

## Agendapunt

### voor de vergadering van het algemeen bestuur RUD Drenthe

12 april 2023

Datum: 28 maart 2023

Opsteller: M. van den Berg

M. Heidekamp-Prins, directeur RUD Drenthe

**Openbaar:** ja

#### **Advies eigenarenoverleg 23 februari en 7 maart:**

De ontvangen feedback van de eigenaren is van een reactie voorzien en zo goed als mogelijk verwerkt in de stukken. Tijdens het overleg van 7 maart hadden nog niet alle eigenaren kennis kunnen nemen van de aangebrachte wijzigingen in de stukken waardoor geen algemeen advies is geformuleerd.

**Onderwerp**

Ontwerp begrotingswijziging RUD Drenthe 2023

#### **Gevraagd besluit:**

- 1. Op basis van het jaarprogramma 2023 en andere ontwikkelingen kennis te nemen van de ontwerpbegrotingswijziging 2023.**
- 2. De begrotingswijziging 2023 te baseren op de volgende uitgangspunten:**
  - a. Het jaarprogramma 2023;
  - b. Het ziekteverzuim voor 2023 vast te stellen op 9% en de extra 2% te verwerken in de begroting;
  - c. In de productiviteitsnorm 50 uur te reserveren voor begeleiden nieuw personeel
  - d. Vanwege het uitstel van de invoeringsdatum Omgevingswet de verschuiving van deelnemersbijdragen (wijziging bevoegde gezag) terug te draaien;
  - e. Correctie loon- en prijsontwikkeling toe te passen;
  - f. Het effect van Rijksgelden SPUK energie en interbestuurlijk programma te verwerken;
  - g. De voor de verplichte verrijking van het locatiebestand met milieubelastende activiteiten (mba's) in de begroting 2023 opgenomen incidentele last te verwerken in de deelnemersbijdrage.
  - h. De totale extra deelnemersbijdrage (incl. projecten/extra opdrachten) vast te stellen op € 1.172K, zijnde € 400K hoger dan bij vaststelling door het algemeen bestuur van het Jaarprogramma 2023 indicatief aangegeven bedrag.
- 3. De ontwerpbegrotingswijziging 2023 voor zienswijzen voor te leggen aan de raden en staten middels de verzending van bijgesloten aanbiedingsbrief.**
- 4. Na de zienswijzenprocedure de begrotingswijziging 2023, met afweging van de ingediende zienswijzen, ter vaststelling voor te leggen in de vergadering van het algemeen bestuur van 4 september 2023.**

#### **Inleiding**

In deze ontwerpbegrotingswijziging worden de effecten zoals afgesproken bij het jaarprogramma 2023 verwerkt. Daarnaast wordt voorgesteld een correctie toe te passen op de benodigde €400K voor de omzetting van het inrichtingenbestand naar MBA's. In de begroting 2023 zijn deze kosten namelijk wel verwerkt in de lasten maar per abuis niet in de baten (deelnemersbijdrage). Ook wordt uitgegaan van een meer realistische indexering van 6,4 i.p.v. 2,4%. De recente CAO-afspraken laten zien dat de berekende 6,4% indexering net niet dekkend is (€42K). Voorgesteld wordt dit verschil niet door te berekenen.

