

Bestuurssamenvatting Algemeen Bestuur

Onderwerp	Vaststellen begrotingswijziging 2024
Agendapunt	6 AB 4 juli 2024
Portefeuillehouders	Dagelijks Bestuur
Samenvatting	<p>De ontwerpbegrotingswijziging 2024 is eind maart 2024 verzonden aan de vertegenwoordigende organen van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling voor het geven van zienswijzen.</p> <p>Reeds bij de vaststelling van de begroting 2024, op 10 juli 2023, is aangekondigd dat er een begrotingswijziging 2024 zou volgen aangezien de gesprekken over de financiering van de nieuwe bodemtaken voor gemeenten nog niet waren afgerond op dat moment.</p> <p>De gesprekken zijn vorig jaar gevoerd en hebben geleid tot een ingroeimodel waarbij in 2024 4 fte voor deze taken bij de omgevingsdienst zullen worden aangenomen en in 2025 dit aantal groeit met nog eens twee fte naar 6 fte. De groei in 2025 is verwerkt in de ontwerpbegroting 2025. In de begrotingswijziging 2024 wordt invulling gegeven aan de 4 fte voor deze taken en de financiering hiervan.</p> <p>Door het positieve resultaat van 2023 is er de mogelijkheid om dit aan te wenden voor de financiering van de nieuwe basistaken in 2024, waaronder de nieuwe bodemtaken die door de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari jl. basistaken voor een omgevingsdienst zijn geworden. Dit door het vormen van een bestemmingsreserve, zoals dat is voorgesteld bij de vaststelling van de jaarrekening 2023. Hierdoor ontstaat voor de gemeenten meer tijd om zich voor te bereiden op de financiële consequenties die deze nieuwe basistaken met zich meebrengen.</p> <p>Daarnaast is er een geringe begrotingswijziging opgenomen doordat de CAO SGO loonsverhoging in 2024 iets hoger uitvalt dan waarmee gerekend is in al vastgestelde begroting 2024.</p> <p>Naar aanleiding van de toezending aan de raden en Provinciale Staten van de ontwerpbegrotingswijziging zijn tot en met 26 juni reacties/zienswijzen ontvangen van:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Provinciale Staten, geen zienswijze over de ontwerpbegroting 2025, zienswijze over de ontwerpbegrotingswijziging 2024; - Gemeente Stein, positieve zienswijze; - Gemeente Meerssen, geen zienswijzen; - Gemeente Eijsden-Margraten, zienswijzen op de ontwerpbegroting 2025 en ontwerpbegrotingswijziging 2024; - Gemeente Gulpen-Wittern, zienswijzen op de ontwerpbegroting 2025 en ontwerpbegrotingswijziging 2024; - Gemeente Beek, zienswijzen op de ontwerpbegroting 2025 en ontwerpbegrotingswijziging 2024; - Gemeente Voerendaal, zienswijzen op de ontwerpbegroting 2025 en ontwerpbegrotingswijziging 2024; - Gemeente Vaals, geen zienswijzen, één kanttekening; - Gemeente Beekdaelen, zienswijzen op de ontwerpbegroting 2025 en ontwerpbegrotingswijziging 2024; - Gemeente Heerlen, zienswijzen op de ontwerpbegroting 2025 en ontwerpbegrotingswijziging 2024; - Gemeente Kerkrade, geen zienswijzen; - Gemeente Simpelveld, geen zienswijzen.

Inhoudelijk hebben de zienswijzen betrekking op de volgende onderwerpen:

- A. Het opnemen van bestemmingsreserves in de ontwerpbegrotingswijziging 2024 is tegen de bedoeling c.q. het algemeen belang van de GR
- B. Onduidelijk is waarop de verhoging van het bedrag voor de uitvoering van de nieuwe basisbodentaken is gebaseerd
- C. Verhoging van het volume van de begroting als gevolg van het Plan van Aanpak voor een robuuste omgevingsdienst Zuid-Limburg moeten worden gespreid in tijd
- D. Er moet lager worden begroot omdat er sprake is van een structureel overschot bij de jaarrekening en er moet kritisch worden gekeken naar het vormen van reserves
- E. Er is niet een fusie met de RUD Limburg Noord onderzocht
- F. Er is een oproep om financiële gevolgen voorvloeiend uit de autonome kostenontwikkelingen en ambities primair op te vangen binnen de eigen begroting en een voornemen tot een taakstelling van 5-10%

Onze reactie op deze onderwerpen is als volgt samen te vatten:

Ad A. Het opnemen van een bestemmingsreserve is juridisch getoetst en rechtmatig. De bestemmingsreserves worden ingezet t.b.v. de VTH-uitvoering waarvoor de GR als regionaal opererende omgevingsdienst is aangegaan en daarmee in het belang van de GR.

