



Zaaknummer: 2014/16844
Referentie: 2014/23202

Raadsvergadering d.d. 13 mei 2014 agendapunt 14

Aan:

De Gemeenteraad

Vries, 22 april 2014

Portefeuillehouder:	de heer T.J. Wijbenga
Behandelend ambtenaar:	de heer J. Willemse
Doorkiesnummer:	0592 - 266 926
E-mail adres:	j.willemse@tynaarlo.nl
Bijlagen:	
	- Raadsbesluit (bijgevoegd) - Begeleidend schrijven RUD Drenthe (ter inzage) - Ontwerpbegroting 2015 RUD (ter inzage) - Ontwerpbegrotingwijziging 2014 RUD (ter inzage)

Onderwerp

Ontwerpbegroting 2015 en ontwerpbegrotingswijziging 2014 RUD (regionale uitvoeringsdienst Drenthe)

Gevraagd besluit

1. Kennisnemen van de ontwerpbegroting 2015 en de ontwerpbegrotingwijziging 2014 van de RUD.
2. Instemmen met voorgestelde dekking van de jaarlijkse gemeentelijke bijdrage van € 411.742,- in 2014 en verder.
3. Het incidentele voordeel ad € 10.137 toevoegen aan de algemene reserve grote investeringen.

Wat willen wij hiermee bereiken?

Op grond van de gemeenschappelijke regeling RUD- Drenthe bereidt het dagelijks bestuur een jaarlijkse begroting voor. In de begroting 2014 en 2015 worden de financiële afspraken uitgewerkt en vastgelegd om de RUD voor het uitvoeringsjaar 2014 en 2015 te kunnen laten functioneren. Het dagelijkse bestuur van de RUD heeft ook een begrotingswijziging voorbereid. Dit heeft te maken met milieutaken die zijn overgeheveld van de provincie naar de gemeenten. Omdat het taken zijn die door de provincie al belegd waren bij de RUD vindt er geen verandering plaats van de totale personele capaciteit van de RUD. Tegelijkertijd zijn de bijbehorende gelden voor deze milieutaak overgeheveld van het provinciefonds naar het gemeentefonds.

Waarom komen we nu met dit voorstel?

De begroting voor het uitvoeringsjaar RUD moet tijdig worden vastgesteld. Vooraf wordt uw raad in de gelegenheid gesteld om tot uiterlijk 5 juni uw zienswijzen schriftelijk aan de directeur van de RUD kenbaar te maken.

Wat ging er aan vooraf

De gemeenschappelijke regeling RUD is met ingang van 1 juli 2013 in werking getreden. Uw raad heeft op 18 juni 2013 toestemming gegeven om de gemeenschappelijke regeling RUD aan te gaan.

Hoe informeren we de inwoners?

Op de gebruikelijke wijze.



Wanneer gaan we het uitvoeren?

Eventuele zienswijzen op de ontwerpbegroting 2015 en of de ontwerpbegrotingwijziging 2014 worden schriftelijk aan de directeur van de RUD bekendgemaakt. Wij zijn van mening dat geen van beide stukken aanleiding geven tot het indienen van zienswijzen.

Hoe zijn de financiën opgebouwd?

Kosten en dekking

Indien de voorliggende ontwerpbegrotingwijziging 2014 en de ontwerpbegroting 2015 van de RUD worden aangenomen door het Algemene Bestuur van de RUD, wordt de nieuwe bijdrage aan de RUD voor onze gemeente in 2014 en 2015 vastgesteld op € 411.742. In de begroting 2014 werd uitgegaan van een bijdrage van € 365.623. De verhoging is het gevolg van taken die over gaan van de provincie naar de gemeente. Omdat de bevoegdheid voor een aantal bedrijven van de provincie naar de gemeenten is overgeheveld, moeten er meer werkzaamheden worden gedaan door de gemeenten.

Met de overdracht van deze bedrijven naar de gemeenten, is ook geld overgeheveld vanuit het provinciefonds naar het gemeentefonds. Daarmee kunnen de kosten voor deze werkzaamheden gedekt worden. Door een zogenaamd herverdeeffect is de dekking uit het gemeentefonds echter net iets te laag. Het gaat voor Tynaarlo om een bedrag van € 1967,-.

