Onderwerp: Ontwerpbegroting 2023, meerjarenraming 2024 - 2026 RUD Zuid-Limburg en Jaarstukken 2021

Vergaderdatum:		Registratienr:	Z/22/173867 301240
Portefeuillehouder:	E. Geurts	Steller:	Gijzen, Erik (Beekdaelen)

Aan de Raad

Voorstel: Een zienswijze in te dienen tegen de door RUD vast te stellen begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026

Inleiding:
Het dagelijks bestuur van de RUD zendt jaarlijks voor 15 april een ontwerpbegroting 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.

De RUD Zuid Limburg is sinds januari 2013 voor de Zuid-Limburgse gemeenten en de provincie de uitvoeringsorganisatie voor de basistaken milieu; Beekdaelen heeft alle milieutaken ingebracht. De uitvoering van taken is vastgelegd in een meerjarige dienstverleningsovereenkomst met elke partij afzonderlijk.
De nadere precisering van de dienstverlening vindt plaats middels een jaarlijks vast te stellen werkprogramma (o.a. vergunningen en meldingen milieu, controles bedrijven enz.).

Jaarlijks leggen gemeenschappelijke regelingen de begroting voor het komende jaar, de meerjarenbegroting voor de komende vier jaren en de jaarrekening van het afgelopen jaar voor aan uw raad. Op de begroting en de meerjarenbegroting kan uw raad een zienswijze indienen bij het bestuur van de RUD. De jaarrekening krijgt u ter kennisname.

De financiële bijdrage van Beekdaelen is afhankelijk van het werkprogramma dat ieder jaar wordt vastgesteld. De bijdrage voor 2023 is vastgesteld op € 635.018,33 (+ 17%). De verklaring hiervoor is dat onder de omgevingswet het begrip inrichting vervalt als bepalend begrip en wordt het begrip “milieubelastende activiteit” het bepalende begrip. Dat betekent dat alle inrichtingen moeten worden omgezet in milieubelastende activiteiten. Dat betekent voor de RUD Zuid-Limburg ca 10.586 manuren aan werk gerekend naar de landelijk hiervoor ontwikkelde normen. De kosten van omzetting worden uitgesmeerd over 3 jaar.

In het inrichtingenbestand heeft de gemeente Beekdaelen de meeste inrichtingen (wij hebben alle milieutaken ingebracht, andere gemeenten alleen de basistaken) vandaar dat wij ook de hoogste omzettingskosten hebben.

Geadviseerd wordt een zienswijze in te dienen mbt de Ontwerpbegroting 2023, Meerjarenraming 2024-2026 RUD Zuid-Limburg. Voor de redenen wordt verwezen naar Argumenten.

Aan welke global goals draagt dit voorstel bij?
Global Goal 16 richt zich onder meer op zorgen voor effectieve, verantwoordelijke en transparante instellingen en voor responsieve, participatieve en representatieve besluitvorming, toegang tot informatie en bescherming van vrijheden.

Financiën:
De jaarstukken 2021
Ten aanzien van de jaarstukken worden de volgende opmerkingen gemaakt:

De jaarrekening van de RUD ZL laat een positief resultaat zien van € 1.081.483. De lagere personeelskosten zijn deel te wijten aan de pandemie (€ 264.303). Doordat er minder gereisd is en opleiding niet of in een andere vorm doorgingen zijn de overige personeelskosten lager uitgevallen dan begroot. De vraag rijst of hier een structurele component in zit? De verwachting is landelijk dat ook na de pandemie minder gereisd zal worden en veel overleggen of opleidingen ook digitaal zullen plaatsvinden.

Elk jaar zien wij een positief jaarrekening resultaat. Vooraf wordt er door de RUD een forse claim gelegd op onze begroting door de bijdrage aan de RUD. Na afloop van het jaar krijgen wij dan weer onze bijdrage deels terug middels de resultaatbestemming. Kan de RUD onderzoeken hoe we hier verandering in kunnen aanbrengen? Kunnen zij bijvoorbeeld de post inkomsten uit extra opdrachten structureel opnemen/verhogen in de begroting en zo de bijdrage van de deelnemers verlagen?

Wellicht ten overvloede maar het indienen van een zienswijze tegen de jaarstukken is niet mogelijk. We zullen bovenstaande dan ook opnemen als opmerkingen in de brief naar de RUD.

