Voorstel AB

Onderwerp: 1e Begrotingswijziging 2025 als gevolg van gedeeltelijke invoering plan van aanpak Robuuste RUD en nieuwe cao 2024/2025 ter kennisname

Zaaknummer: (nummer) Terneuzen, 12 mei 2025
Portefeuillehouder MT: Afdelingshoofd Staf Opsteller: Concerncontroller

---

Aan het algemeen bestuur van RUD Zeeland,

1. **Gevraagd besluit**
   a) Vaststellen van de 1e begrotingswijziging 2025: *Gedeeltelijke invoering plan van aanpak Robuuste RUD en de gevolgen van de nieuw afgesloten cao 2024/2025* die voor zienswijze aan de deelnemers van RUD Zeeland is toegezonden.

2. **Effect van het besluit**
   Structureel aanpassen van de begroting 2025 (alle jaarschijven) op basis van de besluitvorming door het algemeen bestuur op 9 september 2024 met betrekking tot de 3e begrotingswijziging 2024 plan van aanpak Robuuste RUD en de gevolgen van de nieuw afgesloten cao 2024/2025.

3. **Argumenten of Overwegingen**
   Op basis van de *3e begrotingswijziging 2024 plan van aanpak Robuuste RUD* (geagendeerd in het algemeen bestuur van 9 september 2024) heeft het Algemeen Bestuur gedeeltelijk ingestemd met de invoering van het plan van aanpak Robuuste RUD. Het algemeen bestuur heeft hierbij ingestemd met de 3e begrotingswijziging 2024, waarbij vanaf de jaarschijf 2025 maximaal € 16,5 mln. (prijspeil 2023) beschikbaar wordt gesteld. Dit voorstel bevat de wijziging van de begroting 2025 waarin de financiële gevolgen van dit besluit zijn verwerkt. De jaarschijf 2025 is hierbij voor wat betreft het plan van aanpak Robuuste RUD gemaximeerd op € 16,5 mln. (prijspeil 2023) en geïndexeerd van het prijspeil 2023 naar het prijspeil 2025. Deze indexering van het prijspeil van 2023 naar 2025 is gebaseerd op de indexcijfers zoals deze zijn vastgesteld in de VZG-richtlijn voor 2024 en 2025.

   Als basis voor de uitwerking in de 1e begrotingswijziging 2025 is het destijds opgestelde ingroeimodel als basis genomen. De nadere uitwerking van het ingroeimodel zal bij het opstellen van het implementatieplan in het 4e kwartaal van 2024 plaatsvinden. In het kader van het opstellen van het implementatieplan zal het destijds gehanteerde ingroeimodel opnieuw worden beoordeeld. Hierbij bestaat de mogelijkheid dat de prioriteiten die destijds zijn gesteld anders komen te liggen en tot een nieuwe prioritering zullen leiden. Dit heeft geen gevolgen voor de totale uitkomst van de 1e begrotingswijziging 2025, maar kan wel effect hebben op de bijdrage per deelnemer. De reden hiervan is dat de mogelijke verschuivingen in prioritering ook een verschuiving op de verdeling over de directe kosten, generieke kosten en overhead tot gevolg kunnen hebben en daarmee op de verdeling over de deelnemers. En dus op de uiteindelijke deelnemersbijdrage.

   Daarnaast is op 28 juni 2024 een nieuwe provinciale cao afgesloten, die ook van toepassing is op de RUD Zeeland. Deze CAO voor de provinciale sector heeft een looptijd van 1 januari 2024 tot en met 30 juni 2025. De uitkomst van deze nieuwe provinciale cao is: met terugwerkende kracht per 1 januari 2024 worden de salarissen eerst met 25 euro en vervolgens met 4,25 procent

verhoogd. Per 1 september 2024 volgt een tweede verhoging, van 2,5 procent. De gevolgen hiervan zijn eveneens verwerkt in de 1e begrotingswijziging 2025.

Aangezien er sprake is van reële extra uitgaven op basis van de nieuwe cao voor 2025 en verder heeft de nieuwe cao een verhoging van de salarislasten tot gevolg van € 74.000. Dit verwerken we via de eerste begrotingswijziging 2025.
Deze verhoging op basis van de nieuwe cao voor 2025 en verder past binnen de (verhoogde) VZG-richtlijn (de VZG heeft de VZG-richtlijn 2024 voor toegestane loon- en prijscompensatie verhoogd met 1,3%).

