

Voorstel aan de gemeenteraad van Harlingen

Zaaknummer: 336233	Behandeld in commissies en raad	
	Datum beeldvormende commissie *	10-9-2025
	Datum oordeelvormende commissie *	17-9-2025
	Datum besluitvormende raadsvergadering	24-9-2025
	Opsteller	M. Kremer / K.Veenstra
	Telefoonnummer	

*zie website voor de definitieve agenda.

Onderwerp:	begroting FUMO 2026
-------------------	---------------------

Te besluiten om

1. Wensen en bedenkingen te uiten naar aanleiding van de ontwerpbegroting FUMO 2026.

Inleiding

Voor u ligt de ontwerpbegroting 2026 inclusief de meerjarenbegroting tot en met 2030 van de FUMO.

De kaders voor deze begroting volgen uit de geamendeerde kadernota 2026-2030.

Deze kadernota is behandeld in de vergadering van het AB op 10 april 2025. Het AB heeft toen besloten de kadernota niet vast te stellen en in plaats daarvan een amendement in te dienen. De strekking van dit amendement was dat de ontwerpbegroting 2026 qua omvang niet meer mocht bedragen dan de begroting 2025 vermeerderd met de (wettelijke) indexaties, behoudens nieuw ingebrachte taken. Voorgestelde ontwikkelingen moesten voldoen aan de uitgangspunten onvermijdbaar, onontkoombaar en/of onuitstelbaar.

De FUMO stond voor de afweging om enerzijds lastenstijgingen voor deelnemers te beperken en anderzijds de noodzaak om te blijven investeren in de kwaliteit en continuïteit van de uitvoering. Als uitkomst van intensieve gesprekken in het Dagelijks Bestuur waarin gedifferentieerde meningen naar voren kwamen, is de ontwerpbegroting 2026 opgesteld. In het AB van 10 juli is nog een aantal door het DB voorgestelde uitzettingen geschrapt middels een aangenomen amendement.

Ten opzichte van de begroting 2025 is er een wijziging aangebracht in de programma's. Door de programma's toezicht en handhaving en vergunningverlening en specialistisch advies samen te voegen is er een programma milieu ontstaan.

Het Dagelijks Bestuur (DB) van de FUMO stelt u in de gelegenheid om uiterlijk 14 oktober 2025 haar zienswijze in te dienen.

Voorstel aan de gemeenteraad van Harlingen

Beoogd effect

Voldoen aan de Gemeenschappelijke Regeling van de FUMO met als uiteindelijke resultaat dat de FUMO op een adequate, bedrijfsmatige en financieel verantwoorde manier de gemeenschappelijke milieutaken uitvoert.

Argumenten

1.1 Een aantal ontwikkelingen is nu niet meegenomen in de begroting 2026 en kunnen daardoor (financiële) consequenties hebben voor de toekomst.

- Het terugbrengen van het % hercontroles kan leiden tot extra controle en naheffing. Het uitgangspunt was dat bij 60% van de controles met overtredingen een hercontrole plaatsvindt. Dit percentage wordt in de begroting 2026 verlaagd naar 40%. Het risico hierbij is dat wanneer het naleefgedrag van de inrichtingen verslechtert, het percentage van 40% ontoereikend is. Conform de financieringssysteematiek zal er dan een naheffing plaats moeten vinden. Gevolg kan ook zijn dat er minder toezicht en handhaving bij bedrijven als de REC gaat plaatsvinden. Dit zou tot een onwenselijke situatie kunnen leiden. De belangen van grote gemeenten mogen niet ten kosten gaan van de belangen van kleine gemeenten.

- De ontwikkelingen voor energie en ketentoezicht zijn slechts eenmalig afgedekt binnen de begroting.

Ingaande 2027 worden de ontwikkelingen m.b.t. energie (€ 115.000) en ketentoezicht (€ 200.000) structureel meegenomen. Inzake het ketentoezicht mag samengewerkt worden met een andere of (meerdere) omgevingsdiensten. Dit wordt nader onderzocht. Wanneer de samenwerking niet goed tot stand komt, zal de FUMO zelf moeten voldoen aan de kwaliteitscriteria. Dit vergt een investering van € 200.000.

- Het weerstandsvermogen zal naar alle waarschijnlijkheid ontoereikend zijn in 2027. Uit de risico-inventarisatie blijkt dat er in 2026 een weerstandsvermogen van € 897.500 benodigd is.

De accountant heeft in zijn verslag van bevindingen aangegeven dat, gelet op de ontwikkelingen in 2025, dat het weerstandsvermogen ontoereikend zal zijn bij de jaarrekening 2025. Naar alle waarschijnlijkheid moet dit dan gerepareerd worden in de kadernota 2027-2031 via een aanvullende bijdrage van de deelnemers.

- Het niet behalen van de productiviteitsnorm van 1.360 uur per fte.

De productiviteitsnorm van 1.360 uur staat onder druk. In 2024 is deze norm niet gehaald vanwege ziekteverzuim en het feit dat nieuw ingestroomde medewerkers nog de nodige scholing behoeven en daardoor minder productieve uren kunnen schrijven. Dit geldt ook voor 2025 en 2026.

1.2. Voor het overige is er geen reden voor het uiten van wensen en bedenkingen

- De begroting 2026 doet recht aan de oproep van de Vereniging van Friese Gemeenten om een bijdrage te leveren aan de financiële opgaven waarmee deelnemers te maken krijgen in 2026.

Een ambtelijke en bestuurlijke werkgroep heeft diverse bezuinigingsscenario's opgesteld die leiden tot besparingen voor de deelnemers. Hierdoor is een structurele bezuiniging van € 865.000 gerealiseerd.