Bestemming resultaat
Het resultaat zal worden bestemd conform het bepaalde in artikel 29 van onze Gemeenschappelijke Regeling. Hierbij kan het algemeen bestuur besluiten het resultaat toe te voegen aan een reserve of uit te keren.
Voorgesteld het totale resultaat na de noodzakelijk verhoging van het weerstandsvermogen met € 9.370 vanuit de risico-inventarisatie uit te keren aan de deelnemers.
Dit komt voor Beekdaelen neer op een bedrag van € 44.232.

De begroting 2023
De begroting van de RUD ZL wordt verhoogd met € 1,210 mln.
De belangrijkste wijzigingen betreffen:
Toename begrote kosten x € 1.000,-

Loonindex inclusief herijking	€ 215
Index materiële kosten	€ 30
Toename juridische capaciteit vergunningen	€ 91
Toename juridische capaciteit toezicht	€ 273
BOA 2023 (periode juli t/m december)	€ 46
Data-analist	€ 91
Ondersteuning HR	€ 22
Communicatie	€ 50
Kosten licenties en databronnen	€ 23

Kosten omzetting inrichtingen naar mba	€ 352
Overige (risico opslag)	€ 17
Totaal mutatie begroting 2023 t.o.v. 2022	€ 1.210

Voornamelijk door de indexering van materiële en loonkosten stijgen de uurtarieven in 2023.
Voor gemeente Beekdaelen leidt dit tot een stijging van de bijdrage met bijna € 30.000.

Wij merken op dat de begroting sterk groeit, onder andere door de stijging van personele lasten. Wij zien dat deze stijging onder andere gebaseerd is op de stijging van de lonen conform cao en een prijsindexering van materiële kosten. Daarnaast komt er een formatieve uitbreiding van een personeel, waarbij het uitbreiden van de juridische capaciteit er uit springt. Bij de uitbreiding van de juridische formatie gaat het om formalisering van de inhuur die al plaats vindt. Inmiddels is door de RUD Zuid-Limburg bevestigd dat een deelnemer alleen betaalt voor de diensten die aan die deelnemer worden geleverd. Hierbij is opgemerkt dat alle gemeente gebruik maken van juridische capaciteit doordat die is ingebed in de werkprocessen. Als de gemeente (of de Provincie) extra behoefte heeft aan juridische capaciteit vanuit dossiers, zal deze hiervoor extra belast worden.
In 2021 heeft de RUD meer juridische bijstand aan Beekdaelen geleverd dan gepland was. De reden ligt in een aantal handhavingsverzoeken. Hierdoor zijn de kengetallen overschreden en is € 9.000 extra in rekening gebracht.

Omzetting van inrichtingen naar mba's (milieubelastende activiteiten)
De inwerkingtreding van de Omgevingswet brengt per 1 januari 2023 veranderingen met zich mee. Deze veranderingen hebben verschillende financiële gevolgen. In de begroting 2023 zijn extra kosten (circa 2,65 fte.) opgenomen voor het omzetten van het inrichtingenbestand naar milieu belastende activiteiten. Deze kosten worden verdeeld over de jaren 2023, 2024 en 2025. De kosten worden naar de deelnemers doorberekend op basis van het aantal inrichtingen per gemeenten. Voor gemeente Beekdaelen betekent dit een extra bijdrage van bijna € 57.000 gedurende drie jaar.
Voor de onderbouwing van deze inzet heeft de RUD gerekend met landelijke kengetallen.

	2023	2024	2025	2026
Key2financiën RUD ZL	€ 543.494	€ 543.494	€ 543.494	€ 543.494
cf. conceptbegroting RUD ZL werkprogramma 2023	€ 578.085	€ 578.085	€ 578.085	€ 578.085
cf. conceptbegroting RUD ZL omzetten inrichting - MBA	€ 56.933	€ 56.933	€ 56.933	€ -
Totaal cf conceptbegroting RUD ZL	€ 635.018	€ 635.018	€ 635.018	€ 578.085
Verschil	**€ 91.524**	**€ 91.524**	**€ 91.524**	**€ 34.591**
Verschil in %	17%	17%	17%	6%

Inhoudelijk zijn al veel vragen over deze omzetting gesteld en beantwoord. Hieruit blijkt dat elke deelnemer enkel de kosten betaald voor de omzetting van de inrichtingen binnen de eigen gemeente, maar dat dit ook gebeurt als een inrichting de komende jaren niet gecontroleerd hoeft te worden.

