar. Om het klimaatsysteem op aarde te beschermen mag de temperatuur niet verder stijgen dan 1,5 tot 2 °C in 2050. Nederland draagt zijn steentje bij via de nieuwe Klimaatwet uit 2019. Deze Wet geeft duidelijkheid en zekerheid op lange termijn. De doelen zijn helder, 49% minder CO₂-uitstoot in 2030 en 95% minder uitstoot in 2050 (t.o.v. 1990). In 2020 moet de CO₂ uitstoot al met 25% zijn gedaald (uitspraak Urgenda). Er is haast geboden. Daarom ook de invoering van een Rijksklimaatplan (elke 5 jaar) met de hoofdlijnen van het kabinetsbeleid. Het eerste plan is in 2020 een feit en heeft een horizon tot 2030.

Het klimaatplan en het klimaatakkoord concretiseren de doelen in maatregelen. Gemeenten en provincies werken aan de uitvoering via de Regionale Energie Strategie, de warmte-transitievisie, de warmteplannen en de ruimtelijk inbedding via de nieuwe omgevingswet. De deadline voor het RES aanbod 1.0 is 1 maart 2021. Het klimaatakkoord raakt alle sectoren en ziet ook op zaken als het creëren van draagvlak, participatie, handelingsperspectief en bekostiging.

Om de transitie te versnellen ontstaat frequent nieuw beleid. Denk aan de informatieplicht uit juli 2019 en de al bestaande energiebesparingsplicht. Er komen in 2020 en 2021 nieuwe eisen voor de energieprestaties van gebouwen (NTA 8800). In 2023 volgt het verplichte label C voor kantoorgebouwen. Opvallend is dat de milieuregelgeving en bouwregelgeving elkaar gaan overlappen. Dit creëert kansen om de toezichttaken slimmer in te richten zodat ze ook bruikbaar worden voor het toezicht op de bouwregelgeving. Met Stimulerend Toezicht, het uitwisselen van data en ondersteuning van bedrijven is de OFGV voorbereid op deze nieuwe toezichtrol.

De huidige RES-scenario's in Gooi en Vecht en in Flevoland laten zien dat bedrijfsterreinen een belangrijke bijdrage gaan leveren bij het opwekken van duurzame energie en het behalen van de RES-doelen. Dit vergt een andere kijk op de samenwerking. Vertrouwen, ondersteuning en stimulering zijn kernbegrippen. Daarmee verandert de rol van de overheid. De weg naar circulariteit versterkt dit effect. Bedrijven leveren in de toekomst ook een belangrijk deel van de diensten om de RES tot uitvoering te brengen. De OFGV is hierop voorbereid en verwacht een intensivering van de inzet op energie, de circulaire economie en

Omgevingswet. Ook het 'klimaatproof' maken van traditionele en conservatieve wetten en regels vraagt een flinke inzet van de omgevingsdienst.

De OFGV investeert in de veranderende rol via een intensief opleidingsprogramma en het ontwikkelen van innovatie toezichtstrategieën. Met lokale kennis, actuele bedrijfsgegevens en de mogelijkheden tot ontsluiting en analysering van toezichtdata kan de OFGV bruikbare informatie genereren voor bijvoorbeeld het bepalen van het besparingspotentieel, de visie- en planvorming onder de Omgevingswet, de warmteplannen en de nieuwe bouwregelgeving.

A.2.3. PFAS

De OFGV beoordeelt meldingen van voorgenomen grondverzet en houdt toezicht hierop. Het tijdelijk handelingskader PFAS is hierbij het toetsingskader. Dit handelingskader heeft als doel stagnatie bij grondverzet waar mogelijk op te heffen. Uitgangspunt bij het opstellen van het handelingskader is dat het verspreiden van grond en baggerspecie met PFAS naar niet of minder belaste gebieden wordt tegengegaan. Dit zodat onaanvaardbare risico's voor de gezondheid van de mens en het ecosysteem worden voorkomen. Omdat er nog een aantal belangrijke onderzoeken in uitvoering zijn naar de schadelijkheid van PFAS, is het nog niet mogelijk om een definitief kader op te stellen. Dit verschijnt naar verwachting in 2020.

