Raadsrapport gemeenschappelijke regeling Regionale UitvoeringsDienst

Onderwerp: Tweede begrotingswijziging en eerste bestuursrapportage 2018

Raadsrapporteurs: Ton de Mol en Peter Snoeren
Accounthouder: Alex de Bree
Portefeuillehouder: M. Schouten

Datum en versie: 29 augustus 2018, versie 1.0

Behandeling: commissie ROM 6 september 2018
gemeenteraad 20 september 2018

Bevindingen rapporteurs

Vraag
De raden van de deelnemende gemeenten wordt gevraagd een oordeel te geven over de Eerste Bestuursrapportage 2018, waarin de tweede begrotingswijziging 2018 is opgenomen. De voorgestelde begrotingswijziging houdt in:

- Het toevoegen van aanvullende opdrachten voor een bedrag van € 773.000, waar tegenover een gelijk bedrag aan kosten staat;
- De inzet van de post onvoorzien voor een bedrag van € 204.000 vanwege inhuur als gevolg van langdurig zieken, de tijdelijke invulling van de functie van Teamleider Bedrijfsvoering, de overschrijding van het budget voor vervoermiddelen, extra overschrijding van het budget voor Loon- en prijscompensatie en een overschrijding van het budget voor de huur van extra meubilair (zie blz 23 van de rapportage);
- Het toedelen van Loon- en prijscompensatie aan de verschillende programma's;
- Het onttrekken van een bedrag van € 81.000 aan de bestemmingsreserve transitie en outputfinanciering.

Algemeen
De Bestuursrapportage is helder geschreven en lijkt een geruststellend beeld te bieden. Desondanks lijkt er vier jaar na de start van de RUD (juli 2014) nog steeds sprake van 'aanloopperikelen'. Dit heeft deels te maken met de wijziging van de financieringssystematiek (van lump sum naar outputfinanciering in 2018). Deels lijkt de RUD 'achter de feiten aan te lopen' als het gaat om bijvoorbeeld ICT, archivering, innovatie en doorontwikkeling.

Ook het gegeven dat de post Onvoorzien voor 2018 met de nu voorgelegde begrotingswijziging volledig uitgeput raakt geeft aan dat er sprake is van een precaire balans tussen voornemens en daadwerkelijke realisatie.

Overigens doet zich wel de vraag voor of de nu voorstelde begrotingswijzigingen allemaal voor zienswijzen aan de participerende gemeenten moeten worden voorgelegd. Goed voorstelbaar is dat geplande onttrekkingen uit bestemmingsreserves en geringe verschuivingen binnen de vastgestelde begroting (bijvoorbeeld de toedeling van de loon- en prijscompensatie over de verschillende programma's) besluiten van het Algemeen Bestuur kunnen zijn. Hiermee wordt de directe slagkracht van de organisatie RUD versterkt. Deze opvatting zou onderdeel kunnen vormen van de zienswijze van de gemeente Nieuwegein.

De Bestuursrapportage en de tweede begrotingswijziging zijn met een brief van 6 juli 2018 aan de deelnemende overheden voorgelegd. In afwijking van de geldende termijn van acht weken worden de deelnemers aan de RUD gevraagd om uiterlijk 7 september hun zienswijzen kenbaar te maken, zodat het Algemeen Bestuur op 4 oktober 2018 de Bestuursrapportage en de begrotingswijziging kan vaststellen.

Geconstateerd moet worden dat de gemeenteraad van Nieuwegein op 20 september 2018 besluit over de Bestuursrapportage en de voorgestelde begrotingswijziging.

Eerste Bestuursrapportage

De rapportage is helder geschreven en biedt voldoende inzicht aan de participerende overheden over de ontwikkelingen bij de RUD. De samenvatting lijkt daarbij een rooskleuriger beeld te schetsen dan de meer gedetailleerde informatie bij de verschillende programma's.

