Gemeente Assen

Raadsvoorstel

Onderwerp Jaarverslag en -rekening 2023, ontwerpbegrotingswijziging 2024 en ontwerpbegroting 2025 RUD Drenthe

Kenmerk	34371-2024
Datum verzending	24 april 2024
Besluitvormende raad	13 juni 2024
Consulterende raad	-
Namens	het college van burgemeester en wethouders van gemeente Assen de heer M.L.J. Out, burgemeester de heer T. Dijkstra, secretaris

1 Beslispunten

1.1 Kennisnemen van de Jaarstukken 2023, de Ontwerpbegrotingswijziging 2024 en de Ontwerpbegroting 2025 van van de gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD Drenthe).

1.2 Geen zienswijze in te dienen op de Ontwerpbegrotingswijzing 2024 van de gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD Drenthe).

1.3 Een zienswijze in te dienen op de de ontwerpbegroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD Drenthe).

2 Inleiding

In 2014 is vanuit de twaalf Drentse gemeenten en de provincie Drenthe de gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD Drenthe) gevormd. De RUD Drenthe voert voor de deelnemers de milieutaken handhaving, toezicht en vergunningverlening uit en adviseert de deelnemers met betrekking tot de milieu gerelateerde onderwerpen binnen de Ruimtelijke ordening. De RUDD voert deze werkzaamheden uit gebaseerd op wet- en regelgeving en eerder vastgesteld beleid.

Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt de conceptbegroting voor het lopende jaar en volgend jaar voorgelegd aan de gemeenteraden waarbij zij, binnen 8 weken, een zienswijze naar voren kunnen brengen. De raad wordt gevraagd een zienswijze te geven over de gewijzigdebegroting 2024, waarin gedeeltelijk de impact van de Omgevingswet is verwerkt en de ontwerpbegroting 2025. In deze betreft het het al of niet opnemen van de additionele 4% toename primaire uren ten gevolg van de impact van de Omgevingswet, zijnde € -24.647,-- .

De zienswijze wordt met de conceptbegroting voorgelegd aan het Algemeen Bestuur van de RUDD dat de begroting vaststelt. Voor 1 augustus moet het Dagelijks Bestuur vervolgens de begroting aan Gedeputeerde Staten zenden.

De jaarstukken worden ook jaarlijks aangeboden aan de gemeenteraden. Het is gebruikelijk om de conceptbegroting gelijktijdig met de jaarstukken in te dienen.

3 Beoogd effect

In overeenstemming met de wet- en regelgeving draagt de RUD Drenthe namens de deelnemers zorg voor een schoon, heel en veilig Drenthe. Volgens haar controlerende en kaderstellende taak neemt de gemeenteraad kennis van de jaarstukken en heeft de raad de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen op de begroting. De raad kan op basis van deze kennis en haar bevoegdheid sturen op het college en de RUD Drenthe.

4 Argumenten

4.1 De accountant heeft met betrekking tot het Jaarverslag en Jaarrekening 2023 RUD Drenthe een goedkeurende controleverklaring afgegeven voor zowel het aspect getrouwheid als rechtmatigheid.

4.2 In de begrotingswijziging 2024 zijn alle voortschrijdende inzichten verwerkt met betrekking tot de begroting 2024. De begrotingswijziging 2024 is onder andere inclusief Jaarprogramma en extra opdrachten 2024 , verschuiving bodemtaken door de invoering van de Omgevingswet per 1-1-2024, actualisatie indirecte projecten en werkzaamheden Omgevingswet en herziene indexeringen (prijsindex en ziekteverzuim).

De belangrijkste wijziging is het gevolg van de impact van de invoering van Omgevingswet op de uitvoerende werkzaamheden van de RUDD. Dit volgt uit de aanname dat de impact van de Omgevingswet leidt tot een structurele urenstijging van 18%. Via uitvoeringskeuzes (bijv. zakelijker, meer prioriteren in werkzaamheden, ook in afdoen van klachten) is de inzet te dempen tot 9%. Hiervan is 5% verwerkt in de ontwerpbegrotingswijziging 2024. De volledige 9% is niet opgenomen mede omdat er niet direct voldoende capaciteit op de arbeidsmarkt ter beschikking is.

De Impactanalyse Omgevingwet RUDD is op 1 februari aan de raad ter beschikking gesteld.

De ontwerpbegrotingswijziging 2024 van de RUDD is in lijn met de autonome ontwikkelingen en de aannames opgenomen in de Impactanalyse en leidt niet tot een inhoudelijke zienswijze op de nu voorliggende ontwerpbegrotingswijziging 2024.

