

Ontwerp eerste Bestuursrapportage 2018

Concept t.b.v. vergadering Algemeen Bestuur d.d. 6 juli 2018



Inhoudsopgave

1. Inleiding	3
2. Samenvatting	4
3. Programma's	6
3.1 Algemeen	6
3.2 Handhaving	9
3.3 Vergunningverlening	11
3.4 Bedrijfsvoering	12
4. Financiën	18
4.1 Balans per 30 april 2018	18
4.2 Toelichting op de balans per 30 april 2018	19
4.3 Overzicht van baten en lasten per 30 april 2018 (programmaniveau)	20
4.4 Toelichting op het overzicht van baten en lasten per 30 april 2018	21
4.5 Overzicht van baten en lasten per 30 april 2018 (kostenniveau)	25
Bijlage 1 Tweede begrotingswijziging	27
Bijlage 2 Meerjarig financieel perspectief	28

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste Bestuursrapportage over 2018 van de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Utrecht. In deze Bestuursrapportage reflecteren wij op onze uitvoering ten opzichte van de vastgestelde Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's) en de vastgestelde Programmabegroting 2018 op totaalniveau. Voor voortgang op opdrachtgeversniveau zijn de kwartaalrapportages het geëigende middel.

De RUD Utrecht is op 1 juli 2014 gestart als zelfstandig vormgegeven samenwerkingsverband van en voor elf gemeenten en de provincie Utrecht. Het betreft de gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Nieuwegein, Soest, Utrecht en Woudenberg. Het is een gemeenschappelijke regeling, er is dus sprake van een verlengd openbaar bestuur. De gemeenten en provincie zijn samen eigenaar van de RUD Utrecht.

Het jaar 2018 is het eerste jaar waarin de RUD Utrecht middels de nieuwe financieringsystematiek (outputfinanciering) wordt bekostigd. Deze eerste Bestuursrapportage is dan ook de eerste waarin wij middels de nieuwe systematiek verantwoorden.

Naast de technische wijziging heeft de nieuwe financieringsystematiek ook consequenties voor alle medewerkers. Registratie van de uitgevoerde werkzaamheden en de tijd die daaraan is besteed is nu nog belangrijker. Ook voor managers betekent dit op sommige onderdelen een andere manier van aansturen. We zien binnen de RUD Utrecht een stijgend besef van deze noodzaak en ook verbeteringen in het proces van registratie en verantwoording.

Daarnaast is het jaar 2018 ook het jaar waarin we op het gebied van ICT (basis op orde) en VTH 3.0 (innovatie en doorontwikkeling) belangrijke slagen moeten maken. Ook op deze gebieden is de RUD Utrecht volop in beweging en zien wij de juiste zaken gebeuren.

Leeswijzer

In hoofdstuk 2 is de samenvatting van deze Bestuursrapportage opgenomen. In hoofdstuk 3 is de voortgang op de diverse programma's met bijbehorende KPI's beschreven. In hoofdstuk 4 wordt dan afgesloten met de financiën.

2. Samenvatting

Binnen de planning- en controlcyclus van de RUD Utrecht zijn er een tweetal momenten per jaar waarop wordt gereflecteerd op de financiën en de voortgang van de productie op totaalniveau. Op deze twee momenten (de Bestuursrapportages), waarvan dit de eerste is voor 2018, doet de RUD Utrecht verslag van de financiële voortgang, waarbij indien gewenst begrotingswijzigingen worden voorgesteld en daarnaast wordt verslag gedaan over de voortgang van de productie op totaalniveau. De verantwoording van de voortgang van de productie naar individuele deelnemers wordt gedaan middels de kwartaalrapportages. In deze Bestuursrapportage hebben we het dus over de voortgang op totaalniveau ten opzichte van de KPI's, dit kan dus voor individuele opdrachtgevers licht afwijken.

Programma's en productie

De productie van de RUD Utrecht ligt over het algemeen achter op schema. Dit is met name het geval bij handhaving. Het is historisch gezien altijd zo geweest dat de eerste maanden bij handhaving minder declarabel en productief zijn dan de maanden erna. Bij vergunningverlening zien wij een verschuiving van vergunningen naar meer advisering. Wij zijn hierover met de opdrachtgevers in gesprek en maken hierover gezamenlijke afspraken. De verwachting is dat we per jaareinde de afspraken binnen de DVO's en de reeds afgesloten aanvullende opdrachten leveren.

De programma's liggen over het algemeen op schema en de vastgestelde KPI's worden in de regel behaald, er zijn echter wel enkele aandachtspunten. De belangrijkste zijn:

- Voor de trajecten basis op orde (ICT) en VTH 3.0 (innovatie en doorontwikkeling) zijn de extra middelen eind maart 2018 middels het vaststellen van de eerste Begrotingswijziging 2018 beschikbaar gekomen. De trajecten zijn daarmee vanaf dat moment in een verdere versnelling gekomen. Wij constateren dat op dit moment de verwachting is dat we de doelstellingen voor 2018 gaan halen. We hebben echter ook geconstateerd dat de middelen krap zijn en dat er dus keuzes moeten worden gemaakt (zoals ook reeds in het plan van aanpak was bepaald). Niet alles kan en prioriteren is dus een vereiste; en
- De nieuwe financieringssysteem zet ook druk op processen, zoals het registreren van werkzaamheden en het verantwoorden van uren. Binnen de RUD Utrecht is dit niet nieuw, maar het belang ervan is wel sterk toegenomen. Dit is voor sommige medewerkers nog steeds lastig en heeft zijn effect op werkplezier en het gevoel van werkdruk.

Financiën

Uit de prognose voor 2018 blijkt dat de RUD Utrecht financieel goed op koers ligt. Een belangrijke veronderstelling hierbij is dat wij de DVO's, aanvullende opdrachten en projecten volledig gaan realiseren binnen de beschikbare capaciteit (inclusief inhuur). Wij gaan er dus vanuit dat de maatregelen zoals beschreven onder 'Programma's en productie' effectief zijn. De eerste acties zijn reeds eind maart uitgezet en sorteren nu al de eerste gewenste effecten. Door strak te blijven sturen op productie en monitoring op een effectieve inzet van uren is het mogelijk binnen de begrote capaciteit en bijbehorende kosten deze productie te realiseren.