Opmerkelijk is dat er gesproken wordt over een achterstand van werkzaamheden bij handhaving, terwijl dit een jaarlijks terugkerend fenomeen blijkt te zijn. In feite is de constatering dat de werkzaamheden niet gelijkmatig verdeeld zijn over het jaar en dat dit gebruikelijk is. Het ontbreekt daarbij dan overigens aan inzicht hoe dit bedrijfsmatig wordt opgevangen.

Goed is om te constateren dat efficiency-voordelen gerealiseerd worden door samenwerking in RUD-verband. Tegelijkertijd zijn er nadrukkelijke zorgen over uniforme registratie en documentatie, standaardisering van werkprocessen en het plezier dat medewerkers in hun werk hebben. Dit plaatst de efficiency-voordelen in een ander daglicht. Er lijkt meer mogelijk. Het proces Basis op Orde moet hierop antwoorden geven. De constateringen op pagina 13 over wat er daadwerkelijk verbeterd moet worden (slecht vindbare en onvolledige informatie, systemen die niet conform de norm zijn ingericht en onvoldoende beleid over informatievoorziening en niet gewaarborgde continuïteit) vragen aandacht, zeker als geconstateerd wordt dat primaire systemen tot toenemende vertraging leiden. Ondanks dat eins april werkzaamheden op schema liggen wordt wel een 'winstwaarschuwing' afgegeven over het behalen van deze bedrijfsvoeringsdoelstellingen voor 2018.

Dit alles doet wel de vraag rijzen in hoeverre de grote variatie in werkzaamheden die de RUD verricht voor de verschillende participanten verdere efficiency belemmert.

Tweede begrotingswijziging

Gevraagd wordt om een oordeel te geven over de tweede begrotingswijziging 2018. Voorgesteld wordt om:

- Het toevoegen van aanvullende opdrachten voor een bedrag van € 773.000, waar tegenover een gelijk bedrag aan kosten staat;
- De inzet van de post onvoorzien voor een bedrag van € 204.000 vanwege inhuur als gevolg van langdurig zieken, de tijdelijke invulling van de functie van Teamleider Bedrijfsvoering, de overschrijding van het budget voor vervoermiddelen, extra overschrijding van het budget voor Loon- en prijscompensatie en een overschrijding van het budget voor de huur van extra meubilair (zie blz 23 van de rapportage);
- Het toedelen van Loon- en prijscompensatie aan de verschillende programma's;
- Het onttrekken van een bedrag van € 81.000 aan de bestemmingsreserve transitie en outputfinanciering.

De voorstellen worden in beperkte mate onderbouwd.

De toename aan incidentele opdrachten maakt geen onderdeel uit van de vaste begroting. De incidentele lasten worden gedekt door incidentele baten.

Incidenteel beroep op de post onvoorziene uitgaven mag conform het BBV als voldaan wordt aan de criteria: onuitstelbaar, onvermijdelijk en onontkoombaar.

De verantwoording voor de onttrekking aan de post onvoorziene uitgaven voor de overschrijdingen van de budgetten voor vervoersmiddelen (€ 21.000) en extra meubilair (€ 18.000) en de tijdelijke invulling van de functie van Teamleider Bedrijfsvoering zijn niet inzichtelijk gemaakt. Het betreft relatief kleine wijzigingen op de totaal van de begroting van € 13,5 miljoen.

De voorgestelde toedeling van de Loon- en prijscompensatie over de verschillende programma's is noodzakelijk en onontkoombaar.

Advies

- Onder voorbehoud van besluitvorming door de gemeenteraad van Nieuwegein op 20 september 2018 het RUD-bestuur te berichten over de uitkomsten van de inhoudelijke beraadslagingen in de commissie ROM van 6 september 2018.

- Een inhoudelijke zienswijze in te dienen, met als strekking dat begrotingswijzigingen op een voor de gemeenteraden begrijpbare en inzichtelijke manier verantwoord moeten worden, conform de criteria die de BBV voorschrijft.
- Te vragen een procedure te starten voor wijziging van de gemeenschappelijke regeling RUD om geplande onttrekkingen uit bestemmingsreserves en verschuivingen binnen en tussen programma's aan het Algemeen Bestuur te laten.