4.3 De ontwerpbegroting 2025 is mede gebaseerd op het voorjaarsgesprek dat met de raden is gevoerd. De basis voor de ontwerpbegroting 2025 vormen onder andere de ontwerpbegrotingswijziging 2024, het Jaarprogramma 2024, en de indexering voor 2025.

In de ontwerpbegroting 2025 is hiernaast rekening gehouden met de resterende 4% van de Impactanalyse.

Een deel van de verhoging van de deelnemersbijdrage voor de ontwerpbegroting 2025 is gebaseerd op de aannames opgenomen in de Impactanalyse. Er is echter nog geen duidelijkheid in hoeverre de werkzaamheden bij omgevingsdiensten in de praktijk veranderen.

Dit jaar doen we met elkaar ervaring op in het werken met de Omgevingswet. Bij de tussentijdse rapportages (4 en 8 maanden) wordt een analyse gegeven van de stijging in vraag/complexiteit die we zien voor de Omgevingswet.

In de vergadering van 12 april heeft de meerderheid van de AB leden ingestemd met het voorstel van het DB om de 4% wel op te nemen in de ontwerpbegroting 2025 van de RUDD. Aan de raad wordt hiernaast ook de scenario (B) voorgelegd om dit niet op te nemen in de ontwerpbegroting, eerst monitoring af te wachten en dan aan de hand van een begrotingswijziging de begroting 2025 te wijzigen. De keuze laten ze hiermee aan de raden.

De opgehoogde weerstandreserve van de RUD Drenthe biedt wellicht voldoende ruimte in 2025 voor het Dagelijks Bestuur om de urgente personele capaciteit voor 2025 aan te trekken. Hiermee kan het DB en de directie van de RUD Drenthe een stagnatie in de uitvoering van werkzaamheden en een onwenselijke toename van werkdruk voorkomen. Ingeval er concreet inzicht is in de benodigde capaciteit kan er voor 2025 eventueel een begrotingswijziging worden voorgelegd.

De primaire uren kunnen worden verlaagd met 5.148 uur. Op basis van de productiviteitsnorm (1331 uur) betreft dit een formatie van 3,87 fte. Gerekend met de gemiddelde salariskosten van € 85.000 (incl. sociale lasten en vergoedingen) dalen deze kosten in totaal met een bedrag van € 328.761.

De begroting 2025 van de RUD Drenthe is in lijn met de autonome ontwikkelingen en leidt op het punt van de verhoging van 4% tot een inhoudelijke zienswijze op de nu voorliggende ontwerpbegroting.

Zienswijze:

Voor de begroting 2025 wordt geadviseerd om een zienswijze in te dienen. Het advies wordt gegeven om:

• Niet in te stemmen met begroting 2025 op het punt van de extra bijdrage van 4% voor 2025 voor het opvangen van de Omgevingswet en de resultaten van de monitoring 2024 af te wachten. Waarbij de keuze uitdrukkelijk uitgaat naar ‘variant B’, dus zonder de extra 4%;

• de 4% als risico in de begroting 2024 van de gemeente Assen op te nemen;

• de RUD kritisch te blijven volgen en vooral aandacht te besteden aan het gesprek met de deelnemers over de inhoudelijke (beleids-) kaders voor de uitvoering van de werkzaamheden van de RUDD.

5 Kanttekeningen

5.1 De bevindingen van de accountant zijn opgenomen in het concept accountantsverslag en bevatten geen bijzonderheden. De accountant kan voor overheidsinstanties nog geen accountantsverklaring verstrekken vanwege een omissie in landelijke wetgeving, deze wordt spoedig nagezonden.

5.2 In 2023 is besloten om naar aanleiding van de besluitvorming rond de primaire begroting 2024 van de RUDD de verwachte impact van 7% ten gevolge van de invoering van de Omgevingswet niet in de begroting 2024 van de RUDD en Assen op te nemen maar als reserve in de integrale begroting van Assen. De toename van de deelnemersbijdrage van Assen in relatie van de impactanalyse, 5% voor 2024, valt binnen dit risico. Dit percentage geeft de RUDD de ruimte om de verwachte impact van de Omgevingswet op de werkzaamheden van de RUDD op te vangen. Dit met de teozegging dat in 2024 monitoring plaats vindt van de praktijk.

