

Begrotingswijziging begroting 2024

Omgevingsdienst Zuid-Limburg

Inhoud

A.	Aanleiding	3
B.	Financieel	4
C.	Indicatief effect van voorgestelde begrotingswijziging per deelnemer	5

A. Aanleiding

De directe aanleiding voor deze begrotingswijziging is de financiering van de nieuwe 'basisbodemtaken' door gemeenten. Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet is het bevoegd gezag voor een deel van de bodemtaken tussen de provincies en gemeenten verschoven richting de gemeenten en zijn specifiek omgeschreven VTH-bodemtaken onder de Omgevingswet een basistaak geworden. Het betreft voor onze dienst nieuwe taken.

Het [aanvullingsspoor bodem](#), bestaande uit de Aanvullingswet -, het Aanvullingsbesluit - en de Aanvullingsregeling bodem, hebben ervoor gezorgd dat bodem en ondergrond een integraal onderdeel zijn geworden van de Omgevingswet. De regels zijn in de plaats gekomen van de regels voor het beheer van bodemkwaliteit, zoals de Wet bodembescherming, het Besluit bodemkwaliteit en het Besluit uniforme saneringen.

Het aanvullingsspoor bodem heeft milieubelastende activiteiten toegevoegd aan het Besluit activiteiten leefomgeving. Voorbeelden hiervan zijn het graven in de bodem met een kwaliteit boven, onder of gelijk aan de interventiewaarde, het toepassen van bouwstoffen, grond of baggerspecie en het saneren van de bodem. Doordat artikel 13.12 van het Omgevingsbesluit (de juridische basis van het basistakenpakket van omgevingsdiensten) milieubelastende activiteiten aanwijst als basistaak, zijn deze bodemtaken basistaak geworden. Zaken die onder het overgangsrecht vallen worden afgehandeld door het voormalige bevoegd gezag Wet bodembescherming.

Bij de toezending van de vastgestelde begroting 2024, en ook in de begroting zelf, is al aangegeven dat er een begrotingswijziging zou moeten komen. Omdat voor de uitvoering van deze nieuwe taak financiering voor 2,5 fte is opgenomen in de vastgestelde begroting 2024, maar er 6 fte op basis van kentallen becijferd zijn. Ten tijde van het vaststellen van de begroting heeft het dagelijks bestuur aangegeven zich nog te willen inspannen voor specifieke financieringsbronnen, naast bijdrage van de provincie Limburg ad € 150.000. Echter, onder de Omgevingswet is er geen specifieke financiering ten behoeve van alle gemeenten voor deze taken: voor- en nadelen m.b.t. de overgang naar de Omgevingswet zouden elkaar moeten compenseren.

Voor het jaar 2024 wordt gekozen voor een financieel ingroeimodel van 4 fte voor de uitvoering van deze taken. Dit is 1,5 fte meer dan in de vastgestelde begroting 2024 is opgenomen. Vanaf 2025 wordt gerekend met de financiering van 6 fte. Onze financieel toezichthouder, het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, heeft aangegeven dat hij ervan uitgaat dat de financiële consequenties van de Omgevingswet geheel in de begroting 2025 worden verwerkt. Dit als opmerking bij de op 10 juli 2023 vastgestelde begroting 2024.

B. Financieel

Gezien het ingroeimodel en het bedrag van € 150.000 van de provincie Limburg ten behoeve van onze regio betekent dit financieel het volgende:

	2024	2024
	vastgesteld	na wijziging
PERSONELE LASTEN		
Salariskosten en inhuur personeel	€ 13.267.049	€ 13.506.213
Overige personele kosten	€ 924.392	€ 936.350
PERSONEEL DERDEN	€ 1.148.687	€ 1.148.687
KAPITAALLASTEN	€ 165.797	€ 165.797
Verbruikskosten en onderhoudskosten materieel	€ 258.413	€ 258.413
INDIRECTE KOSTEN	€ 1.502.102	€ 1.502.102
ONVOORZIEN		
Onvoorzien 5% (incl afronding)	€ 165.130	€ 165.728
	€ 17.432.574	€ 17.683.289
Totale af te dekken begroting	€ 17.432.574	€ 17.683.289
Afgedekt uit SPUK energie	€ 390.000	€ 390.000
Afgedekt uit kapitaallasten en materialen	€ 424.210	€ 424.210
Af te dekken via werkprogramma's	€ 16.618.364	€ 16.869.079

Het totale effect op de begroting is als volgt te verklaren:

- Effect aanpassing loonschalen aan CAO SGO geldend vanaf 1 januari 2024 is € 93.658;
- Effect ingroeimodel bodemtaken. In vastgestelde begroting gerekend met 2,5 fte, in gewijzigde begroting gerekend met het ingroeimodel, hetgeen 4 fte behelst. Totaal effect van deze wijziging is € 157.057.

