

BEGROTINGSWIJZIGING 2018

MAART 2018

1. Inleiding

De begroting 2018 is in juni 2017 door het AB vastgesteld. De in de kaderbrief 2019 – 2023 aangegeven nieuwe uitgangspunten voor de begroting hebben ook effect op de begroting 2018. Daarom zijn de begrotingsposten 2018 doorgenomen en is een prognose voor het jaar 2018 gemaakt. Voor de afwijkingen tussen de prognose en de vastgestelde begroting 2018 wordt een begrotingswijziging van € 1.299.000 voorgesteld. De begrotingswijziging is vooral een gevolg van:

- Aanpassen normen voor basistaken
- Aanpassen productiviteitsnorm
- Aanpassen norm voor flexibele schil
- Planningswerkzaamheden van coördinatoren als indirecte uren meenemen
- Versterken van de bedrijfsvoering.

Voor toezicht en handhaving zijn de budgetten niet aangepast, in overeenstemming met de uitspraken uit de bestuursconferentie FUMO van 25 januari 2018. Dat betekent dat voor Toezicht en handhaving het aantal producten (controles) afneemt, omdat wel de nieuwe normen worden gehanteerd, maar het budget niet wordt aangepast. In de praktijk komt dit er overigens op neer dat de FUMO-realiseringspercentage op het vlak van toezicht en handhaving in lijn wordt gebracht met de planning, waar voorheen gewerkt werd met onhaalbare planningspercentages.

In voorgaande jaren werd gedurende het jaar een (verwacht) tekort op de basistaken voor vergunningen en meldingen zoveel mogelijk opgevangen door een verschuiving van budget van de afdeling Toezicht en Handhaving (T&H) naar de afdeling Toetsing en Vergunningverlening (T&V) door te voeren. Aangezien de afdeling T&H vrijwel geheel bezet is met vaste medewerkers is een verschuiving voor 2018 niet meer door te voeren. Dat past overigens ook in de ontwikkeling van de FUMO. Eind 2017 is de budgethoudersregeling vastgesteld en zijn de afdelingshoofden budgethouder voor de op hun afdeling betrekking hebbende budgetten. In de begroting 2019 is een programma-indeling opgenomen die deze werkwijze van de FUMO volgt, dus een programma per afdeling. Schuiven tussen afdelingsbudgetten kan vanaf 2019 alleen nog met instemming van het algemeen bestuur.

De structurele effecten uit deze begrotingswijziging 2018 zijn verwerkt in de kaderbrief 2019-2023 en de begroting 2019.

2. Begrotingswijziging en toelichting

	2018, exclusief wijziging	Prognose 2018	Begrotingswijziging
LASTEN	Bedragen x € 1.000		
Loonkosten primair proces	7.124	7.999	875
Loonkosten management en bedrijfsvoering	1.405	1.793	388
Bedrijfsvoeringskosten materieel	2.230	2.303	73
Secundaire arbeidsvoorwaarden (opleidingen etc)	367	404	37
Onvoorzien	65	123	58
Kapitaallasten	23	28	5
Opbouwen weerstandsvermogen	0	0	0
Implementatiekosten (oud)	868	868	0
Project LIS		120	120
Totaal lasten	12.083	13.518	1.556
BATEN			
Incidentele opdrachten	0	256	256
Wijziging in het resultaat			1.300

Toelichting op de wijzigingen. Voorzover niet expliciet aangegeven zijn de wijzigingen structureel van aard en verwerkt in de begroting 2019.

Ad 1. Loonkosten primair proces

De loonkosten van de afdeling vergunningen en specialistisch advies zijn aangepast aan de normen uit de kaderbrief:

- Aanpassen normen voor basistaken
- Aanpassen productiviteitsnorm
- Aanpassen budget voor flexibele schil
- Planningswerkzaamheden van coördinatoren als indirecte uren meenemen

Het budget voor de afdeling Toezicht en Handhaving is niet aangepast.

Ad 2. Loonkosten management en bedrijfsvoering

De loonkosten van het management is incidenteel hoger als gevolg van tijdelijke invulling van de functie van directeur en afdelingshoofd Toetsing en Vergunningverlening (vervanging wegens ziekte). Omdat tot 2019 niet is voorzien in een aparte begrotingspost voor vervangingskosten bedrijfsvoering en management, is het benodigde bedrag separaat opgenomen. Dit betreft een incidentele wijziging van circa € 140.000.

De loonkosten van bedrijfsvoering nemen toe als gevolg van versterking op het gebied van P&C, ICT, frontoffice en HRM. In de AB-vergadering van december 2017 is de benodigde versterking voor 2018 aangekondigd.