	<p>In dit agendapunt wordt u verzocht om kennis te nemen van de ontwerp begrotingswijziging en deze voor zienswijze aan te bieden aan raden/staten.</p>
<p><b>Motivatie</b></p>	<p><i>1.1 In de ontwerp begrotingswijziging is het jaarprogramma 2023 verwerkt</i>  De deelnemersbijdrage wijzigt door de verwerking van de vraag vanuit de deelnemers in het jaarprogramma. Dit leidt ook tot een onderlinge verschuiving in de deelnemersbijdrage. Via de opschaalmethodiek wordt gekoerst op een inzet van ruim 165.000 uur voor het jaarprogramma, 6650 uur aan extra opdrachten en 2600 uur aan planbaar meerwerk. De extra opdrachten en het planbaar meerwerk worden separaat in rekening gebracht.  De begroting geeft de raming (verwachte vraag) vooraf vermenigvuldigd met het begrote uurtarief, uiteindelijk wordt afgerekend op basis van daadwerkelijk geleverde inzet vermenigvuldigd met het nacalculatorisch uurtarief op basis van werkelijke lasten verdeeld over het totaal te verrekenen aantal uren.</p> <p><i>1.2 Het AB stelt de begroting vast, het ontwerp stelt het DB vast</i>  Het dagelijks bestuur stelt de ontwerpbegroting vast. Het algemeen bestuur stelt uiteindelijk de begroting vast nadat deze voor zienswijzen aan raden/staten is aangeboden. Deze werkwijze zorgt ervoor dat AB-leden vrij het gesprek kunnen hebben met hun eigen raads- en statenleden. Via dit voorstel wordt u daarom verzocht om kennis te nemen van de ontwerpbegrotingen. Uiteraard is het wel gewenst om tijdens de vergadering het gesprek over beide ontwerpbegrotingen te voeren.</p> <p><i>2.1 Tijdelijke aanpassing productienorm door verzuimpercentage 9 % en inwerkuren</i>  Uitgangspunt voor het jaarprogramma en deze begroting is om zo realistisch mogelijk te zijn. Bij de vaststelling van het jaarprogramma is daarom uitgegaan van een ziekteverzuim-percentage van 9%. Dit is 2 procent hoger dan waarmee is gerekend in de vastgestelde begroting. Ook is afgesproken om 50 uur te reserveren voor inwerken/begeleiden van nieuw personeel. Beide factoren leiden tot een tijdelijke verlaging van de productienorm in 2023 tot 1236 uur. In 2022 heeft dit namelijk tot een flink productieverlies geleid. Uiteraard wordt ook in 2023 vol ingezet op het voorkomen van en het verder verlagen van het verzuim. De uitkomsten van het uitgevoerde PMO/MTO worden hier mede voor ingezet. Het streven is om de daling in het ziekteverzuim door te zetten tot een landelijk gemiddeld niveau (voor omgevingsdiensten).</p> <p><i>2.2 Het uitstel van de Omgevingswet is financieel verwerkt</i>  Het uitstel van de Omgevingswet tot 1 januari 2024 is financieel verwerkt. Door de omgevingswet verschuift het bevoegd gezag voor de bodemtaken en een aantal inrichtingen tussen de provincie Drenthe en gemeenten. De in de begroting 2023 opgenomen verschuiving van bijdragen is daarom teruggedraaid. De totale gemeentelijke bijdrage wordt daarmee verlaagd en de provinciale bijdrage verhoogd voor dit onderdeel.</p> <p><i>2.3 In de begroting 2023 was €400K voor MBA's wel in de lasten maar niet in de baten meegenomen.</i>  De €400K voor de omzetting van het inrichtingenbestand naar milieubelastende activiteiten was als onderwerp in de vastgestelde begroting 2023 (en het jaarprogramma 2023) opgenomen. Deze is wel als last zichtbaar gemaakt, maar vervolgens abusievelijk niet verwerkt in de baten. Dit betekent dat de benodigde € 400K nog niet in de begrootte deelnemersbijdragen is verwerkt. Via deze ontwerp begrotingswijziging wordt voorgesteld om dit bedrag alsnog in de baten op te nemen. Op dit moment worden een aantal pilots uitgevoerd om te bezien op welke wijze het inrichtingenbestand het meest efficiënt/kostenbewust kan worden omgezet. Daarmee ontstaat in 2023 ook duidelijkheid over de daadwerkelijk benodigde middelen voor deze omzetting. In de ontwerpbegroting 2024 is hiervoor zekerheidshalve een incidentele reservering van €150K opgenomen.</p>

	<p><i>2.4 Onderzoek naar verlaging overheadpercentage meerjaren begroting</i>  In het meerjaren beeld op onze bedrijfsvoeringskosten (dat nader wordt uitgewerkt in de kaders voor de begroting 2024) lijkt zicht te ontstaan op mogelijkheden tot het gaandeweg verlagen van het (structurele) overheadpercentage en het daarop te baseren uurtarief. Deze mogelijkheden worden nader onderzocht bij de verdere uitwerking van de ontwikkeling van de bedrijfsvoeringskosten.</p> <p><i>3.1 De raden en staten worden verzocht om een zienswijze te geven</i>  Het dagelijks bestuur zendt de ontwerpbegroting 12 weken voordat deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden aan raden/staten voor een zienswijze. De ingediende zienswijzen worden behandeld in de vergadering van het dagelijks bestuur van 3 juli. Hierna worden raden/staten via een brief op de hoogte gesteld van het oordeel over de ingediende zienswijzen en de eventuele conclusies die daaraan worden verbonden. De stukken worden vervolgens ter vaststelling aangeboden aan het algemeen bestuur t.b.v. de vergadering van 4 september.</p> <p>Via bijgaande conceptbrief wordt de begroting aangeboden aan de colleges met het verzoek deze door te geleiden aan de raden en staten. De ontwerpbegrotingswijziging wordt toegelicht in de regionale zomermarkten GR.</p>
<b>Bijlagen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ontwerpbegrotingswijziging 2023 RUD Drenthe</li> <li>- Concept aanbiedingsbrief ontwerpbegrotingen 2023/2024 colleges</li> </ul>
<b>Communicatie</b>	

**Besluit:**