

Agendapunt
Voorstelnummer :
Raadsvergadering : 7 november 2013
Naam opsteller : Kathy Boomstra
Informatie op te vragen bij : Kathy Boomstra
Portefeuillehouders : Alwin Hietbrink
Registratienummer : RAAD130155
Zaaknummer

Onderwerp: RUD NHN - ontwerp oprichtingsbegroting 2013 en ontwerp begroting 2014

Aan de raad,

Beslispunt:	- kennis te nemen van de ontwerp oprichtingsbegroting 2013 van de Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord; - in te stemmen met de ontwerpbegroting 2014 van de Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord; - het Algemeen Bestuur van de Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord op de hoogte te stellen door verzending van bijgevoegde brief.
--------------------	--

1. Waar gaat dit voorstel over?

In dit advies ontvangt u een toelichting op de ontwerp oprichtingsbegroting 2013 en de ontwerpbegroting 2014 van de Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord (RUD NHN).

Historie

Het bedrijfsplan RUD NHN is op 14 mei 2013 door ons college en op 20 juni 2013 door uw raad vastgesteld. Daarnaast hebben ons college en uw raad ingestemd met de exploitatie- en projectbegroting (Ontwerp oprichtingsbegroting) uit het bedrijfsplan voor de nieuw ontstane (transitie)fase, van juli t/m december.

Op 5 juli 2013 is de RUD NHN opgericht met de vaststelling van de gemeenschappelijk regeling en een voorgenomen besluit over de ontwerp oprichtingsbegroting 2013.

Op 3 oktober wordt de ontwerp oprichtingsbegroting 2013 en de ontwerp begroting 2014 door het Dagelijks Bestuur van de RUD NHN behandeld. Tot uiterlijk 3 december kan uw raad zienswijzen indienen. Na besluitvorming in uw raad worden de zienswijzen naar het Algemeen Bestuur van de RUD NHN gestuurd. De zienswijzen worden op 18 december behandeld in het Algemeen Bestuur van de RUD NHN.

Toelichting op de ontwerp oprichtingsbegroting 2013

De ontwerp oprichtingsbegroting 2013 wordt naar ons college gestuurd met de mogelijkheid voor het indienen van zienswijzen, waarna het Algemeen Bestuur van de RUD NHN op 18 december 2013 de begroting voor 2013 definitief vaststelt. De ontwerp oprichtingsbegroting 2013 hoeft niet te worden voorgesteld door uw raad, omdat de begroting (inclusief het budget van de projectbegroting) binnen de kaders van het bedrijfsplan is gebleven (bezuiniging binnen de terugverdientermijn van drie jaar). De financiële toelichting vindt plaats onder punt 7.

Toelichting op de ontwerp begroting 2014

De ontwerpbegroting 2014 wordt via ons college naar uw raad gestuurd met de mogelijkheid voor het indienen van zienswijzen, waarna het Algemeen Bestuur van de RUD NHN op 18 december 2013 de begroting voor 2014 definitief vaststelt.

Aan uw raad wordt voorgesteld in te stemmen met de ontwerpbegroting 2014 van de RUD NHN onder de voorwaarden dat de risicoparagraaf bij de begroting 2015 op orde is. En goed te bewaken of de taakstellingen opgenomen in de begroting worden gehaald zodat de negatieve stand van de algemene reserve wordt afgebouwd en zeker niet verder negatief wordt.

2. Wat besluit de raad/wat krijgt de raad als hij "ja" zegt?

De raad wordt geadviseerd kennis te nemen van de ontwerp oprichtingsbegroting 2013 en in te stemmen met de ontwerpbegroting 2014 van de RUD NHN.

3. Waarom wordt dit onderwerp nu aan de raad voorgelegd?

Raadsbevoegdheid:

4. Wie heeft er allemaal met de beslissing van de raad van doen?

De RUD is gevormd door 19 gemeenten en de provincie Noord-Holland.

Regionale samenwerking

- ☒ vindt plaats met gemeenten/via gemeenschappelijke regeling:
- ☐ is onderwerp van onderzoek met gemeenten:
- ☐ wordt nog niet onderzocht, biedt wel mogelijkheden omdat:
- ☐ komt hier niet voor in aanmerking omdat:

Burgerparticipatie: n.v.t.

Externe communicatie: n.v.t.

Extern overleg gevoerd met:

De ontwerp oprichtingsbegroting 2013 en de ontwerp begroting 2014 van de RUD NHN zijn tijdens een ambtelijke bijeenkomst voor financiële adviseurs van de deelnemende gemeenten toegelicht.

5. Waaruit bestaan de andere mogelijkheden om het doel te bereiken?

Niet van toepassing. Als deelnemer in de RUD NHN moeten wij deze besluiten nemen.

6. Wanneer wordt de beslissing van de raad uitgevoerd, gerealiseerd en wanneer wordt de raad daarover gerapporteerd?

Tot uiterlijk 3 december kunnen zienswijzen worden ingediend. De zienswijzen over de ontwerpbegroting 2014 RUD NHN moeten aan de raad ter besluitvorming worden voorgelegd.

7. Welke middelen zijn met dit voorstel gemoeid?

Ontwerp oprichtingsbegroting 2013

De projectbegroting is onderdeel geworden van de reguliere begroting.