5.3 De opgehoogde weerstandreserve van de RUD Drenthe biedt wellicht voldoende ruimte in 2025 voor het Dagelijks Bestuur om de urgente personele capaciteit voor 2025 aan te trekken. Hiermee kan het DB en de directie van de RUD Drenthe een stagnatie in de uitvoering van werkzaamheden en een onwenselijke toename van werkdruk voorkomen. Ingeval er concreet inzicht is in de benodigde capaciteit kan er voor 2025 eventueel een begrotingswijziging worden voorgelegd.

6 Kosten, baten en dekking

Jaarstukken 2023

Het begrotingsjaar 2023 is afgesloten met een positief rekeningresultaat van €349K. De algemene reserve heeft eind 2023 een saldo van €289K. Met het rekeningoverschot wordt de algemene reserve aangevuld tot het tussen de gemeenten in Drenthe afgesproken niveau van 2,5% van de lasten van de begroting. Dit vindt plaats volgens de door de raden vastgestelde regeling “Samen werken voor Drenthe”. Een robuuster weerstandsvermogen stelt de RUDD beter in staat om onverwachte tegenvallers op te vangen.

Ontwerpbegrotingswijziging 2024

De deelnemersbijdrage voor Assen wordt ten gevolge van de ontwerpbegrotingswijziging 2024 met € 199.437, -- verhoogd. De bijdrage gaat van € 1.482.421,-- naar € 1.681.858, --. De verhoging van de deelnemersbijdrage van de gemeente Assen als gevolg van de ontwerpbegrotingswijziging van de RUDD heeft een negatief effect op de primaire begroting 2024 van Assen. Hierop wordt bij de voortgangsrapportage 2024 van de gemeente Assen teruggekomen.

Ontwerpbegroting 2025

De deelnemersbijdrage voor Assen wordt in 2025 ten gevolge van de ontwerpbegrotings 2025 met € 117.801, -- verhoogd. De bijdrage gaat van € 1.681.858, -- naar € 1.799.659, --. Dit is inclusief de 4% zijnde € -24.647,-- met betrekking tot de aanname dat de werkzaamheden in verband met de Omgevingswet ook in 2025 toenemen.

Afhankelijk van de zienswijze van de raad en de verdere besluitvorming door het AB RUDD wordt dus ofwel een hoger bedrag in de begroting van de gemeente Assen opgenomen, ofwel een aantekening in de risicoparagraaf van de gemeente Assen opgenomen.

7 Communicatie, participatie

De gemeenschappelijke regeling RUD Drenthe wordt door de griffie geïnformeerd over het al dan niet indienen van een zienswijze door de gemeenteraad. Dit gebeurt naar aanleiding van de gemeenteraadsvergadering van 13 juni 2024 en het advies van de Intergemeentelijke raadswerkgroepen (IRWG). Deze IRWG’s geven een advies over de in te dienen zienswijze aan de desbetreffende raden.

8 Inclusie

Niet van toepassing.

9 Vervolg

Na het ontvangen van de brief van de raad volgt het vaststellen van de begrotingswijziging 2024 en begroting 2025 door het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling RUDD.

Het dagelijks bestuur zendt de jaarrekening vóór 15 juli 2024 aan Gedeputeerde Staten.

Het dagelijks bestuur zendt de begroting vóór 1 augustus 2024 aan Gedeputeerde Staten.

10 Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Jaarrekening en jaarverslag 2023 RUDD;
2. Jaarverslag en Jaarrekening 2023 RUDD inclusief Accountantsverslag;
3. Aanbiedingsbrief ontwerpbegrotingswijziging 2024 en ontwerpbegroting 2025 RUDD;
4. Ontwerpbegrotingswijziging 2024 RUD Drenthe;
5. Ontwerpbegroting 2025 RUD Drenthe
6. Aanbiedingsbrief jaarprogramma 2024 RUDD;
7. Drentse oplegger GR-Ontwerpbegrotingswijziging 2024 RUD Drenthe;
8. Drentse oplegger GR-Ontwerpbegroting 2025 RUD Drenthe

De raad van de gemeente Assen,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 23 april 2024

Besluit

1.1 Kennis te nemen van de Jaarstukken 2023, de Ontwerpbegrotingswijziging 2024 en de Ontwerpbegroting 2025 van van de gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD Drenthe).

1.2 Geen zienswijze in te dienen op de Ontwerpbegrotingswijzing 2024 van de gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD Drenthe).

1.3 Een zienswijze in te dienen op de de ontwerpbegroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD Drenthe).

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van donderdag 13 juni 2024.

De raad voornoemd,

Voorzitter, M.L.J. Out

Griffier, J. de Jonge