# Raadsvoorstel

Voorstelnummer: 695230
Zaaknummer: 832508

Houten, 16 april 2024

gemeente Houten

## Onderwerp:
1e begrotingswijziging 2024 + Definitieve Kadernota RUD 2025 + Ontwerp Programmabegroting RUD 2025 + Jaarstukken 2023

## Beslispunten:
1. Kennis te nemen van Jaarstukken RUD (Regionale Uitvoeringsdienst) 2023
2. Kennis te nemen van de 1ste begrotingswijziging RUD 2024
3. Kennis te nemen van definitieve Kadernota RUD 2025 en reactie op door andere gemeenten ingediende zienswijzen.
4. Een zienswijze in te dienen op de Ontwerp Begroting RUD 2025.
5. De gemeentelijke bijdrage 2024 n.a.v. de 1e Begrotingswijziging 2024 met € 2.000 te verlagen en naar aanleiding van de Ontwerp Begroting 2025 de structurele bijdrage te verlagen met € 46.000.
6. Kennis te nemen van de reactiebrief op het verzoek vanuit de gemeenteraad tot uitbreiden van zienswijzemogelijkheden.

## Samenvatting

*Jaarstukken 2023 RUD*
Op 28 maart 2024 heeft het AB RUD Jaarstukken vastgesteld inclusief de verwerking van het resultaat. Het boekjaar 2023 is afgesloten met een positief resultaat van € 302.000. Het resultaat wordt conform het AB besluit van 28 maart 2024 toegevoegd aan enkele bestemmingsreserves en aan de Algemene reserve.

*1e begrotingswijziging 2024*
Als gevolg van wijzigingen in de dienstverleningsovereenkomsten van andere gemeenten wijzigt de doorbelasting van de vaste (overhead) kosten. De bijdrage van Houten daalt met € 2.000 naar € 439.000.

*Ontwerp Programmabegroting 2025 RUD + Definitieve Kadernota 2025*
Op 28 maart 2024 heeft het AB (algemeen bestuur) RUD de vrijwel ongewijzigde Kadernota 2025 vastgesteld. Tevens heeft de RUD gereageerd op de door andere gemeenten ingediende zienswijzen op de ontwerp Kadernota 2025. Gemeente Houten heeft geen zienswijze ingediend.

In antwoord op de door enkele gemeenten (met name Amersfoort) ingediende zienswijzen heeft de RUD bezuinigingsmaatregelen verwerkt in de op 28 maart 2024 door het AB vastgestelde Ontwerp Begroting 2025. Het betreft een aantal bezuinigingen en een aantal aanvullende opbrengsten.

In de ontwerp Kadernota 2025 van de RUD werd voor gemeente Houten een totale jaarlijkse bijdrage van € 479.000 gepresenteerd.

De bijdrage voor 2025 van gemeente Houten daalt als gevolg van de verwerkte bezuinigingen met € 46.000 naar € 433.000. De door de RUD verwerkte maatregelen raken alleen de bedrijfsvoering en niet de primaire taakuitvoering.

Geadviseerd wordt om een zienswijze in te dienen met de strekking dat gemeente Houten elke verantwoorde kostenverlaging toejuicht en waardeert. Zeker in het licht van het ravijnjaar 2026. Echter, we vragen ons af of de maatregelen op dit moment recht doen aan de huidige staat van de organisatie en het traject van de voorgenomen fusie RUD/ODRU (Omgevingsdienst regio Utrecht)

## Aanleiding

Het Algemeen Bestuur (AB) van de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Utrecht heeft op 28 maart 2024 de Jaarstukken 2023 en de definitieve Kadernota RUD 2025 vastgesteld. Tevens heeft het AB op 28 maart 2024 de ontwerp begroting 2025 vastgesteld welke nu conform wettelijk voorschrift voor zienswijzen aan de gemeenteraad wordt aangeboden. Daarnaast is de eerste begrotingswijziging 2024 door het AB RUD vastgesteld.

## Beoogd effect

Zorgen dat een financieel gezonde RUD Utrecht uitvoering kan geven aan milieutaken (VTH) en daarmee bijdraagt aan een duurzame en veilige leefomgeving in Houten.

