

Gedeputeerde Staten**Provinciale Staten van Zeeland**

T.a.v. de voorzitter

onderwerp	kenmerk	behandeld door	verzonden
ontwerp begroting 2021 van de RUD Zeeland	20007192 	E.M. Janse +31 118 631737	

Middelburg, 3 maart 2020

Geachte voorzitter,

De RUD Zeeland heeft haar ontwerp begroting 2021 voor zienswijze voorgelegd aan de deelnemers van de RUD. Tot en met 24 april 2020 kunnen zienswijzen worden ingediend.

De ingebrachte zienswijzen worden in de DB vergadering van de RUD behandeld van 15 juni 2020. Daarna wordt de ontwerp begroting met de ingediende zienswijzen ter besluitvorming voorgelegd aan het AB van de RUD op 6 juli 2020.

Uiterlijk 31 juli 2020 zal de RUD Zeeland haar begroting 2021 aan de toezichthouder, het ministerie van Binnenlandse Zaken, moeten hebben aangeboden.

De RUD Zeeland voert voor de provincie in 2021 opnieuw onder andere de volgende werkzaamheden uit:

- Het verstrekken van milieuvergunningen;
- Het nemen van besluiten in het kader van de Wet bodembescherming;
- Het behandelen van meldingen vuurwerk;
- Het adviseren over externe veiligheid en geluid;
- Het verlenen van ontgrondingsvergunningen en ontheffingen grondwateronttrekking;
- Het laten uitvoeren van bodemonderzoeken en bodemsaneringen;
- Het uitvoeren van toezicht en handhaving op milieuvergunningen, natuurvergunningen, bodembeschikkingen en vuurwerkmeldingen;

Provinciale bijdrage

De provinciale bijdrage in de ontwerp begroting 2021 van de RUD Zeeland bedraagt € 3.161.700. Deze bijdrage is gebaseerd op de frequenties, kentallen en uurtarieven zoals die zijn opgenomen in de huidige risico- en afrekensystematiek PxQ.

Deze aan de provincie gevraagde deelnemersbijdrage is beschikbaar als structurele bijdrage zoals die in de provinciale (meerjaren) begroting 2021 is opgenomen.

De provinciale bijdrage in de begroting 2020 van de RUD, na uitname van de Brzo werkzaamheden, bedroeg € 3.047.200 (1^e begrotingswijziging 2020).

Dit betekent dat in 2021 de provinciale bijdrage stijgt met een bedrag van € 114.500.

De deelnemersbijdrage van alle deelnemers in de gemeenschappelijke regeling RUD Zeeland stijgt als gevolg van indexatie, saldo van de schaalnadelen (uitname Brzo taken) en schaalvoordelen (toename taken RUD door Schouwen-Duiveland), en de omvang van het inrichtingenbestand (het aantal bedrijven). De verhoging van de provinciale bijdrage bestaat hier ook uit.

In deze ontwerp begroting 2021 RUD Zeeland zijn dezelfde werkzaamheden voor de deelnemers opgenomen als in de vastgestelde 1^e wijziging van de begroting 2020 (behalve voor Schouwen-Duiveland).

Basis begroting

Deze ontwerp begroting betreft een basis begroting. Het eind 2020 door de provincie met de RUD te sluiten jaarplan 2021 bepaalt uiteindelijk de begrote financiële bijdrage van de provincie. In dat jaarplan zullen namelijk ook de extra taken van de provincie zijn opgenomen, bovenop de inzet van de RUD conform de PxQ systematiek. In die extra taken zijn ook werkzaamheden opgenomen waarvan in de afgelopen jaren is gebleken dat zij niet zijn meegenomen in de PxQ systematiek maar die wettelijk wel door de RUD gemandateerd namens de provincie moeten worden uitgevoerd.

Friciekosten

Als frictiekostenvergoeding voor de uitname van de BRZO werkzaamheden is in de voorliggende ontwerp begroting een bedrag opgenomen van € 416.000 dat voor rekening van de provincie zal komen. Dit komt overeen met het geraamde bedrag in het KPMG rapport. Deze kosten komen ten laste van de daarvoor in 2019 bij de provincie gevormde voorziening.

