

Onderwerp: Jaarrekening 2022 en Begroting 2024 RUD Limburg-Zuid

Vergaderdatum:	27-06-2023	Registratienr:	Z/23/188648 337408
Portefeuillehouder:	E. Geurts	Steller:	Gijzen, Erik

Aan de Raad

Voorstel:

1. In te stemmen met de begrotingswijziging 2023;
2. In te stemmen met de door RUD vast te stellen begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 en geen zienswijze in te dienen.

Inleiding:

Het dagelijks bestuur van de RUD zendt jaarlijks voor 15 april een ontwerp-begroting toe aan de raden en provinciale staten. De raden en provinciale staten kunnen voor 6 juni 2022 hun zienswijzen doen blijken.

Voorts zendt het dagelijks bestuur vóór 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Tevens ligt een begrotingswijziging voor ter grootte van € 26.135 voor Beekdaelen. Directe aanleiding voor de begrotingswijziging 2023 is het principeakkoord van februari 2023 voor de cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (SGO). Het principeakkoord tot en met 1 januari 2024 houdt een nominale structurele loonsverhoging in en een procentuele verhoging.

In de ontwerp-begroting 2024, meerjarenraming 2025 - 2027 is de ontwerp-begrotingswijziging 2023 doorgerekend.

Aan welke global goals draagt dit voorstel bij?

Global Goal 16 (zorgen voor effectieve, verantwoordelijke en transparante instellingen en voor responsieve, participatieve en representatieve besluitvorming, toegang tot informatie en bescherming van vrijheden).

Financiën:

De jaarstukken 2022

Het resultaat van de jaarrekening is licht negatief, namelijk € 18.219. Om het weerstandsvermogen op het gewenste niveau van 1 te krijgen is een toevoeging nodig van € 75.000. De bestemmingsreserve BOA kan gedeeltelijk vrijvallen met € 100.000 en de bestemmingsreserve ICT met € 96.902. Na verwerking van de vrijval van deze reserves en de gewenste verhoging van het weerstandsvermogen resteert er een uit te keren bedrag aan de deelnemers van € 103.683, naar rato van ieders afname omzet) in het jaar 2022. Het aandeel van Beekdaelen bedraagt € 4.278.

De begroting 2024

De belangrijkste wijzigingen betreffen (Toename begrote kosten x € 1.000,-):

Loonindex inclusief herijking	€ 482
Index materiële kosten	€ 107
6 fte nieuwe bodemtaken	€ 592
0,8 fte bouw	€ 80
1,05 fte extra Coördinatieteam	€ 75
1 fte concernjurist	€ 126
1 fte databeheer	€ 99
3 fte extra energie gefinancierd uit SPUK gelden	€ 300
-0,5 fte BOA capaciteit (einde pilot)	€ -51
2 fte BOA capaciteit (Provinciale taken)	€ 250
Kosten licenties	€ 50
Overige (risico opslag)	€ 10
Totaal mutatie begroting 2024 t.o.v. 2023	€ 2.120

De belangrijkste toename in personeel betreft de nieuwe bodemtaken die bij het ingaan van de Omgevingswet worden belegd bij alle gemeenten die daarmee primair beheerder worden van de bodemkwaliteit binnen de eigen gemeente. Door deze bevoegdheidswijziging komen dus alle taken voor de bodem bij de gemeente te liggen. Omdat het wettelijk een basistaak is, moeten de bodemtaken verplicht worden ingebracht bij de RUD. Becijferd is dat dit 6 fte aan capaciteit vraagt. Inmiddels zijn landelijke afspraken gemaakt met VNG en IPO over de financiering van de bodemtaken. Deze houden in dat de provincies en de bevoegd gezagsgemeenten hun financiële (rijks)bijdragen continueren in de omgevingsdienst. Hiermee worden de 'nieuwe bodemtaken' t.b.v. alle gemeenten gefinancierd. De afspraken lopen tot en met 2030.

Landelijk wordt de komende 3 jaar monitoring gestart om inzicht te krijgen in de inzet, opdracht en uitgaven voor de VTH-bodemtaken en het effect van de verschuiving van bodemtaken op de uitvoering daarvan.

Voor Beekdaelen betekent een en ander, incl. de voorgestelde begrotingswijziging, dat de kosten met € 53.325,65 toenemen.

2023 volgens werk-programma	2023 na begrotings-wijziging	2024 vanuit 2023 na begrotingswijziging	Nieuwe Bodemtaken	Bijdrage incl nieuwe bodemtaken	Financiering nieuwe bodemtaken VNG/IPO	Te betalen per deelnemer
€ 653.373	€ 679.508	€ 706.688	€ 37.962	€ 744.650	€ -37.962	€ 706.688

De vertaling van vorengenoemde financiële effecten in de P&C-documenten van de gemeente Beekdaelen vindt als volgt plaats:

- Resultaat jaarrekening 2022 RUD ZL wordt verwerkt in jaarrekening 2022 gemeente Beekdaelen
- Resultaat begrotingswijziging 2023 RUD ZL wordt verwerkt in 1ste BURAP 2023 gemeente Beekdaelen
- Begroting 2024 en meerjarenbegroting RUZ ZL wordt verwerkt in Meerjaren-perspectief bij de kadernota 2024 gemeente Beekdaelen.

Argumenten:

Er zijn geen zwaarwegende argumenten om een zienswijze in te dienen tegen de ontwerpbegroting 2024 e.v. De toename is reëel omdat het grootste gedeelte toe te wijzen is aan de uitwerking van het principeakkoord voor de cao.

Kanttekeningen en risico's:

1. Niet mogelijk om stukken tijdig in procedure te brengen.

De stukken zijn conform de Gemeenschappelijke Regeling tijdig door de RUD aangeleverd. Aangezien de deelnemers voor 6 juni hun eventuele zienswijzen kunnen doen blijken betekent dit echter dat de raad de stukken in haar vergadering van 23 mei zou moeten behandelen. Conform de vergadercyclus van Beekdaelen is het onmogelijk om de stukken tijdig in procedure te brengen (College-Commissie-Raad).

2. Het indienen van een zienswijze tegen de jaarstukken is niet mogelijk.

Deze stukken worden ter kennisname aangeboden.

Vervolgtraject en verantwoording:

Agendering voor de commissievergadering Bestuur en Middelen van 14 juni en raadsvergadering van 27 juni. Gelet op de vergadercyclus alsmede de uiterste termijnen om stukken aan te leveren is eerdere agendering niet mogelijk. Dit betekent dat het Dagelijks Bestuur van de RUD niet voor 6 juni 2023 van het raadsbesluit in kennis kan worden gesteld. Wel kan het voorstel aan uw Raad aan het DB van de RUD worden meegedeeld.

Het Dagelijks Bestuur voegt de eventuele zienswijzen van de raden van de deelnemende gemeenten bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden.

Communicatie:

Na de raadsvergadering wordt de RUD Zuid Limburg geïnformeerd over de beraadslagingen van de gemeenteraad. Het Algemeen Bestuur van de RUD Zuid Limburg behandelt de ontwerpbegroting 2024 en jaarrekening 2022.

Bijlagen:

Bijlage 1: Ontwerpbegroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 RUD;

Bijlage 2: Voorlopige Jaarrekening 2022 RUD;

Bijlage 3: Begrotingswijziging;

Bijlage 4: Raadsbesluit.

Burgemeester en wethouders van Beekdaelen,

De secretaris,

De burgemeester,

Mevr. Mr. S.M.J. Troisfontaine

Dhr. ing. E. Geurts