221-021895 - D156816

gemeente roerdalen

Brief aan de gemeenteraad

zaaknummer
Z21-021783-D156133

uw kenmerk
2021/G018

contactpersoon
Ankie Bosch

onderwerp
Advies over de Ontwerpbegroting 2022 van de GR RUD LN met meerjarenraming 2022-2024

datum
4 mei 2021

telefoon
0475 - 538 888



Geachte leden van de gemeenteraad,

Naar aanleiding van uw verzoek van 7 april 2021 ontvangt u hierbij van ons inhoudelijk advies met betrekking tot de zienswijze op de Ontwerpbegroting 2021 Regionale Uitvoeringsdienst Limburg Noord (RUD LN) inclusief meerjarenperspectief 2022-2024.

Inleiding
In de gemeenschappelijke regeling is bepaald dat de gemeenteraad zienswijzen over de ontwerpbegroting kan indienen. Het Dagelijks Bestuur (DB) van de Regionale Uitvoeringsdienst Limburg Noord (RUD LN) heeft daarom de ontwerpbegroting 2022 met meerjarenraming 2023-2025 aan de gemeenteraad van de gemeente Roerdalen voorgelegd.

U heeft ons verzocht om hierover inhoudelijk advies aan u uit te brengen.
De voorliggende ontwerpbegroting 2022 roept geen vraagtekens op en leidt derhalve niet tot het doen van een suggestie voor het formuleren van een zienswijze.
Achtereenvolgens zullen we inhoudelijk stilstaan bij de argumenten, kanttekeningen en financiële verantwoording/effecten voor de gemeente Roerdalen op basis waarvan wij tot dit advies zijn gekomen.

Argumenten om in te stemmen met voorliggende ontwerpbegroting
1.1 *Bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2022 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:*
a. De begroting 2022 is gebaseerd op de jaarrekening 2020, de begroting 2021, de kadernota 2022 en het rapport evaluatie GR RUD LN.
b. Voor de indexering van loon-en prijsstijgingen wordt uitgegaan van de meest actuele raming van het CPB (MEV 2021, september 2020).

c. Op basis van de werkelijke uitgaven 2020 en de verwachtingen zijn enkele budgetten naar beneden bijgesteld, per saldo heeft dit tot een verlaging van circa € 6.000 geleid.
d. Ook de uitwisseling op milieutaken is op basis van verwachting naar beneden bijgesteld. Gezien deze kosten met de partners worden verrekend heeft dit per saldo geen invloed op de begroting.
e. De kosten voor de verplichte aansluiting op Inspectieview Milieu vanaf 2022 en de contributieverhoging van ODNL zijn structureel in de begroting opgenomen, zoals in de kadernota 2022 reeds aangekondigd.
f. Het verzoek van de VNG voor een structurele bijdrage voor het platform intensieve veehouderij en humane gezondheid is niet in de meerjarenbegroting opgenomen.

2.1 *De ontwerpbegroting 2022 en meerjarenbegroting 2023-2025 zijn sluitend.*
Het streven vanuit deze begroting is om invulling te geven aan de door de deelnemende gemeenten gewenste maatschappelijke effecten. De met deze begroting samenhangende resultaten en prestaties vanuit de GR RUD LN zijn hierop gericht.