De tarieven blijven ongewijzigd ten opzichte van de vastgestelde begroting 2024 en bedragen:

zeer complex	€	124,00
complex	€	111,00
gemiddeld	€	101,00
eenvoudig	€	88,00

Exploitatiesaldo

De tarieven zijn zodanig bepaald dat er geen exploitatiesaldo is en de opbrengsten kostendekkend zijn.

Weerstandsvermogen

De aanpassing van de begroting heeft geen consequenties voor het weerstandsvermogen. Deze is immers gebaseerd op de risico-inventarisatie en die wordt niet aangepast bij deze begrotingswijziging.

C. Indicatief effect van voorgestelde begrotingswijziging per deelnemer

2024							
deelnemer	2024 vanuit 2023 na begrotingswijziging	Nieuwe Bodemtaken	Nieuwe bodemtaken ingroeimodel en met bijdrage Provincie Limburg	Te betalen per deelnemer vastgestelde begroting	Te betalen per deelnemer gewijzigde begroting 2024	Effect wijziging per deelnemer	Effect wijziging per deelnemer zachte landing
Beek	€ 501.567,24	€ 23.754,00	€ 10.662,18	€ 501.567,24	€ 512.229,42	€ 10.662,18	€ -
Beekdaelen	€ 706.688,65	€ 37.962,00	€ 17.039,56	€ 706.688,65	€ 723.728,21	€ 17.039,56	€ -
Brunssum	€ 132.493,63	€ 4.773,00	€ 2.142,40	€ 132.493,63	€ 134.636,03	€ 2.142,40	€ -
Eijsden-Margraten	€ 159.401,07	€ 237.540,00	€ 106.621,82	€ 159.401,07	€ 266.022,89	€ 106.621,82	€ -
Gulpen-Wittern	€ 165.423,38	€ 47.508,00	€ 21.324,36	€ 165.423,38	€ 186.747,74	€ 21.324,36	€ -
Heerlen	€ 704.134,41	€ 39.627,00	€ 26.677,83	€ 743.761,41	€ 730.812,24	€ -12.949,17	€ -12.949,17
Kerkrade	€ 309.099,54	€ 37.962,00	€ 17.039,56	€ 309.099,54	€ 326.139,10	€ 17.039,56	€ -
Landgraaf	€ 283.188,45	€ 18.981,00	€ 8.519,78	€ 283.188,45	€ 291.708,23	€ 8.519,78	€ -
Maastricht	€ 1.390.474,24	€ 184.926,00	€ 124.496,54	€ 1.575.400,24	€ 1.514.970,78	€ -60.429,46	€ -60.429,46
Meerssen	€ 284.034,34	€ 23.754,00	€ 10.662,18	€ 284.034,34	€ 294.696,52	€ 10.662,18	€ -
Simpelveld	€ 70.741,22	€ 4.773,00	€ 2.142,40	€ 70.741,22	€ 72.883,62	€ 2.142,40	€ -
Sittard-Geleen	€ 828.346,35	€ 147.297,00	€ 66.115,50	€ 828.346,35	€ 894.461,85	€ 66.115,50	€ -
Stein	€ 670.828,02	€ 23.754,00	€ 10.662,18	€ 670.828,02	€ 681.490,20	€ 10.662,18	€ -
Vaals	€ 129.931,54	€ 4.773,00	€ 2.142,40	€ 129.931,54	€ 132.073,94	€ 2.142,40	€ -
Valkenburg a/d Geul	€ 66.380,54	€ 42.735,00	€ 19.181,96	€ 66.380,54	€ 85.562,50	€ 19.181,96	€ -
Voerendaal	€ 151.076,72	€ 12.987,00	€ 5.829,32	€ 151.076,72	€ 156.906,04	€ 5.829,32	€ -
Provincie Limburg	€ 9.969.400,71		€ 150.000,00	€ 10.119.400,71	€ 10.119.400,71	€ -	€ -
Totaal	€ 16.523.210,02	€ 893.106,00	€ 601.259,97	€ 16.897.763,05	€ 17.124.469,99	€ 226.706,94	€ 73.378,63

De effecten zijn indicatief weergegeven met inachtneming van een gemiddelde tariefstijging ten opzichte van het lopende werkprogramma 2024. De exacte berekening van de verhoging zal plaatsvinden met de vastgestelde tarieven. Beperkte verschillen kunnen optreden per deelnemer, afhankelijk van het tarief dat op zijn werkzaamheden van toepassing is en de afname van producten.

In bovenstaande tabel is gerekend met de inzet van een bestemmingsreserve 2024 t.b.v. de zachte landing van 1,5 fte bodemtaken bij de gemeenten.