Argumenten:
1. Niet te achterhalen is wat de verdeelsleutel is en hoe verdeling plaatsvindt mbt de uitbreiding van de juridische capaciteit met 4 fte.

Doordat 4 fte nu structureel worden toegevoegd, zal elke gemeente hier ook structureel een bijdrage in moeten doen. In de begroting is echter niet te achterhalen welk bedrag dit per gemeente zal zijn, hoe de eventuele verdeling (verdeelsleutel) is, en hoe de terugbetaling plaats vindt als er geen gebruik van gemaakt wordt.
Geadviseerd wordt om een zienswijze in te dienen ten aanzien van dit punt omdat de gemeente er weliswaar van uit gaat dat in 2023 extra capaciteit nodig is maar dat aangeven moet worden hoe vooraf de verdeling gaat plaats vinden.

2. Omzetting naar mba's is geen wettelijke verplichting en heeft grote impact op de begroting
De omzetting naar mba's is geen wettelijke verplichting en de vraag rijst of deze in de komende drie jaar uitgevoerd dient te worden.
Gezien de grote impact op de begroting en de twijfel over de verplichting en de spoed (komende drie jaar), wordt geadviseerd om een zienswijze in te dienen en voorgesteld om de omzetting van inrichtingen naar mba's voor Beekdaelen nog niet in 2023 uit te voeren. Voor de dossiers die in 2023 opgepakt worden, wordt de omzetting naar mba's als een onderdeel van de reguliere taak gezien. Het is in dat geval wel begrijpelijk dat de behandeling van een dossier hierdoor meer tijd kost, en dat daarmee de kosten per dossier hoger zullen zijn.

Bij de RUD Noord en Midden-Limburg vindt een vergelijkbare werkenderwijze omzetting van dossiers plaats.
Om dit traject voor 2024 goed vorm te kunnen geven stellen wij voor dat de RUD Zuid-Limburg samen met de deelnemende gemeenten in gesprek gaat over de noodzaak tot omzetting van de mba's en de wijze waarop dat kan gebeuren.

Overig
Voor beide onderwerpen die in deze zienswijze genoemd worden, blijkt dat vroegtijdige communicatie onduidelijkheden en inhoudelijke vragen voorkomt.
Vooruitlopend op de begroting van 2024 willen we de RUD Zuid-Limburg er nadrukkelijk vragen om dit in de planningen mee te nemen. De gemeenten zijn altijd bereid om samen met de RUD Zuid-Limburg te kijken naar de meest geschikte werkwijzen.
Daarnaast zorgt een vroegtijdige communicatie ervoor dat de gemeenten zich beter kunnen voorbereiden op de opdrachtgeversoverleggen. Hierdoor kunnen de gemeenten gezamenlijk in gesprek met de RUD Zuid-Limburg, waardoor spoed overleg voorkomen wordt.
Geadviseerd wordt om dit als opmerking op te nemen in de brief naar de RUD.

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 18 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.

3. Instemming met begroting is mogelijk ondanks zienswijzen.

Het indienen van een zienswijze betekent niet automatisch dat daardoor het Algemeen Bestuur de ontwerpbegroting zal afwijzen. De kans bestaat dat toch wordt ingestemd met de ontwerpbegroting. Er zijn immers meerdere deelnemers.

Vervolgtraject en verantwoording:
Agendering voor de vergadering van de Raadscommissie Ruimte van 2 juni en raadsvergadering van 14 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 2021 van uw raadsbesluit in kennis kan worden gesteld. Wel kan het voorstel van de Commissie aan uw Raad van 3 juni 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.

Het indienen van een eventuele zienswijze betekent niet automatisch dat daardoor het Algemeen Bestuur de ontwerpbegroting zal afwijzen. De kans is groot dat toch wordt ingestemd met de ontwerpbegroting. Er zijn immers meerdere deelnemers.

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 2023 en jaarrekening 2021.

Bijlagen:
Bijlage 1: Ontwerpbegroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026 RUD;
Bijlage 2: Voorlopige Jaarrekening 2021 RUD;
Bijlage 3: concept-raadsbesluit.
Bijlage 4: conceptbrief aan RUD

Burgemeester en wethouders van Beekdaelen,

De secretaris, De burgemeester,

Mevr. Mr. S.M.J. Troisfontaine Dhr. ing. E. Geurts