

OMGEVINGSDIENST

FLEVOLAND & GOOI EN VECHTSTREEK

De leden van Provinciale Staten
van de Provincie Flevoland
Postbus 55
8200 AB LELYSTAD

Verzenddatum

03 JULI 2013

Bijlagen

1

Kenmerk

2013 OFGV ms37

Onderwerp:

Begroting OFGV 2014

Geachte heer, mevrouw,

Het doet mij genoegen u hierbij de begroting 2014 van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) aan te bieden. In haar vergadering van 26 juni 2013 heeft het Algemeen Bestuur (AB) van de OFGV deze begroting vastgesteld.

In mijn brief van 15 maart 2013, kenmerk 2013 OFGV ms12, heb ik namens het Dagelijks Bestuur (DB) de gemeenteraden en Provinciale Staten gevraagd zienswijzen in te brengen op deze begroting. Nagenoeg alle deelnemende partijen hebben hieraan gehoor gegeven, waarvoor dank.

Het DB heeft bij de vaststelling van de begroting een reactie op de ingebrachte zienswijzen gegeven. Hieronder geef ik in algemene zin deze reactie weer.

Reactie op de zienswijzen

Allereerst biedt het DB zijn oprechte verontschuldigingen aan voor de ontstane verwarring naar aanleiding van de genoemde brief. Onbedoeld is de nadruk komen te liggen op de term "tekort" in plaats van op de term "virtueel". Het DB had bedoeld transparantie en helderheid te verschaffen en daarmee vooral te focussen op mogelijke oplossingen, ervan uitgaande dat de taakstellende begroting niet wordt overschreden.

Salaristekort en onderzoek

Meerdere partijen spreken in hun zienswijze ongenoegen uit over het gesignaleerde salaristekort. Zij vragen de oorzaken te onderzoeken vanuit de aanname dat een of meerdere deelnemers bevoordeeld zouden zijn door de gehanteerde berekeningswijze c.q. de omissies die zich daarbij hebben voorgedaan.

Het DB beseft dat de aan partijen verstuurde brieven hebben bijgedragen aan het veroorzaken van dit ongenoegen. Het DB heeft geen reden aan te nemen dat een of meer deelnemende partijen bevoordeeld is door de geconstateerde omissies in het begrotingsproces. Om deze aanname te verifiëren wordt onderzoek verricht. Hierover wordt het AB, na het zomerreces gerapporteerd. Mocht uit dit onderzoek anders blijken en mocht dit van invloed zijn op de begroting, dan zullen uiteraard ook de raden en staten van de deelnemers worden geïnformeerd.

Uitvoering takenpakket

Diverse deelnemers hebben vragen gesteld over de gevolgen op de uitvoering van het afgesproken takenpakket.

De OFGV zal de overgedragen taken uitvoeren. Het eerste beeld van efficiëntiekansen maakt dat het DB ervan uitgaat dat dit binnen de beschikbare mogelijkheden (middelen en menskracht) kan. Met alle deelnemende partijen vinden gesprekken plaats om de tevredenheid over de taakuitvoering met elkaar te bepalen. Het tegengaan van (milieu)risico's en invulling geven aan lokale prioriteiten zal leidraad zijn voor die gesprekken. Uitgangspunten daarbij zijn dat wettelijke termijnen in acht worden genomen en dat de kwaliteit van de uitvoering gewaarborgd is.

Begrotingsrichtlijnen

Diverse deelnemers stellen vast dat de begroting niet is opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording en de Financiële Verordening.

De Begroting zal worden aangepast aan deze richtlijnen. In haar vergadering van november 2013 zal het AB gevraagd worden de aangepaste begroting vast te stellen.

Begroting outputgericht

Diverse deelnemers spreken de wens uit in de begroting zichtbaar te maken dat wordt gewerkt naar een kostprijsystematiek.

Het DB stelt dat het voor de begroting 2014 te vroeg is om een eerste slag te maken naar de kostprijsystematiek. De begroting is opgesteld na één kwartaal operationele OFGV. Voor een kostprijsystematiek is meer praktijkervaring en meer tijd nodig. De OFGV zal zo spoedig mogelijk als verantwoord doch uiterlijk in 2016 volgens de kostprijsystematiek werken.

Wijzigingen wet- en regelgeving

Diverse deelnemers hebben vragen gesteld over de wijze waarop de OFGV om zal gaan met wijzigingen in het takenpakket als gevolg van wijziging in wet- en regelgeving, zoals de voorziene WABO-taakverschuiving tussen provincies en gemeenten.

