

**Agendapunt  
voor de vergadering van het algemeen bestuur RUD Drenthe  
d.d. 8 april 2019**

Datum: 26 maart 2019

Opsteller: M. Holsappel

M. Heidekamp-Prins, directeur RUD Drenthe

**Openbaar: ja**

**Advies uit eigenarenoverleg d.d. 11 maart 2019:**

Een van de belangrijkste aanbevelingen uit de doorlichting van onze organisatie in 2017 was “Zorg ervoor dat de begroting duurzaam op orde komt”. Een reserve in de begroting om tegenvallers op te vangen is een minimale vereiste voor een duurzaam gezonde begroting. Tegen het licht van de ontwikkelopgave en de onzekerheden als gevolg van externe ontwikkelingen zijn financiële risico's buiten het ontwikkelprogramma niet uit te sluiten. De jaarrekening 2018 en begrotingen 2019 en 2020 laten ook een verhoogd risicoprofiel zien. Daarnaast is bij de aanbevelingen uit de doorlichting van onze organisatie ook aangegeven dat een incidentele financiële bijdrage van de deelnemers noodzakelijk is om de RUD Drenthe duurzaam op orde te krijgen. In die lijn is het voor de hand liggend ter dekking van de geraamde kosten voor de ontwikkelopgaven de bestemmingsreserve aan te spreken én een incidentele bijdrage (naar verdeelsleutel) van de deelnemers te vragen.

**Advies Ondernemingsraad RUD Drenthe d.d. 25 maart 2019:**

De OR adviseert positief op de financiële stukken maar heeft een aantal aandachtspunten benoemd. Zie hiervoor het OR-advies dat als bijlage is bijgevoegd.

**Onderwerp**

**Ontwikkelprogramma RUD Drenthe 2019-2020**

**Gevraagd besluit:**

**Het AB besluit:**

- 1. In te stemmen met de aanpak van de ontwikkelopgave zoals is aangegeven in het bijgevoegde document 'Ontwikkelprogramma RUD Drenthe 2019-2020' d.d. 25-03-2019**
- 2. De ontwikkelopgave te financieren door inzet van reeds begrootte uren uit de jaarprogramma's 2019 en 2020 en inzet van nagenoeg alle financiële reserves.**
- 3. De financiering te verwerken in de begroting 2019 (begrotingswijziging 2019) en de begroting 2020.**

**Inleiding**

Sinds de start in 2014 werkt de RUD Drenthe aan de milieu- en bodemtaken van de provincie en alle gemeenten van Drenthe. Sindsdien is er veel veranderd en in gang gezet. We hebben op de inhoud van ons werk mooie resultaten behaald en onze deelnemers zien de kwaliteit van onze werkzaamheden in het algemeen als een verbetering ten opzichte van de situatie waarbij iedere deelnemer de taken zelf uitvoerde (bron: Tussenevaluatie 2015/2016).

Met de invoering van de Drentse Maat en het zaakstelsel LOS in 2016 is een veronderstelde efficiencywinst van 10% als bezuiniging doorgevoerd. In 2017 werd duidelijk dat we die verwachting niet konden waarmaken: de productie bleef achter bij de programmering en er bleek structureel te weinig begrotingsruimte.

Op basis van een integraal onderzoek naar financiën en organisatie (uitgevoerd door bureau SeinstravandeLaar) is een aantal aanbevelingen ter verbetering gedaan. Op aangeven van het bestuur hebben we ons in 2018 primair gericht op het op orde brengen van de productie en die activiteiten die daaraan direct bijdragen.

Nu we dat grotendeels op orde hebben volgt de opgave dit te bestendigen door middel van een ontwikkelprogramma. In het verlengde van de aanbevelingen uit het integraal onderzoek in 2017 is dit Ontwikkelprogramma opgesteld. Daarbij is gekozen voor een overzichtelijk, onderling samenhangend pakket aan maatregelen dat toegevoegde waarde heeft op de (taakuitvoering van de) organisatie. De focus op onderbouwde toegevoegde waarde loopt als een rode draad door het Ontwikkelprogramma.