Naast een wettelijke taak heeft de OFGV ook een adviserende taak. Binnen de provincie Flevoland worden in het kader van de inventarisatie van Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) momenteel ook de mogelijke bronnen van PFAS in beeld gebracht. De resultaten worden eind 2020 verwacht.

De OFGV heeft een adviesrol bij het opstellen van bodemkwaliteitskaarten. De OFGV ondersteunt de Flevolandse gemeenten bij het bepalen van de bodemkwaliteit voor PFAS. De gemeenschappelijk bodemkwaliteitskaart van de Flevolandse gemeenten is eind 2019 aangevuld met PFAS. Deze aanvulling is inmiddels vastgesteld door de gemeenten Almere, Dronten en Zeewolde. De gemeenten Lelystad, Noordoostpolder en Urk volgen later. Zij moeten niet alleen de aanvulling maar de gehele bodemkwaliteitskaart voor hun werkgebied vaststellen.

Bij het opstellen van de bodemkwaliteitskaart (inclusief PFAS) voor de gemeente Gooise Meren is deze adviesrol vervuld. Inmiddels is deze kaart door de gemeente vastgesteld. Op basis van deze kaart zullen de meldingen grondverzet worden beoordeeld.

A.2.4. Warme overdracht bodemtaken

Door de komst van de Omgevingswet komen de bodemtaken bij gemeenten te liggen. Dit vraagt een hele omschakeling. De provincies zijn een traject gestart om de overgang van saneren naar een integraal bodembeheer samen 'warm' vorm te geven. Verder leiden deze veranderingen tot extra aanpassingen in het zaakstelsel van de OFGV. De OFGV ondersteunt de provincie en de Flevolandse gemeenten bij dit traject.

Gemeenten straks primair verantwoordelijk

De regels voor bodem in de huidige Wet bodembescherming en in het Besluit bodemkwaliteit worden vervangen door bodemregels onder de Omgevingswet. Gemeenten

hebben onder de huidige wettelijke regels ook taken om toe te zien op het zorgvuldig omgaan met bodemkwaliteit en krijgen daar onder de Omgevingswet extra taken bij. Het gaat daarbij om graven of saneren in sterk verontreinigde grond. Deze categorie valt onder de huidige Wet bodembescherming onder de verantwoordelijkheid van de provincie.

Gemeenten zijn straks primair verantwoordelijk voor de drie pijlers van het bodembeleid:

1. Preventie tegen nieuwe verontreiniging/aantasting;
2. Bij het toedelen van functies in gebieden rekening houden met de kwaliteiten van de bodem;
3. Het duurzaam en doelmatig beheren van de resterende historische verontreinigingen.

Overgangsrecht

De oude regelgeving blijft van toepassing op verontreinigingen, waarvan is vastgesteld dat er bepaalde risico's aan de orde zijn (spoedlocaties) of als saneringen in een bepaalde fase zijn op het moment dat de Omgevingswet in werking treedt. De Wet bodembescherming blijft in die gevallen van toepassing totdat de sanering is afgerond. Dat betekent dus dat de provincie bevoegd gezag blijft voor deze categorie van gevallen.

Uitvoering basis- en plustaken

In de huidige situatie voert de OFGV de taken van de provincies op grond van de Wet bodembescherming uit en voor de meeste gemeenten voert de OFGV de bodemtaken op grond van het Besluit bodemkwaliteit en de Wabo uit.

In hoofdlijnen geldt dat onder de Omgevingswet het merendeel van de bodemgerelateerde VTH-taken onderdeel zijn van het Basistakenpakket. Wat tot het Basistakenpakket behoort wordt geregeld in het Invoeringsbesluit Omgevingswet.

Tot de Plustaken behoren beleidsondersteunende taken als het opstellen van maatwerkregels in een omgevingsplan.