Middels deze Bestuursrapportage wordt u verzocht om een aantal begrotingswijzigingen goed te keuren. De belangrijkste zijn:

- Het toevoegen van aanvullende opdrachten voor € 773.000, waar tegenover kosten voor een zelfde bedrag staan;
- De inzet van de post onvoorzien voor de op bladzijde 23 opgenomen onvoorzien kosten. De belangrijkste hiervan zijn inhuurkosten vanwege langdurig zieken ad. €132.000, extra kosten voor vervoermiddelen ad. € 21.000 en extra huisvestingskosten ad. € 18.000;
- Het toedelen van de loon- en prijscompensatie aan de programma's; en

- Het onttrekken van € 81.000 uit de bestemmingsreserve transitie en outputfinanciering, ter dekking van kosten gemaakt voor de afvloeiing van medewerkers.

Uiteindelijk zal de begroting na deze wijzigingen eindigen op een positief saldo van € 52.000, na onttrekkingen van de bestemmingsreserves. Het meerjarig financieel perspectief blijft ook structureel een beperkt overschot vertonen.

3. Programma's

In dit hoofdstuk rapporteren we op de indicatoren zoals vastgesteld in de Programmabegroting 2018. De rapportage heeft betrekking op de realisatie tot en met april 2018. Voor een snel inzicht in de status gebruiken wij de volgende kleuren:

■	Uitvoering verloopt zonder problemen
■	Uitvoering vraagt extra aandacht
■	Uitvoering stuit op problemen
■	Geen gegevens beschikbaar

In de rechterkolom geven we een korte toelichting op de status.

3.1 Algemeen

Naast de taken die de RUD Utrecht uitvoert per opdrachtgever, zijn er een aantal gemeenschappelijke (basis-)taken en producten die voor alle opdrachtgevers worden uitgevoerd. In de DVO's voor 2018-2021 zijn de gemeenschappelijke taken crisisorganisatie en consignatie milieuklachten opgenomen.

De komende jaren verwachten wij een toename van het aantal taken waarvan het effectiever en efficiënter is om deze gemeenschappelijk uit te voeren. Hierbij kan onder andere worden gedacht aan het opstellen van een gemeenschappelijk uitvoeringsprogramma als gevolg van de wet Bor, asbest, indirecte lozingen en de invoering van de Omgevingswet. Als gevolg van de transitie van lump sum naar outputfinanciering is er echter een delicate balans ontstaan tussen financiering en innovatie. In dit kader is het van groot belang om hierover, zowel nu als in de toekomst, in gesprek te blijven met onze opdrachtgevers en daarbij de wens van onze opdrachtgevers als leidraad te hanteren voor de uit te voeren taken.

Vijfheerenlanden

Het wetsvoorstel Vijfheerenlanden strekt tot samenvoeging van de gemeenten Leerdam, Zederik (provincie Zuid-Holland) en Vianen (provincie Utrecht) tot de nieuwe gemeente Vijfheerenlanden. De beoogde datum van herindeling is 1 januari 2019. In het eerste kwartaal 2018 zijn wij gestart met verkennende gesprekken om de transitie van provinciale taken van de provincie Zuid-Holland naar de provincie Utrecht te ondersteunen. Op dit moment wordt de omvang van de taken in beeld gebracht en op basis hiervan zullen wij een plan van aanpak opstellen. Wij verwachten dit begin juni te bespreken met de betrokken projectleiders van de provincie Utrecht, provincie Zuid-Holland en Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid.

Wat	Effect	Indicator	Status	Toelichting
Beoordeling door opdrachtgevers	Naast een goede uitvoering zijn voor opdrachtgevers van belang: duidelijke rapportages, helder overleg over de uitgevoerde werkzaamheden en een goede communicatie met de accounthouder, over zowel het lopende jaar als het komende jaar.	De opdrachtgevers geven de RUD Utrecht minimaal het rapportcijfer 7 wat betreft de tevredenheid over de werkzaamheden. De feedback wordt verzameld met een jaarlijks klanttevredenheidsonderzoek.		<p>Door middel van frequent overleg met onze opdrachtgevers peilen wij de tevredenheid over de uitgevoerde werkzaamheden. Een voorbeeld betreft de kwartaalgesprekken met de accounthouders.</p> <p>In het najaar zullen de accounthouders bij de opdrachtgevers vragen om hun waardering middels een rapportcijfer tot uitdrukking te brengen. Op dit moment hebben wij geen indicatie op basis waarvan wij moeten veronderstellen dat wij de indicator niet zullen realiseren.</p>
Uitvoeren jaarprogramma's 2018 van de partners conform de DVO's	Uitvoeren van de DVO vormt de basis voor onze missie: het leveren van een bijdrage aan een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving door de uitvoering van VTH-taken. Door in gesprek te blijven met onze opdrachtgevers houden we in de gaten of de gemaakte afspraken inderdaad ook tot het gewenste effect leiden.	De DVO's worden binnen de range van 90% - 110% gerealiseerd. Dreigende onder- of overbesteding worden tijdig besproken met opdrachtgevers: zij worden hier derhalve niet door overvallen.		<p>Het frequente overleg met onze opdrachtgevers zorgt er tevens voor dat afwijkingen ten opzichte van de DVO tijdig worden besproken. Zo kan deze ruimte waar mogelijk op een andere wijze worden ingezet. Bij achterblijvende vraag van vraag gestuurde producten kan onze inzet bijvoorbeeld worden verschoven naar de onderdelen waaraan beleidsmatig behoefte is. Indien dit van toepassing is, is dit middels de eerste kwartaalrapportage met de opdrachtgever besproken. De overall realisatie van de DVO's ligt op dit moment binnen de genoemde range.</p>
Verbeteren professionaliteit medewerkers primair proces	Het professionaliseren van onze toezichthouders zorgt naast een kwaliteitsverbetering ook voor een hogere betrouwbaarheid: een bedrijf kan verwachten dat toezichthouder X in dezelfde situatie hetzelfde oordeelt als toezichthouder Y. Daarnaast stelt de Wet VTH eisen aan de omgevingsdiensten.	<p>In 2018 zullen we voor 100% voldoen aan de kwaliteitscriteria 2.1.</p> <p>Op het gebied van handhaving treden wij waar mogelijk in 100% van de gevallen op volgens de landelijke handhavingstrategie.</p>		<p>Op dit moment voldoet de RUD Utrecht niet volledig aan de kwaliteitscriteria 2.1, doordat in navolging van een ambtelijk IPO vorig jaar is besloten om bottom-up met het voorstel aan de slag te gaan. Dit betekent dat het initiatief voor het vervolg van dit traject rust bij de gemeenten en de provincie.</p> <p>Op dit moment worden de processen provincie breed beoordeeld in het kader van de wet Bor en de RUD Utrecht levert hier een actieve bijdrage aan.</p>
Verstrekken integrale adviezen aan opdrachtgevers	De RUD Utrecht heeft de expertise om partners te adviseren over verbeteringen van beleid en uitvoering die leiden tot een duurzame, veilige en gezonde leefomgeving.	Leveren van advies dat voldoet aan de in de DVO's afgesproken kwaliteit.		<p>Vanwege de nieuwe ontwikkelingen vanuit de wet Bor, zoals asbest en wijziging van over te dragen inrichtingen, zullen wij meer aandacht moeten hebben voor de beleidsmatige aspecten en integraliteit van onze adviezen. Dit is een meerjarige ontwikkeling met een perspectief tot 2021 en deze realiseren wij in nauwe samenwerking met onze opdrachtgevers.</p>

