

**Raadsvergadering
28-05-2024**

Voorstel tot het indienen van een zienswijze op de Ontwerpbegroting 2025 van de RUD LN.

Documentnummer: D/24/150315

Zaaknummer: Z/24/128122

Voorstel tot het indienen van een zienswijze op de Ontwerpbegroting 2025 van de RUD LN.

Van:	<i>College (portefeuillehouder Snijckers)</i>
Voorstel:	Voorgesteld wordt om: 1. een zienswijze in te dienen voor de begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028, waarin de RUD LN wordt opgeroepen om bij de Kadernota 2026 en vervolgens begroting 2026 van de GR RUD LN als uitgangspunt te hanteren dat de meerjarenbegroting beleidsarm dient te zijn danwel dat extra (ruimte vragende) kosten van nieuw beleid in beginsel worden opgevangen binnen de eigen exploitatie van de GR RUD LN.
Bijlagen:	Bijgevoegd: Bijlage 1 : Aanbiedingsbrief & verzoek zienswijze ontwerpbegroting RUD LN 2025 Bijlage 2 : Ontwerpbegroting 2025 RUD LN

*Namens het college van burgemeester en wethouders,
De secretaris,*



Toelichting

Voorstel om een zienswijzen in te dienen op de ontwerpbegroting 2025 RUD LN

Inleiding:

Het Dagelijks Bestuur (DB) van de Regionale Uitvoeringsdienst Limburg Noord (RUD LN) legt de Ontwerpbegroting 2025 voor aan de gemeenteraad van Maasgouw. De raad kan besluiten al dan niet een zienswijze in te dienen. Eventuele zienswijzen worden aangeboden aan het DB van de RUD LN. Het college speelt hierin geen formele rol. Wel kan het college aan de raad suggesties doen voor eventuele zienswijzen. Ten aanzien van de voorliggende ontwerpbegroting 2025 heeft het college een suggestie aan de raad zoals opgenomen onder beslispunt 2.

Beslispunten:

1. een zienswijze in te dienen voor de begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028, waarin de RUD LN wordt opgeroepen om bij de Kadernota 2026 en vervolgens begroting 2026 van de GR RUD LN als uitgangspunt te hanteren dat de meerjarenbegroting beleidsarm dient te zijn danwel dat extra (ruimte vragende) kosten van nieuw beleid in beginsel worden opgevangen binnen de eigen exploitatie van de GR RUD LN.

Argumenten:

Het betreft een beleidsarme begroting gebaseerd op de begroting 2024, en de concept jaarrekening 2023. De aankomende periode zullen er veel werkzaamheden worden uitgevoerd naar aanleiding van het plan van aanpak in verband met de doorontwikkeling naar een robuuste Omgevingsdienst. Een van de sporen binnen dit plan van aanpak betreft financiën en formatie. Hierin zullen ook de kosten voor de aankomende jaren worden uitgewerkt. Naar aanleiding daarvan zal onder andere dit jaar nog een begrotingswijziging voor de jaren 2024 tot en met 2026 worden opgesteld en in zienswijze procedure worden gebracht. Vandaar dat bij deze begrotingsopzet hier nog niet op vooruitgelopen wordt. Deze begroting is reeds ter consultatie voorgelegd aan het lijnmanagersoverleg en de financiële adviseurs.

In de begroting 2025 bestaan de wijzigingen ten opzichte van vorige jaar uit:

1. Indexering van lonen en prijzen. Hierbij is uitgegaan van de meest actuele raming van het CPB (zijnde de MEV 2024 in augustus 2023).
 - Loonvoet sector overheid: 5,3%
 - Prijs overheidsconsumptie, netto materieel: 2,0%
2. Voor de indexeringen van de bijdrage van de provincie is uitgegaan van het afgesproken DPI index, raming 3e kwartaal 2023, zijnde 4,5%.
3. Aanpassingen van budgetten door ontwikkelingen en nieuwe inzichten.
 - a. De jaarwedden zijn naar boven bijgesteld in verband met hogere sociale lasten en CAO verhogingen.
 - b. Het budget voor de bijzondere ondernemingsraad is iets verhoogd, zodat er een klein budget is voor externe advisering.
 - c. De afgelopen jaren is gebleken dat het representatiebudget niet toereikend is. Zeker de aankomende periode zal er geïnvesteerd worden in bijeenkomsten die kosten met zich mee zullen brengen. Vandaar dat het budget naar boven is bijgesteld, gebaseerd op de historische uitgaven.
 - d. De contributie voor ODNL is naar boven bijgesteld. Dit is besloten in de ALV van ODNL, mede door de intensievere en grotere rol die ODNL gaat spelen en het bedrijfsbureau dat is opgericht.
 - e. Vanaf 1 januari 2022 mogen medewerkers bovenwettelijke verlofuren sparen (verlofsparen). Hiervoor is een voorziening gevormd. Het bovenwettelijk verlof van de medewerkers dient gestort te worden in de voorziening. Uiteraard is voor de toekomst niet te voorspellen wat de stortingen zullen zijn. Om hier toch