VZG norm indexering

De Zeeuwse gemeenten hanteren een indexatie richtlijn voor gemeenschappelijke regelingen bij het opstellen van de begroting. De daarin gehanteerde percentages worden door de RUD niet gevolgd omdat het aandeel salariskosten in verhouding tot de overige kosten bij de RUD een andere is dan waarvan in de VZG richtlijn wordt uitgegaan.

De gemeenten zullen waarschijnlijk willen dat de VZG richtlijn wordt toegepast.

De door de RUD Zeeland gehanteerde 2,3% als indexatie verschilt marginaal van de in de VZG richtlijn gehanteerde 2,2%. Met de door de RUD gegeven onderbouwing van het gehanteerde percentage kan akkoord worden gegaan.

PxQ

Vooruitlopend op de formele aanbieding van de resultaten van de evaluatie van PxQ worden daarover toch al de volgende zaken bij de ontwerp begroting 2021 aangegeven.

Uit de evaluatie PxQ is naar voren gekomen dat het op dit moment nog niet, organisatorisch en kostentechnisch, verantwoord is om af te rekenen op stuksniveau.

Daarom heeft het AB van de RUD besloten dat de RUD per 1 januari 2021, behoudens bijzondere omstandigheden, gaat afrekenen op urenniveau en begroten op basis van de aangepaste PxQ kentallen. In 2020 zal de RUD de evaluatie van PxQ, inclusief de financiële consequenties, voorleggen aan het AB en aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling. De financiële consequenties zijn dus niet in de ontwerp begroting 2021 van de RUD Zeeland meegenomen. Daarvoor zal in een later stadium een begrotingswijziging aan de deelnemers worden voorgelegd.

De RUD geeft in haar ontwerp begroting aan dat zij een beperkte ontwikkelcapaciteit binnen de uitgangspunten van de vastgestelde afrekeningsystematiek van PxQ heeft. Dit speelt bij ontwikkelingen die een grote impact hebben op de RUD organisatie zoals bijvoorbeeld zijn het inspelen op de nieuwe Omgevingswet en toewerken naar het afrekenen per product. Dit kan er toe leiden dat er extra budget benodigd is of dat andere keuzes worden gemaakt in overleg met de deelnemers bijvoorbeeld op het gebied van aantallen door de RUD te leveren producten.

Weerstandsvermogen

Het ratio van het weerstandsvermogen is zorgwekkend laag. In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van de ontwerp begroting 2021 van de RUD Zeeland wordt het door de RUD vastgestelde risicobeleid toegelicht en inzicht gegeven in de actuele risico's die zijn voorzien. De RUD streeft naar een weerstandsratio die inhoudt dat de beschikbare (financiële) capaciteit minimaal gelijk of hoger is dan de financiële inschatting van de benoemde risico's. Deze wijze van risico-inschatting vinden wij in opzet samen met adequate beheersmaatregelen per risico een kwalitatief goede methode van risicomangement. Voor de ontwerp begroting 2021 wordt de weerstandsratio door de RUD geclassificeerd als "ruim onvoldoende".

Voorstel voor in te dienen zienswijze

Zoals in het begin van deze brief is aangegeven biedt de RUD Zeeland haar deelnemers de gelegenheid om tot uiterlijk 24 april 2020 een zienswijze in te dienen. Deze bevoegdheid om een zienswijze in te dienen ligt bij Provinciale Staten. Gelet op het vorenstaande adviseren wij u een zienswijze in te dienen op de ontwerp begroting 2021 van de RUD Zeeland. Deze zienswijze zou het volgende kunnen inhouden:

- de constatering dat het ratio van het weerstandsvermogen zorgwekkend laag is;
- het verzoek aan de RUD invulling te geven aan het geformuleerde risicobeleid zoals dat is opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Met vriendelijke groet,

gedeputeerde staten,

Drs. J.M.M. Polman, voorzitter

A.W. Smit, secretaris

Bijlagen: div.