## Argumenten per beslispunt

*1.1 Er zijn voor gemeente Houten geen nadelige financiële consequenties.*
Het positieve resultaat van € 302.000 is hoger dan de laatste begroting 2023 als gevolg van meerdere factoren zoals een hoge realisatie van aanvullende opdrachten en aanvullende SPUK (specifieke uitkering) subsidies, hogere rentebaten en tegelijkertijd lagere kapitaallasten en ontwikkelkosten. Het resultaat wordt toegevoegd aan enkele bestemmingsreserves en aan de Algemene reserve. Conform de gemeenschappelijke regeling worden de jaarstukken niet voor zienswijze aangeboden.

*2.1 Inmiddels gewijzigde dienstverleningsovereenkomsten van andere deelnemers wijzigt de eigendomsverhouding en doorberekening van de overhead.*
De totale jaarlijkse bijdrage van gemeente Houten daalt als gevolg van de 1ste begrotingswijziging 2024 van € 441.000 naar € 439.000. Deze begrotingswijziging wordt conform de gemeenschappelijke regeling niet voor zienswijze aangeboden.

*3.1 Zienswijzen op de ontwerp Kadernota 2025 hebben geleid tot bezuiniging op de bedrijfsvoeringskosten.*
In de ontwerp Kadernota 2025 van de RUD werd voor gemeente Houten een jaarlijkse bijdrage van € 479.000 gepresenteerd.

De ontwerp Kadernota 2025 is door het AB RUD vrijwel ongewijzigd definitief vastgesteld.

In antwoord op de door enkele gemeenten (met name Amersfoort) ingediende zienswijzen heeft de RUD bezuinigingsmaatregelen verwerkt in de nu voorliggende ontwerp begroting 2025. Het betreft een aantal bezuinigingen en een aantal aanvullende opbrengsten.

**bezuinigingen/ aanvullende opbrengsten**
- Niet voortzetten gebruik 13de etage Provinciehuis (€ 125.000)
- Verlagen afschrijvingen door lagere investeringen (€ 50.000)
- Vervangen devices (laptops en Surfaces) door goedkopere exemplaren (€ 20.000)
- Laten vervallen van de uren in de DVO's en Uitvoeringsplannen voor Informatie Gestuurd Handhaven bij milieu (€ 71.000)
- Verwerken verwachte rente-opbrengsten (€ 200.000)

De bezuinigingen bij bedrijfsvoering, de lagere afname binnen de uitvoeringsplannen en de rente-opbrengsten verlagen de totale bijdrage met € 466.000. De door de RUD verwerkte maatregelen raken alleen de bedrijfsvoering en niet de primaire taakuitvoering. Het product Informatie Gestuurd Handhaven (IGH) wordt voortaan projectmatig gefinancierd door gemeenten die dit product daadwerkelijk afnemen.

De bijdrage voor 2025 van gemeente Houten daalt als gevolg van de verwerkte bezuinigingen in de ontwerp begroting 2025 met € 46.000 naar € 433.000.

*4.1 De RUD is gefinancierd op sobere basis, is niet uitontwikkeld en staat aan de vooravond van een fusie waarvan de voorbereiding nog maar kort geleden gestart is.*
Geadviseerd wordt om een zienswijze in te dienen met de strekking dat gemeente Houten elke verantwoorde kostenverlaging toejuicht en waardeert. Zeker in het licht van het ravijnjaar 2026. Echter, we vragen ons af of de maatregelen op dit moment recht doen aan de huidige staat van de organisatie en het traject van de voorgenomen fusie RUD/ODRU. De voorgenomen fusie heeft niet als doelstelling om te bezuinigen, in tegendeel, er zal een robuuste toekomstbestendige dienst moeten worden opgericht die voldoet aan de eisen die gesteld worden vanuit het Rijk.

*4.2 De nog te vormen nieuwe robuuste dienst zal per 1-1-2026 een geheel nieuwe begroting kennen.*
Dat in ogenschouw nemende hebben de nu voorgestelde maatregelen maar een zeer beperkte houdbaarheid in de tijd terwijl beide organisaties daarnaast in 2025 ook onder druk komen te staan door de voorbereidingen tot de voorgenomen fusie. Gemeente Houten zal in het traject richting de nog te vormen dienst scherp blijven op de betaalbaarheid in relatie tot het ravijnjaar 2026 en verder. Tegelijk is het nodig om de nieuwe fusieorganisatie een goede start te geven en daarin te investeren.

