

Nota van toelichting

Nummer: 22TI016

Kerkrade, 15 juni 2022

Behorend bij ontwerpbesluit nummer 22Rb021

Onderwerp

Ontwerpbegroting 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (GR RUD ZL).

Beslispunten

Een negatieve zienswijze op een specifiek onderwerp in de Ontwerpbegroting 2023 af te geven aan het AB RUD ZL zoals verwoord in de conceptbrief.

Inleiding

Per brief van 23 maart 2022 heeft het Dagelijks Bestuur van de GR RUD ZL aan de raad de Ontwerpbegroting 2023 aangeboden met het verzoek hierover aan het Dagelijks Bestuur haar zienswijze te geven. Het Dagelijks Bestuur zal de zienswijzen van alle deelnemers bijeen voegen en deze samen met de Ontwerpbegroting 2023 aan het Algemeen Bestuur van de GR RUD ZL ter besluitvorming voorleggen. Tevens is aangeboden de Jaarrekening 2021.

Doelstelling

De raad een zienswijze aan het AB van de RUD ZL te laten geven over de inhoud van de Ontwerpbegroting 2023.

Argumenten

N.v.t.

Kanttekeningen

Op pagina 35 van de Begroting staat bij 6.2 *Bijdrage per deelnemer* voor Kerkrade een bedrag van 255.787 euro als zijnde de kosten *Werkprogramma 2022*. Op pagina 45 staat bij de specificatie voor Kerkrade een bedrag van 239.487,25 euro. Dit laatste bedrag is de oorspronkelijke raming behorend bij de Begroting RUD 2022. Omdat de raming de laatste jaren te laag gebleken is, is de RUD bij het definitief vaststellen van het *Werkprogramma 2022* verzocht dit te verhogen. Hieruit is het bedrag van 255.787 euro gevolgd.

Financiën

Jaarrekening 2021

Het jaarrekeningresultaat 2021 laat een positief resultaat zien van **1.081.483 euro**. Zoals reeds in de najaarsrapportage 2021 gemeld, zijn de bijkomende kosten gerelateerd aan personeel, achtergebleven. Het betreffen opleidingskosten, reiskosten, vergoedingen voor overwerk/onregelmatigheid en dienstkleding. Deze lagere kosten hangen samen met de pandemie waardoor er minder gereisd is en opleidingen niet of in aangepaste vorm doorgingen (264.303 euro). Daarnaast is er een positief resultaat geboekt als gevolg van ontvangen subsidies en extra opdrachten (790.183 tegen begroot 419.000 euro). Tot slot zijn de personeelskosten 1% (112.787 euro) lager geweest dan begroot en is de post onvoorzien in 2021 onaangeroerd gebleven. Het betreft derhalve geen structureel overschot maar een als gevolg van lagere bijkomende kosten en extra opdrachten gerealiseerd incidenteel positief resultaat.

Over het bestemmen van het overschot zal het Algemeen Bestuur een besluit nemen. Voorgesteld wordt om een noodzakelijk bedrag van 9.370 euro toe te voegen aan het Weerstandsvermogen en de resterende

1.072.113 euro terug te geven aan de deelnemers conform verdeelsleutel.

Aangenomen dat het bestuur hiermee zal instemmen levert dit over 2021 een teruggave aan Kerkrade op van **19.411 euro**.

Voorgesteld wordt om het batige saldo ad 19.411 euro toe te voegen aan de *“reserve reeds bestemde nog te besteden middelen, onderdeel GR RUD”*. Het saldo van de reserve bedraagt hierna 168.752 euro.

Ontwerpbegroting 2023

De belangrijkste wijzigingen in de begroting 2023 ten opzichte van 2022 (pag. 19 van de Begroting):

<i>Toename begrote kosten x € 1.000,-</i>	
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

De toename van de omvang van de begroting 2023 t.o.v. 2022 bedraagt **1.210.000 euro**. Deze stijging komt grotendeels door voorgenomen uitbreiding juridische capaciteit plus *“kosten omzetting inrichtingen naar mba”* (uitleg volgt bij Advies). Samen bedragen de hiervoor geraamde kosten 716.000 euro.

