

Voorstel AB: Ontwerpbegroting 2021

Agendapunt:

Terneuzen, januari 2019

IZIS nummer:

Opsteller: Leo Riemens en Gerben Vonk

Portefeuillehouder MT: Anton van Leeuwen

Aan het algemeen bestuur van RUD Zeeland,

1. Gevraagde beslissing

Instemmen met de ontwerp begroting 2021.

2. Inleiding

Voorafgaand aan ieder begrotingsjaar stelt het Algemeen Bestuur van de RUD Zeeland de begroting vast. De begroting 2021 dient in het kader van een wettelijke verplichting vóór 1 augustus 2020 aan de toezichthouder (Ministerie van Binnenlandse Zaken) te worden aangeboden.

In 2018 is de begeleidingscommissie RUD Zeeland ingesteld. Deze commissie adviseert het DB inzake de begroting, wijzigingen in de begroting en de jaarrekening. De begroting 2021 is 14 januari 2020 besproken met de commissie. De commissie adviseert de VZG richtlijn toe te passen. De opmerkingen van de commissie zijn verwerkt in de begroting 2021. Het advies van de commissie is bij dit voorstel bijgevoegd. In 3 paragraaf van dit voorstel *inflatie / VZG norm* gaan we in op het advies van de begeleidingscommissie. De begeleidingscommissie adviseert positief over de begroting 2021.

3. Overwegingen en advies

Deze paragraaf bevat een samenvatting van de ontwikkelingen en uitgangspunten van de begroting 2021.

Begroting 2021: ontwikkelingen

Voor 2021 voorzien we dat de nieuwe omgevingswet en P*Q, ontwikkelingen zijn die grote impact hebben op onze organisatie. Aan de hand van een SWOT analyse bereiden we ons voor op deze ontwikkelingen. Eén van onze grootste risico's bij deze ontwikkelingen is onze beperkte (ontwikkel) capaciteit binnen de uitgangspunten P*Q. In de voorbereidingen van grotere projecten zal dit een belangrijke weging zijn voor de uitvoering van deze werkzaamheden. Dit kan ertoe leiden dat er extra budget benodigd is of dat andere keuzes moeten worden gemaakt.

Begroting 2021: uitgangspunten Financiën

Voor het berekenen van de bijdrage 2021 van de deelnemers is uitgegaan van de kentallen uit het rapport P*Q zoals deze zijn vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 20 maart 2017.

Extra taken gemeente Schouwen-Duiveland

Met ingang van 2020 voeren wij voor de gemeente Schouwen Duiveland ook de niet basistaken uit voor toezicht en handhaving en de daarbij behorende pikettaken. Deze extra taken zijn verwerkt in de begroting 2021.

Overdracht BRZO

Met de overdracht van de BRZO naar de DCMR neemt de jaarlijkse bijdrage met € 2.555.000 af. De overdracht is officieel 1 oktober 2019 gerealiseerd.

Financiële gevolgen van overdracht BRZO en extra taken gemeente Schouwen-Duiveland

De gevolgen van de extra taken Schouwen Duiveland en overdracht BRZO zijn uitgewerkt in het onderdeel *schaalnadeel overdracht BRZO taken* in het hoofdstuk ontwikkelingen en uitgangspunten (pagina 6 van de begroting).

Inflatie/VZG norm

Het percentage voor 2021 is berekend op basis van dezelfde twee percentages die de VZG toepast, namelijk de gemeentefondscirculaire 2019 t.w.

- prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers van 2,5%
- prijs overheidsconsumptie, netto materieel 1,6%.

De VZG stelt een samengesteld percentage vast door bovenstaande percentages toe te passen op basis 2/3 loongevoeligheid en 1/3 prijsgevoeligheid. Dit percentage is door de VZG berekend op 2,2%. Als we de VZG percentages afzetten tegen de loon – en prijsgevoeligheid bij RUD Zeeland komen we op een % van 2,3% (loongevoeligheid RUD 72% van de lasten en prijsgevoeligheid RUD 27%). De Begeleidingscommissie adviseert ons het berekende VZG percentage van 2,2 te hanteren en gaat daarbij voorbij aan de eigenheid van RUD Zeeland. Wij zijn van mening dat wij met toepassing van de eigenheid van de RUD Zeeland voldoen aan de uitgangspunten van de VZG richtlijn.

Op advies van de begeleidingscommissie is contact opgenomen met de VZG om dit onderwerp alsmede de discussie over reservevorming met hen te bespreken.

Deelnemersbijdragen 2021

Op basis van de hiervoor genoemde uitgangspunten bedraagt de begrote deelnemersbijdrage voor 2021 € 9,588 miljoen.

Begrote bijdrage per deelnemer 2021 specificatie (in €)

Deelnemer	Vaste bijdrage	Strippenkaart overig	Totaal
Borsele	495.900	116.800	612.700
Goes	502.500	129.100	631.600
Hulst	495.000	91.500	586.500
Kapelle	208.400	60.300	268.700
Middelburg	135.400	78.700	214.100
Noord-Beveland	206.000	87.300	293.300
Reimerswaal	402.400	105.500	507.900
Schouwen-Duiveland	544.800	134.000	678.800
Sluis	682.400	89.200	771.600

Deelnemer	Vaste bijdrage	Strippenkaart overig	Totaal
Terneuzen	863.300	106.600	969.900
Tholen	271.000	59.800	330.800
Veere	160.500	71.000	231.500
Vlissingen	179.800	97.400	277.200
Waterschap Scheldestromen	81.700	0	81.700
Provincie Zeeland	2.931.800	229.900	3.161.700
BTW compensatie Waterschap	-29.670		-29.670
TOTAAL	8.131.230	1.457.100	9.588.330

Advies:

Instemmen met de ontwerpbegroting 2021.

4. Uitvoering en communicatie

a. Aanpak en Planning

- 14 januari 2020 behandeling in Begeleidingscommissie;
- 10 februari 2020 behandeling in Dagelijks bestuur;
- 13 februari 2020 verzenden ontwerp begroting 2021 naar de raden van de deelnemers voor het indienen van zienswijzen;
- 24 april 2020 uiterste datum voor indiening zienswijzen;
- 15 juni 2020 behandeling in het Dagelijks Bestuur van de ontwerp begroting 2021 inclusief de daarop ingediende zienswijzen;
- 6 juli 2020 behandeling in Algemeen Bestuur: vaststellen begroting 2021 inclusief de daarop ingediende zienswijzen;
- 31 juli 2020 (uiterlijk) verzenden vastgestelde begroting 2021 naar deelnemers en Toezichthouder en AB leden en deelnemers.

5. Risico's

a. Financieel

Zie ontwerp begroting 2021

b. Organisatorisch

n.v.t.

c. Juridisch

n.v.t.

d. Overige consequenties

N.v.t.

e. Bijlage:

- ontwerp begroting 2021