

Oplegger informatie begroting verbonden partijen

| | |
|---|----------------------------|
| Naam verbonden partij | RUD Drenthe |
| Jaar | 2021 |
| Portefeuillehouder | Wethouder R. Kraaijenbrink |
| Beleidsadviseur/beheerder/accounthouder | R. Mienstra/J. Popken |
| Telefoonnummer adviseur | 922 |
| Emailadres adviseur | r.mienstra@tynaarlo.nl |

Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief Ontwerp begroting;
2. Ontwerp begroting 2021;
3. Brief RUD met reactie zienswijzen Raad op kaderbrief;
4. Samenvatting en reactie zienswijzen kaderbrief 2021;
5. Aanbiedingsbrief Jaarrekening 2020;
6. Jaarrekening 2020;
7. Accountantsverslag 2019;
8. Accountantsverklaring 2019.

1. Bestuurlijk belang, wijze van deelneming van de gemeente in de verbonden partij

De gemeente Tynaarlo is één van de dertien deelnemers in de Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD). De overige deelnemers zijn de provincie Drenthe en de overige 11 Drentse gemeenten. Zij voert voor de deelnemers milieutaken uit: afhandeling vergunningaanvragen/meldingen, toezicht en handhaving, bodemtaken en alle overige milieuspecialismen. Daarmee heeft zij een belangrijke rol in de zorg voor een veilige, hele en schone leefomgeving in Drenthe.

Het belang van de gemeente Tynaarlo in de RUD is ca. 3,3% van de totale begroting.

De RUD bestaat uit een Algemeen en een Dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur bestaat uit een vertegenwoordiging vanuit elke gemeente en de provincie. Het dagelijks bestuur bestaat uit het AB lid van de Provincie en een AB-lid uit de regio's Noord, Zuid-oost en Zuid-west. De RUD heeft daarnaast een Directeur benoemd.

Daarnaast is er een Raad van Opdrachtgevers, bestaande uit vier secretarissen. Deze geeft advies aan de bestuursorganen en de directeur.

2. Gemeentelijke bijdrage aan de verbonden partij, inclusief meerjarenraming

| Huidig (bijdrage lopende begrotingsjaar, eventueel bijgesteld) | Nieuw (komende jaar) | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|----------------------|-----------|-----------|-----------|
| € 475.201 | € 465.029 | € 476.190 | € 486.666 | € 497.373 |

3. (Wettelijk) kader

De RUD is opgericht op grond van het Besluit omgevingsrecht. Dat schrijft gemeenten en Provincies voor om een deel van de milieutaken onder te brengen bij een omgevingsdienst. Het betreft, met name, de voorbereiding/afhandeling van vergunningen en meldingen en het toezicht erop. In Drenthe is ervoor gekozen om het milieu brede takenpakket onder te brengen bij de RUD.

Wet- en regelgeving waar de RUD mee werkt zijn bijvoorbeeld: Wet algemene bepalingen omgevingsrecht, Wet milieubeheer, bodemwetgeving, regelgeving omtrent externe veiligheid,

energie, luchtkwaliteit, geluidshinder etcetera. Uiteraard is de Wet gemeenschappelijke regelingen op de RUD van toepassing.

4. Wat komt er op de gemeente af en openstaande acties

| Omschrijving | Kosten (structureel of incidenteel) |
|---|--|
| De komst van de Omgevingswet in 2021 | n.t.b. (t.b.v. implementatie sowieso incidentele lasten verwacht). |
| Uitvoering aan het beleid m.b.t. de zeer zorgwekkende stoffen (ZZS); | Kosten afhankelijk van gemeentelijk beleid. In 2020 naar verwachting meer inzicht. |
| De landelijke klimaatdoelen en klimaatdoelen van onze opdrachtgevers in relatie tot onze taak met betrekking tot energiebesparing bij bedrijven | In de loop van 2020 meer duidelijkheid op basis van urgentiebepaling. |
| De overdracht bevoegd gezag bodemtaken van provincie naar gemeenten | n.t.b. In de loop van 2020 meer duidelijkheid. |
| Het wegvallen van de Rijksfinanciering voor de advisering in externe veiligheid (Impulse) | Maximaal € 140.000, structureel drenthebreed. Nog geen concrete afspraken. In de loop van 2020 meer duidelijkheid. |
| De uitkomsten van het project Locatiebestand op orde en het project Risicogericht werken | In de loop van 2020 meer duidelijkheid. |

5. Meer- en minderkosten ten opzichte van lopende begroting

Op dit moment wordt er nog uitgegaan van de begroting zoals deze voor het jaar 2020 is vastgesteld. Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt zijn er wel wat onzekerheden. Die spelen echter pas in 2021. In het eerste half jaar wordt een rapportage over de eerste vier maanden verwacht. Dan is er meer informatie over de stand van zaken. De raad ontvangt uiteraard de rapportage ook.