De OFGV zal trachten de financiële gevolgen hiervan op te vangen binnen de vigerende begroting. Eventuele daaruit voortvloeiende benodigde begrotingswijzigingen zullen voorgelegd worden aan het AB.

Mogelijke bezuinigingen

Diverse deelnemers doen in hun zienswijzen suggesties om de taakstelling te halen:

- Het opleidingsbudget in 2014 verlagen naar 2,5%;
- De afschrijvingstermijnen van activa verlengen;
- Het percentage personele overhead (24%) verlagen.

In de begroting 2014 is de taakstellende bezuiniging als stelpost opgenomen. Het is voor het DB te vroeg om daaraan al een concrete invulling te geven. De OFGV zal bij de eerste voortgangsrapportage 2014 hierover meer duidelijkheid kunnen geven. De gedane suggesties zullen in die afweging worden betrokken.

- Opleidingsbudget: De reden voor het oprichten van de OFGV (kwaliteitsverbetering), de landelijk kwaliteitseisen en de complexiteit en snel veranderende wetgeving maken dat hoge eisen gesteld worden aan het opleidingsniveau van medewerkers. Bij de vaststelling van de begroting 2013 is afgesproken in 3 jaar tijd naar een gemiddeld niveau (rond 2,5%) van de deelnemende partijen te gaan. Het AB wordt in het najaar gerapporteerd over de eventuele gevolgen van de kleinere formatie op de opleidingskosten evenals over de mogelijke effecten daarvan op de begroting 2015. De begrote opleidingskosten blijven vooralsnog gehandhaafd;
- Afschrijvingstermijnen: Er zijn, op advies van de projectleiders en afgestemd op de levensduur, gebruikelijke afschrijvingstermijnen gehanteerd. De

afschrijftermijnen zullen waar nodig kritisch bekeken worden en eventueel aangepast mocht daartoe aanleiding zijn;

- Personele overhead: De personele overhead is, er van uitgaande dat deze lager moest zijn dan bij de deelnemende partijen, gemaximeerd op 24%. Overeenkomstig het bedrijfsplan is de totale organisatie zo lean mogelijk ingericht. Nagenoeg alle overheadfuncties zijn inmiddels ingevuld. Bij het invullen van resterende vacatures voor zowel het primaire proces als in de overhead zal, gezien de beschikbare financiële ruimte, terughoudend omgegaan worden.

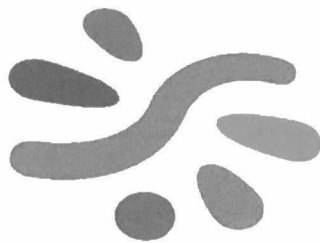
Een afschrift van deze brief is gezonden aan uw college.

Hoogachtend,



dhr. J.A. Fackeldey

Voorzitter Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek



OMGEVINGSDIENST

FLEVOLAND & GOOI EN VECHTSTREEK

Begroting 2014

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Begroting 2014	4
Toelichting op de Begroting 2014 - Lasten	6
1. Personeel	6
2. Inhuur	7
3. Kapitaallasten	7
4. Indirecte kosten	8
5. Onvoorzien	10
6. Directe productiekosten.....	10
7. Overige kosten	11
Toelichting op de Begroting 2014 - Baten	12
1. Bijdragen partners.....	12

Voorwoord

Voor u ligt de Begroting 2014 van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek. De OFGV is op 11 juni 2012 opgericht door de gemeenten Almere, Blaricum, Bussum, Dronten, Hilversum, Huizen, Laren, Lelystad, Muiden, Naarden, Noordoostpolder, Urk, Weesp, Wijdemeren en Zeewolde, de Provincie Flevoland en de Provincie Noord-Holland. Deze 17 partijen zijn overeengekomen de taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving uit het omgevingsrecht te bundelen in één regionale uitvoeringsdienst. Met een totale formatie van 137,4 fte ontstaat een robuuste organisatie die in staat is de taken op een hoog kwaliteitsniveau en uniform in het hele gebied uit te voeren.

Uitdagingen 2014 voor de nieuwe organisatie

Op 1 januari 2013 is de OFGV aan de uitvoering van haar taken begonnen. Medewerkers van de 17 deelnemers zijn samengebracht in één nieuwe organisatie. Als nieuwe organisatie staat 2013 in het teken van het samenbrengen van de diverse disciplines/organisaties, het stroomlijnen van de processen, uniformiteit aanbrengen in de diverse producten en het leren kennen van elkaar.