Vooralsnog wordt ervan uitgegaan dat de taken die de OFGV nu uitvoert voor de provincies, ook in de toekomst door de OFGV worden uitgevoerd voor de gemeenten, als die bevoegd gezag zijn geworden. De bodem en het werk veranderen immers niet door de overdracht van de bevoegd-gezag-rol. Vanzelfsprekend zal overleg gevoerd moeten worden over de wijze waarop de financiële gevolgen moeten worden ingeregeld.

B. Financiële kaders 2021

B.1. Uitgangspunten

De OFGV neemt maatregelen om de begroting structureel in evenwicht te brengen én de mogelijke frictiekosten tot een minimum te beperken. Dit volgens de bestuurlijk afgesproken spelregels.

Uitgangspunten bij de financiële kaders zijn:

- De Kadernota is opgesteld met de bijdragen van de deelnemers doorberekend op basis van de Kostprijsystematiek (KPS), vastgesteld voor de periode 2018-2020 en verhoogd met de jaarlijkse indexatie. Omdat het moment van het vaststellen van de Kadernota vooruitloopt op de herijking van de KPS voor de periode 2021-2023 is in deze kadernota de herijking aangekondigd maar nog zonder financiële vertaling. Wel worden hier de uitgangspunten van de herijking van de KPS 2021-2023 vermeld.
- Conform het besluit van het bestuur wordt de KPS voor de periode 2021-2023 herijkt in het jaar 2020, bij de vaststelling van de begroting 2021. De KPS-periode wordt gebaseerd op de uitvoering in 2018 en 2019 en de prognose voor 2020. Dat kan pas gegeven worden in de concept begroting 2021. De deelnemers zijn in het najaar van 2019 ambtelijk geïnformeerd over de voorlopige consequenties van de herijking. De bestuurders zijn bovendien allen nog afzonderlijk geïnformeerd.

De berekening van de verdeling van de kosten in de KPS 2021-2023 is op de volgende punten herijkt:

- Het aantal afgenomen producten per deelnemer aan de hand van de ervaringsgegevens van de drie jaar, met uitzondering van de brancheproducten. Voor deze herijking zijn de uitvoering in 2018 en 2019 en de prognose voor 2020 het meest actuele gegevens;
 - Het aantal besteedde uren per product, kwalitatieve verbetering aan de hand van nieuwste en volledige tijdschrijfgegevens;
 - Het bedrijvenbestand voor gemeenten: door veranderende wetgeving zijn veel bedrijven niet meer vergunningplichtig maar meldingsplichtig geworden. Het bedrijvenbestand is herijkt en het wettelijk kader waar nodig aangepast, de werkbelasting verschuift naar advieswerk en meldingen;
 - Het uurtarief is herijkt aan de hand van berekeningen naar formatie en indexering van de loonkosten;
 - De producten- en dienstencatalogus is op basis van ervaringen vereenvoudigd en daarmee transparanter gemaakt.
-
- In de kadernota wordt uitgegaan van de voorspelling van het reële accres¹ uit de “Meicirculaire gemeentefonds 2019” conform lid 10 artikel 23 van de vigerende Gemeenschappelijke Regeling. Zodra de actualisatie van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) formeel wordt afgerond, zijn de volgende afspraken rondom de indexatie van kracht: *‘Het algemeen bestuur past jaarlijks bij het vaststellen van de begroting van enig jaar voor 80% van de begroting een indexering gebaseerd op de Loonvoet sector*

¹ Lid 10 artikel 23 de Gemeenschappelijke Regeling luidt als volgt: Het algemeen bestuur past jaarlijks bij vaststelling van de najaar rapportage van enig jaar maximaal het reële accres toe zoals deze in de “Meicirculaire gemeentefonds” dat betrekking heeft op het jaar dat aan het begrotingsjaar voorafgaat, voor het desbetreffende begrotingsjaar is geprognosticeerd.

overheid en voor 20% van de begroting een indexering gebaseerd op de Prijs overheidsconsumptie, netto materieel uit de “Septembecirculaire gemeentefonds” van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties toe, die betrekking heeft op het jaar dat aan het begrotingsjaar voorafgaat en voor het desbetreffende begrotingsjaar is geprognosticeerd’.