6. Informatie voor paragraaf verbonden partijen

Naam verbonden partij: Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUDD)

Vestigingsplaats: Assen

Doel/openbaar belang verbonden partij:

| | Begin van begrotingsjaar (31 december lopende jaar) | Eind van begrotingsjaar (31 december komende jaar) |
|--|--|---|
| Omvang belang gemeente in verbonden partij | 3,3% | 3,3% |
| Resultaat | - | € 8.000 |
| Eigen vermogen | € 28.000 | € 36.000 |
| Vreemd vermogen | € 4.355.000 | € 4.353.000 |

7. Ontwikkelingen

| Omschrijving | Wat wordt van de gemeente verlangd (geld, besluitvorming) |
|---|---|
| Omgevingswet | Samenwerking |
| De overdracht bevoegd gezag bodemtaken van provincie naar gemeenten | Besluitvorming |
| Het wegvallen van de Rijksfinanciering voor de advisering in externe veiligheid (Impulse) | Besluitvorming |

8. Risico's en te nemen maatregelen

| Risico | Beheersmaatregelen |
|--------------------|---|
| Hoog Ziekteverzuim | Vergroten toegankelijkheid bedrijfsmaatschappelijk werk, teamcoaching, actief uitvoeren arbobeleid, inzet van verzuimbegeleiding. |

9. (Financiële) ken- en stuurgetallen

| Ken- en stuurgetallen | Begin van begrotingsjaar (31 december lopende jaar) | Eind van begrotingsjaar (31 december komende jaar) |
|--|--|---|
| Netto schuldquote | -0,2% | -0,2% |
| Solvabiliteit | 0,8 % | 0,8 % |
| Structurele exploitatieruimte (Belastingcapaciteit) | 1,9% | 1,9% |
| | n.v.t. | n.v.t. |

10. Opmerkingen vanuit financiën

De opgeleverde begroting sluit aan bij de kaderbrief. Er blijven veel uitdagingen bestaan binnen de RUD-organisatie (zie ook punt 5), waarbij voor een groot deel nog niet duidelijk is wat de exacte financiële consequenties zijn. Dit vormt een risico met mogelijk een hogere deelnemersbijdrage tot gevolg. Intern blijft het ziekteverzuim relatief hoog (2019: 8,5%). In voorliggende begroting is rekening gehouden met een hoger ziekteverzuim i.c.m. een lagere productiviteit per FTE. Dit sluit beter aan bij de te verwachten realiteit, o.b.v. de huidige inzichten.

De RUD noemt in haar begroting de eventuele gevolgen van het COVID-19 virus niet. Daarmee is het onduidelijk of het virus gewoonweg geen impact heeft op een organisatie als de RUD óf dat er op dit moment nog niet over na is gedacht. Dit vormt mogelijk een risico t.a.v. de geraamde deelnemersbijdrage.

2021 is het eerste jaar waarin de extra deelnemersbijdrage wegvalt welke was bestemd voor het ontwikkelprogramma. Dit betekent dat het programma in 2020 in principe afgerond moet zijn om vanaf 2021 zonder aanvullende kosten de organisatie staande te houden. Deze ontwikkelingen zullen gedurende 2020 nauwgezet gevolgd moeten worden.

De indexatiepercentages zijn gebaseerd op de prognoses van het CPB. Deze bron komt overeen met de indexatiepercentages uit de circulaires van het Rijk waar de gemeentelijke begroting op is gebaseerd. De RUD maakt een 'gewogen indexatie' o.b.v. de verdeling van lasten van de begroting (lonen/reguliere prijzen).

11. Concept zienswijze

Het uitgangspunt van de RUD is dat haar takenpakket wordt uitgevoerd binnen de optelsom van de deelnemersbijdragen. De ontwerpbegroting bevat echter, net als de kaderbrief, een aantal onzekerheden die reden zijn tot zorg. Deels komt dat door landelijke ontwikkelingen; de invoering van de Omgevingswet geeft ons allemaal een hoop werk te doen. De afgelopen periode heeft de RUD daar een waardevolle bijdrage in geleverd. Het is belangrijk dat we elkaar daarin het komende jaar blijven vinden.

Andere onzekerheden betreffen het wegvallen van rijks financiering en overdracht van bevoegdheden van provincie naar gemeenten. Het gaat daarbij om werk dat de RUD nu al uitvoert, maar straks, bij gelijkblijvend uitvoeringsniveau, door gemeenten moet worden bekostigd. Het is zaak dat wij zo snel mogelijk de, financiële, gevolgen daarvan vernemen, dan kunnen wij besluitvorming het meenemen in onze eigen begroting.

We blijven het belangrijk vinden dat de RUD ons actief op de hoogte houdt van de voortgang van het Ontwikkelprogramma en de uitvoering van het jaarprogramma. Eventuele, belangrijke, afwijkingen moeten zo snel mogelijk aan ons worden medegedeeld