In 2014 zal de OFGV verder gaan met het inrichten van de organisatie en het verbeteren en efficiënter maken van de dienstverlening. De OFGV zal de overgedragen taken efficiënt uitvoeren. Het Dagelijks Bestuur stuurt op de efficiency en kwaliteit van de uitvoering. Uitgangspunten daarbij zijn dat wettelijke termijnen in acht worden genomen, (milieu)risico's worden tegengegaan en invulling gegeven wordt aan de prioriteiten van de 17 deelnemers. Op dit moment wordt proefondervindelijk vastgesteld welke efficiency mogelijkheden er zijn. Voorbeelden daarvan zijn het efficiënter bijhouden van wijzigingen in wet- en regelgeving, de samenwerking van geluid- en bodemspecialisten en het gebruik van ICT bij handhaving in het veld. Deze veranderde werkwijzen leveren reeds zodanige tijdwinst op dat wij ervan uitgaan dat we met de beschikbare mogelijkheden (middelen en menskracht) alle opdrachten van de deelnemers naar tevredenheid kunnen uitvoeren.

Wijzigingen ten opzichte van 2013

De begroting 2013 met meerjarenraming 2014-2017 is op 12 november 2012 door het Algemeen Bestuur van de OFGV vastgesteld. Bij het opstellen van de begroting 2014 is de meerjarenraming als uitgangspunt genomen, waarbij de budgetten kritisch zijn bezien op de gevolgen van aanbestedingen en verbeterde inzichten in benodigde middelen voor de taakuitvoering.

De concept begroting 2014 bevat in de toelichting per begrotingspost een vergelijking met het budget conform de vastgestelde taakstellende begroting 2013. Wijzigingen ten opzichte van 2013 zijn verwerkt in de begrote bedragen voor accountantskosten, huisvestingskosten, diverse kosten, ICT kosten en HRM kosten. Deze wijzigingen doen gesaldeerd een beroep op de begrotingspost onvoorzien voor in totaal € 43.650,-. Door het verlagen van de begrotingspost onvoorzien zijn de begroting 2014 en de meerjarenraming 2015-2018 sluitend.

Slotwoord

In januari 2013 is de OFGV als eerste omgevingsdienst nieuwe stijl daadwerkelijk van start gegaan. Het enthousiasme en de gedrevenheid die dat mogelijk hebben gemaakt, willen wij doorzetten in de ambitie om niet alleen een verplichte, maar vooral een gewaardeerde samenwerkingspartner te zijn.

Lelystad, 26 juni 2013


De voorzitter


De secretaris

Begroting 2014

LASTEN		Begroting	Begroting	Meerjarenraming			
Nummer	Post	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	PERSONEEL						
1.1	Personeelskosten	€ 8.521.200	€ 8.521.200	€ 8.521.200	€ 8.521.200	€ 8.521.200	€ 8.521.200
5.2	Taakstelling bezuiniging 1% per jaar	€ -	€ -112.269	€ -224.539	€ -336.808	€ -449.077	€ -561.347
1.2	Opleidingskosten	€ 340.800	€ 340.800	€ 340.800	€ 340.800	€ 213.030	€ 213.030
1.3	Algemene personeelskosten	€ 426.100	€ 426.100	€ 426.100	€ 426.100	€ 426.100	€ 426.100
2	PERSONEEL DERDEN						
2.1	Inhuur bij ziekte	€ 85.200	€ 85.200	€ 85.200	€ 85.200	€ 85.200	€ 85.200
2.2	Inhuur ICT	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
3	KAPITAALLASTEN						
3.1	Rente ICT	€ 27.100	€ 17.550	€ 17.550	€ 17.550	€ 17.550	€ 17.550
	Rente Meubilair	€ 15.100	€ 17.500	€ 17.500	€ 17.500	€ 17.500	€ 17.500
	Rente Verbouwing	€ -	€ 20.400	€ 20.400	€ 20.400	€ 20.400	€ 20.400
3.2	Afschrijving ICT	€ 131.500	€ 112.000	€ 112.000	€ 112.000	€ 112.000	€ 112.000
	Afschrijving Meubilair	€ 20.100	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
	Afschrijving Verbouwing	€ -	€ 40.800	€ 40.800	€ 40.800	€ 40.800	€ 40.800
4	INDIRECTE KOSTEN						
4.1	Huisvesting (pandgebonden)	€ 279.632	€ 279.632	€ 279.632	€ 279.632	€ 279.632	€ 279.632
4.2	Huisvesting (niet-pandgebonden)	€ 256.500	€ 130.000	€ 130.000	€ 130.000	€ 130.000	€ 130.000
4.3	ICT jaarlijkse exploitatielasten	€ 484.400	€ 587.100	€ 587.100	€ 587.100	€ 587.100	€ 587.100
4.4	Wagenpark	€ 210.900	€ 210.900	€ 210.900	€ 210.900	€ 210.900	€ 210.900
4.5	Diverse kosten	€ 137.400	€ 120.400	€ 120.400	€ 120.400	€ 120.400	€ 120.400
4.6	Accountant	€ 45.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
4.7	HRM	€ -	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000
5	ONVOORZIEN						
5.1	Onvoorzien	€ 246.000	€ 202.350	€ 202.350	€ 202.350	€ 123.000	€ 123.000
Subtotaal		€ 11.226.932	€ 11.114.663	€ 11.002.393	€ 10.890.124	€ 10.570.735	€ 10.458.465
6	DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN						
6.1	Directe productiekosten Flevoland	€ 452.000	€ 452.000	€ 452.000	€ 452.000	€ 452.000	€ 452.000
6.2	Directe productiekosten Almere	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
6.3	Directe productiekosten Naarden	€ 12.520	€ 12.520	€ 12.520	€ 12.520	€ 12.520	€ 12.520
7	OVERIGE KOSTEN						
7.1	Prijscompensatie 0 %	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
7.2	Vorming reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal		€ 11.711.452	€ 11.599.183	€ 11.486.913	€ 11.374.644	€ 11.055.255	€ 10.942.985