Voorstel aan de gemeenteraad van Harlingen

- De stijging van de begroting 2026 t.o.v. 2025 valt (ruim) binnen de kaders van het amendement van 10 april 2025.

In het amendement van het AB is opgenomen dat de ontwerpbegroting 2026 qua omvang niet meer mocht bedragen dan de begroting 2025 vermeerderd met de (wettelijke) indexaties, behoudens nieuw ingebrachte taken.

De totale omvang van de begroting 2026 stijgt met plm. € 1,2 miljoen ten opzichte van 2025. De gemeentelijke bijdragen dalen hierdoor met 0,2%. Deze toename valt binnen de kaders van het amendement en blijft onder de grens van de begroting 2025 vermeerderd met de wettelijke indexatie (4,7%).

- De begroting 2026 is gebaseerd op het aangenomen amendement van 10 juli 2025.

In het amendement is opgenomen dat uitzettingen die niet voldoen aan de uitgangspunten vermijdbaar, onontkoombaar en/of onuitstelbaar niet in deze begroting 2026 opgenomen mochten worden. De begroting 2026 is opgesteld op basis van deze criteria.

- De uitzettingen worden volledig gedekt door de bezuinigingen*

Om de uitzettingen ad. € 680.000 te dekken is gekozen een verdergaand besparingsscenario dan in eerste instantie was meegenomen in de kadernota. Dit scenario levert een structurele besparing op van € 865.000 per jaar. Verder worden de ontwikkelingen rondom energie tijdelijk bekostigd uit de SPUK- gelden die tot 2026 lopen.

Kanttelingen

Op basis van het aangenomen amendement tijdens de vergadering van het AB op 10 juli zijn de posten van directiesecretaris, strategische accountmanagement, de kosten voor vakoverleg, de posten voor facilitair en huisvesting, de arbeidsmarktbenadering, de bedrijfsjurist/WOO-coördinator, de adviseur Omgevingswet en de Specialistische milieuthema's (ZZS en Circulaire Economie) geschrapt. Deze posten worden meegenomen in het onderzoek naar een toekomstige en robuuste organisatie dat in het najaar plaatsvindt. Dit kan dan weer leiden tot een wijziging van de begroting 2026.

Participatie

N.v.t.

Financiën

In deze begroting wordt uitgegaan van een productiviteitsnorm van 1.360 uur en een flexibele schil voor het primaire proces van 15%. De totale omvang van de begroting 2026 stijgt ten opzichte van de begroting 2025 qua omvang van € 22,1 miljoen naar € 23,4 miljoen (stijging van 5,6%) .

Uitzettingen	
Ivisie	€ 300.000 N
Contributie OD-NL	€ 70.000 N
Functioneel beheerder	€ 100.000 N
Rapportageverplichting werkgebonden personenmobiliteit	€ 35.000 N
Autonome groei ICT-kosten	€ 90.000 N
DVO Leeuwarden -kosten AFAS	€ 50.000 N

GEMEENTE HARLINGEN

Voorstel aan de gemeenteraad van Harlingen

WPG Audit	€ 10.000 N
PMO/MTO	€ 25.000 N
Subtotaal	€ 680.000 N
Besparingen	
% hercontroles bij inrichtingen verlagen	€ 190.000 V
Dubbeling in raming actualisaties	€ 55.000 V
Omvang bodemtaken aanpassen	€ 375.000 V
Geraamde ureninzet handhaving aanpassen	€ 120.000 V
Efficiënter plannen toezichtscontroles	€ 125.000 V
Subtotaal	€ 865.000 V
Totaal	185.000 V

Bovenstaand effect is zonder loon- en prijscompensatie van plm € 1.mln

Het aantal productieve uren bedraagt 190.550. Het aantal fte is 187,6, waarvan 140,1 in het primaire proces.

Het integrale uurtarief voor 2026 bedraagt € 125,89. In 2025 bedroeg dit tarief € 114,75. Per saldo is dit een stijging van (9,7%). Deze stijging is het gevolg van indexeringen en investeringen in de bedrijfsvoering.

Voor Harlingen betekent dit dat de deelnemersbijdrage in 2026 met € 11.822 daalt ten opzichte van de begroting 2025. De Harlinger bijdrage komt hiermee in 2026 uit op € 596.314. Per saldo is dit een daling van 1,9% ten opzichte van 2025.

Juridisch

Op grond van artikel 28 van de Gemeenschappelijke regeling FUMO worden de gemeenteraden, provinciale staten en het algemeen bestuur van het Wetterskip Fryslân in de gelegenheid gesteld zienswijzen over de ontwerpbegroting FUMO naar voren te brengen.

Communicatie

Met een brief wordt de FUMO geïnformeerd over het raadsbesluit

Fatale termijn

14 oktober 2025

Uitvoering

Bovengenoemde bijdrage voor 2026 zal worden opgenomen in de concept-gemeentebegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029.

Bijlagen

1. Ontwerpbegroting FUMO 2026
2. Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2026
3. Amendement plus uitslag stemming

GEMEENTE HARLINGEN

Voorstel aan de gemeenteraad van Harlingen

4. Brief aan FUMO

Harlingen, 26 augustus 2025

Burgemeester en wethouders van Harlingen,
de secretaris, de burgemeester,

S. van Gent

C.M. Sjerps

GEMEENTE HARLINGEN

Voorstel aan de gemeenteraad van Harlingen

Besluit van de gemeenteraad van Harlingen

Onderwerp:	begroting FUMO 2026
------------	---------------------

DE RAAD VAN DE GEMEENTE HARLINGEN

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 26 augustus 2025

Besluit

1. Wensen en bedenkingen te uiten naar aanleiding van de ontwerpbegroting FUMO 2026

Besluit aangepast

Vastgesteld door de raad in zijn
vergadering van 24 september 2025

, de voorzitter

, de raadsgriffier