

Raadsvoorstel

Voorstel aan de raad van de gemeente Noardeast-Fryslân



Jaartal + zaaknummer : 2024 / 2024-039030
Raadsvergadering d.d. : 18 april 2024
Portefeuillehouder : H. Jouta
Programma : (5) Wenjen en Omjouwing
Programmaonderdeel : Hoofddoelstelling
Naam opsteller : E. Mattiesing (E-mail: e.mattiesing@noardeast-fryslân.nl)
Onderwerp : Ontwerpbegroting FUMO 2025
Begrotingswijziging : Ja

Voorgesteld raadsbesluit

1. Het structurele effect van de ontwerpbegroting FUMO 2025 mee te nemen bij het opstellen van de kadernota.
2. Geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting FUMO 2025.

Inleiding

Op 6 februari 2024 heeft de FUMO de ontwerpbegroting 2025 aan de gemeenteraad toegezonden. Op grond van artikel 28 van de Gemeenschappelijk regeling FUMO wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld zijn zienswijzen over de ontwerpbegroting naar voren te brengen.

Argumenten

1.1 De omvang van de begroting 2025 is nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van 2024, ondanks de toegepaste indexeringen van bijna € 1.2 mln. Dit komt vooral doordat de tijdelijk beschikbaar gestelde budgetten die in 2024 opgenomen waren, met ingang van de begroting 2025 zijn komen te vervallen. De deelnemersbijdrage voor Noardeast-Fryslân bedraagt voor 2025 € 1.399.366, een verschil van € -10.227 ten opzichte van 2024.

Begroting

Begroting (Bedragen x € 1000)	Begroting 2024 - wijziging	Begroting 2025	Verschil	%
Lasten				
Personeelskosten	18.818	18.426	-392	-2,1%
Overige personeelskosten	1.087	1.140	53	4,9%
Kapitaallasten	85	214	129	151,8%
Wagenpark	195	202	7	3,6%
Huisvesting	695	720	25	3,6%
Administratie	56	58	2	3,6%
ICT	500	593	93	18,6%
Overige kosten	250	284	34	13,6%
Onvoorzien	100	104	4	3,6%
Ontwikkelkosten	257	367	110	42,8%
Implementatie omgevingswet	75	75	0	0,0%
Totale lasten	22.118	22.183	65	0,3%
Baten				
Baten uit extra opdrachten	683	874	191	28,0%
Specifieke uitkeringen	555	656	101	18,3%
Renteopbrengst	0	150	150	>100%
Deelnemersbijdrage	20.880	20.502	-378	-1,8%
Totale baten	22.118	22.183	65	0,3%
Saldo baten en lasten	0	0	0	

Hieronder volgt een korte toelichting op elke post:

Personeelskosten primair proces

De personeelskosten primair proces bestaan uit salariskosten en kosten van inhuur. De kosten dalen met ca € 400.000 ten opzichte van 2024. De volgende factoren spelen een rol in de totstandkoming van de begrote kosten:

- Het begrote aantal fte in het primaire proces daalt met ca. 7 fte. De belangrijkste oorzaken zijn het vervallen tijdelijke inzet werken onder de Omgevingswet en het verlagen van de inwerkuren. Hier tegenover staan de effecten van het opnemen van uren voor energietoezicht en het actualiseren van vergunningen.
- De genormeerde flexibele schil daalt van 20% naar 15%, conform AB besluit.
- Conform de Kadernota 2025-2029 is rekening gehouden met 5,2% indexering. Dit heeft vooral betrekking op de verwachte CAO-ontwikkeling. Daarnaast wordt rekening gehouden met 1% voor periodieke loonstijging.

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 2024. Ook zijn hier de kosten voor de bedrijfsarts opgenomen, conform de kadernota.

Bedrijfskosten

Op de volgende kosten zijn alleen indexeringen toegepast

- Wagenpark
- Huisvesting
- Administratie

Op de volgende kosten zijn naast de indexeringen ook andere mutaties opgetreden

- ICT-kosten: De kosten voor de DVO met de provincie zijn verlaagd als gevolg van gewijzigde afspraken. Een deel van deze verlaging wordt ingezet voor licenties en overige ICT-kosten.
- De overige kosten zijn verhoogd met advocaatkosten, conform de kadernota 2025-2029.

Onvoorzien

Voor onvoorziene uitgaven is de post onvoorzien opgenomen.

De post onvoorzien is geïndexeerd.

Baten

Bijdragen uit extra opdrachten

Vanaf 2019 wordt in het meerjarenperspectief jaarlijks rekening gehouden met opbrengsten uit incidentele opdrachten. De afgelopen jaren is gebleken dat buiten de afspraken in de dienstverleningsovereenkomsten extra baten uit incidentele opdrachten worden verkregen. De verwachte inkomsten uit extra opdrachten zijn geïndexeerd ten opzichte van vorig jaar. Ook is hier 1 fte toegevoegd als gevolg van te verwachten extra opdrachten inzake extra juridische procedures als gevolg van de Omgevingswet. Omdat er sprake is van nieuwe wetgeving, worden meer rechtszaken verwacht, waarvoor naar verwachting extra juridische ondersteuning benodigd is.