We zijn als omgevingsdienst van Drenthe op zoek naar onze actuele koers, een gedeeld perspectief over onze toekomst en hoe daar te komen. In afstemming met alle gremia is bijgaand document tot stand gekomen. Hierin wordt beschreven hoe deze ontwikkelopgave in de komende twee jaar wordt opgepakt.

## Motivatie

Om in 2021 klaar te zijn voor de Omgevingswet en tegelijkertijd de eigen organisatie en financiën op orde te hebben moet er nog veel gebeuren. Een omvangrijke opgave waar we samen met onze eigenaren, opdrachtgevers en bestuurders voor staan. We hebben elkaar nodig om deze ontwikkeling te bestendigen. In dit Ontwikkelprogramma wordt op hoofdlijnen geschetst wat we daarvoor gaan doen en welke toegevoegde waarde dat zal hebben. Met dit programma geven we een voorzet voor de toekomst.

We gaan doen wat nodig is binnen de beschikbare kaders voor een optimaal milieurendement. Gekozen is voor een programma van ca. twee jaar om aan te sluiten bij de invoering van Omgevingswet per 1-1-2021. De uitvoering van het ontwikkelprogramma gebeurt met als uitgangspunt dat de gemaakte afspraken in de jaarprogramma's 2019 en 2020 daardoor niet worden aangetast. (NB: Dit uitgangspunt ziet enkel op eventueel verdringend effect van inzet op het ontwikkelprogramma op de inzet voor reguliere productie. Niet op het compenseren van productierisico's uit het jaarprogramma door inzet van vanuit het ontwikkelprogramma gefinancierde capaciteit. Bijvoorbeeld: Een hoog ziekteverzuim (> 4%) kan leiden tot temporisering van het jaarprogramma. Echter de programmafinanciering wordt niet ingezet om eventuele productie verliezen als gevolg van dit hoge ziekte verzuim op te lossen.

De ontwikkel - en verbeteropgave zijn geprioriteerd op basis van kosten/baten en dragen bij aan:

- Informatie op orde
- Beheersbare begroting
- Aantoonbaar toegevoegde waarde
- Toekomstbestendigheid
- Gezonde organisatie
- Effectiviteit
- Efficiëntie

### *Kosten en wijze van financiering*

Op basis van de signalen van Raden en Staten en gesprekken met het Dagelijks bestuur, wordt een programmafinanciering op basis van de volgende uitgangspunten voorgesteld;

- De globale planning (jaarschijven) van ontwikkelopgaven voor 2019 en 2020.
- Al gereserveerde uren in het Jaarprogramma 2019 voor de betreffende projecten /activiteiten (ZGW/LOS en Locatiebestand op orde).
- Extra financiering voor 2019 wordt gezocht binnen de reguliere begroting en de reserves.
- Ca. 3000 uur door staf en management in 2019
- Benodigde financiering voor 2020 wordt gezocht in de nog vast te stellen begroting 2020 en het Jaarprogramma 2020.
- Het Jaarprogramma 2020 is gebaseerd op de financiële uitgangspunten die zijn opgenomen in de kaderbrief 2020 die overgenomen zijn in de ontwerpbegroting 2020 ; hierin wordt uitgegaan van verlenging van de 5% budgetverhoging in 2020.
- Ca. 2000 uur door staf en management in 2020
- Eventueel resterend ontwikkelbudget zal worden overgeheveld naar een volgend jaar als het ontwikkelprogramma een langere doorlooptijd kent of worden toegevoegd aan de algemene / bestemmingsreserve als het ontwikkelprogramma is afgerond

### *Samenhang met incidentele verhoging van begroting 2020 met 5%.*

Voor de financiering van de noodzakelijke activiteiten en kosten wordt ook rekening gehouden met de kosten van de voor het Ontwikkelprogramma in het jaarprogramma 2019 opgenomen uren. Dit is verwerkt in de (ontwerp)begrotingen 2019 en 2020. Daarmee hangt de incidentele verhoging van de begroting 2020 met 5% direct samen met de uitvoering van dit ontwikkelprogramma.