BATEN		Begroting	Begroting	Meerjarenraming			
Nummer	Post	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	BIJDRAGEN DEELNEMERS						
1.1	Almere	€ 891.059	€ 882.348	€ 873.638	€ 864.927	€ 840.147	€ 831.436
1.2	Lelystad	€ 1.128.738	€ 1.117.451	€ 1.106.164	€ 1.094.876	€ 1.062.765	€ 1.051.478
1.3	Zeewolde	€ 645.931	€ 639.471	€ 633.012	€ 626.553	€ 608.177	€ 601.718
1.4	Provincie Flevoland	€ 5.369.930	€ 5.320.751	€ 5.271.571	€ 5.222.392	€ 5.082.484	€ 5.033.305
1.5	Urk	€ 243.965	€ 241.526	€ 239.086	€ 236.646	€ 229.706	€ 227.266
1.6	Dronten	€ 560.315	€ 554.712	€ 549.108	€ 543.505	€ 527.565	€ 521.962
1.7	Noordoostpolder	€ 485.886	€ 481.028	€ 476.169	€ 471.310	€ 457.487	€ 452.628
1.8	Noord Holland	€ 394.173	€ 390.231	€ 386.290	€ 382.348	€ 371.134	€ 367.193
1.9	Muiden	€ 124.125	€ 122.884	€ 121.642	€ 120.401	€ 116.870	€ 115.629
1.10	Bussum	€ 319.689	€ 316.492	€ 313.295	€ 310.098	€ 301.004	€ 297.807
1.11	Naarden	€ 260.213	€ 257.736	€ 255.259	€ 252.783	€ 245.736	€ 243.259
1.12	Hilversum	€ 177.927	€ 176.148	€ 174.369	€ 172.590	€ 167.528	€ 165.749
1.13	Weesp	€ 409.552	€ 405.456	€ 401.361	€ 397.265	€ 385.614	€ 381.518
1.14	Huizen	€ 213.634	€ 211.498	€ 209.362	€ 207.225	€ 201.148	€ 199.011
1.15	Wijdmeren	€ 331.815	€ 328.496	€ 325.178	€ 321.860	€ 312.420	€ 309.102
1.16	Blaricum	€ 61.800	€ 61.182	€ 60.564	€ 59.946	€ 58.188	€ 57.570
1.17	Laren	€ 92.700	€ 91.773	€ 90.846	€ 89.919	€ 87.282	€ 86.355
Totaal		C 11.711.452	C 11.599.183	C 11.486.913	C 11.374.644	C 11.055.255	C 10.942.985

Toelichting op de Begroting 2014 - Lasten

1. Personeel

1.1 Personeelskosten

In de begroting is uitgegaan van een gemiddelde salarissom van € 62.000,- per fte. Na de laatste formatiewijzigingen door de deelnemers per 1 mei 2012 bedraagt de formatie van de Omgevingsdienst 137,4 fte. Daarvan is 76% direct productieve formatie (104,1 fte) en 24% management en ondersteunende formatie (33,3 fte).

Op het moment van opstellen van deze begroting is gebleken dat het begrote bedrag van € 8.521.200,- niet toereikend is om 137,4 fte personeel in dienst te kunnen nemen. De gemiddelde salarissom van het direct productieve personeel wat is overgekomen van de 17 partners (83 fte) bedraagt € 66.735,- per fte. Uitgaande van dezelfde gemiddelde loonsom betekent dit dat niet alle vacatures ingevuld kunnen worden. De OFGV zal uiterst bedachtzaam omgaan met het invullen van de openstaande vacatures.