Kanttekeningen naar aanleiding van voorliggende ontwerpbegroting
1.1 Bij het beslisdocument GR RUD LN is een uitgebreide risico-inventarisatie opgenomen.
De uitgebreide risico-inventarisatie is opgenomen in bijlage 2 van de ontwerpbegroting 2022. De grootste financiële risico's zijn op het vlak van kosten voor de ontwikkeling van ICT voorzieningen, hogere opleidingskosten van medewerkers en de mogelijke boetes voor datalekken in het kader van de AVG. Uit de risico-inventarisatie blijkt dat het niet nodig is om een eigen risicoreserve in te stellen (weerstandscapaciteit is bepaald op € 50.000, het weerstandsvermogen is 0,46). Het rekeningresultaat (positief dan wel negatief) wordt jaarlijks met de deelnemers verrekend. Mochten zich risico's voordoen die groter zijn dan het bedrag van € 50.000 dat is opgenomen in de post onvoorzien dan dienen de deelnemers deze kosten te dragen.
1.2 In het beslisdocument RUD LN is de ambitie benoemd dat in 2020 de RUD LN een WABO-breed takenpakket uitvoert.
De ambitie dat de RUD LN een WABO-breed takenpakket uitvoert is nog niet gerealiseerd en evenmin financieel vertaald. In de begroting is uitgegaan van de huidige inbreng. De MER-gemeenten hebben overigens (reeds sinds 2016) het Wabo-brede takenpakket, uitgevoerd door de MER-Omgevingsdienst, ingebracht in de RUD-samenwerking. Het risico dat hiermee samenhangt, is dat er sprake is van ongelijke inbreng door partners van het takenpakket hetgeen leidt tot niet benutte kansen in de samenwerking.
1.3 De uitvoering van het takenpakket door partners.
Een ander specifiek risico kan optreden als de uitvoering van het takenpakket door de partners niet plaatsvindt conform kwantitatieve en kwalitatieve afspraken in RUD-verband. Het risico bestaat uit toenemende druk vanuit het ministerie op de huidige inrichting van het RUD LN-construct (netwerk) in de richting van een fysieke RUD, met alle kosten van dien. Het recent verschenen rapport 'Om de leefomgeving' van de commissie Van Aartsen geeft eens te meer aanleiding voor het onderkennen van het belang om dit risico te managen en in te zetten op verbetering van de onderlinge samenwerking binnen de RUD LN. De uitvoering van het RUD-Verbeterplan 'Schouders eronder' geeft dit proces handen en voeten. In dit verbeterplan is uitgewerkt op welke wijze wordt gewerkt aan het verbeteren van de belangrijkste aspecten van de RUD-samenwerking: een adequaat uitvoeringsprogramma, sturing op bestuurlijk afgesproken resultaten, zorgdragen voor level playing field (uniform werken binnen de regio op gebied van

milieutaken), versterking lijnmanagersoverleg, meer sturing door Dagelijks Bestuur en versterking rol en taken coördinatiecentrum. Het verbeterplan is in 2020 gestart en loopt door tot in 2022.

Conclusie
Op grond van bovenstaande argumenten en kanttekeningen kan geconcludeerd worden dat de ontwerpbegroting 2022 van de GR RUD LN met meerjarenraming 2023-2025 een goed beeld geven van de financiële positie van de RUD LN.

Wij adviseren u daarom, aan het DB van de RUD LN kenbaar te maken, dat er namens Roerdalen geen zienswijze zal worden ingediend op de ontwerpbegroting 2022 met meerjarenraming 2023-2025 van de RUD LN.

Financiële consequenties voor programmabegroting 2022-2025 Roerdalen
In tabel 12 van bijlage 1 van de ontwerpbegroting wordt de totale vaste bijdrage per deelnemer bepaald en in de tabellen 13 tot en met 17 wordt aangegeven hoe deze bijdrage tot stand is gekomen. Voor de gemeente Roerdalen ziet dat als volgt uit:

Jaar	2021	2022	2023	2024	2025
Begroting Roerdalen	€ 61.938	€ 63.470	€ 64.064	€ 65.752	€ 65.752
Bijdrage aan RUD	€ 46.169	€ 48.060	€ 48.860	€ 49.673	€ 50.501
Verschil	€ 15.769	€ 15.410	€ 15.204	€ 16.079	€ 15.251

De bijdrage aan de RUD wijkt af van de bedragen die in de begroting van Roerdalen hiervoor zijn opgenomen. De voordelen kunnen vrijvallen in de meerjarenraming en worden meegenomen in de halfjaarrapportage 2021.
De 2% taakstelling voor de bijdrage aan alle verbonden partijen vanaf boekjaar 2023 is hiermee gerealiseerd voor de RUD.

De bijdrage van de gemeente Roerdalen bedraagt voor 2022 € 48.060. De stijging is niet meer dan de reguliere indexering. De bijdrage voor Roerdalen loopt op tot € 50.501 in 2025.

In de gemeentelijke begroting worden de benodigde middelen voor deze RUD-bijdrage geborgd.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Roerdalen,
De secretaris, De burgemeester,

J.J.W.M. L'Ortije mr. M.D. de Boer-Beerta
Bijlage(n): geen