Ad B. Het bedrag dat voor de uitvoering van de nieuwe bodentaken is opgenomen, is gebaseerd op het aantal bodemmeldingen voor deze taken in 2021, waarop het kengetal van 42,8 uur voor deze activiteiten is toegepast.

Ad C. Het plan van aanpak voor robuustheid wordt juist gespreid in de tijd. Twee keer een halve fte uitbreiding en het innovatie en ontwikkelbudget worden niet in 2025 maar pas in 2026 (de uiterlijke datum voor robuustheid) gerealiseerd. Voorts wordt er i.c.m. de reactie onder A maximaal gedacht een zgn. zachte landing/ gelijkmatige groei.

Ad D. Er is geen sprake van een structureel overschot op de begroting. Door incidentele meevallers is het resultaat van 2023 zeer positief geweest. De begroting kan niet anders dan opgesteld worden op basis van wat bekend is ten tijde van het opstellen en dat zijn doorgaans de structurele ontwikkelingen, niet de incidenten. Voor de reserves wordt gewerkt met een jaarlijkse risico-inventarisatie waarbij de hoogte van de reserves bepaald wordt. Deze methodiek is vastgesteld door het Algemeen Bestuur en sluit aan bij het BBV.

Ad E. Zowel ons Algemeen Bestuur als het Algemeen Bestuur van de RUD Limburg Noord hebben op 28 maart 2024 een Plan van Aanpak voor een Omgevingsdienst in de eigen regio vastgesteld.

In het Plan van Aanpak van Limburg Noord is aangegeven dat huidige RUD Limburg Noord de enige omgevingsdienst in Nederland is die werkt volgens een netwerkmodel.

Wij hebben (daarom) geconstateerd in het Plan van Aanpak voor onze dienst dat er in de RUD Limburg Noord sprake is van een ander ontwikkeltraject en in een andere versnelling om te komen tot een robuuste omgevingsdienst. Een fusering met deze regio – waar nog géén personele organisatie is - draagt gegeven dit andere traject, niet bij tot een robuuste VTH-uitvoering in de regio Zuid-Limburg. De focus komt dan te veel te liggen op de interne organisatie en haar structuren, en te weinig op de leefomgeving.

Ad F. De oproep voor een (komend) taakstellingsverzoek staan op gespannen voet met de Kaderbrief 2025 en de opdracht van het Algemeen Bestuur om via het Plan

	<p>van Aanpak d.d. 28 maart 2024 te komen tot een robuuste Omgevingsdienst Zuid-Limburg. Dit Plan van Aanpak is zoals aangekondigd in de Kaderbrief 2025 financieel vertaald in de ontwerpbegroting 2025, meerjarenraming 2026-2028. Wij hebben in de begroting 2025 al getemporeerd door 2 x 0,5 fte formatie-uitbreiding in het kader van robuustheid door te schuiven naar 2026 evenals het ontwikkelbudget van 1% van de begroting. Het Dagelijks Bestuur kan evenwel voor het Algemeen Bestuur enkele bezuinigingsscenario's uit laten werken, met daarbij de consequenties, ook in relatie tot de robuustheidscriteria.</p> <p>Aan uw bestuur wordt gevraagd de voorliggende begrotingswijziging 2024 vast te stellen.</p>
Onderliggende stukken	- Begrotingswijziging 2024 N.B. Zie voor de zienswijzen en de reacties hierop bij de onderliggende stukken van agendapunt 7, ontwerpbegroting 2025, meerjarenraming 2026-2028
Kosten / personeel	Verhogen volume begroting 2024 met € 250.715
Eerder genomen besluit	AB 10 juli 2023: Vaststellen begroting 2024, meerjarenraming 2025 - 2027
Gevraagd besluit	<ol style="list-style-type: none"> 1. De wijziging van de begroting 2024 vaststellen; 2. De vertegenwoordigende organen van de deelnemers de vastgestelde wijziging van de begroting 2024 toezenden.