- Met ingang van 2021 wordt het begrote bedrag bij begrotingspost “3. Taakstellende inkomsten” gewijzigd naar begrotingspost “2.6 overige opbrengsten”. De taken die bij de start van de OFGV in 2013 zijn ingebracht, worden efficiënter uitgevoerd. Daarnaast heeft de OFGV op verzoek van partners en derden veel extra taken uitgevoerd. Hiermee is feitelijk de opgelegde taakstelling volbracht. Financiering van deze taakstelling is dus deels gevonden in het verlagen van de lasten en deels in het verhogen van de opbrengsten. Het gebruik van een budgetnaam “taakstellende inkomsten” werkt daarmee onnodig verwarrend.
Veel incidentele taken zijn inmiddels structureel geworden. De OFGV dekt een deel van haar structurele uitgaven door meerwerkopdrachten en het verzorgen van opleidingen door het Kenniscentrum. Deze worden geboekt op de begrotingspost “2.6 overige opbrengsten”. Omdat deze baten langer dan 2 jaar gerealiseerd worden, hebben deze conform het BBV een structureel karakter en kunnen als reguliere dekking in de begroting worden opgenomen. Met deze aanpassing is er dus sprake van structurele lasten die gedekt worden uit de reguliere partnerbijdrage en van structurele lasten die gedekt worden uit “overige opbrengsten”. Door deze aanpassing wordt de begroting in evenwicht gebracht doordat alle structurele lasten worden gedekt door structurele baten.
- Naar aanleiding van het terugtrekken van de brandveiligheidsstaak door de gemeente Lelystad resteerde een structurele vermindering van inkomsten op de OFGV begroting van € 168.276 (peildatum 2019). Deze vermindering bestaat uit de totale kosten voor de brandveiligheidsstaak ten bedrage van € 243.049 inclusief overhead en kosten van het randvoorwaardelijk takenpakket (berekend op basis van de KPS zoals vastgesteld door het AB op 28 juni 2017), verminderd met € 74.773 door de overplaatsing van een OFGV medewerker naar de Brandweer Flevoland.
Met ingang van 2021 wordt dat structureel ingevuld door het verlagen van het salarisbudget. In de praktijk betekent dit dat er minder ruimte is in de flexibele schil, deze vermindering van het salarisbudget brengt daarom geen frictiekosten met zich mee.
- In de begroting 2021 zitten incidenteel de kosten voor de voorbereiding op de Omgevingswet ad € 575.000,- vermeerderd met de indexatie. Dat is conform het DB besluit in 2018 de kosten voor de voorbereiding in 2018-2019 te bekostigen uit de Bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling en de voorbereidingskosten voor 2020 en de implementatiekosten 2021 te dekken door het incidenteel verhogen van de begroting. 2021 is de laatste jaar voor deze incidentele verhoging van de begroting.

B.2. Financiële doorwerking 2020

In het jaar 2020 worden een aantal structurele wijzigingen doorgevoerd die een financiële doorwerking hebben op de begroting 2021. Deze structurele begrotingswijziging gaat voor zienswijzen naar de raden en Staten en voor een besluit naar het AB samen met de ontwerpbegroting 2021 in maart 2020. Dat betekent dat op het moment van het opstellen van deze Kadernota, deze wijziging nog geen formele procedure gevolgd heeft. Om een zo actueel mogelijk beeld te geven over het begrotingsjaar 2021 zijn deze wijzigingen onder voorbehoud verwerkt in deze Kadernota:

