

Aanbiedingsbrief

aan: Algemeen Bestuur RUD Utrecht
van: Dagelijks Bestuur RUD Utrecht
steller: M. van Bockel
onderwerp: AP03.1a_Tweede Bestuursrapportage 2020
t.b.v.: Algemeen Bestuur d.d. 3 december 2020
bijlage: b. Ontwerp tweede Bestuursrapportage 2020

Status

- ter kennisneming
 - ter (oriëntatie) bespreking
 - ter besluitvorming
-

Samenvatting

In deze Tweede Bestuursrapportage 2020 gaat de RUD Utrecht in op de inhoudelijk en financiële resultaten tot en met september 2020. In de Eerste Bestuursrapportage prognosticeerde we een negatief resultaat van -€ 252.000. Door gerealiseerde besparingen hebben we het negatieve resultaat weten terug te brengen naar -€ 136.000. Dit verlies verwacht de RUD Utrecht te kunnen dekken uit het eigen vermogen. Voor een nadere inhoudelijke toelichting wordt verwezen naar de Tweede Bestuursrapportage.

Er zal geen zienswijzeprocedure worden gestart aangezien alle wijzigingen binnen het mandaat van het Algemeen Bestuur vallen.

Deze Bestuursrapportage bevat tevens een tweede begrotingswijziging 2020 en een eerste begrotingswijziging 2021. Deze laatste is het gevolg van het besluit dat het Algemeen Bestuur heeft genomen op 1 oktober 2020 om de kentallen voor het jaar 2021 niet aan te passen.

Voorstel

De leden van het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om:

1. de tweede Bestuursrapportage 2020 vast te stellen;
 2. de tweede begrotingswijziging 2020 vast te stellen;
 3. de eerste begrotingswijziging 2021 vast te stellen.
-

Communicatie

De Tweede Bestuursrapportage 2020 wordt na vaststelling op de website van de RUD Utrecht geplaatst.

Toelichting

Hierbij ontvangt u de Tweede Bestuursrapportage 2020 van de RUD Utrecht. Volgens artikel 6 van de Financiële Verordening informeert het Dagelijks Bestuur het Algemeen Bestuur ten minste tweemaal per jaar over de realisatie en afwijkingen van de begroting door middel van een tussentijdse rapportages. In deze Tweede Bestuursrapportage 2020 gaat de RUD Utrecht in op de inhoudelijk en financiële resultaten tot en met september 2020.

In de Eerste Bestuursrapportage prognosticeerde we een negatief resultaat van -€ 252.000. Door gerealiseerde besparingen heeft de RUD Utrecht het negatieve resultaat weten terug te brengen naar -€ 136.000. Dit verlies verwacht de RUD Utrecht te kunnen dekken uit het eigen vermogen.

Het Algemeen Bestuur wordt verzocht een aantal begrotingswijzigingen goed te keuren. De baten over 2020 zullen hoger uitvallen dan oorspronkelijk begroot door aanvullende opdrachten. Momenteel is er voor € 1.692.000 aan opdrachten afgesloten. Dit leidt in totaal tot € 586.000 hogere baten dan begroot voor de tweede begrotingswijziging. Door deze grote hoeveelheid aanvullende opdrachten, de situatie waarin een aantal vaste vacatures niet met vast personeel ingevuld kan worden en vervanging van vast personeel dat wordt geschoold voor de Omgevingswet zijn er hogere lasten voor ingehuurd personeel. Verder zullen de kapitaallasten € 238.000 lager uitvallen door uitstel van met name ICT- en huisvestingsinvesteringen. Per saldo vallen hierdoor de lasten € 470.000 hoger uit. Op totaalniveau resulteert dit in een negatief exploitatiesaldo van -€ 136.000. Overigens moet hierbij opgemerkt worden dat rekening is gehouden met alle, op het moment van schrijven, inzichtelijke risico's.

Naast de tweede begrotingswijziging 2020 voegen we aan deze Tweede Bestuursrapportage 2020 ook een eerste begrotingswijziging 2021 toe. Deze begrotingswijziging is het gevolg van het besluit dat het Algemeen Bestuur heeft genomen op 1 oktober 2020 om de kentallen niet te verlagen voor het jaar 2021. Aangezien de RUD Utrecht in haar begroting 2021 geen rekening heeft gehouden met de COVID-19 pandemie was er in de begroting 2021 wel al rekening gehouden met een efficiencyresultaat waarvan de verwachting was dat deze gerealiseerd had kunnen worden middels een verlaging van de kentallen. Nu dit niet mogelijk blijkt zal het reeds ingerekende efficiencyresultaat teruggedraaid moeten worden. Op totaalniveau was het ingerekende efficiencyresultaat in de begroting 2021 gelijk aan € 240.000. Onder de deelnemers zal dit worden verdeeld naar percentage eigenaarschap.
