

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

Datum: 25 maart 2019

Opsteller: R.P.N. van der Zanden

M. Heidekamp-Prins, directeur RUD Drenthe

Openbaar: ja

Advies van de Raad van Opdrachtgevers uit de vergadering van 4 maart:

- De verlenging van de 5% incidentele bijdrage niet opnemen in de ontwerpbegroting 2020 omdat het niet voor de reguliere werkzaamheden bestemd is maar voor het ontwikkelprogramma.
- Deze 5% pas opnemen als ingestemd is met het ontwikkelprogramma. Na instemmen van db en ab met het ontwikkelprogramma volgt dan zowel voor 2019 als 2020 een begrotingswijziging.

Onderwerp

Ontwerp-begroting RUD Drenthe 2020

Gevraagd besluit:

- 1. Instemmen met de ontwerp-begroting 2020 op basis van de volgende uitgangspunten:**
 - a. de uitgangspunten van de begroting 2019;
 - b. de 5% incidentele extra deelnemersbijdrage, die in ieder geval voor 2018 en 2019 gold en gekoppeld was aan een aantal randvoorwaarden, wordt met 1 jaar verlengd ten behoeve van de het Ontwikkelprogramma;
 - c. het gewogen indexcijfer van 3,3%;
 - d. het meerjarig indicatief vastgestelde jaarprogramma op basis van de Drentse Maat 2014;
 - e. de financiële effecten van het gelijktijdig met deze ontwerp-begroting in procedure gebrachte Ontwikkelprogramma;
 - f. De voorgenomen structurele herziening van de verrekening systematiek pas in gang te zetten nadat de evaluatie van de Drentse Maat daarin kan worden meegenomen.
- 2. de aldus gewijzigde ontwerp-begroting voor zienswijzen voor te leggen aan de raden en staten voorafgaand aan vaststelling op 8 juli 2019.**

Inleiding

Overeenkomstig artikel 25 lid 2 GR zendt het dagelijks bestuur jaarlijks voor 1 mei een ontwerp-begroting voor het komende kalenderjaar toe aan Provinciale staten en de raden van de deelnemers.

Motivatie

Op 17 december 2019 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de Kaderbrief 2020 met de aantekening dat bij de uitwerking van de begroting 2020 de incidentele 5% verhoging met maximaal één jaar verlengd kan worden, mits voorzien van een onderbouwing van de noodzaak voor de verlenging en de hoogte van het percentage.

In de Kaderbrief 2020 is op basis van de uitgangspunten de volgende exploitatiebegroting opgenomen:

	Jaarrekening 2017	Gewijzigde begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten x € 1.000				
Personeelslasten	9.812	10.628	11.172	11.563
Bedrijfsvoeringslasten	2.179	2.519	2.612	2.698
LOS	210	400	250	150
Onvoorzien	-	125	125	125
Incidentele lasten	97	-	-	-
Leges	89	173	173	173
Projecten	608	271	250	250
Totaal lasten	12.995	14.117	14.581	14.959
Ontwikkelprogramma	-	330	PM	PM
Baten x € 1.000				
Deelnemersbijdrage	12.368	13.959	14.129	14.498
Leges	125	223	223	223
Projecten	620	271	250	250
Totaal baten	13.112	14.453	14.602	14.971
Saldo van baten en lasten vóór mutatie reserves	117	7	21	12

In de voorliggende concept-ontwerpbegroting 2020 is de bovenstaande exploitatiebegroting op twee punten gewijzigd.

1. De deelnemersbijdrage is ten opzichte van de begroting 2019 geïndexeerd met 3,3%. In bovenstaande exploitatiebegroting was deze indexering per abuis niet volledig meegenomen. De deelnemersbijdrage ná indexering komt op een totaal van € 14.595.699 (€ 98k hoger).
2. Bij de lasten is een post voor het Ontwikkelprogramma opgenomen van € 685.491.

De exploitatiebegroting voor 2020 sluit met een positief resultaat van € 10.000.