- De wijziging van de bijdrage van Almere van € 48.832 naar aanleiding van de uitvoering van het toezicht grondstromen en het afhandelen melding en toezicht op Warmte Koude Opslag installaties;
- De wijziging van de bijdrage van Noordoostpolder van € 141.700 naar aanleiding van de uitvoering van het behandelen van meldingen Activiteitenbesluit en bodem gerelateerde taken;
- De wijziging van de bijdrage van Noordoostpolder van € 68.596 naar aanleiding van de uitvoering van de bodemtaken;
- De hierboven genoemde wijzigingen in de bijdragen van de partners zijn ontstaan in 2019 en in de begrotingswijziging 2020 zijn conform afspraken verhoogd met de indexatie 2020 van 3.94%. Daarmee zijn deze wijzigingen in evenwicht met de eerder vastgestelde begroting.

In de tabel hieronder zijn de wijzigingen 2020 weergegeven. Het financiële kader 2021 is op de volgende pagina weergegeven.

B.3. Overzicht 1ste Begrotingswijzigingen 2020

3.1 Baten reguliere begroting

BATEN REGULIERE BUDGET		Vastgestelde Begroting	1e BW AB			na 1e BW
Nummer	Post	2020	Almere	Noordoostpolder		Begroting
			2020	2020	2020	2020
1	BIJDRAGEN DEELNEMERS EXCL. DPK					
1.1	Almere	€ 821.442	€ 48.832			€ 870.274
1.2	Lelystad	€ 1.495.187				€ 1.495.187
1.3	Zeewolde	€ 745.866				€ 745.866
1.4	Flevoland	€ 3.541.345				€ 3.541.345
1.5	Urk	€ 269.315				€ 269.315
1.6	Dronten	€ 986.704				€ 986.704
1.7	Noordoostpolder	€ 1.222.368		€ 141.700	€ 68.596	€ 1.432.664
1.8	Noord Holland	€ 924.833				€ 924.833
1.9	Gooise Meren	€ 884.289				€ 884.289
1.10	Hilversum	€ 553.010				€ 553.010
1.11	Weesp	€ 373.215				€ 373.215
1.12	Huizen	€ 300.351				€ 300.351
1.13	Wijdmeren	€ 473.623				€ 473.623
1.14	Blaricum	€ 154.187				€ 154.187
1.15	Laren	€ 141.577				€ 141.577
	Subtotaal reguliere bijdrage deelnemers	€ 12.887.312	€ 48.832	€ 141.700	€ 68.596	€ 13.146.440
2	ANDERE BIJDRAGE					
2.6	Overige opbrengsten	€ -				€ -
3	REGULIERE TAAKSTELLING*					
3.1	Taakstellende inkomsten	€ 319.620				€ 319.620
3	TAAKSTELLING LELYSTAD**					
3.2	Taakstelling terugtrekken taken Lelystad	€ 174.906				€ 174.906
	Totaal reguliere lasten	€ 13.381.838	€ 48.832	€ 141.700	€ 68.596	€ 13.640.966

* **Toelichting:** in de begroting 2021 wordt het begrote bedrag bij begrotingspost "3. Taakstellende inkomsten" gewijzigd naar begrotingspost "2.6 overige opbrengsten". De taken die bij de start van de OFGV in 2013 zijn ingebracht, worden efficiënter uitgevoerd. Daarnaast heeft de OFGV op verzoek van partners en derden veel extra taken uitgevoerd. Hiermee is feitelijk de opgelegde taakstelling volbracht. Financiering van deze taakstelling is dus deels gevonden in het verlagen van de lasten en deels in het verhogen van de opbrengsten. Het gebruik van een budgetnaam "taakstellende inkomsten" werkt daarmee onnodig verwarrend.

** **Toelichting:** naar aanleiding van het terugtrekken van de brandveiligheidsstaak door de gemeente Lelystad resteerde een structurele vermindering van de inkomsten op de OFGV begroting van € 168.276 (peildatum 2019). Deze vermindering bestaat uit de totale kosten voor de brandveiligheidsstaak ten bedrage van € 243.049 inclusief overhead en kosten van het randvoorwaardelijk takenpakket (berekend op basis van de KPS zoals vastgesteld door het AB op 28 juni 2017) verminderd met € 74.773 door de overplaatsing van een OFGV medewerker naar de Brandweer Flevoland. Met ingang van 2021 wordt dat structureel ingevuld door het verlagen van het salarisbudget. In de praktijk betekent dit dat er minder ruimte is in de flexibele schil, deze vermindering van het salarisbudget brengt daarom geen frictiekosten met zich mee.