Wat	Effect	Indicator	Status	Toelichting
Plezier in het werk en trotse medewerkers	Het neerzetten van een nieuwe organisatie vergt veel van onze medewerkers. Het is daarom van belang dat de onze medewerkers plezier hebben in hun werk en trots zijn op de RUD Utrecht.	De medewerkers hebben plezier in hun werk en voelen zich veilig en vrij om dit zo goed mogelijk uit te voeren.		De transitie van lump sum naar outputfinanciering heeft niet alleen gevolgen voor de wijze waarop de RUD Utrecht gefinancierd wordt, maar ook voor de manier waarop wij onze werkzaamheden registreren en beheersen. Zo wordt met de transitie voor het eerst actief gestuurd op de declarabiliteit van medewerkers. Deze cultuuromslag naar een meer bedrijfsmatige manier van werken vraagt het nodige van onze medewerkers en het zal enige tijd duren voordat zij hieraan gewend zijn.
Standaardisering werkprocessen	Het standaardiseren/uniformeren van de werkprocessen legt een belangrijke basis voor een betrouwbare organisatie: vergelijkbare bedrijven in de regio krijgen een vergelijkbare behandeling.	Vanaf 2017 zijn de DVO's opgesteld op basis van de vastgestelde PDC. Gedurende 2017 en 2018 worden PDC en kentallen zodanig aangepast dat ze aansluiten bij de verwachtingen van de opdrachtgevers. Processen en systemen zijn geuniformeerd en sluiten aan bij de opdrachtgevers, maar met behoud van de eigen verantwoordelijkheid.		In 2017 hebben wij het standaardiseren en uniformeren van werkprocessen in ons zaakstelsel SquitXO afgerond. In 2018 zorgen wij middels de standaardisering van brieven voor verdere borging in de organisatie. Als gevolg van de transitie naar outputfinanciering is echter gebleken dat de werkprocessen zoals ingericht in ons zaakstelsel niet overal uniform worden toegepast. De invoerprotocollen en workflows dwingen in onvoldoende mate een juiste en volledige registratie af. Gezien het belang worden op dit moment de benodigde acties gedefinieerd. Hier zal in 2018 de nadruk op komen te liggen.
Uniforme registratie & documentatie	RUD Utrecht is in feite een informatie-organisatie, waarbij veel documenten (o.a. brieven en beschikkingen) worden geproduceerd. Een uniforme registratie is hierbij van groot belang.	Het registreren en documenteren van VTH-zaken verloopt waar mogelijk in 100% van de gevallen op uniforme wijze.		Wij registreren al onze zaken in Decos en SquitXO. Uniformiteit van deze registraties wordt gewaarborgd middels invoerprotocollen en workflows binnen deze applicaties. Dit blijft echter een aandachtspunt, aangezien wij registraties ook moeten vastleggen in het systeem van enkele opdrachtgevers ('de verlengde kabels') en wij geen invloed hebben op de wijze waarop deze applicaties bij opdrachtgevers zijn ingericht.

Efficiencyvoordeel

In de Programmabegroting 2019 is voor het eerst rekening gehouden met een efficiencyvoordeel. Dit efficiencyvoordeel wordt veroorzaakt doordat de kentallen RUD Utrecht breed zodanig zijn afgenomen dat er een efficiency is ontstaan van € 100.000 voor onze opdrachtgevers. Dit is 1,4% van de totale variabele bijdrage. Het efficiencyvoordeel loopt op tot € 460.000 in 2021. De efficiency zal direct zichtbaar zijn middels de aanscherping van kentallen voor de diverse producten die de RUD Utrecht zijn deelnemers aanbied. Gezien de VTH-projecten die op dit moment van start zijn gegaan achten wij de realisatie van het efficiencyvoordeel reëel. De kentallen zullen, samen met de Producten- en dienstencatalogus, in de zomer van 2018 worden geëvalueerd.

3.2 Handhaving

Het programma Handhaving wordt ingezet om adequaat toezicht te houden bij bedrijven, op locaties, in de afvalstofketen en in het vrije veld, op onder meer:

- de WABO-vergunningen bij milieu-inrichtingen;
- het Activiteitenbesluit milieubeheer en de Wet milieubeheer;
- de Wet bodembescherming en het Besluit bodemkwaliteit;
- de Wet hygiëne en veiligheid badinrichtingen en zwemgelegenheden;
- het Vuurwerkbesluit;
- de Ontgrondingenwet;
- de Waterwet;
- de Wet natuurbescherming;
- de Natuurschoonwet;
- de Luchtvaartwet;
- de Provinciale milieuverordening; en
- de Provinciale landschapsverordening.

Hierbij worden de beleidsregels van het bevoegde gezag gevolgd. Waar nodig wordt, afhankelijk van het verleende mandaat, een sanctie opgelegd of voorbereid. Met de milieuklachten telefoon wordt 24-uurs bereikbaarheid voor klachten en calamiteiten gerealiseerd. De werkprocessen worden uitgevoerd conform de kwaliteitseisen van de partners en het Dossier Afspraken en Protocollen (DAP), onderdeel van de Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de deelnemende partijen. Naast toezicht en handhaving adviseren wij individuele opdrachtgevers, afhankelijk van de gemaakte afspraken, op het gebied van specialistische milieuonderwerpen, informatie gestuurde handhaving, uitvoeringsbeleid en nieuwe ontwikkelingen zoals de Omgevingswet en de vierde tranche activiteitenbesluit.

