Gemeente Borger-Odoorn

40594-2023:370529

VOORSTEL AAN DE GEMEENTERAAD

Behandelend ambtenaar: M. Heijnen
Afdeling/cluster: KCC- OMG
Portefeuillehouder: B. Jansen

Registratienummer: 40594-2023:370529

Onderwerp:
Jaarstukken 2022, Ontwerpbegrotingswijziging 2023 en Ontwerpbegroting 2024 Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUDD)

Voorgestelde wijze van afdoening: Kennisnemen van de Jaarstukken 2022, de Begrotingswijziging 2023, hier geen zienswijze op in te dienen en kennisnemen van de Ontwerpbegroting 2024 en hier bijgevoegde zienswijze op in te dienen.

Beslispunten:

1. Kennisnemen van de aanbiedingsbrief en de Jaarstukken 2022.
2. Kennisnemen van de aanbiedingsbrief en de Ontwerpbegrotingswijziging 2023, en besluiten hier een zienswijze op in te dienen;
3. Kennisnemen van de ontwerpbegroting 2024, en in te stemmen met het indienen van bijgevoegde concept-zienswijze.

Inleiding
De gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (hierna: RUDD) heeft de Ontwerpbegrotingswijziging 2023 en de Ontwerpbegroting 2024 toegezonden.

Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) wordt de ontwerpbegroting voor het volgende jaar voorgelegd aan de gemeenteraden, waarbij zij, binnen acht weken een zienswijze naar voren kunnen brengen. De zienswijze wordt met de ontwerpbegroting voorgelegd aan het Algemeen Bestuur (AB) van de RUDD, dat tevens de begroting vaststelt. Voor 15 september 2023 moet het Dagelijks Bestuur (DB) van de RUDD de begroting aan het Ministerie van Binnenlandse Zaken zenden.

Het is gebruikelijk om de jaarstukken en opvolgende begrotingen gebundeld in te dienen, zodat alle P&C-documenten gelijktijdig behandeld kunnen worden.

Beoogd effect
Invloed uitoefenen op de bedrijfsvoering van de RUDD, zodat de koers van de gemeenschappelijke regeling aansluit bij de beleidsuitgangspunten van de gemeente Borger-Odoorn.

Argumenten
1.1. De jaarstukken 2022 zijn ter kennisgeving aangeboden door de RUDD
Het begrotingsjaar 2022 is afgesloten met een negatief resultaat van €179.000. Dit wijkt af van de 8-maandsrapportage, vanwege hogere personeelskosten ten gevolge van

externe inhuur en ziekteverzuim. Hiervan wordt €23.000 gedekt door een onttrekking uit de bestemmingsreserve. De overige €156.000 wordt naar rato van de deelnemersjaarafname in rekening gebracht bij de deelnemers.

De deelnemersbijdrage voor de gemeente Borger-Odoorn bedraagt op basis van de verrekensystematiek voor 2022 €800.363. Dit is €197.564 hoger dan het reeds betaalde voorschot van €602.799. Oorzaken voor de hogere bijdrage zijn onder andere:

- Nabetaling van additionele diensten, zoals Boa's, luchtadviseurs en SPUK-gelden;
- Afrekening aan de hand van de nieuwe verdeelsleutel op basis van de Drentse maat;
- Een hogere afname van uren dan opgenomen in de begroting en het jaarprogramma.

De jaarstukken over 2022 worden ter kennisgeving aangeboden aan de raad.

2.1. De begrotingswijziging 2023 is aangeboden
Naar aanleiding van het Jaarprogramma 2023 heeft de RUDD een begrotingswijziging voor het jaar 2023 doorgevoerd. Voor de gemeente Borger-Odoorn is de deelnemersbijdrage verhoogd van €713.540 naar €929.035. Een aantal factoren voor de verhoging van deze bijdrage is:

- De toename in aantal uren: In de primaire begroting waren 6.772 uren opgenomen, waar dit in de begrotingswijziging (op basis van het jaarprogramma) 7.925 uren zijn;
- De indexatie van het uurtarief voor 2023 is verhoogd met 1,4%. Ook leidt het hoger opgenomen ziekteverzuimpercentage van 9% tot een verhoging van het uurtarief. De verhoging van het uurtarief heeft een extra bijdrage van € 62.015 ten gevolge;
- De productienorm voor 2023 is incidenteel verlaagd. Dit heeft onder andere te maken met het hoge ziekteverzuim en het werven en inwerken van nieuw personeel.

In de bijgevoegde oplegger zijn de belangrijkste aspecten uit de begrotingswijziging toegelicht. Geadviseerd wordt om een zienswijze in te dienen op de begrotingswijziging. Hierbij wordt ingegaan op de zorgen over de bedrijfsvoering bij de RUDD vanwege de lage productienorm en het nog steeds hoge ziekteverzuim, en de incidentele kostenpost à €400.000 ten behoeve van de Omgevingswet.

3.1. De ontwerpbegroting 2024 is aangeboden, en geeft aanleiding tot het indienen van een zienswijze
De Ontwerpbegroting 2024 is gebaseerd op het voorjaarsgesprek dat met de raden is gevoerd. De basis voor de begroting vormen de Ontwerpbegrotingswijziging 2023, het Jaarprogramma 2023 en de jaarlijkse indexering. Sinds 2022 wordt gewerkt met herijkte kentallen voor de Drentse Maatproducten (DM) en het hieraan verbonden groeimodel voor onze inzet op het toezicht van gemeentelijke bedrijven, energie en asbest. De extra inzet voor BOA taken en luchtadvies zijn structureel in de begroting opgenomen en deze worden net als in de afgelopen jaren achteraf verrekend op basis van de gerealiseerde inzet.