3.2 Lasten reguliere begroting

LASTEN REGULIERE BUDGET		Vastgestelde Begroting	1e BW AB			na 1e BW
Nummer	Post	2020	Almere	Noordoostpolder		Begroting
			2020	2020	2020	2020
1	PERSONEEL					
1.1a	Salarissen	€ 10.547.544	€ 44.393	€ 128.818	€ 62.360	€ 10.783.115
1.1b	Samenwerking bedrijfsvoering	€ -	€ -	€ -		€ -
1.1c	Flexibele schil	€ 34.289	€ -	€ -		€ 34.289
1.1d	Inhuur bij ziekte	€ 101.309	€ 444	€ 1.288	€ 624	€ 103.665
	Subtotaal personeelskosten	€ 10.683.142	€ 44.837	€ 130.106	€ 62.984	€ 10.921.069
1.2	Opleidingskosten	€ 368.306	€ 2.220	€ 6.441	€ 3.118	€ 380.085
1.3	Algemene personeelskosten	€ 501.206	€ 1.776	€ 5.153	€ 2.494	€ 510.629
3	KAPITAALLASTEN					
3.1	Afschrijving ICT	€ 117.037				€ 117.037
3.2	Afschrijving Meubilair	€ 32.512				€ 32.512
3.3	Afschrijving Verbouwing	€ 44.214				€ 44.214
4	INDIRECTE KOSTEN					
4.1	Huisvesting (pandgebonden)	€ 330.524				€ 330.524
4.2	Huisvesting (niet-pandgebonden)	€ 140.879				€ 140.879
4.3	Informatiemanagement	€ 698.162				€ 698.162
4.4	Wagenpark	€ 119.206				€ 119.206
4.5	Diverse kosten	€ 194.935				€ 194.935
4.6	Accountant	€ 27.091				€ 27.091
4.7	HRM	€ 70.439				€ 70.439
5	ONVOORZIEN					
5.1	Onvoorzien	€ 54.185				€ 54.185
	Totaal reguliere lasten	€ 13.381.838	€ 48.832	€ 141.700	€ 68.596	€ 13.640.966