5.2 Taakstellende bezuiniging

Conform het bedrijfsplan is een taakstellende bezuiniging van 1% per jaar, oplopend tot 5% in 2018, van het begrotingstotaal 2013 (exclusief directe productiekosten) opgenomen. Deze taakstelling is in het bedrijfsplan afgesproken in verband met verwachte efficiency voordelen van het bundelen van de taken. Daarom is de taakstelling opgenomen onder de personeelskosten.

Op het moment van opstellen van deze ontwerpbegroting is nog niet bekend hoe deze taakstelling zal worden ingevuld, mede gezien de hogere gemiddelde salarissom van het overgekomen personeel zoals gemeld onder 1.1.

1.2 Opleidingskosten

Het budget voor opleidingskosten bedraagt tot en met 2016 4% van de salarissom. Dit is benodigd voor de landelijk beoogde kwaliteitsverbetering van vergunningverlening en handhaving. Zoals besloten bij de behandeling van de Begroting 2013, gaat dit percentage vanaf 2017 omlaag naar het gemiddelde percentage van de deelnemers. Op het moment van opstellen van deze ontwerpbegroting is het percentage opleidingskosten van alle deelnemers nog niet bekend, daarom is pro forma gerekend met 2,5% van de salarissom vanaf 2017.

1.3 Algemene personeelskosten

Het budget voor algemene personeelskosten bedraagt 5% van de salarissom. Op het moment van opstellen van deze ontwerpbegroting valt nog niet te voorspellen wat de financiële gevolgen zijn van de afgesproken arbeidsvoorwaarden, toch is getracht dit budget te verdelen naar de diverse onderdelen.

De specificatie is als volgt:

Overige personeelskosten		
Piket	€	15.000
Overwerk	€	10.000
Werkkleding	€	25.000
OR/GO	€	10.000
BHV	€	10.000
Personeelsvereniging	€	3.600
Bijzondere vieringen	€	5.000
Belastingheffing tablets & telefoon	€	30.000
Reiskosten	€	317.500
Totaal overige personeelskosten	€	426.100

2. Inhuur

2.1 Inhuur bij ziekte

Het inhuurbudget voor vervanging van langdurig zieken bedraagt 1% van de salarissom. Uitgangspunt hiervoor is dat van een gemiddeld ziektepercentage van 5%, 20% bestaat uit langdurig zieken.

2.2 Inhuur ICT

Er is geen budget geraamd voor externe inhuur op ICT-gebied.

3. Kapitaallasten

3.1 Rente

De kapitaallasten bevatten naast afschrijvingen ook een rentecomponent. Deze bedraagt 5% over het geïnvesteerd vermogen in de kapitaalgoederen.

3.2 Afschrijvingen

De investeringen in ICT hardware worden in 3 jaar afgeschreven, de investeringen in ICT software worden in 4 jaar afgeschreven.

De investeringen in het pand (verbouwing) worden in 10 jaar afgeschreven, meubilair wordt in 15 jaar afgeschreven.

De specificatie van de kapitaallasten is als volgt:

Kapitaallasten ICT	Investering	Afschrijving	Rente
Uit de aanbesteding perceel 1	€ 242.000	€ 80.667	€ 12.100
Aanvullend op perceel 1 (oa TV+TC+deurdisplay)	€ 49.000	€ 16.333	€ 2.450
Financieel Pakket Afas	€ 60.000	€ 15.000	€ 3.000
Totaal kapitaallasten ICT		€ 112.000	€ 17.550

Kapitaallasten huisvesting	Investering	Afschrijving	Rente
Verbouwing pand	€ 407.500	€ 40.750	€ 20.375
Meubilair	€ 350.000	€ 35.000	€ 17.500
Totaal kapitaallasten huisvesting		€ 75.750	€ 37.875

Een totaalvergelijking van de kosten voor huisvesting en ICT, zowel de kapitaallasten als de jaarlijkse exploitatiekosten, is weergegeven onder respectievelijk toelichting 4.2 en toelichting 4.3.

4. Indirecte kosten

4.1 Huisvesting (pandgebonden)

De pandgebonden huisvestingslasten betreffen de huurlasten zoals overeengekomen met de verhuurder, de Provincie Flevoland. Het huidige huurcontract loopt tot 1 januari 2018. Tevens bevat deze post de andere lasten verbonden aan de huisvesting zoals gas-water-licht, verzekering, belasting, schoonmaak en beveiliging.

