



begeleidingscommissie

datum 16 jan. 2020
onderwerp ontwerp-begroting RUD-Zeeland 2021

aan het dagelijks bestuur van de RUD-Zeeland
p/a Postbus 35
4530 AA TERNEUZEN

Geacht bestuur,

De begeleidingscommissie heeft op 14 jan. 2020 de ontwerp-begroting 2021 besproken. De begeleidingscommissie spreekt haar waardering uit voor de bijzonder prettige, open en constructieve wijze van overleg met de RUD-medewerkers die aan de bespreking hebben deelgenomen. In het overleg zijn verschillende tekstuele verbetervoorstellen gedaan en zijn suggesties gedaan voor verbetering van de opbouw en argumentatie. De begeleidingscommissie gaat er van uit dat deze verbeteringen integraal worden doorgevoerd.

De begeleidingscommissie heeft aanvullende behoefte de volgende punten onder uw aandacht te brengen:

1. opvolging VZG-advies indexering 2021

De VZG adviseert de deelnemers in een gemeenschappelijke regeling een gewogen indexering van 2,2 % op de begroting van de gemeenschappelijke regeling toe te passen. In de opbouw bestaat deze indexering uit 2,5 % voor de personele lasten [66 % van de begroting] en 1,6 % [33 % van de begroting] voor de materiele lasten.

Uw bestuur past deze opbouwpercentages in de ontwerp-begroting toe, maar vanwege de andere opbouw van de RUD-organisatie [72% personele lasten en 28 % materiële lasten] komt het gewogen indexpercentage uiteindelijk uit op 2,3 %. Dit komt neer op een begrotingsstijging in 2021 van € 15.000.

Feitelijk behoort een discussie over de correcte opvolging van het VZG-advies geen onderdeel van de RUD-begroting te zijn. De begeleidingscommissie **adviseert** u daarom het advies van de VZG correct op te volgen, een indexering van 2,2 % toe te passen en in de begroting 2021 het geringe bedrag van € 15.000 te verwerken. Tevens **adviseert** de begeleidingscommissie u met de deelnemers en met de VZG actief de discussie aan te gaan om een indexering toe te passen waarmee de RUD-begroting naar de opbouw recht wordt gedaan.

2. opvolging VZG-advies reservevorming

De VZG adviseert de deelnemers in een gemeenschappelijke regeling een weerstands- en risicoreservevorming van 5 % van de begrote baten toe te staan. In de ontwerp-begroting 2021 is sprake van een grotere reservevorming.

De begeleidingscommissie begrijpt dat er voor 2021 wezenlijke risico's bestaan, die in de begroting 2021 benoemd worden. Het weerstandsvermogen is mede daardoor hoger dan geadviseerde 5% [die overigens nog onvoldoende om de benoemde risico's af te kunnen dekken]. Alternatief is dat de deelnemers, bij het zich voordoen van een risico, door middel van een begrotingswijziging om extra middelen wordt gevraagd.

De begeleidingscommissie is van mening dat ook dit onderwerp niet via de RUD-begroting bediscussieerd moet worden. De begeleidingscommissie **adviseert** u ook over dit onderwerp met de deelnemers en met de VZG actief de discussie aan te gaan.

Met inachtneming van het voorgaande, waarover nadere discussie gewenst is, adviseert de begeleidingscommissie positief over de ontwerp-begroting RUD-Zeeland 2021.

Voor zo ver nodig is de begeleidingscommissie bereid de inhoud van deze brief toe te lichten. De begeleidingscommissie verzoekt u deze brief aan de deelnemers en aan het algemeen bestuur ter behandeling beschikbaar te stellen.

Met vriendelijke groet,
namens de begeleidingscommissie,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Kees Luteijn', with a horizontal line underneath.

Kees Luteijn
voorzitter