Wat	Effect	Indicator	Status	Toelichting
Verbetering samenwerking	Een verbetering van de samenwerking met ketenpartners zorgt ervoor dat ons werk eenvoudiger en doelgerichter wordt. Door samen te werken zijn we immers beter in staat om een inschatting te maken van waar ons werk leidt tot het meest gewenste effect, en wie dat werk het beste kan uitvoeren.	In 2017 maakt de RUD Utrecht verdere stappen met de uitrol van informatiegestuurde handhaving en ketentoezicht (IGH). Waar mogelijk geven we met de partners en opdrachtgevers invulling aan integraal toezicht. Medio 2018 is IGH een integraal onderdeel van onze methodiek van handhaven en sluit deze aan bij de wensen van onze opdrachtgevers.		In het project VTH 3.0 krijgen IGH en ketentoezicht een centrale positie. In 2018 worden er samen met onze opdrachtgevers verschillende projecten uitgevoerd waarbij samenwerking essentieel is. Voor een nadere toelichting op het project VTH 3.0 wordt verwezen naar paragraaf 3.4 Bedrijfsvoering. Een ander voorbeeld van verbeterde samenwerking betreft de onderlinge samenwerking tussen de terrein beherende organisaties, de provincie Utrecht en de RUD Utrecht, welke in 2018 verder is vormgegeven. Enkele resultaten hiervan zijn gezamenlijke handhavingsacties en het optreden op elkaars terreinen.

Wat	Effect	Indicator	Status	Toelichting
Handhavingsbeschikkingen voldoen aan inhoudelijke en juridische kwaliteit	Een betrouwbare overheid is doelmatig binnen de kaders van de wet. Opdrachtgevers, burgers en bedrijven moeten er daarom op kunnen vertrouwen dat onze handhavingsbeschikkingen voldoen aan de gewenste inhoudelijke en juridische kwaliteit.	We streven ernaar om bij 95 procent van alle handhavingsbeschikkingen geen inhoudelijke en/of juridische gebreken te hebben. Dit blijkt uit het feit dat bij bezwaar- en beroepsprocedures in tenminste 80 procent van de gevallen geen inhoudelijke en/of juridische gebreken aan de beschikking worden geconstateerd.		Er zijn in 2018 19 juridische procedures gevoerd voor handhaving. Van 11 procedures is de uitslag nog niet bekend. Van de overige procedures was er 1 deels gegrond, 5 waren ongegrond, 1 is ingetrokken en 1 is afgewezen. Hiermee hebben wij voldaan aan de normen voor inhoudelijke en juridische kwaliteit van de besluiten.
Werken volgens landelijke handhavingsstrategie	Met onder andere 19 omgevingsdiensten en 23 waterschappen is er in Nederland een veelheid aan toezichthoudende instanties. Met zo veel verschillende instanties is voor ondernemers een level playing field bij het toezicht van groot belang. De RUD Utrecht heeft dan ook in 2015 de landelijke handhavingsstrategie geïmplementeerd.	Op het gebied van handhaving treden wij waar mogelijk in 100% van de gevallen op volgens de landelijke handhavingsstrategie.		Het proces van de landelijke handhavingsstrategie is verwerkt in de systemen van de RUD Utrecht. Hierdoor doorlopen onze toezichthouders dit proces bij iedere controle.

Wat mag het kosten?

De onderstaande tabel geeft de verwachte uitputting van het beschikbare budget weer voor het programma Handhaving. Voor een nadere analyse wordt verwezen naar hoofdstuk 4. Financiën.

	Realisatie t/m 30-4-2018	Begroting t/m 30-4-2018	Prognose t/m 31-12-2018	Begroting t/m 31-12-2018	2e begrotingswijziging 2018	Begroting 2018 na wijziging
Baten	1.604.000	1.729.000	5.600.000	5.187.000	413.000	5.600.000
Lasten	1.688.000	1.746.000	5.631.000	5.239.000	392.000	5.631.000
Saldo	- 84.000	- 17.000	- 31.000	- 52.000	21.000	- 31.000

3.3 Vergunningverlening

Het programma Vergunningverlening wordt ingezet om adequate vergunningverlening en afhandeling van meldingen bij bedrijven en locaties uit te voeren. Het gaat daarbij om:

- WABO-vergunningen bij milieu-inrichtingen;
- meldingen in het kader van het Activiteitenbesluit;
- beschikkingen in het kader van de Wet bodembescherming;
- vergunningen en meldingen van het Vuurwerkbesluit;
- de Ontgrondingenwet;
- de Waterwet; en
- de Luchtvaartwet.

Hierbij worden de beleidsregels van het bevoegde gezag gevolgd. Afhankelijk van het verleende mandaat stellen wij hiervoor adviezen op of geven we de beschikkingen af (binnen het mandaat). Vergunningaanvragen moeten binnen wettelijke termijnen worden afgehandeld en meldingen moeten beoordeeld worden op juistheid en volledigheid. Beide procedures moeten geïntegreerd worden behandeld in het kader van de WABO, waarbij er aansluiting moet zijn met de gemeentelijke loketten. De werkprocessen worden uitgevoerd conform de kwaliteitseisen van de partners en het Dossier Afspraken en Protocollen (DAP), onderdeel van de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de deelnemende partijen. Naast vergunningverlening adviseren wij individuele opdrachtgevers, afhankelijk van de gemaakte afspraken, op het gebied van externe veiligheid, milieuzaken in bestemmingsplannen, specialistische milieuonderwerpen, uitvoeringsbeleid en nieuwe ontwikkelingen zoals de Omgevingswet en de vierde tranche activiteitenbesluit.

Wat	Effect	Indicator	Status	Toelichting
Tijdige en geïntegreerde verlening van vergunningen.	Een betrouwbare overheid werkt binnen de kaders van de wet. Opdrachtgevers, burgers en bedrijven moeten er daarom op kunnen vertrouwen dat de RUD Utrecht zich houdt aan de gestelde wettelijke termijnen.	We streven ernaar dat 95 procent van de vergunningen binnen de termijn worden verleend, tenzij de opdrachtgever instemt met termijnoverschrijding en/of dat voortvloeit uit de aard van het product (denk aan bestuurlijk gevoelige en/of complexe dossiers).		Vergunningen en meldingen worden veelal binnen de termijn afgehandeld. Soms wordt in overleg met de aanvrager hiervan afgeweken, dit wordt dan ook als zodanig vastgelegd. Dit wordt veelal ingegeven door bestuurlijk gevoelige en/of complexe dossiers. Het percentage binnen de termijn afgehandelde vergunningen varieert tussen de 80% en 100% afhankelijk van het vakgebied. In dit percentage zijn ook de vergunningen opgenomen die in overleg met de aanvrager de gestelde termijn overschrijden.