Op het moment van opstellen van deze ontwerpbegroting is nog niet duidelijk welk bedrag gehanteerd moet worden voor de huurverhoging per 1 januari 2014. Ook is met de verhuurder afgesproken dat de services afgerekend zullen worden op basis van werkelijk gemaakte kosten. Het begrotingsbedrag 2013 wordt voortsnog aangehouden in verband met mogelijke huurverhoging en de afrekening van de services, zodat voor de huurverhoging en afrekening services € 4.500 beschikbaar is.

De specificatie is als volgt:

Huisvesting (pandgebonden)		
Huur	€	182.520
Huur 4e verdieping 105 m2	€	11.025
Services (energie, verzekering, OZB, schoonmaak, beveiliging)	€	76.641
Services (vuilafvoer, gladheidsbestrijding)	€	4.997
	€	275.183
Huurverhoging, afrekening services	€	4.449
Totaal huisvesting (pandgebonden)	€	279.632

4.2 Huisvesting (niet-pandgebonden)

De dienstgebonden huisvestingslasten betreft het budget voor meubilair, inrichting, catering en dergelijke.

De specificatie is als volgt:

Huisvesting (niet-pandgebonden)		
Catering	€	65.000
Koffiemachines huur, onderhoud, verbruik	€	20.000
Onderhoud pand en inrichting	€	15.000
Verzekering inboedel	€	4.000
Onderhoud beplanting	€	2.500
Huur meubilair (bureaus en bureaustoelen Flevoland)	€	23.500
Totaal huisvesting (niet-pandgebonden)	€	130.000

Een totaalvergelijking tussen de begroting 2013 en 2014 voor de huisvestingskosten (zowel kapitaallasten als exploitatiekosten) is als volgt:

Totaal vergelijking huisvesting	begroting 2013	begroting 2014	verschil
Pandgebonden	€ 279.632	€ 279.632	€ -
Niet pandgebonden	€ 256.500	€ 130.000	€ -126.500
Afschrijving meubilair	€ 20.100	€ 35.000	€ 14.900
Rente meubilair	€ 15.100	€ 17.500	€ 2.400
Afschrijving verbouwing	€ -	€ 40.800	€ 40.800
Rente verbouwing	€ -	€ 20.400	€ 20.400
Totaal	€ 571.332	€ 523.332	€ -48.000

De huisvestingskosten waren in de begroting 2013 ruim begroot. Door scherp te letten op inkooprijzen en zelf te investeren in verbouwing en meubilair, vallen de totale huisvestingskosten € 48.000 lager uit. Dit is toegevoegd aan het saldo onvoorzien (zie 5.1).

4.3 ICT jaarlijkse exploitatielasten

De exploitatiekosten van de ICT betreffen onderhoud, licenties en dergelijke. Hierbij is rekening gehouden met het uitbesteden van werkzaamheden.

De specificatie is als volgt:

ICT jaarlijkse exploitatielasten	
Aanbesteding perceel 1 (hardware)	€ 126.000
Aanbesteding perceel 2 (software kantoorautomatisering)	€ 190.000
Aanbesteding perceel 3 (software milieupakketten)	€ 150.000
Overige apparatuur, internet en intranet	€ 7.100
Huur telefooncentrale	€ 12.000
Extra applicaties/modules zoals Sesom, Geomileu, S2Go etc	€ 45.000
Aansluiting landelijke systemen	€ 12.000
Tooling servicedesk	€ 11.000
Jaarlijks onderhoud/licentie Afas	€ 14.000
Onvoorzien	€ 20.000
Totaal ICT jaarlijkse exploitatielasten	€ 587.100

Een totaalvergelijking tussen de begroting 2013 en 2014 voor de ICT-kosten (zowel kapitaallasten als exploitatiekosten) is als volgt:

Totaal vergelijking ICT	begroting 2013	begroting 2014	verschil
Afschrijving ICT	€ 131.500	€ 112.000	€ -19.500
Rente ICT	€ 27.100	€ 17.550	€ -9.550
ICT jaarlijkse exploitatielasten	€ 484.400	€ 587.100	€ 102.700
Totaal	€ 643.000	€ 716.650	€ 73.650

De ICT-kosten vallen hoger uit dan volgens de stelposten in de begroting 2013 voorzien. Dit wordt veroorzaakt door benodigde aanvullende applicaties voor het digitaal raadplegen van wetteksten, specialistische software voor geo/hydrofolie en geluidsmetingen, beveiliging van documenten die door handhavers in het veld geraadpleegd worden en hogere kosten voor de aansluiting op verplichte landelijke systemen. Deze hogere ICT-kosten zijn onttrokken aan het saldo onvoorzien (zie 5.1).