In de voorliggende begroting 2023 sluit de bijdrage voor de gemeente Kerkrade op 285.715,70 euro. In de begroting van de gemeente Kerkrade is op rekeningnummer 9740013.4433 GR RUD 244.800 euro begroot.

Voorgesteld wordt om de kostenstijging ad 40.915,70 euro voor 2023 op te vangen middels een onttrekking aan de *“reserve reeds bestemde nog te besteden middelen, onderdeel GR RUD”*. Het saldo bedraagt na deze onttrekking 127.836,30 euro. De kostenstijging valt lager uit als het Algemeen Bestuur meegaat in de zienswijze.

De Meerjarenraming 2023-2026 laat voor de RUD als geheel een kostenstijging zien tussen 2023 (14.783.315 euro) en 2026 (15.348.059 euro).

Advies

Bij het lezen van de Begroting RUD is het van belang voor ogen te houden dat afgerekend wordt op daadwerkelijk afgenomen diensten en Kerkrade een financieel “aandeel” van ca. 1,8% in de begroting RUD heeft. Dit maakt dat ondanks een toename van de omvang van de Begroting 2023 met 1,2 miljoen euro zich dit voor Kerkrade vertaalt in een relatief (*t.o.v. 1,2 miljoen euro*) beperkte toename van 22.000 euro.

De uitbreiding van juridische capaciteit betreft een *“boekhoudkundige uitbreiding”*. Deze capaciteit werd tot nu toe structureel ingehuurd met bijbehorende kosten. Deze kosten worden nu als structurele kosten in de begroting opgenomen met de bedoeling om personeel zelf in dienst te gaan nemen.

Door deelnemende gemeenten aan de RUD wordt verschillend aangekeken tegen de opgenomen kosten van 352.000 euro voor *“omzetting van inrichtingen naar mba”*. Waar gaat dit over?

De beoogde invoering van de Omgevingswet per januari 2023 brengt ten aanzien van milieuregelgeving een wezenlijke wijziging met zich mee. De grondslag die maakt dat op bedrijven milieuregels van toepassing zijn, wordt wezenlijk gewijzigd. Tot nu toe is het begrip *“inrichting”* zoals omschreven in de Wet milieubeheer hiervoor maatgevend. Dit begrip komt echter te vervallen, maatgevend wordt het begrip *“milieubelastende activiteit”* zoals dat in de nieuwe wet beschreven zal worden. Op deze plek zal niet worden ingegaan op alle gevolgen van deze wijziging, maar wordt volstaan met de constatering dat deze wijziging per bedrijf werk met zich meebrengt voor de RUD om in beeld te brengen welke gevolgen per bedrijf zich zullen voordoen. De RUD heeft een raming van het benodigd aantal uren gemaakt en dat in kosten omgezet, voor 2023 dus 352.000 euro voor alle deelnemers samen. Dit is één derde van de totaal geraamde kosten (*dus ca.1 miljoen euro*), de RUD stelt voor om de kosten over drie jaar te verdelen.

Verschil van inzicht is ontstaan over de vraag of het wel aan de orde is om deze kosten van 1 miljoen euro *“zo maar”* voor rekening deelnemers te brengen. De kosten zijn een gevolg van een wijziging van wetgeving, geen gevolg van wensen van deelnemers. Niet duidelijk is of het Rijk deze kosten (deels) gaat vergoeden bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Ook blijkt dat er verschillen zijn tussen de door RUD's aangenomen benodigde uren. Om die reden wordt voorgesteld een zienswijze in te dienen die het Algemeen Bestuur oproept om voor de *“omzetting inrichtingen naar mba”* in 2023 enkel die uren op te nemen die horen bij het aantal in 2023 te controleren bedrijven in Kerkrade. De daarmee op te bouwen ervaring plus de duidelijkheid die in 2023 zal bestaan rond een eventuele bijdrage vanuit het Rijk kunnen dan dienen om dit punt in de Begroting 2024 verder financiële vorm en inhoud te geven.

Communicatie

N.v.t.

Uitvoering

Brief met zienswijze versturen aan AB RUD.