Aanpassing begroting 2025 (1e begrotingswijziging 2025):

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Primitieve Begroting 2025	1e begrotingswijziging 2025		Begroting 2025 na 1e wijziging
		Plan van aanpak Robuuste RUD	CAO 2024 - 2025	
Lasten				
Programma Milieu:				
Programmalijn Milieu - Vergunningverlening	4.361	1.780	29	6.171
Programmalijn Milieu - Toezicht en Handhaving	5.703	1.780	29	7.513
Overig:				
Overhead	3.891		15	3.906
Onvoorzien	178			178
Totaal lasten	***14.133***	***3.560***	***74***	***17.767***
Baten				
Algemene bijdrage deelnemers	14.085	3.085	74	17.244
Materieel budget Bijdrage deelnemers	27			27
SPUK THE	0	475		475
Bijdrage Waterschap in schaalnadeel overhead	21			21
Totaal lasten	***14.133***	***3.560***	***74***	***17.767***
Resultaat	***0***	***0***	***0***	***0***

Aanpassing deelnemersbijdragen als gevolg van 1e begrotingswijziging 2025:

Deelnemers	Deelnemersbijdrage 2025 o.b.v. primitieve begroting 2025	Plan van aanpak Robuuste RUD	CAO 2024 - 2025	Deelnemersbijdrage 2025 o.b.v. 1e begrotingswijziging 2025
Borsele	761.800	166.520	3.994	932.315
Goes	804.500	175.854	4.218	984.572
Hulst	748.700	163.657	3.926	916.283
Kapelle	356.200	77.861	1.868	435.929
Middelburg	314.400	68.724	1.648	384.773
Noord-Beveland	382.600	83.632	2.006	468.238
Reimerswaal	657.700	143.765	3.449	804.914
Schouwen-Duiveland	916.100	200.249	4.803	1.121.152
Sluis	976.800	213.517	5.122	1.195.439
Terneuzen	1.300.800	284.339	6.820	1.591.960
Tholen	473.200	103.436	2.481	579.117
Veere	303.600	66.363	1.592	371.555
Vlissingen	508.600	111.174	2.667	622.441
Provincie Zeeland	5.608.300	1.225.908	29.406	6.863.614
Totaal	**14.113.300**	**3.085.000**	**74.000**	**17.272.300**

4. **Uitvoering en communicatie**
   a. **Aanpak**
      n.v.t

   b. **Planning**

Datum	Omschrijving
15 oktober 2024	Begeleidingscommissie
18 november 2024	Behandeling in het Dagelijks bestuur
29 november 2024	Voor zienswijze aanbieden aan de deelnemers van RUD Zeeland
9 december 2024	Ter kennisname brengen van het Algemeen bestuur
28 februari 2025	Sluitingsdatum indiening zienswijzen
20 maart 2025	Begeleidingscommissie
27 maart 2025	Behandeling in het Dagelijks Bestuur
12 mei 2025	Vaststelling in het Algemeen Bestuur

   c. **Communicatie**
      n.v.t.

   d. **Interne communicatie (deze tekst wordt opgenomen in de terugkoppeling naar de collega's).**
      Via intranet aangeven dat de besluitvorming van het AB van 9 september 2024 geformaliseerd wordt via het voorleggen van de 1e begrotingswijziging 2025.

   e. **Route en planning verdere besluitvorming: OR, Deelnemersoverleg, begeleidingscommissie, DB, AB**
      Zie planning

5. **Risico's, kosten, baten en dekking (restant budget)**
   a. **Risico's: (kosten-baten), niet gehonoreerd wat dan + risico's besluit**
      Als niet ingestemd wordt met de begrotingswijzging dan kan de RUD Zeeland niet de ontwikkeling doormaken die nodig is om te voldoen aan een van de KPI's om Robuust te zijn.

   b. **Organisatorisch (wat betekent dit voor de organisatie)**
      Het traject om een Robuuste RUD te worden inzetten en de implementatie om dit te bereiken concreet ten uitvoer te brengen

   c. **Juridisch**
      n.v.t.

   d. **Financiën**
      Structureel aanpassen van de begroting 2025 (alle jaarschijven) via de 1e begrotingswijziging 2025 op basis van de besluitvorming door het algemeen bestuur op 9 september 2024 met betrekking tot de 3e begrotingswijziging 2024 plan van aanpak Robuuste RUD en de verwerking van de financiële gevolgen van de cao 2024/2025.

   e. **Indicatie urenbesteding**
      n.v.t.

   f. **Overige consequenties**
      n.v.t.