4.4 Wagenpark

De raming voor het wagenpark is gebaseerd op gemiddelde jaarlijkse leasetarieven van handhavingsvoertuigen ad € 9.200,-. Uitgangspunt is 23 voertuigen die tevens als mobiele werkplek kunnen dienen.

Op het moment van opstellen van deze ontwerp-begroting is de aanbesteding voor het aangaan van een meerjarig leasecontract nog niet gestart. In die aanbesteding zal een zo kosteneffectief mogelijke balans worden gevonden tussen de inzet van dienstvoertuigen en privé voertuigen. In de tussentijd worden zoveel mogelijk ervaringsgegevens verzameld met als doel de aanbestedingsvraag zo scherp mogelijk te formuleren. Ten aanzien van duurzaamheidsaspecten en eventuele bestuurlijke ambities en wensen zal het bestuur uitdrukkelijk in het aanbestedingstraject worden betrokken.

4.5 Diverse kosten

De raming voor diverse kosten bedroeg € 1.000,- per fte en is bestemd voor kantoorkosten betaald zoals post, repro en kantoorartikelen. De raming is verlaagd met € 17.000,- omdat abonnementen op wetteksten en dergelijke digitaal zullen worden afgenomen, dit is verwerkt in de ICT jaarlijkse exploitatielasten. Dit is toegevoegd aan het saldo onvoorzien (zie 5.1).

De specificatie is als volgt:

Diverse kosten	
Postbus en postzegels	€ 2.400
Verzekeringen wa, ongevallen, materieel	€ 30.000
Representatie incl catering bij vergaderingen	€ 20.000
Kantoorartikelen	€ 20.000
Abonnementen	€ 10.000
Lidmaatschap Omgevingsdiensten.nl	€ 10.000
Communicatie	€ 28.000
	€ 120.400

4.6 Accountant

Het bedrag benodigd voor accountantscontrole is ten opzichte van de begroting 2013 verlaagd met € 20.000 vanwege een gunstige aanbesteding aan huisaccountant Deloitte. Dit is toegevoegd aan het saldo onvoorzien (zie 5.1).

4.7 HRM

In de begroting 2013 was geen rekening gehouden met een budget voor HRM-kosten. Het is echter wel nodig om (beperkte) bedragen op te nemen voor onder andere bezwaar- en beroepsprocedures en verplichte risico-inventarisatie. Het benodigde budget is onttrokken aan het saldo onvoorzien (zie 5.1).

De specificatie is als volgt:

HRM	
Arbo - RIE	€ 15.000
Werving en Selectie	€ 20.000
Functiewaardering, bezwaar en beroep	€ 10.000
Integriteitsregeling/vertrouwenspersoon	€ 10.000
Totaal HRM	€ 55.000

5. Onvoorzien

5.1 Onvoorzien

Het bedrag voor onvoorzien bedroeg in 2013 10% van de begroting exclusief personeelskosten. Zoals besloten bij de behandeling van de Begroting 2013, gaat dit percentage vanaf 2017 omlaag naar het gemiddelde percentage van de deelnemers. Op het moment van opstellen van deze ontwerpbegroting is het percentage onvoorzien van alle deelnemers nog niet bekend, daarom is pro forma gerekend met 5% van de begroting exclusief personeelskosten vanaf 2017.

De overschotten en tekorten van diverse begrotingsposten zijn verwerkt in het saldo onvoorzien. De verschillen tussen de begroting 2013 en de begroting 2014 zijn als volgt:

Begroting 2013	€	246.000
Bij: lagere accountantskosten	€	20.000
Bij: lagere huisvestingskosten	€	48.000
Bij: lagere diverse kosten	€	17.000
Af: hogere ICT kosten	€	-73.650
Af: hogere HRM kosten	€	-55.000
	€	202.350

De volgende risico's in de bedrijfsvoering zullen, indien deze zich voordoen, gedekt moeten worden uit de begrotingspost onvoorzien:

- Reiskostendeclaraties (dienstreizen en woon/werk).
- Indexering huurcontract, werkelijke afrekening huisvestingskosten.
- Uitkomsten RIE: aanpassingen in verband met Arbo omstandigheden.
- Reïntegratiekosten langdurig zieke medewerkers.
- Invoering werkkostenregeling.
- Aanvullende applicaties (software) voor uitvoering wettelijke taken.

6. Directe productiekosten

6.1 Geluidbeleid, groene handhaving etcetera

Directe productiekosten zijn budgetten van deelnemers die benodigd zijn voor het uitvoeren van specifieke taken. Deze directe productiekosten worden niet procentueel verdeeld over alle deelnemers maar worden door de specifieke deelnemers overgedragen aan de Omgevingsdienst.