Wat	Effect	Indicator	Status	Toelichting
Vergunningen voldoen aan inhoudelijke en juridische kwaliteit.	Een betrouwbare overheid is doelmatig binnen de kaders van de wet. Opdrachtgevers, burgers en bedrijven moeten er daarom op kunnen vertrouwen dat de vergunningen van de RUD Utrecht voldoen aan inhoudelijke en juridische kwaliteit.	We streven ernaar om bij 95 procent van alle vergunningen geen inhoudelijke en/of juridische gebreken te hebben. Dit blijkt uit het feit dat bij bezwaar- en beroepsprocedures in ten minste 80 procent van de gevallen geen inhoudelijke en/of juridische gebreken aan de beschikking worden geconstateerd.		Er zijn in 2018 14 juridische procedures gevoerd voor vergunningverlening. Van 4 procedures is de uitslag nog niet bekend. Van de overige procedures waren er 8 ongegrond en 1 was niet ontvankelijk. Hiermee hebben wij voldaan aan de normen voor inhoudelijke en juridische kwaliteit van de besluiten.

Wat mag het kosten?

De onderstaande tabel geeft de verwachte uitputting van het beschikbare budget weer voor het programma Vergunningverlening. Voor een nadere analyse wordt verwezen naar hoofdstuk 4. Financiën.

Wat	Realisatie t/m 30-4-2018	Begroting t/m 30-4-2018	Prognose t/m 31-12-2018	Begroting t/m 31-12-2018	2e begrotingswijziging 2018	Begroting 2018 na wijziging
Baten	1.498.000	1.443.000	4.618.000	4.329.000	289.000	4.618.000
Lasten	1.508.000	1.456.000	4.659.000	4.369.000	290.000	4.659.000
Saldo	- 10.000	- 13.000	- 41.000	- 40.000	- 1.000	- 41.000

3.4 Bedrijfsvoering

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Inleiding

De RUD Utrecht bestaat uit een drietal teams (die aansluiten met de drie programma's). De primaire teams betreffen handhaving en vergunningverlening, het derde team betreft bedrijfsvoering. Het team bedrijfsvoering levert ondersteuning op het vlak van personeel, informatie, organisatie, financiën, automatisering, communicatie en huisvesting/facilitaire zaken. In dit hoofdstuk zullen wij op hoofdlijnen rapporteren over de belangrijkste onderdelen zoals deze zijn opgenomen in de Programmabegroting en de eerste Begrotingswijziging.

Outputfinanciering en het verbeteren van de efficiency

In 2017 zijn voorbereidingen getroffen en afspraken gemaakt om in 2018 op een nieuwe manier af te rekenen tussen de RUD Utrecht en haar opdrachtgevers. Dit gebeurt voor een aanzienlijk deel op basis van output.

Begin mei heeft de RUD Utrecht middels de kwartaalrapportage voor de eerste keer op basis van de nieuwe financieringssystematiek gerapporteerd. In 2017 rapporteerden we nog dual (oude en nieuwe systematiek). De eerste berichten zijn positief. Deelnemers kunnen nu voor het eerst expliciet op de middelen sturen. Keuzes 'kosten geld' of 'leveren juist geld op'. Intern is het belangrijk om te sturen op de declarabiliteit van medewerkers en de medewerkers in te zetten op de door de deelnemers gevraagde producten. Dit gaat steeds beter, maar we zijn er nog niet. Het is zowel voor medewerkers als management wettelijk om expliciet op productie en productieve uren te sturen. Op dit moment verwachten wij de jaarlijkse uitvoeringsplannen van onze deelnemers volledig te gaan behalen. Door een aantal opdrachtgevers zijn reeds aanvullende opdrachten voor extra werk verstrekt. De eerste analyses van de kentallen en de projecten zoals uitgevoerd onder VTH 3.0 zullen bepalend zijn voor de mogelijke aanpassingen van de kentallen per 2019. De doelstelling is de kentallen van een aantal producten te verlagen als gevolg van de uitkomsten van de projecten VTH 3.0, alsmede vanuit de ervaringen die we in 2019 op doen.

De digitale overheid

De Omgevingswet gaat grote gevolgen hebben voor overheden, aangezien het een andere kijk heeft op informatievoorziening. Ketenpartnerschap, het proactief digitaal beschikbaar stellen van informatie en het delen van databases zijn belangrijk en daar zijn landelijke afspraken en methodieken voor gemaakt in de vorm van het digitaal stelsel. Voor de RUD Utrecht is het noodzakelijk goed aangehaakt te zijn en op tijd maatregelen te nemen. Het traject basis op orde moet ervoor zorgen dat de organisatie hier technisch klaar voor is.

Momenteel komt de basis die onder onze informatiehuishouding wordt gelegd grotendeels tot stand met behulp van externe ondersteuning. Datakwaliteit en informatieveiligheid vraagt echter om permanente aandacht, maar ook hiervoor is aandacht binnen het traject basis op orde. Bij de afronding van dit traject moeten de diverse technische - en organisatorische onderdelen afdoende geborgd zijn.

Basis op orde (met name ICT)

In 2017 heeft de RUD Utrecht een onafhankelijke bureau opdracht gegeven een nulmeting uit te voeren met betrekking tot haar informatievoorziening. Het belangrijkste doel was om een scherp beeld te krijgen van waar we staan en wat ons te doen staat, zowel inhoudelijk als ten aanzien van wet- en regelgeving. Daarnaast wilden wij op basis van een objectief document kunnen communiceren met onze externe toezichthouders en deelnemers. Dit mede naar aanleiding van de eerder dat jaar ontvangen kritische geluiden over een gebrek aan inzicht en communicatie. In het onderzoek is gekeken naar:

- Het proces van ontvangen en uitwisselen van gegevens met deelnemers in de Gemeenschappelijke regeling;
- De wijze waarop de RUD Utrecht zijn informatie en archiefbeheer heeft ingericht; en
- De manier waarop de systemen Decos, Squit en Afas functioneren binnen de RUD Utrecht.