	Jaarrekening 2018	Gewijzigde begroting 2018	Begroting 2019	Gewijzigde Begroting 2019	Begroting 2020
Lasten x € 1.000					
Personeelslasten	11.083	10.628	11.172	10.764	10.978
Bedrijfsvoeringslasten	2.220	2.519	2.612	2.612	2.698
LOS	400	400	250	250	150
Onvoorzien	-	125	125	125	125
Incidentele lasten	-	-	-	-	-
Leges	107	173	173	173	173
Projecten	288	271	250	250	250
Totaal lasten	14.098	14.117	14.581	14.174	14.374
Ontwikkelprogramma	323	330	0	1.163	685
Baten x € 1.000					
Deelnemersbijdrage	13.959	13.959	14.129	14.129	14.596
Onttrekking reserves ontwikkelprogramma	0	0	0	756	0
Leges	155	223	223	223	223
Projecten	288	271	250	250	250
Totaal baten	14.402	14.453	14.602	15.358	15.069
Saldo van baten en lasten vóór mutatie reserves	-19	7	21	21	10

Voor de onderbouwing van de verlenging van de incidentele 5% extra deelnemersbijdrage is in de begroting de volgende passage opgenomen:

Binnen het onderzoek van SeinstravandeLaar zijn de volgende aanbevelingen gedaan om de basis op orde te krijgen :

- Herbezien van de efficiencykorting en een structurele verhoging van 5% van het totale budget.
- Incidentele verhoging van 5% van het totale budget die, indien is voldaan aan een aantal randvoorwaarden, met ingang van 2020 weer kan worden verlaagd. Die kritische randvoorwaarden zijn:
 - De RUD Drenthe heeft haar basis op orde;
 - Het LOS is geïmplementeerd;
 - De deelnemers hebben hun dossiers op orde en alle documenten zijn gedigitaliseerd.
- Het beschikbaar stellen van een extra investeringsbudget met een richtinggevend bedrag van circa € 1.73 Mio voor de uitvoering van het ontwikkelprogramma.

Bij het opstellen van onze jaarprogramma's 2018 en 2019 bleek echter dat de uitvoering van onze taken op het gebied van de Drentse Maat en niet-Drentse Maat strak past binnen de beschikbare middelen en dat er naast deze taken structureel te weinig ruimte beschikbaar is voor noodzakelijke ontwikkeling, implementatie van nieuwe wet- en regelgeving of de door de deelnemers gewenste intensivering van de uitvoering (o.a. Drentse Prioriteiten). Voor het programmajaar 2020 betreft dit de voorbereiding op de Omgevingswet, het verder ontwikkelen van risicogericht werken, het verder op orde brengen en houden van het zaakgericht werken en het verder verbeteren van het locatiebestand. Voor het jaar 2020 zal daarom in ieder geval verlenging van de incidentele 5% extra deelnemersbijdrage noodzakelijk zijn.

De hier genoemde onderwerpen zijn inmiddels opgenomen in het ontwikkelprogramma om de organisatie structureel op orde te krijgen. De onderbouwing voor het verlengen in 2020 van de 5% extra incidentele deelnemersbijdrage is daarmee gelegen in het ontwikkelprogramma en niet in de reguliere taken. Door met de extra 5% de kosten voor het ontwikkelprogramma te financieren wordt daarvoor geen apart investeringsbudget aangevraagd.

In het onderzoek van SeinstravandeLaar is geconcludeerd dat binnen de organisatie te weinig ontwikkelkracht aanwezig is. Dit gebrek aan ontwikkelkracht heeft door de jaren heen gezorgd voor een achterstand waardoor SeinstravandeLaar tot de aanbeveling komt om via een ontwikkelprogramma met bijbehorend investeringsbudget een inhaalslag te maken.

Om een dergelijke situatie in de toekomst te voorkomen is het belangrijk om, als in de loop van 2019 middels de evaluatie van de Drentse maat over het uitvoeringsniveau wordt gesproken, voldoende ruimte te blijven reserveren voor het toekomstbestendig kunnen houden van de organisatie.

Herziening verrekening systematiek in samenhang met evaluatie Drentse Maat

In de kaderbrief 2020 is verder als 1 van de uitgangspunten genoemd dat eind 2018 of begin 2019 een herziening van de verrekening systematiek zou plaats vinden. Gelet op de sterke afhankelijkheid van de verrekening systematiek en het afgesproken uniforme uitvoeringsniveau van de Drentse Maat is een structurele herziening uitgesteld tot na de uitkomst van de evaluatie van de Drentse Maat. Op basis van de jaarrekening 2018 zal de verrekening voor dat boekjaar afzonderlijk worden bepaald.

Bijlagen

**Communicatie
persbericht**

Besluit:

Ontwerp-begroting 2020 RUD Drenthe