Ad 3. Bedrijfsvoeringskosten materieel

De bedrijfsvoeringskosten nemen per saldo met € 73.000 toe. Specificatie:

Omschrijving	begroting	prognose	wijziging	toelichting
Licentiekosten zaaksysteem	239.300	239.300	0	Hoewel de structurele kosten voor het nieuwe zaak systeem lager zijn dan begroot, is voor de implementatie van dit nieuwe zaaksysteem meer tijd en geld nodig. De verlaging van de kosten wordt met ingang van 2019 doorgevoerd.
Overige licenties	81.700	101.700	20.000	Voor enkele processen worden nieuwe licenties aangeschaft.
DVO provincie	794.842	794.842	0	
DVO gemeente Leeuwarden	204.000	204.000	0	
Budget OR	5.000	15.000	10.000	Het budget OR wordt verhoogd tot de werkelijke kosten van de afgelopen jaren
Persoonlijke beschermingsmiddelen (PBM)	7.000	15.000	8.000	Bijstelling naar een meer reeel niveau. Een vervangingsplan voor persoonlijke beschermingsmiddelen zal worden opgesteld.
Wagenpark	117.300	117.300	0	
Huisvestingskosten	638.867	658.867	20.000	Ter voorbereiding op de nieuwe huisvesting worden incidenteel voor 2018 extra kosten voorzien.
Administratiekosten	35.200	50.200	15.000	Het budget voor accountantskosten wordt verhoogd tot de werkelijke kosten van de afgelopen jaren.
Overige kosten	106.600	106.600	0	
	2.229.809	2.302.809	73.000	

Ad 4. Secundaire arbeidsvoorwaarden

De opleidingskosten zijn met € 37.000 opgehoogd. De verwachting is dat door de vele ontwikkelingen bij de FUMO de opleidingsbehoefte toeneemt.

Ad 5. Onvoorzien

De post onvoorzien is opgehoogd tot een meer reeel niveau. Vanaf 2019 is een verdere stijging begroot tot een percentage van 1,5% van de totale lasten.

Ad 6. Kapitaallasten

De kapitaallasten zijn verhoogd tot de werkelijke afschrijvingslasten.

Ad 7. Opbouwen weerstandsvermogen

Voor 2018 is geen budget voor het opbouwen van weerstandsvermogen meegenomen. Zoals in de kaderbrief is aangegeven wordt in de jaren 2019 tot en met 2021 het weerstandsvermogen opgebouwd.

Ad 8. Implementatiekosten (oud)

De implementatiekosten blijven gelijk aan de begroting.

Ad 9. Projectkosten LIS

In 2018 wordt nog stevig gewerkt aan de implementatie van het nieuwe informatiesysteem voor het primair proces. De basisinformatie en processen worden op orde gebracht. De verwachting is dat daarna het inrichten van goede sturingsinformatie en verantwoordingsinformatie meer tijd vraagt dan waarmee in het project rekening is gehouden. Daarom wordt voorgesteld om hiervoor € 120.000 beschikbaar te stellen. Dit betreft een incidentele post.

Ad 10. Incidentele opbrengsten

Aan incidentele opbrengsten wordt € 256.000 geraamd. Deels voor een opbrengst vanwege detachering van twee medewerkers en deels door een subsidie-bijdrage BSBm (Bestuurlijke Strafbeschikking milieu). Vanaf 2019 wordt op basis van ervaring jaarlijks circa € 600.000 aan opbrengsten uit incidentele opdrachten meegenomen.

3. Verdeling begrotingswijziging over de deelnemers

De verdeling van de voorgestelde begrotingswijziging van € 1.300.000 gebeurt op basis van de verdeelsleutel uit de begroting 2018. Dat leidt tot de volgende aanpassing van de deelnemersbijdragen:

Deelnemersbijdragen		Begroting 2018	Prognose 2018	Begrotingswijziging
Deelnemer		Bedragen x € 1.000		
Achtkarspelen	191.113	191	213	22
Ameland	46.042	46	51	5
Dantumadiel	137.386	137	153	16
Dongeradeel	149.114	149	166	17
Ferwerderadiel	217.575	218	243	25
Franekeradeel	0	0	0	0
De Fryske Marren	439.320	439	489	50
Harlingen	410.208	410	457	47
Heerenveen	234.444	234	261	27
Het Bildt	0	0	0	0
Kollumerland	75.392	75	84	9
Leeuwarden	537.366	537	598	61
Leeuwarderadeel	0	0	0	0
Littenseradiel	0	0	0	0
Menameradiel	0	0	0	0
Ooststellingwerf	199.983	200	223	23
Opsterland	159.444	159	177	18
Schiermonnikoog	21.833	22	24	2
Smallingerland	255.161	255	284	29
Sudwest Fryslân	489.313	489	545	56
Terschelling	431.148	431	480	49
Tytsjerksteradiel	210.582	211	235	24
Vieland	52.254	52	58	6
De Waadhoeke	566.205	566	630	64
Weststellingwerf	192.289	192	214	22
Provincie	6.421.013	6.421	7.149	728
Wetterskip	46.753	47	47	0
Externe Veiligheid	338.923	339	339	0
Brikstaken	259.775	260	260	0
Totaal wijziging				1.300

De deelnemers betalen de bijdragen in termijnen. Na vaststelling van de wijziging zullen de voorschotbedragen met terugwerkende kracht worden aangepast.