In de kern zijn alle bevindingen te scharen onder één van onderstaande drie constatering:

- Er is onvoldoende beleid over informatievoorziening en de continuïteit is niet gewaarborgd;
- De systemen zijn niet ingericht volgens de norm; en
- Informatie is slecht vindbaar of onvolledig.

Op basis van deze bevindingen is een road map opgesteld voor de komende drie jaren. Hiervan is een plan van aanpak afgeleid. Dit plan van aanpak is breder dan alleen de basis op orde, omdat veel onderwerpen van de basis op orde heel nauw samenhangen met de innovatie / doorontwikkeling die is beschreven bij VTH 3.0.

Gedurende de eerste maanden van 2018 zijn diverse projecten en werkzaamheden gestart om de basis op orde te krijgen. Dit zijn met name:

- Projecten en verbeteringen om op 25 mei te voldoen aan de minimale vereisten van de AVG;
- Verbeteringen en aanpassingen noodzakelijk ter ondersteuning van de projecten die onder VTH 3.0 worden uitgevoerd;
- Een start van de uitwerking van de ICT strategie en business case infrastructuur;
- Het inrichten van systemen, zodat medewerkers alleen toegang hebben tot die software en data die ze nodig hebben;
- Het opstellen van het metadata schema en het afstemmen van dit schema met de opdrachtgevers die gegevens willen overdragen; en
- Het opzetten van de GIS infrastructuur met bijbehorende ontwikkeling ter ondersteuning van VTH 3.0 vooruitlopend op de DSO.

Daarnaast is er begin 2018 geconstateerd dat wij in onze primaire systemen steeds meer vertraging opliepen. Hierop is een onderzoek verricht en op basis van de uitkomsten zijn aanpassingen doorgevoerd om de systemen zo optimaal mogelijk te laten functioneren. Dit met het doel onze medewerkers zo efficiënt mogelijk te laten werken.

Op dit moment liggen we nog op schema en zijn de voor 2018 geplande doelstellingen haalbaar. De begroting, hoewel krap, is op dit moment nog afdoende om de doelstellingen 2018 te kunnen betalen. Wij zullen periodiek over de realisatie van de doelstellingen rapporteren aan zowel het Dagelijks als het Algemeen Bestuur.

VTH 3.0: de doorontwikkeling

VTH 3.0 is een veranderopgave waarbij het werk niet alleen efficiënt moet worden uitgevoerd en de afgesproken output wordt behaald, maar waarbij resultaat en de effectiviteit centraal staan. Dit vraagt om een andere wijze van werken, intern en in samenwerking met onze opdrachtgevers. Om dit te bereiken zijn er vorig jaar door het Algemeen Bestuur vier projecten benoemd die in 2018 ten uitvoer worden gebracht. Hieronder wordt de stand van zaken per project weergegeven.

Project Bedrijvenbestand op orde

Het doel van dit project is het opleveren van een geactualiseerd bedrijvenbestand op basis van onder andere bedrijfsactiviteiten. Hierdoor moet het mogelijk worden om op basis van categorisering handhaving effectiever in te zetten. Het vormt daarmee een belangrijk middel om VTH-beleid bij handhaving in praktijk te brengen. Daarnaast leidt dit ertoe dat we op dit vlak voldoen aan de eisen van het digitaal stelsel, omdat er een koppeling tot stand wordt gebracht met de basisregistraties. Dit project wordt per gemeente opgepakt. In de pilotfase is het bedrijvenbestand van de gemeente Lopik op orde gemaakt. Nu wordt dit voor de gemeenten Soest en Leusden gedaan en ook met Amersfoort worden afspraken gemaakt.

Project Handhaving Bodem 3.0

Het doel is om gericht te kunnen handhaven op illegale saneringen. Daarnaast wordt de informatie gebruikt om recidive gedrag van aannemers te onderzoeken door verschillende informatiebronnen te koppelen. De volgende informatiebronnen worden gecombineerd: de basisregistraties, de

gegevens uit het bodeminformatiesysteem en het landelijk meldpuntafvalstoffen en de bekende BBK-meldingen. De gegevens van deze informatiebronnen zijn inmiddels op een kaart beschikbaar. Op dit moment wordt de applicatie door onze handhavers getest.

Project GIS in het VTH Domein

Dit project heeft het doel om met behulp van digitale kaarten efficiënter en effectiever te handhaven. Er lopen verschillende deelprojecten die ertoe moeten leiden dat handhavers in het veld de juiste informatie voor handen hebben. Handhavers en vergunningverleners op diverse wetsgebieden kunnen hiervan profijt hebben.

Voor de kapmeldingen zijn handhavers al met een applicatie aan de slag. Het administratieve team ondersteunt dit proces, zodat de handhavers in het veld het werk kunnen afronden. Er wordt daarnaast een applicatie ontwikkeld om effectievere controles voor soortenbescherming te verrichten. Tenslotte wordt voor luchtvaart een applicatie ontwikkeld voor het stijgen en landen. Niet alleen handhavers, maar ook melders kunnen straks zien of het mogelijk is om op een specifieke locatie te stijgen of te landen.

Project Digitale checklist

Het doel van dit project is dat controles bij milieu-inrichtingen efficiënter en effectiever worden uitgevoerd. De pilot voor de digitale checklist is afgerond, waarbij verschillende controles met een digitale checklist zijn uitgevoerd. De bevindingen zijn positief en daarom is besloten om de pilot door te zetten. Dit betekent dat voor de gemeente Houten, Utrecht en Nieuwegein de controles bij milieucategorie 1 tot en 4 met een digitale checklist worden uitgevoerd. De meeste van deze controles zijn voor de gemeente Houten al op deze wijze gedaan. Bij de gemeente Utrecht zijn er nog problemen op het gebied van de informatievoorziening die het maken van stappen in dit proces bemoeilijkt. Deze problemen worden op dit moment met deze gemeente besproken.

Uit de tussenevaluatie van dit project bleek dat de consequenties voor de interne werkprocessen groot zijn. Om ook in het veld digitaal te werken, is voor handhavers nieuw. Daarnaast heeft het in gebruik nemen van een digitale checklist een grote impact op de collegiale toetsing (die voor een deel niet nodig zou hoeven te zijn) en moet het op den duur efficiëntie in de administratieve handelingen opleveren. Om de efficiëntieslag ook echt te kunnen realiseren wordt samen met de ODRU, digitalechecklist.nl en Roxit het gesprek gevoerd om de informatie van de app direct in het zaakstelsel te krijgen. Net als het project Bedrijvenbestand op orde vormt de digitale checklist een mogelijk middel om VTH-beleid te concretiseren in de uitvoering.