B.4. Overzicht van baten en lasten 2021

3.1 Baten reguliere begroting

BATEN REGULIERE BUDGET			Begroting na wijzigingen	Kader excl. index voor wijzigingen	Wijzigingen	Kader excl. index na wijzigingen	Index	Kader incl. index
Nummer	Post	2020		2021	2021	2021	2021	2021
1	BIJDRAGEN DEELNEMERS EXCL. DPK							
1.1	Almere	€ 870.274	€ 870.274	€ 870.274		€ 870.274	€ 22.279	€ 892.553
1.2	Lelystad	€ 1.495.187	€ 1.495.187	€ 1.495.187		€ 1.495.187	€ 38.277	€ 1.533.464
1.3	Zeevolde	€ 745.866	€ 745.866	€ 745.866		€ 745.866	€ 19.094	€ 764.960
1.4	Flevoland	€ 3.541.345	€ 3.541.345	€ 3.541.345		€ 3.541.345	€ 90.658	€ 3.632.003
1.5	Urk	€ 269.315	€ 269.315	€ 269.315		€ 269.315	€ 6.894	€ 276.210
1.6	Dronten	€ 986.704	€ 986.704	€ 986.704		€ 986.704	€ 25.260	€ 1.011.964
1.7	Noordoostpolder	€ 1.432.664	€ 1.432.664	€ 1.432.664		€ 1.432.664	€ 36.676	€ 1.469.340
1.8	Noord Holland	€ 924.833	€ 924.833	€ 924.833		€ 924.833	€ 23.676	€ 948.508
1.9	Gooise Meren	€ 884.289	€ 884.289	€ 884.289		€ 884.289	€ 22.638	€ 906.927
1.10	Hilversum	€ 553.010	€ 553.010	€ 553.010		€ 553.010	€ 14.157	€ 567.167
1.11	Weesp	€ 373.215	€ 373.215	€ 373.215		€ 373.215	€ 9.554	€ 382.769
1.12	Huizen	€ 300.351	€ 300.351	€ 300.351		€ 300.351	€ 7.689	€ 308.040
1.13	Wijdmeren	€ 473.623	€ 473.623	€ 473.623		€ 473.623	€ 12.125	€ 485.747
1.14	Blaricum	€ 154.187	€ 154.187	€ 154.187		€ 154.187	€ 3.947	€ 158.134
1.15	Laren	€ 141.577	€ 141.577	€ 141.577		€ 141.577	€ 3.624	€ 145.201
	Subtotaal reguliere bijdrage deelnemers	€ 13.146.440	€ 13.146.440	€ 13.146.440	€ -	€ 13.146.440	€ 336.549	€ 13.482.989
2	ANDERE BIJDRAGE							
2.6	Overige opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ 319.620	€ 319.620	€ 8.182	€ 327.802
3	TAAKSTELLING							
3.1	Taakstellende inkomsten	€ 319.620	€ 319.620	€ 319.620	€ -319.620	€ -	€ -	€ -
3	TAAKSTELLING LELYSTAD							
3.2	Taakstelling terugtrekken taken Lelystad	€ 174.906	€ 174.906	€ 174.906	€ -174.906	€ -	€ -	€ -
	Totaal reguliere baten	€ 13.640.966	€ 13.640.966	€ 13.640.966	€ -174.906	€ 13.466.060	€ 344.731	€ 13.810.791

3.2 Lasten reguliere begroting

LASTEN REGULIERE BUDGET			Begroting na wijzigingen	Kader excl. index voor wijzigingen	Wijzigingen	Kader excl. index na wijzigingen	Index	Kader incl. index
Nummer	Post	2020		2021	2021	2021	2021	2021
1	PERONEEL							
1.1a	Salarissen	€ 10.783.115	€ 10.783.115	€ 10.783.115	€ -159.006	€ 10.624.110	€ 271.977	€ 10.896.087
1.1b	Samenwerking bedrijfsvoering	€ -	€ -	€ -		€ -		€ -
1.1c	Flexibele schil	€ 34.289	€ 34.289	€ 34.289		€ 34.289	€ 878	€ 35.167
1.1d	Inhuur bij ziekte	€ 103.665	€ 103.665	€ 103.665	€ -1.590	€ 102.075	€ 2.613	€ 104.688
	Subtotaal personeelskosten	€ 10.921.069	€ 10.921.069	€ 10.921.069	€ -160.596	€ 10.760.473	€ 275.468	€ 11.035.942
1.2	Opleidingskosten	€ 380.085	€ 380.085	€ 380.085	€ -7.950	€ 372.134	€ 9.527	€ 381.661
1.3	Algemene personeelskosten	€ 510.629	€ 510.629	€ 510.629	€ -6.360	€ 504.269	€ 12.909	€ 517.178
3	KAPITAALLASTEN							
3.1	Afschrijving ICT	€ 117.037	€ 117.037	€ 117.037		€ 117.037	€ 2.996	€ 120.033
3.2	Afschrijving Meubilair	€ 32.512	€ 32.512	€ 32.512		€ 32.512	€ 832	€ 33.344
3.3	Afschrijving Verbouwing	€ 44.214	€ 44.214	€ 44.214		€ 44.214	€ 1.132	€ 45.345
4	INDIRECTE KOSTEN							
4.1	Huisvesting (pandgebonden)	€ 330.524	€ 330.524	€ 330.524		€ 330.524	€ 8.461	€ 338.986
4.2	Huisvesting (niet-pandgebonden)	€ 140.879	€ 140.879	€ 140.879		€ 140.879	€ 3.606	€ 144.485
4.3	Informatiemanagement	€ 698.162	€ 698.162	€ 698.162		€ 698.162	€ 17.873	€ 716.035
4.4	Wagenpark	€ 119.206	€ 119.206	€ 119.206		€ 119.206	€ 3.052	€ 122.257
4.5	Diverse kosten	€ 194.935	€ 194.935	€ 194.935		€ 194.935	€ 4.990	€ 199.925
4.6	Accountant	€ 27.091	€ 27.091	€ 27.091		€ 27.091	€ 694	€ 27.785
4.7	HRM	€ 70.439	€ 70.439	€ 70.439		€ 70.439	€ 1.803	€ 72.243
5	ONVOORZIEN							
5.1	Onvoorzien	€ 54.185	€ 54.185	€ 54.185		€ 54.185	€ 1.387	€ 55.572
	Totaal reguliere lasten	€ 13.640.966	€ 13.640.966	€ 13.640.966	€ -174.906	€ 13.466.060	€ 344.731	€ 13.810.791