Voor de dekking van de geraamde kosten worden de gereserveerde uren in het jaarprogramma 2019 en de incidentele extra 5% deelnemersbijdrage van 2020 samen met de beschikbare reserves aangewend.

De verdeling over de jaarschijven ziet er dan als volgt uit:

	2019	2020
<b>Totaal kosten</b>	€ 1.163.316	€ 685.491
<b>Dekking</b>		
Bestemmingsreserve begroting 2019	€ 275.000	
Gereserveerde uren Jaarprogramma 2019 (LOS en Locatiebestand)	€ 407.066	
Reserves 2019	€ 481.250	
Incidentele bijdrage deelnemers 5%		€ 685.491
<b>Resultaat</b>	€ -	€ -

### *Argumenten.*

Met in achtneming van de zienswijzen en de complexe financiële opgaves waar onze deelnemers voor staan is het opportuun bij de dekking van de geraamde ontwikkelkosten geen extra bijdrage van de deelnemers te vragen maar gebruik te maken van de reserves. Reserves die in het verleden zijn opgebouwd om risico's af te kunnen dekken. Met de inzet van die reserves voor dit Ontwikkelprogramma pakken we de in beeld gebrachte risico's aan en maken we de organisatie robuuster en toekomstbestendig.

*Kanttekeningen:*

Het voorstel om de aanvullende financiering voor de ontwikkel- en verbeteropgaven te dekken uit de bestaande reserves en de extra 5% deelnemersbijdrage voor 2020 brengt ook een aantal inhoudelijke risico's met zich mee.

- Er zullen geen nieuwe werkzaamheden of projecten als gevolg van (beleids)ontwikkelingen opgepakt kunnen worden zonder inhoudelijke keuzes wat betreft uitvoeringsniveau of aanvullende financiering.
- De Ondernemingsraad van de RUD Drenthe heeft aandacht gevraagd voor de mogelijk negatieve publiciteit die kan ontstaan door de verhoogde kans op extra noodzakelijke deelnemersbijdragen ter dekking van financiële tekorten.
- Eventuele temporisering van het programma kan leiden tot keuzes over het uitvoeringsniveau in 2021 indien uitvoering van de resterende ontwikkelopgave niet binnen de reguliere begroting en reserves opgepakt kan worden en de incidentele verhoging van onze begroting met 5% dan vervalt.

*Zienswijzprocedure.*

Een besluit om de reserves aan te spreken voor deze ontwikkelopgaven en geen aanvullende bijdrage over 2019 van de deelnemers te vragen (optie 1) betekent op grond van de art. 25 lid 6 van de GR RUD Drenthe dat deze technische begrotingswijziging formeel niet openstaat voor zienswijze door Raden en Staten.

In de begroting 2020 zal de dekking van de kosten voor het ontwikkelprogramma ook worden verwerkt. Deze staat wel open voor zienswijze. Gelet op de samenhang en het belang wordt geadviseerd de begrotingswijziging 2019 wel mee te zenden voor de begrotingsbehandeling en voor zienswijzen voor te leggen aan de raden en staten.

<b>Bijlagen</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Ontwikkelprogramma RUD Drenthe 2019-2020 d.d. 25-03-2019</li><li>- Begrotingswijziging 2019</li><li>- Advies OR d.d. 25-03-2019</li></ul>
<b>Communicatie persbericht</b>	Op 7 mei 2019 vindt een informatieavond voor Raden en Staten plaats waarin o.a. de jaarrekening, de begroting(swijziging), het ontwikkelprogramma en het risicogericht werken aan de orde zullen komen.

**Besluit:**