Naast de positieve mogelijkheden hebben wij echter ook moeten constateren dat het 'op maat maken' van de checklisten meer tijd vergt dan verwacht. Gedurende het vervolg van de pilot zullen wij extra monitoren wat het effect van inzet van de checklist is op onze kentallen. Ook hebben wij vastgesteld dat het op dit moment nog niet mogelijk is de checklisten integraal (voor alle type bedrijven) in te kunnen zetten. Binnen de pilot is dus een selectie gemaakt voor de bedrijven waarvoor dit wel mogelijk is.

Wij zullen periodiek over de realisatie van de vier projecten rapporteren aan zowel het Dagelijks als het Algemeen Bestuur.

HRM

De RUD Utrecht wil een aantrekkelijke werkgever zijn waar ieder zijn talent en capaciteit optimaal kan ontwikkelen. Omdat onze medewerkers van essentieel belang zijn voor het succes van de RUD Utrecht, is er een medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) gehouden. De RUD Utrecht scoort in vergelijking met andere overheidsorganisaties hoog op onderdelen als werkgeverschap, werktrots en het benutten van talent. Dit heeft geleid tot de maximale score van drie sterren en het Beste Werkgeverskeurmerk. Ook zijn wij genomineerd voor de Beste Werkgever Award van Effectory. De aandachtspunten en kritiek van de medewerkers zijn waardevol om de RUD Utrecht als organisatie en werkgever te blijven ontwikkelen.

Vanuit de strategische personeelsplanning (SPP) is er aandacht voor het thema opleiden en ontwikkelen. Leren doen we niet alleen via opleidingen en trainingen, maar we leren ook van elkaar. In dit kader zijn we een traject Leren en Waarderen gestart. Zo hebben alle RUD-ers nagedacht over hun loopbaan, competenties en ontwikkelpunten en elkaar hierin op weg geholpen. Op deze manier krijgen we steeds beter zicht op welke talenten we in huis hebben, zodat we die in kunnen zetten. Dit sluit aan op de CAO 2018 - 2019 waarin de beoordelingscyclus is afgeschaft en er wordt gestuurd op het goede gesprek tussen leidinggevend en medewerkers.

Ook is er vanuit SPP continu aandacht voor duurzame inzetbaarheid, instroom van nieuwe medewerkers en kennisbehoud. Gesprekken met het Georganiseerd Overleg (GO) hebben geleid tot een principe akkoord over een generatiepact. Deze regeling wordt in de loop van 2018 verder uitgewerkt. Het doel van het generatiepact is de duurzame inzetbaarheid van de oudere medewerkers te vergroten en daarbij ruimte te creëren voor de instroom van jongere medewerkers.

Organisatieontwikkeling

De RUD Utrecht wil zich ontwikkelen tot een klantgerichte organisatie die opgavegericht werkt. De RUD Utrecht van 2018 is die van 2014 niet meer. Onze opdrachtgevers hebben andere verwachtingen en leggen ander soortige opdrachten bij ons neer. We maken meer gebruik van digitale mogelijkheden, we bereiden ons voor op de Omgevingswet en maken tegelijkertijd de omslag naar outputfinanciering. Dit is voor ons de aanleiding geweest om te onderzoeken of hoe wij georganiseerd zijn nog past bij de opgaven van vandaag en morgen.

Om te komen tot een nieuwe organisatie-inrichting die past bij de ontwikkeling van de RUD Utrecht is er een ontwikkelplan opgesteld. Om tot dit plan te komen zijn er drie fasen doorlopen. In fase 1 hebben we de vraag van de opdrachtgever scherp proberen te krijgen en onderzocht hoe we het intern georganiseerd hebben. In fase 2 hebben we de resultaten besproken met de medewerkers en in fase 3 hebben we het concept-ontwikkelplan geschreven. Dit vormt de basis voor de verdere inrichting van de organisatie; waarbij taken, rollen en verantwoordelijkheden worden benoemd. Na een positief advies van de Ondernemingsraad hebben we nu een definitief ontwikkelplan waarvan de implementatie medio 2018 zal plaatsvinden.

Wat mag het kosten?

De onderstaande tabel geeft de verwachte uitputting van het beschikbare budget weer voor het programma Bedrijfsvoering. Voor een nadere analyse wordt verwezen naar hoofdstuk 4. Financiën.

	Realisatie t/m 30-4-2018	Begroting t/m 30-4-2018	Prognose t/m 31-12-2018	Begroting t/m 31-12-2018	2e begrotingswijziging 2018	Begroting 2018 na wijziging
Baten	993.000	992.000	3.093.000	2.977.000	116.000	3.093.000
Lasten	955.000	992.000	3.209.000	2.977.000	232.000	3.209.000
Saldo	38.000	-	- 116.000	-	- 116.000	- 116.000

4. Financiën

4.1 Balans per 30 april 2018

ACTIVA	30 april 2018		31 december 2017	
Vaste activa				
- Investerings met een economisch nut	€ 318.000		€ 357.000	
<i>Materiële vaste activa</i>		€ 318.000		€ 357.000
Totaal vaste activa		€ 318.000		€ 357.000
Vlottende activa				
- Vorderingen op openbare lichamen	€ 253.000		€ 873.000	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist	€ 3.148.000		€ 717.000	
<i>Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>		€ 3.401.000		€ 1.590.000
- Nog te ontvangen bedragen	€ 83.000		€ 93.000	
- Vooruitbetaalde bedragen	€ 103.000		€ 132.000	
<i>Overlopende activa</i>		€ 186.000		€ 225.000
- Banksaldi	€ 250.000		€ 250.000	
<i>Liquide middelen</i>		€ 250.000		€ 250.000
Totaal vlottende activa		€ 3.837.000		€ 2.065.000
Totaal activa		€ 4.155.000		€ 2.422.000
PASSIVA	30 april 2018		31 december 2017	
Vaste passiva				
- Algemene reserve	€ 271.000		€ 573.000	
- Bestemmingsreserves	€ 289.000		€ 392.000	
- Gerealiseerd resultaat	€ -3.000		€ -353.000	
<i>Eigen vermogen</i>		€ 557.000		€ 612.000
Totaal vaste passiva		€ 557.000		€ 612.000
Vlottende passiva				
- Overige schulden	€ 429.000		€ 276.000	
<i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>		€ 429.000		€ 276.000
- Vooruit ontvangen van deelnemers/te verrekenen met deelnemers	€ 2.323.000		€ 814.000	
- Nog te betalen bedragen	€ 846.000		€ 720.000	
<i>Overlopende passiva</i>		€ 3.169.000		€ 1.534.000
Totaal vlottende passiva		€ 3.598.000		€ 1.810.000
Totaal passiva		€ 4.155.000		€ 2.422.000