- enigszins rekening mee te houden is meerjarig gerekend met een te storten bedrag gelijk aan 2023.
- f. Sinds het 3e kwartaal van 2022 wordt door het rijk rente vergoed over het saldo aangehouden in de schatkist. Door de voorschotten van de twee SPUK regelingen is dit voor 2023 een behoorlijk bedrag geweest. Op basis van de historische gegevens is een inschatting gemaakt van de meerjarige rentevergoeding. Voor 2025 is dit bedrag ingeschat op € 30.000. De jaren daarna zal dit afnemen.
 - g. Het budget overige uitgaven milieu is op basis van de uitgaven in het verleden met een klein budget naar beneden bijgesteld.
 - h. Op basis van het nieuw Regionaal UitvoeringsProgramma (RUP 2024) en de historische uitwisselingspercentages, is een nieuwe inschatting gemaakt van de te verwachten uitwisseling op milieu- en Wabo-taken. Dit heeft geen financieel effect op de begroting van de RUD LN, aangezien dit zowel op de baten als lastenkant effect heeft. Uiteraard kan dit wel effect hebben op de begrotingen van de individuele gemeenten.
 - i. Er is een geactualiseerd plan voor het project SPUK THE ingediend en akkoord bevonden door het ministerie. De uitgaven en inkomsten voor de jaren 2024, 2025 en 2026 zijn hierop aangepast. Enkele medewerkers zijn reeds in dienst getreden. Enkele functies zijn nog vacant. De medewerkers zijn in vaste dienst genomen. Op dit moment bestaat het risico dat niet alle kosten declarabel zijn voor de SPUK regeling. Hier is rekening mee gehouden in de risico-inventarisatie. Verder loopt de SPUK regeling in 2026 af. De verwachting is dat er een aanvullende regeling zal komen in 2027, of dat partners meer energietaken zullen inbrengen vanaf 2027, of dat deze medewerkers op andere werkzaamheden ingezet kunnen worden. Het blijft echter een risico na 2027. Dit zal tegen die tijd dan ook meegenomen worden in de risico-inventarisatie.

De ontwerpbegroting 2025 en meerjarenbegroting 2026-2028 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 RUD LN zijn hierop gericht.

De ontwerp meerjarenbegroting roept geen vraagtekens op maar leidt tot het doen van een suggestie aan de raad voor het formuleren van een zienswijze.

Kanttekeningen:

Er zijn geen risico's aan de orde bij deze begroting 2025 van de RUD LN. Deze begroting 2025 is beleidsarm. De RUD LN heeft met het vaststellen van het plan van aanpak door het Algemeen Bestuur d.d. 28 maart jl. een keuze gemaakt over de toekomst als robuuste omgevingsdienst. Deze transformatie naar een reguliere (fysieke) omgevingsdienst betekent ook een complete herziening van de nu voorliggende begroting 2025.

Het opstellen en de implementatie van het Bedrijfsplan robuuste en regionale Omgevingsdienst zal stevige incidentele en structurele financiële gevolgen hebben voor de deelnemende gemeenten in de RUD LN. De omvang van deze kosten zijn op dit moment, het moment van aanbieden van de primaire begroting 2025, onvoldoende duidelijk. Deze gevolgen zullen om die reden worden meegenomen in de aankomende begrotingswijzigingen 2024 en 2025-2026.

Samenhang met andere Beleidsdocumenten:

Toetreding tot de Gemeenschappelijke Regeling RUD Limburg Noord (raad 5 oktober 2017)

Communicatie:

N.v.t.

Financiën

In tabel 2 van de ontwerpbegrotingswijziging wordt de totale vaste bijdrage per deelnemer bepaald na wijziging. Voor de gemeente Maasgouw leidt dit tot de volgende wijzigingen:

Jaar	2025	2026	2027	2028
bijdrage aan RUD LN	€ 68.971	€ 72.206	€ 75.478	€ 78.591
Begroting Maasgouw	€ 66.600	€ 69.600	€ 72.700	€ 72.700
Tekort op de begroting Maasgouw	€ -2.371	€ -2.606	€ -2.778	€ -5.891
Extra bijdrage aan RUD LN	€ 2.400	€ 2.600	€ 2.800	€ 5.900

Deze extra bijdrage in de meerjarenbegroting van de gemeente Maasgouw te verwerken na besluitvorming in de raad van 28 mei 2024.

Planning en uitvoering:

Na behandeling in de raad zal de ontwerpbegroting 2024 worden behandeld in het AB van de RUD LN van 12 september 2024.

Bijlagen:

Bijlage 1 : Aanbiedingsbrief & verzoek zienswijze ontwerpbegroting RUD LN 2025

Bijlage 2 : Ontwerpbegroting 2025 RUD LN