Specifieke uitkeringen

De baten uit specifieke uitkeringen bestaan uit baten inzake de Specifieke Uitkering Toezicht en Handhaving Energiebesparingsplicht (SPUK THE). Er wordt een stijging in de ureninzet verwacht ten opzichte van 2024. Deze taak wordt gefinancierd door het Rijk.

Renteopbrengst

Conform de kadernota is € 150.000 opgenomen als verwachte renteopbrengst.

Deelnemersbijdrage

De deelnemersbijdrage daalt met € 0.4 mln. De deelnemersbijdragen bestaan uit de volgende bijdragen:

- Basistaken (inrichting gebonden en niet-inrichting gebonden)
- Eventuele plustaken
- Collectieve taken
- Implementatie van de Omgevingswet
- Bijdrage abonnementskosten NAZCA.

Deelnemersbijdrage 2025

De deelnemersbijdrage voor Noardeast-Fryslân bedraagt voor 2025 een bedrag van € 1.399.366,-.

Hieronder ziet u hoe de deelnemersbijdrage is opgebouwd. Tevens ziet u de ontwikkeling van de deelnemersbijdrage ten opzichte van 2024 en hoe deze mutatie tot stand is gekomen.

Specifieke bijdrage per deelnemer

Deelnemer	Totale bijdrage	Basistaken	Pluskosten	Overige opbrengsten	Collectieve opdrachten incl ketentoezicht	Implementatie omgevingswet	Abonnement NAZCA
Noard-East Fryslân	1.399.366	1.063.265	192.869	-	134.891	5.706	2.634

Ontwikkeling deelnemersbijdrage

Deelnemer	Totale bijdrage begroting 2024 (na wijziging)	Totale bijdrage begroting 2025	Mutatie
Noard-East Fryslân	1.409.593	1.399.366	- 10.227 -0,7%

Mutatie deelnemers bijdrage

Deelnemer	Mutatie	Basistaken regulering en	Asbest	Basistaken bodem	Pluskosten	Collectieve opdrachten	Implementatie omgevingswet	Overige opbrengsten	Abonnement NAZCA
Noard-East Fryslân	- 10.227	17.248	2.965	6.646	9.917	- 47.132	129		-

De mutatie ten opzichte van de begroting 2024 bedraagt - €10.227,-

2.1 Zienswijze

De raad wordt in de gelegenheid gesteld zijn zienswijze op de voorliggende ontwerpbegroting in te dienen. De inhoud van de voorliggende ontwerpbegroting geeft geen aanleiding voor het indienen van een zienswijze.

Kanttekeningen en risico's

N.v.t.

Financiën

De door de FUMO gevraagde bijdrage 2025 is hoger dan de in de gemeentebegroting geraamde FUMO-bijdrage 2025 e.v. In de begroting 2025 van de gemeente Noardeast-Fryslân is voor 2025 een bijdrage geraamd van € 1.306.350. Deze raming, afgezet tegen de door de FUMO gevraagde bijdrage, levert het volgende plaatje op:

	2025
FUMO begroting	€ 1.409.596 (en wijzigingen)
Aanpassing	-€ 10.227
Subtotaal	€ 1.399.369
Geraamde bijdrage	€ 1.306.350
Effect	- € 93.019

Het nadelige effect van € 93.016 bestaat voor € 4.539 uit incidenteel geld en voor € 88.479 uit structureel geld.

De stijging van het structurele geld bestaat voor 57,30% uit de indexatie van het personeel. Dit is een bedrag van in totaal € 53.296.

Voorgesteld wordt het gehele effect van € 93.016 mee te nemen bij het opstellen van de kadernota 2025.

Vervolg en planning

Het DB reageert met een reactienota op de ingediende zienswijzen en maakt de afweging of deze zienswijzen nog aanleiding geven om de ontwerpbegroting 2025 te wijzigen. De leden van het algemeen bestuur (AB) van de FUMO stellen de begroting 2025 uiteindelijk vast op 11 juli 2024.

Communicatie + Participatie

N.v.t.

Bijlagen

- Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2025;
- Ontwerpbegroting 2025.

Dokkum, 19 maart 2024

Burgemeester en wethouders van de gemeente Noardeast-Fryslân,

de secretaris, H.J.C.M Verbunt MBA

de burgemeester, mr. J.G. Kramer

De raad van de gemeente Noardeast-Fryslân,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 19 maart 2024;

Besluit:

1. Het structurele effect van de ontwerpbegroting FUMO 2025 mee te nemen bij het opstellen van de kadernota.
2. Geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting FUMO 2025.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Noardeast-Fryslân in zijn openbare vergadering d.d. 18 april 2024.

De raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,

mr. S.K. Dijkstra

mr. J.G. Kramer