*5.1 Op deze wijze worden de gewijzigde bijdragen conform besluitvorming verwerkt in zowel het boekjaar 2024 en 2025 en verder.*

*6.1 De RUD ondersteunt de wensen vanuit uit Houten voor nu op een informele wijze.*
Het college van B&W van Houten heeft aan het Algemeen Bestuur van de RUD Utrecht een brief gestuurd, met daaraan toegevoegd de raadsbreed gesteunde motie 076-2023 om ‘de zienswijzeprocedures open te laten voor andere besluiten dan de concept begroting’.
Binnen de huidige GR (gemeenschappelijke regeling) van de RUD Utrecht wordt al gebruik gemaakt van de mogelijkheid om zienswijzen toe te staan voor meer dan alleen de ontwerp begroting(wijziging), namelijk ook voor de ontwerp kadernota. Ook voor de nieuw te vormen gemeenschappelijke regeling (voor de nieuw op te richten dienst) wordt een zienswijze procedure gestart.

## Kanttekeningen

*1.1.1 De Jaarstukken 2023 RUD Utrecht zijn door het AB RUD onder voorbehoud vastgesteld.*
Dit in verband met de eventueel later nog door te voeren benodigde aanpassingen in de rechtmatigheidsverantwoording. Belangrijk is hierbij te vermelden dat het enkel om toelichtende teksten gaat. Het resultaat 2023 en de vermogenspositie niet zal worden aangepast.

*4.1.1. Met het nu omarmen van de bezuinigingen wordt het mogelijk lastiger om voor het jaar 2026 en verder wederom in het kader van het ravijnjaar bezuinigingen te verlangen.*
Zeker als de fusie geen doorgang vindt en de huidige RUD (meerjaren) begroting in stand blijft, beschouwt de RUD deze bezuinigingsronde als een proactieve maatregel op eventuele tekorten die bij gemeenten kunnen ontstaan als gevolg van het ravijnjaar.

*4.1.2. De ontwerp begroting 2025 houdt nog geen rekening met de voorgenomen Houtense taakoverdracht van alle VTH-milieutaken.*
Voor de zomervakantie 2024 neemt het college (conform het collegeprogramma en binnen het reeds beschikbare financiële kader) een besluit over het per 1-1-2025 overdragen van alle resterende VTH milieutaken. Na dit besluit zal een nieuwe dienstverlenings-overeenkomst worden afgesloten. Het financiële effect wordt door de RUD verwerkt in een volgende begrotingswijziging.

*4.1.3. De ontwerp begroting 2025 houdt nog geen rekening met eventuele kosten die gemoeid zijn bij de eventuele fusie.* Besluitvorming over de voorgenomen fusie inclusief eventuele eenmalige en structurele kosten komen terug in de besluitvorming medio november/december 2024.

## Participatie

In de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd dat de gemeenteraad een zienswijze kan inbrengen bij o.a. de ontwerp programmabegroting. Op die wijze is onder andere voorzien in participatie van de deelnemende gemeenten.

## Financiën en formatie

Als gevolg van de 1ste begrotingswijziging 2024 daalt de bijdrage in 2024 van € 441.000 naar
€ 439.000.

Op basis van de Ontwerp Kadernota 2025 is in de meerjarenbegroting van gemeente Houten al een structurele bijdrage van € 479.000 verwerkt.

Door de recent verwerkte bezuinigingsmaatregelen, als reactie op de ontvangen zienswijzen, wordt de bijdrage per 1-1-2025 voor gemeente Houten nu met € 46.000 verlaagd tot € 433.000.

De bijdrage per opdrachtgever wordt per 2025 in de volgende tabel gepresenteerd.

| Opdrachtgever | Totale bijdrage 2025 | Percentage eigenaarschap |
|---|---|---|
| Amersfoort | 2.253.000 | 11,8 |
| Baarn | 607.000 | 3,2 |
| Bunschoten | 601.000 | 3,1 |
| Eemnes | 263.000 | 1,4 |
| Houten | 433.000 | 3,3 |
| Leusden | 510.000 | 2,7 |
| Lopik | 629.000 | 3,3 |
| Nieuwegein | 560.000 | 2,9 |
| Provincie | 9.429.000 | 49,3 |
| **Opdrachtgever** | **Totale bijdrage 2025** | **Percentage eigenaarschap** |
| Soest | 844.000 | 4,4 |
| Utrecht | 2.543.000 | 13,3 |
| Woudenberg | 456.000 | 2,4 |
| | 19.134.000 | |

De financiële effecten 2024 (minus € 2.000) en 2025 e.v. (minus € 46.000) worden verwerkt in een begrotingswijziging met nummer 129201.