3.3 Baten en lasten directe productiekosten

DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN			Begroting na wijzigingen	Kader excl. index voor wijzigingen	Wijzigingen	Kader excl. index na wijzigingen	Index	Kader incl. index
Nummer	Post	2020		2021	2021	2021	2021	2021
6	LASTEN DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN							
6.1	Directe productiekosten Flevoland	€ 206.334	€ 206.334	€ 206.334		€ 206.334	€ 5.282	€ 211.616
6.2	Directe productiekosten Almere	€ 1.286	€ 1.286	€ 1.286		€ 1.286	€ 33	€ 1.319
6.3	Directe productiekosten Gooise Meren	€ 12.410	€ 12.410	€ 12.410		€ 12.410	€ 318	€ 12.728
6.4	Directe productiekosten Noord-Holland	€ 8.356	€ 8.356	€ 8.356		€ 8.356	€ 214	€ 8.570
	Totaal lasten directe productiekosten	€ 228.386	€ 228.386	€ 228.386	€ -	€ 228.386	€ 5.847	€ 234.233
2	BATEN DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN							
1.4	Directe productiekosten Flevoland	€ 206.334	€ 206.334	€ 206.334		€ 206.334	€ 5.282	€ 211.616
1.1	Directe productiekosten Almere	€ 1.286	€ 1.286	€ 1.286		€ 1.286	€ 33	€ 1.319
1.9	Directe productiekosten Gooise Meren	€ 12.410	€ 12.410	€ 12.410		€ 12.410	€ 318	€ 12.728
1.8	Directe productiekosten Noord-Holland	€ 8.356	€ 8.356	€ 8.356		€ 8.356	€ 214	€ 8.570
	Totaal baten directe productiekosten	€ 228.386	€ 228.386	€ 228.386	€ -	€ 228.386	€ 5.847	€ 234.233

3.4 Baten en lasten subsidies

SUBSIDIES		Begroting na wijzigingen	Kader excl. index voor wijzigingen	Wijzigingen	Kader excl. index na wijzigingen	Index	Kader incl. index
Nummer	Post	2020	2021	2021	2021	2021	2021
7	OVERIGE KOSTEN - LASTEN SUBSIDIES						
7.2	Omgevingsveiligheid	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
7.5	Diverse subsidies	€ 200.000	€ 200.000		€ 200.000	€ -	€ 200.000
Totaal lasten subsidies		€ 200.000	€ 200.000	€ -	€ 200.000	€ -	€ 200.000
7	OVERIGE KOSTEN - BATEN SUBSIDIES						
2.2	Omgevingsveiligheid	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
2.7	Diverse subsidies	€ 200.000	€ 200.000		€ 200.000	€ -	€ 200.000
Totaal baten subsidies		€ 200.000	€ 200.000	€ -	€ 200.000	€ -	€ 200.000