De raad heeft bij de behandeling van de ontwerpbegroting 2014 van de RUD op 29 oktober 2013 besloten om de gemeentelijke bijdrage van de gemeente Tynaarlo aan de RUD af te wijzen. Daardoor heeft de raad de voorgestelde wijziging van de gemeentebegroting die toen voorlag, niet vastgesteld. Omdat de begroting 2014 van de RUD bij meerderheid van stemmen is aangenomen door het Algemene Bestuur van de RUD, zijn wij op grond van de GR gehouden om onze bijdrage overeenkomstig die begroting te betalen. Derhalve wordt de raad nu opnieuw een dekkingsvoorstel voorgelegd.

Voor 2016 en verder gaan we voorlopig uit van dezelfde bijdrage als in 2014 en 2015. Over de gemeentelijke bijdrage voor 2016 en verder zijn echter nog geen definitieve afspraken gemaakt met de RUD. Dat komt nadat de Drentse maat en het daarmee samenhangende productenboek is ontwikkeld. De Drentse maat bepaalt op welk ambitieniveau de wettelijke milieutaken worden uitgevoerd. Het gaat om een aanpak die past bij de milieuproblematiek en de omstandigheden in de provincie Drenthe. De Drentse maat beschrijft een minimum uitvoeringsniveau. De partners kunnen individueel afspraken maken over uitvoering op een hoger ambitieniveau. De Drentse maat wordt de komende maanden voorbereid.

De bijdrage aan de RUD kan als volgt worden gedekt in de begroting:

Meerjarenperspectief	S/I	2014	2015	2016	2017
<u>Kosten</u>					
Bijdrage aan de RUD	S	411.742	411.742	411.742	411.742
<u>Dekking</u>					
Wegvallende lasten	S	226.000	226.000	226.000	226.000
Bijdrage perspectievennota	S	100.000	100.000	100.000	100.000
Ophoging gemeentefonds	S	44.152	44.152	44.152	44.152
Bijdrage frictiekosten	I	51.727	33.340		
Tekort (-)/Overschot (+)		+ 10.137	- 8.250	- 41.590	-41.590



De dekking is opgebouwd uit een aantal componenten. In de begroting vallen lasten weg ter hoogte van € 226.000. Deze lasten hebben met name betrekking op personeel (€ 222.000). Daarnaast was in de perspectievennota reeds een bedrag van € 100.000 meegenomen voor de RUD. In 2014 en 2015 verwachten we een bijdrage in de frictiekosten van de RUD. Per saldo is er in 2014 een overschot van € 10.137. Voorgesteld wordt dit bedrag toe te voegen aan de Algemene reserve grote investeringen. Het nadeel wat ontstaat vanaf 2015 zal worden meegenomen in de begroting 2015 en het bijbehorende meerjarige perspectief. Dit verhoogt de gemeentelijke taakstelling.

Ontwikkeling eigen reserve en weerstandsvermogen RUD.

Bij de voorbereiding van de RUD hebben de partners afspraken gemaakt over opstartkosten en verevening van frictiekosten. De partners hebben ervoor gekozen om deze kosten zoveel mogelijk binnen de RUD neer te leggen. Daartoe heeft de RUD een bedrag geleend van in totaal € 1.750.000,-. Beide kostensoorten mogen volgens de BBV niet worden geactiveerd en moeten daarom geheel in 2014 worden verantwoord. Het verwachte resultaat voor 2014 voor de RUD zal daardoor ruim € 1.3 mln. negatief zijn. Aangezien de RUD bij de start geen eigen vermogen heeft, ontstaat door het verwachte negatieve resultaat over 2014 een negatief eigen vermogen. Het zal enige jaren duren voordat het negatieve eigen vermogen omslaat naar een positief eigen vermogen en er voldoende weerstandsvermogen opgebouwd wordt. Dat betekent dat tegenvallers moeilijker kunnen worden opgevangen. Met het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties is deze handelswijze afgestemd en dit ministerie kan hiermee instemmen.

Burgemeester en wethouders van Tynaarlo,

P. Adema, burgemeester

drs. G.K. Zijlstra, gemeentesecretaris