

Onderwerp**Begrotingstekort 2017 RUD Drenthe****Informatie**

Datum	8 november 2017	Overleg gepleegd met:
Behandelaar	Frans van der Veen	☒ Financieel adviseur AZ: Henk Heijnen, Rolf Bloem
Zaaknummer	963683	☐ Personeelsconsulent AZ:
Portefeuillehouder	Wethouder Bent	☐ Medewerker bestuur en juridische zaken:
Besluitvormend orgaan	Gemeenteraad	☐ Communicatieadviseur:
		☐ Afdeling:
		☐ Naam medewerker:
		☐ Inspraak/adviesorgaan:

Aanleiding/voorgeschiedenis

De Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD) heeft middels de brieven van 27 juni en 13 juli 2017 de deelnemers geïnformeerd over de mogelijke begrotingstekorten bij de RUD. In navolging van deze berichtgeving en de behandeling van de begroting van de RUD in het Algemeen Bestuur (AB) op 10 juli 2017 is een extern onderzoek uitgevoerd naar de organisatie en financiën van de RUD.

Uit de conclusies van dit onderzoek blijkt dat er in 2017 in ieder geval een begrotingstekort is ontstaan ter grootte van in totaal € 450.000. Het Dagelijks Bestuur (DB) heeft de deelnemers voor dit tekort een voorstel voor een begrotingswijziging 2017 voorgelegd. Het voorstel wordt geagendeerd voor de vergadering van het AB van 11 december 2017. Voordat het AB een besluit neemt op het voorstel tot het wijzigen van de begroting, worden de gemeenteraden in de gelegenheid gesteld om binnen acht weken een schriftelijk zienswijze in te dienen over het voorstel.

Voorstel**Toelichting voorstel****Begrotingstekort 2017**

Het begrotingstekort voor 2017 bedraagt in totaal € 600.000. Daarvan wordt € 150.000 gedekt uit de bestemmingsreserve. Voor de resterende € 450.000 wordt een extra bijdrage van de deelnemers gevraagd. Voor Midden-Drenthe betekent dat een extra bijdrage van € 31.443.

Uit het externe onderzoek blijkt dat dit tekort is ontstaan door:

- dalende inkomsten: ten opzichte van de start van de RUD is tweemaal een efficiencykorting opgelegd van 10 procent, terwijl het takenpakket ongewijzigd is gebleven;
- de oplopende en niet begrote projectkosten van het eigen zaaksysteem (LeefOmgeving Systeem (LOS));
- forse en niet begrote kosten voor externe inhuur voor het opvangen van “weglekkende” uren en onderproductie.

Dalende inkomsten

Bij de start van de RUD en het vaststellen van de Drentse Maat is telkens een efficiencykorting opgelegd van 10 procent, waardoor het budget voor het uitvoeren van de milieutaken in totaal met 20 procent is verlaagd. De bezuinigingen hebben de gemeente ongeveer € 160.000 voordeel opgeleverd. Uit het onderzoek is gebleken dat deze kortingen te fors zijn. De RUD is niet in staat gebleken om de verwachte efficiency te realiseren, omdat simpelweg de basis daarvoor niet op orde is. De voornaamste redenen hiervoor zijn:

- de interne sturing bij de RUD is niet op orde;
- de invoering van het LOS is voor wat betreft proces en kosten door de RUD onderschat;
- de deelnemers hebben onvoldoende invulling gegeven aan de randvoorwaarden voor de laatste efficiencykorting, onder meer door het niet volledig digitaal beschikbaar kunnen stellen van de milieudossiers.

Oplopende en niet begrote kosten voor LOS

In de begroting ontbreken de kosten voor het projectteam LOS. De kosten bedroegen over de afgelopen jaren bijna € 400.000. Bij het implementeren van LOS is verder gebleken dat de interne werkprocessen verschillen, digitalisering achterblijft, verschillen zijn in datakwaliteit en de deelnemers onvoldoende geïnformeerd en opgeleid zijn om met LOS te werken.

Kosten inhuur

Binnen de RUD is sprake van een oplopend aantal “weglekkende uren”. Dit betekent dat er in de praktijk minder uren beschikbaar zijn voor het “draaien van productie”, dan waar in de begroting rekening mee wordt gehouden. Dit leidt tot onderproductie. Om de onderproductie deels op te vangen wordt extra inhuur gepleegd. Een deel van de kosten kan worden opgevangen door niet ingevulde vacatureruimte. Hierdoor zijn de kosten voor inhuur fors hoger dan begroot.

Voorstel begrotingswijziging 2017

Het tekort voor 2017 is onvermijdelijk. De deelnemers zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor de financiële positie van de RUD. Dit betekent dat zij ook verantwoordelijk zijn voor het oplossen van ontstane tekorten. Het oplossen kan middels het aanvullen van het tekort in het lopende begrotingsjaar, of het tekort wordt bij de jaarrekening aangevuld.

Voor gemeenschappelijke regelingen geldt dat zij onder financieel toezicht staan van Binnenlandse Zaken. Ingeval het tekort niet binnen het begrotingsjaar wordt opgelost, dan is er een grotere kans dat de RUD onder preventief toezicht van Binnenlandse Zaken komt. Preventief toezicht betekent dat de RUD goedkeuring van Binnenlandse Zaken nodig heeft voor het doen van uitgaven. Er is geen reden om aan te nemen dat daarmee de huidige problemen (sneller) worden beperkt of opgelost. Integendeel, met het riskeren van een onder-toezicht-stelling ontstaat (verdere) ongewenste imagoschade en wordt de organisatie mogelijk geconfronteerd met extra regels / werk.