Geen van de deelnemende partijen hoeft extra bij te dragen. Ten aanzien van de extra kosten in de transitiefase geldt zoals opgenomen in het bedrijfsplan: alle eenmalige oprichtingskosten (zoals opgenomen in de ontwerp oprichtingsbegroting 2013), worden door de RUD NHN, taakstellend terugverdiend ten gunste van de deelnemers. De terug te verdienen eenmalige oprichtingskosten leiden tot een negatief saldo van de algemene reserve welke met te realiseren besparingen taakstellend tot nul moet worden teruggebracht.

Kort samengevat wil dit zeggen dat er geen tariefsdaling is in de komende 3 jaar omdat de voordelen eerst moeten worden gebruikt om de negatieve algemene reserve af te bouwen naar een positieve algemene reserve.

Er wordt een bestemmingsreserve gevormd van € 240.000 zijnde een impulsbudget Cultuur & Mensontwikkeling: deze intensivering, die is opgenomen als onderdeel van het bedrijfsplan, is noodzakelijk gezien het invoeren van Het Nieuwe Werken, het overbruggen van de geconstateerde cultuurverschillen, het invoeren van digitaal handhaven, opbouwen van BOA-kennis, coaching en om- en bijscholing. De lasten zijn opgenomen in het projectbudget. Volgens de oprichtingsbegroting is de negatieve stand per 1 januari 2014 € 398.753. De negatieve stand van de algemene reserve is goedgekeurd door accountants.

Ontwerpbegroting 2014 RUD NH

Belangrijke uitgangspunten bij de ontwerpbegroting 2014:

- De terug te verdienen eenmalige oprichtingskosten leiden tot een negatief saldo van de algemene reserve tot en met het jaar 2015 welke met te realiseren besparingen taakstellend tot nul moet worden teruggebracht (deze taakstellende bezuiniging wordt hieronder toegelicht).
- Er zijn, ten opzichte van het vastgestelde Bedrijfsplan, geen wijzigingen in de begroting 2014 en meerjarenbegroting 2015-2017.
- Op de begroting 2014 is geen indexering toegepast.
- Een tariefsverlaging van de bijdragen voor de deelnemende gemeenten vindt niet voor 2017 plaats. De besparingstaakstelling vanaf het jaar 2018 is 5%.
- Door taakintensivering wordt de effectieve taakstelling 7,5%.
- Voor 2014 is een bedrag van € 91.046 als onvoorzien opgenomen. Dit bedrag komt overeen met 0,84% van de totale lasten.

Aan de lastenkant is een taakstellende bezuiniging opgenomen van respectievelijk € 259.045 (2015), € 490.041 (2016), € 518.089 (2017). De taakstellende bezuiniging in 2014 is gelijk aan de mutatie van de Algemene reserve dus € 101.204.

De deelnemende partijen dienen, naar rato van hun deelname in de gemeenschappelijke regeling RUD NHN, in de begroting en verantwoording rekening te houden met het negatieve saldo van het weerstandsvermogen van de RUD NHN. Voor de gemeente Bergen is dit 4,4% dus € 17.545.

Volgens de huidige meerjarenbegroting vertoont de algemene reserve eind 2016 voor het eerst een positief saldo. In het jaar 2017 wordt het positieve resultaat nog gebruikt om de algemene reserve op 2,5% van de totale lasten te brengen. Als alle taakstellende bezuinigingen worden gerealiseerd vloeit in 2018 voor het eerst een voordeel terug naar de gemeenten.

Risico's ontwerp oprichtingsbegroting 2013

- Omdat de RUD NHN bij de start niet beschikt over eigen financiële middelen sluit de RUD NHN een lening af ter financiering van de liquiditeitsbehoefte. De lening dient binnen een bepaalde periode terugbetaald te worden. De terugbetaling geschiedt met nog te realiseren efficiencyvoordelen zoals berekend in het bedrijfsplan. Als, onvoorzien, de voordelen niet toereikend zijn ontstaat een nieuwe financieringsbehoefte.
- De raming van de opstartkosten is gebaseerd op een bepaalde tijdsplanning, zoals weergegeven in het bedrijfsplan. Indien de tijdsplanning niet wordt gerealiseerd, dan ontstaat mogelijk een nog te dekken tekort.

Risico's ontwerpbegroting 2014

- Zie risico's ontwerp oprichtingsbegroting 2013.
- In 2014 wordt er een Risico Analyse uitgevoerd.

Subsidie

Bij dit voorstel is geen sprake van externe subsidiebronnen.

8. *Waarom moet de raad dit besluit met deze mogelijke oplossing nemen?*

Dit besluit moet genomen worden op grond van de afspraken die gemaakt zijn bij het aangaan van de Gemeenschappelijke Regeling RUD NHN.

Bijlagen:

- 1) Aanbiedingsbrief RUD NHN – de ontwerp oprichtingsbegroting 2013 en de ontwerp begroting 2014 van de RUD NHN
- 2) Bestuurlijke toelichting ontwerp ontwerpbegroting 2013
- 3) Ontwerp oprichtingsbegroting 2013
- 4) Bestuurlijke toelichting Ontwerpbegroting 2014
- 5) Ontwerp begroting 2014
- 6) Brief RUD NHN - zienswijzen betreffende de ontwerp oprichtingsbegroting 2013 en de ontwerp begroting 2014 van de RUD NHN
- 7) Raadsbesluit RUD NHN, ontwerp oprichtingsbegroting 2013 en de ontwerp begroting 2014

Bergen, 8 oktober 2013

College van Bergen

drs. W.J.M. Bierman,
secretaris

drs. H. Hafkamp,
burgemeester