**Geen financiële consequenties Wet M&O, VPB en/of BTW**

## Communicatie

Na besluitvorming door de raad zal de RUD Utrecht per email en brief in kennis worden gesteld van de zienswijze. De RUD ontvangt gezien de korte termijnen voorafgaand aan de besluitvorming per email al een concept.

## Voortgang

Jaarstukken RUD 2023

De gemeenschappelijke regeling bevat geen mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze op de jaarstukken. Het AB van de RUD Utrecht heeft de jaarstukken dan ook (onder voorbehoud van eventuele wijzigingen op toelichtende teksten als gevolg de rechtmatigheidsverantwoording) vastgesteld.

De jaarrekening zal door de RUD Utrecht worden verzonden aan de aan de toezichthouder, het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties (BZK).

1ste Begrotingswijziging 2024

De gemeenschappelijke regeling bevat geen mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze op de deze begrotingswijziging. Het AB van de RUD Utrecht heeft deze dan ook vastgesteld.

Definitieve Kadernota 2025

De gemeenschappelijke regeling bevat geen mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze op de definitieve Kadernota 2025. Het AB van de RUD Utrecht heeft deze dan ook vastgesteld. Wijzigingen als gevolg van zienswijzen zijn verwerkt in de Ontwerp Begroting RUD 2025.

Ontwerp Begroting RUD 2025

De RUD Utrecht geeft (conform de nieuwe wettelijke termijn van 12 weken) tot 21 juni 2024 de gelegenheid tot het indienen van een zienswijze. Daarna wordt, gelezen alle zienswijzen, de ontwerp- Programmabegroting 2025 behandeld ter vaststelling in de volgende vergadering van het AB van de RUD Utrecht.

De vastgestelde Programmabegroting 2025 zal vervolgens door de RUD aan de toezichthouder, het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties (BZK) worden gezonden.

## Evaluatie

N.V.T.

Houten, 16 april 2024
Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Houten,

| | |
|---|---|
| de loco-secretaris, | de burgemeester, |
| A.J. ter Horst | G.P. Isabella |

**Bijlagen**

1. Aanbiedingsbrief AB RUD Jaarstukken 2023
2. RUD Utrecht Jaarstukken 2023
3. Aanbiedingsbrief Eerste begrotingswijziging 2024
4. Eerste begrotingswijziging RUD 2024
5. Reactie op zienswijzen Ontwerp Kadernota 2025
6. Definitieve Kadernota 2025
7. Aanbiedingsbrief AB ontwerp Programmabegroting 2025
8. Ontwerp-programmabegroting 2025 RUD Utrecht (voor zienswijzeprocedure)
9. Concept-zienswijze Ontwerp-begroting RUD 2025
10. Antwoordbrief aan Gemeente Houten over verzoek tot verruiming zienswijzeprocedure

**Verantwoordelijke portefeuillehouders college**

1e PoHo: Paul van Ruitenbeek
2e PoHo: n.v.t.

# Raadsbesluit

Voorstelnummer: 695230

**Onderwerp**
1e begrotingswijziging 2024 + Definitieve Kadernota RUD 2025 + Ontwerp Programmabegroting RUD 2025 + Jaarstukken 2023

De raad van de gemeente Houten heeft het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 16 april 2024 gelezen en besluit:

1. Kennis te nemen van Jaarstukken RUD (Regionale Uitvoeringsdienst) 2023
2. Kennis te nemen van de 1ste begrotingswijziging RUD 2024
3. Kennis te nemen van definitieve Kadernota RUD 2025 en reactie op door andere gemeenten ingediende zienswijzen.
4. Een zienswijze in te dienen op de Ontwerp Begroting RUD 2025.
5. De gemeentelijke bijdrage 2024 n.a.v. de 1e Begrotingswijziging 2024 met € 2.000 te verlagen en naar aanleiding van de Ontwerp Begroting 2025 de structurele bijdrage te verlagen met € 46.000.
6. Kennis te nemen van de reactiebrief op het verzoek vanuit de gemeenteraad tot uitbreiden van zienswijzemogelijkheden.

Dit is besloten in de openbare vergadering van de raad op 18 juni 2024.

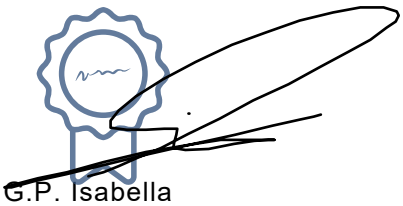
De raad van de gemeente Houten,

de griffier,



C.M.S. Visser

de voorzitter,



G.P. Isabella