Meerjarenbegroting

Uit het onderzoek blijkt dat het tekort een structureel karakter heeft. De begroting van 2018, inclusief de bijbehorende meerjarenbegroting zal bij gelijkblijvende productie zeer waarschijnlijk leiden tot een nieuw tekort en zal moeten worden aangepast. Het onderzoeksbureau heeft daarom aanbevolen om de begroting duurzaam op orde te krijgen. Zij heeft een aantal verbetermaatregelen voorgesteld, waaronder het deels terugdraaien van de laatste efficiencykorting.

De aanbevelingen van het onderzoeksbureau beperken zich nadrukkelijk niet alleen tot het duurzaam op orde brengen van de begroting. Uit het rapport blijkt, zoals hiervoor als vermeld, dat de RUD de basis niet op orde heeft om alle taken voor de deelnemers uit te voeren. Het onderzoeksbureau stelt daarom tevens voor om een investeringsprogramma op te stellen, waarvoor het onderzoeksbureau ongeveer € 1,8 miljoen raamt.

Het DB heeft op voorhand niet ingestemd met het voorgestelde investeringsprogramma. Daarvoor is een nadere uitwerking en beoordeling nodig. Zodra er consensus bestaat over het investeringsprogramma, zal het DB een voorstel daarvoor doen aan de deelnemers. Het is de bedoeling dat het voorstel gelijktijdig met het voorstel voor wijziging van de meerjarenbegroting wordt aangeboden. De voorstellen worden in het eerste kwartaal van 2018 verwacht. De gemeenteraad wordt in ieder geval middels de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze bij de besluitvorming daarover betrokken.

Zienswijze

Voor het voorliggende voorstel tot het wijzigen van de begroting geldt eveneens de mogelijkheid voor de gemeenteraad een om zienswijze in te dienen. Het voorstel geeft aanleiding om een zienswijze in te dienen. Niet zozeer op het aanvullen van het begrotingstekort, maar wel op de gehele gang van zaken.

Het voorstel tot vaststelling van deze wijziging is geagendeerd voor de vergadering van het AB van de RUD op 11 december 2017 en daarmee binnen de reactietermijn van 8 weken. De behandeling van het wijzigingsvoorstel door de gemeenteraad vindt 's avonds op 11 december 2017 plaats. In principe kan derhalve binnen de gestelde 8 weken een zienswijze ingediend worden. Het beslismoment van het AB zal, zoals in de brief van 20 oktober 2017 is toegezegd, daarom uitgesteld worden. In de zienswijze wordt hier nadrukkelijk op gewezen.

Alternatieven

Er zijn geen alternatieven. Het tekort voor 2017 is onvermijdelijk.

Randvoorwaarden

Er is geen sprake van randvoorwaarden.

Risico's

Er worden geen risico's gelopen met dit voorstel.

Financiële gevolgen

Het voorstel heeft financiële gevolgen. De extra deelnemersbijdrage, ter grootte van € 31.343 kan aan de bestemmingsreserve Woon- en Leefomgeving onttrokken worden. Deze reserve heeft als doel: *"Het versterken van de sociale en fysieke leefbaarheid in de eigen woonomgeving. De aantrekkelijkheid van het gebied om er te wonen of te werken neemt hierdoor toe."*

De RUD voert werkzaamheden uit, die bedoeld zijn om de kwaliteit van de leefomgeving te waarborgen. Hierbij valt te denken aan het beoordelen van meldingen en aanvragen voor bedrijven, het milieutoezicht bij bedrijven en het verrichten van geluidsmetingen. Deze werkzaamheden zijn erop gericht dat schade en/of hinder als gevolg van bedrijfsactiviteiten (bijvoorbeeld geluidshinder of bodemverontreiniging) voor de leefomgeving zoveel mogelijk beperkt of voorkomen worden. De RUD

levert hiermee een positieve bijdrage aan de leefbaarheid van de woonomgeving.

Overeenkomstig artikel 5, lid 5, onder b van de Financiële verordening Midden-Drenthe volstaat het voor deze incidentele uitgave dat het college de gemeenteraad hierover informeert voorafgaand aan de uitvoering. De financiële effecten worden achteraf verwerkt via de begrotingscyclus. In dit geval vindt de verwerking plaats in de jaarrekening voor 2017.

Personele gevolgen

Er zijn geen personele gevolgen.

Duurzaamheid

De RUD voert de milieutaken uit voor de gemeente, waaronder het toezicht bij bedrijven. Voor een deel van de grotere bedrijven is een energie-audit onderdeel van het toezicht. De energie-audit is een kans om energiebesparing bij bedrijven een extra stimulans te geven. De RUD ziet erop toe dat de audits worden uitgevoerd. De auditrapportage wordt eveneens door de RUD beoordeeld.

Publicatieniveau

Het voorstel is conform de memo “Publicatieniveaus Bestuurlijk Proces” van het MT openbaar.

Overig

Geen overige informatie.

Vervolgprocedure/communicatie

De RUD ontvangt een schriftelijke reactie op het voorstel tot wijzing van de begroting 2017. De brief is als bijlage toegevoegd.

Bijlagen

Het voorstel bevat de volgende bijlagen:

- Brief DB RUD Drenthe over vervolgprocedure
- Brief Binnenlandse Zaken
- Errata rapport doorlichting RUD Drenthe
- Bijlage begrotingswijziging
- Zienswijze op voorstel tot wijziging van de begroting 2017
- Zienswijze MD op begroting 2018