<u>Extra opdrachten</u>
De RUDD voert, naast de in de begroting opgenomen werkzaamheden, een aantal projectmatige werkzaamheden voor de gemeente uit. Dit zijn extra werkzaamheden die niet onder de Drentse Maat en Niet-Drentse Maat werkzaamheden vallen. Dergelijke

werkzaamheden worden dan ook los gefactureerd, en doorgaans gedurende het jaar als extra opdracht uitgeschreven. Het gaat in het geval van Borger-Odoorn specifiek om extra werkzaamheden in complexe VTH-zaken, zoals biovergisters, het windpark en langdurende handhavingscasuïstiek. De RUDD doet hierin onder andere controles en voert eventuele handhaving op overtredingen uit. De extra opdrachten worden altijd achteraf gefactureerd, maar een indicatie van de te verwachten kosten wordt meegenomen in het Jaarprogramma.

De belangrijkste punten uit de Ontwerpbegroting 2024 zijn opgenomen in de bijgevoegde Drentse oplegger Ontwerpbegroting 2023.

Zienswijze
Gezien de substantiële extra bijdrage voor Borger-Odoorn in 2024, wordt geadviseerd een zienswijze in te dienen op de Ontwerpbegroting 2024, en hier onderstaande punten in op te nemen, zoals deze reeds in de concept-zienswijze beschreven zijn.

Om stagnatie in de uitvoering van werkzaamheden en een onwenselijke toename van werkdruk te voorkomen door de consequenties van de invoering van de Omgevingswet is in de begroting 7% opgenomen, wat neerkomt op circa 1.6 miljoen euro en ongeveer 12 FTE. De RUDD stelt een plan van aanpak op voor de besteding van deze middelen. Op dit moment is er dan ook nog geen onderbouwing voor wat betreft de besteding van de financiële middelen. Hierom wordt in de zienswijze gerapporteerd dat de gemeente Borger-Odoorn de extra bijdrage niet in de begroting opgenomen wil zien worden.

Verder wordt in de zienswijze aangegeven dat de opgenomen productienorm van 1.276 uur laag is in vergelijking met de norm die wij als gemeente hanteren, maar ook in vergelijking tot de norm van vergelijkbare omgevingsdiensten (1.360 uren bij de FUMO en OD Twente). De norm lijkt gebaseerd op de incidentele verlaging van de norm in 2023 naar 1.239 uur. Het lijkt dus dat deze verlaging doorgezet wordt, en de basis vormt voor de norm van 2024. Het is niet wenselijk dat een dergelijke lage norm de nieuwe standaard norm wordt binnen de RUDD. Hierbij wordt tevens verwezen naar het nog steeds hoge percentage ziekteverzuim.

Als laatste wordt gerapporteerd over de buitensporig hoge uitzetting van de begroting. In 2024 bedraagt de indexatie van de begroting 4,5%, in tegenstelling tot de in de primaire begroting van 2023 opgenomen 2,5%. Verder wordt het gemeentelijk groeimodel toegepast op de begroting, waardoor de uitzetting alleen maar hoger wordt. Ter vergelijking: in 2022 heeft de Jaarrekening een totale omvang van €17,779 miljoen, waar dit in 2024 op basis van de ontwerpbegroting € 25,189 miljoen bedraagt. Deze uitzetting wordt dan ook buitensporig hoog bevonden.

Bovenstaande punten zijn opgenomen in de bijgevoegde zienswijze ‘concept zienswijze Ontwerpbegroting RUDD 2024’. Geadviseerd wordt deze vast te stellen en aan het bestuur van de RUDD toe te zenden.

Kanttekeningen

Financiën
De extra bijdrage van €215.495 over het jaar 2023 wordt gedekt uit BERAP 2023-I. Het definitieve verschil tussen onze meerjarenraming en de bijdrage op basis van de begroting 2024 van de RUDD wordt meegenomen in de Kadernota 2024. Hoeveel dit verschil zal bedragen, is afhankelijk van de resultaten van de door de raden ingediende zienswijzen

Communicatie
Conform artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen dient de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld te worden om een zienswijze te geven op de Ontwerpbegroting. Gelet op het voorgaande stellen wij voor om de raad te adviseren de zienswijze zoals in de bijgevoegde brief opgenomen is, aan de RUDD kenbaar te maken.

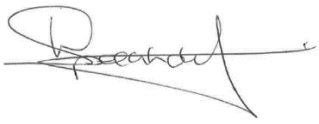
Uitvoering
Nadat het besluit is genomen, zal de zienswijze kenbaar gemaakt worden aan het bestuur van de RUDD.

Samenvatting
De jaarstukken 2022, begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 van de RUDD zijn aangeboden. De raad heeft de mogelijkheid om op de twee laatstgenoemde stukken een zienswijze in te dienen. Geadviseerd wordt om op de ontwerpbegroting 2024 gebruik te maken van deze mogelijkheid.

Bijlagen
1. Jaarstukken 2022 RUDD ;
2. Aanbiedingsbrief begrotingswijziging 2023 en ontwerpbegroting 2024 RUDD;
3. Ontwerpbegrotingswijziging 2023;
4. Drentse oplegger GR Begrotingswijziging 2023;
5. Ontwerpbegroting 2024;
6. Drentse oplegger GR Ontwerpbegroting 2024;
7. Concept-zienswijze op Ontwerpbegroting 2024;
8. Concept-raadsbesluit P&C-documenten RUDD.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Borger-Odoorn,

de secretaris,



K. Speekhout

de burgemeester,



Mr. J. Seton