Ten opzichte van de begroting 2013 zijn de directe productiekosten van de Provincie Flevoland gewijzigd:

- € 50.000,- minder legesbaten vergunningverlening (was € 180.000,-)
- € 50.000,- minder extern advieslasten vergunningverlening en handhaving (waren respectievelijk € 95.000,- en € 95.000,-)

Deze twee wijzigingen zijn budgetneutraal.

De specificatie is als volgt:

DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN PROVINCIE FLEVOLAND		
	Groene handhaving kapitaallasten vaartuigen	€ 52.000
	Groene handhaving vaartuigen	€ 60.000
	Groene handhaving services	€ 10.000
	Groene handhaving steunpunten	€ 42.000
	Advertenties milieuwetten	€ 70.000
	Landelijk meldpunt afvalstoffenheffing	€ 130.000
	Extern advies vergunningverlening	€ 65.000
	Extern advies handhaving	€ 75.000
	Wet hygiëne en veiligheid badinrichtingen en zwemgelegenheden	€ 20.000
	Uitvoering geluidbeleid	€ 35.000
	Beheer grondwatermeetnet	€ 103.000
Subtotaal		€ 662.000
Baten	Legesheffing vergunningen	€ 130.000
	Vergoeding groene handhaving randmeren	€ 80.000
Totaal Provincie Flevoland		€ 452.000

DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN GEMEENTE ALMERE		
	Bijdrage BRZO, platform milieu HH	€ 4.000
	Deelname Integrale Milieutaakstelling Glastuinbouw + Convenant Glastuinb & Milie	€ 1.000
	Deelname Besluit Risico's zware ongevallen (BRZO)	€ 7.000
	Boormanagementmodule Nazca	€ 1.800
	Geluidsmeter	€ 1.200
	Onderhoud Nazca-i bodem	€ 5.000
Totaal Gemeente Almere		€ 20.000

DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN GEMEENTE NAARDEN		
	Geluid kapitaallasten	€ 936
	MAP algemeen uitbesteed werk	€ 11.584
Totaal Gemeente Naarden		€ 12.520

7. Overige kosten

7.1 Prijscompensatie

De Omgevingsdienst verhoogt haar budgetten niet met loon- en prijscompensatie. De bedragen in de begroting 2013 zijn gebaseerd op het prijspeil van 2011.

7.2 Vorming reserves

Eventuele resterende middelen zullen middels resultaatbestemming toegevoegd worden aan de reserve. In de begroting 2013 is geen rekening gehouden met reservevorming, een eventuele buffer zal daarom uit het rekeningresultaat gerealiseerd moeten worden.

Toelichting op de Begroting 2014 - Baten

1. Bijdragen partners

De bijdragen van deelnemers aan de begroting van de OFGV zijn berekend op basis van de kosten 2011 van de taakuitvoering bij de latende organisatie. Deze berekening leidt tot een procentuele deelname in, en bijdrage aan, de Omgevingsdienst. Zoals genoemd bij de directe productiekosten worden deze budgetten overgedragen door de deelnemer waarvoor de specifieke taken uitgevoerd zullen worden. Dit leidt tot de volgende bijdragen aan de OFGV:

Deelnemer	%	Subtotaal	Directe kosten	Totaal
Almere	7,76%	€ 862.348	€ 20.000	€ 882.348
Lelystad	10,05%	€ 1.117.451	€ -	€ 1.117.451
Zeewolde	5,75%	€ 639.471	€ -	€ 639.471
Flevoland	43,80%	€ 4.868.751	€ 452.000	€ 5.320.751
Urk	2,17%	€ 241.526	€ -	€ 241.526
Dronten	4,99%	€ 554.712	€ -	€ 554.712
Noordoostpolder	4,33%	€ 481.028	€ -	€ 481.028
Noord Holland	3,51%	€ 390.231	€ -	€ 390.231
Muiden	1,11%	€ 122.884	€ -	€ 122.884
Bussum	2,85%	€ 316.492	€ -	€ 316.492
Naarden	2,21%	€ 245.216	€ 12.520	€ 257.736
Hilversum	1,58%	€ 176.148	€ -	€ 176.148
Weesp	3,65%	€ 405.456	€ -	€ 405.456
Huizen	1,90%	€ 211.498	€ -	€ 211.498
Wijdmeren	2,96%	€ 328.496	€ -	€ 328.496
Blaricum	0,55%	€ 61.182	€ -	€ 61.182
Laren	0,83%	€ 91.773	€ -	€ 91.773
Totaal	100%	€ 11.114.663	€ 484.520	€ 11.599.183