4.2 Toelichting op de balans per 30 april 2018

Vorderingen op openbare lichamen

De vorderingen op openbare lichamen (deelnemers RUD Utrecht) is afgenomen. In april zijn we reeds een maand in het kwartaal en we factureren per kwartaal een voorschot vooruit derhalve is eind april reeds meer betaald dan eind december toen de facturen een vervaldatum van 31 december hadden.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist

De uitzettingen in 's Rijks schatkist zijn sterk toegenomen (+ € 2.431.000) en deze stijging hangt nauw samen met de toename van de post vooruit ontvangen van deelnemers (+ € 1.509.000).

Zoals bekend wordt de voorlopige bijdrage van de deelnemers in de maand voorafgaand aan het nieuwe kwartaal gefactureerd. In december 2017 is de bijdrage voor het eerste kwartaal van 2018 vooruit gefactureerd, maar doordat deze bijdragen per 31 december 2017 nog niet geheel waren ontvangen zijn de betreffende vorderingen en de vooruit ontvangen bedragen gesaldeerd.

Aangezien de vorderingen met betrekking tot het tweede kwartaal van 2018 per 30 april 2018 grotendeels ontvangen zijn (de vervaldatum van deze facturen was 31 maart 2018) vindt deze saldering niet plaats.

Vooruit ontvangen van deelnemers/te verrekenen met deelnemers

Deze vooruit ontvangen bedragen hangen nauw samen met de post uitzettingen in 's Rijks schatkist. De betalingen van het 2^{de} kwartaal 2018 zijn op dit moment nog voor 2 maanden vooruitbetaald en staan als zodanig hier verantwoord.

4.3 Overzicht van baten en lasten per 30 april 2018 (programmaniveau)

Programma's	Realisatie t/m 30 april 2018			Begroting t/m 30 april 2018		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1 Handhaving	1.604.000	1.688.000	-84.000	1.729.000	1.746.000	-17.000
Directe <i>variabele</i> kosten handhaving	1.190.000	1.308.000	-118.000	1.395.000	1.372.000	23.000
Directe <i>vaste</i> kosten handhaving	414.000	380.000	34.000	334.000	334.000	-
IGH	-	-	-	-	40.000	-40.000
2 Vergunningverlening	1.498.000	1.508.000	-10.000	1.443.000	1.456.000	-13.000
Directe <i>variabele</i> kosten vergunningverlening	1.108.000	1.166.000	-58.000	1.096.000	1.109.000	-13.000
Directe <i>vaste</i> kosten vergunningverlening	340.000	311.000	29.000	286.000	286.000	-
PUEV	50.000	31.000	19.000	61.000	61.000	-
3 Bedrijfsvoering	993.000	955.000	38.000	992.000	992.000	-
Totaal programma's	4.095.000	4.151.000	-56.000	4.164.000	4.194.000	-30.000
Loon- en prijscompensatie	-	-	-	55.000	55.000	-
Onvoorzien	-	-	-	68.000	68.000	-
Totaal saldo van de baten en lasten	4.095.000	4.151.000	-56.000	4.287.000	4.317.000	-30.000
Toevoeging/onttrekking aan reserves:						
- Reserve verlofuren	13.000	-	13.000	13.000	-	13.000
- Reserve Informatiegestuurde handhaving	40.000	-	40.000	40.000	-	40.000
- Reserve transitie en outputfinanciering	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerde resultaat	4.148.000	4.151.000	-3.000	4.340.000	4.317.000	23.000

Programma's	Prognose t/m 31 december 2018			Begroting t/m 31 december 2018		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1 Handhaving	5.600.000	5.631.000	-31.000	5.187.000	5.239.000	-52.000
Directe <i>variabele</i> kosten handhaving	4.449.000	4.347.000	102.000	4.185.000	4.117.000	68.000
Directe <i>vaste</i> kosten handhaving	1.151.000	1.164.000	-13.000	1.002.000	1.002.000	-
IGH	-	120.000	-120.000	-	120.000	-120.000
2 Vergunningverlening	4.618.000	4.659.000	-41.000	4.329.000	4.369.000	-40.000
Directe <i>variabele</i> kosten vergunningverlening	3.408.000	3.448.000	-40.000	3.288.000	3.328.000	-40.000
Directe <i>vaste</i> kosten vergunningverlening	1.026.000	1.041.000	-15.000	857.000	857.000	-
PUEV	184.000	170.000	14.000	184.000	184.000	-
3 Bedrijfsvoering	3.093.000	3.209.000	-116.000	2.977.000	2.977.000	-
Totaal programma's	13.311.000	13.499.000	-188.000	12.493.000	12.585.000	-92.000
Loon- en prijscompensatie	-	-	-	165.000	165.000	-
Onvoorzien	-	-	-	204.000	204.000	-
Totaal saldo van de baten en lasten	13.311.000	13.499.000	-188.000	12.862.000	12.954.000	-92.000
Toevoeging/onttrekking aan reserves:						
- Reserve verlofuren	39.000	-	39.000	39.000	-	39.000
- Reserve informatiegestuurde handhaving	120.000	-	120.000	120.000	-	120.000
- Reserve transitie en outputfinanciering	81.000	-	81.000	-	-	-
Gerealiseerde resultaat	13.551.000	13.499.000	52.000	13.021.000	12.954.000	67.000

4.4 Toelichting op het overzicht van baten en lasten per 30 april 2018

Algemeen

Het jaar 2018 is het eerste jaar waarin met de nieuwe structuur van verrekening wordt gewerkt (outputfinanciering). De opbrengsten zijn derhalve deels variabel. De vaste bijdrage (ter dekking van de directe kosten in de programma's handhaving en vergunningverlening alsmede bedrijfsvoering) is voor vier maanden opgenomen (één derde van het jaarbedrag). De opbrengsten zoals opgenomen in de programma's Handhaving en Vergunningverlening op de regels variabele kosten (baten) zijn opgenomen op basis van de werkelijke productie van de eerste vier maanden.

Op totaalniveau is er over de eerste vier maanden een verlies gerealiseerd van € 3.000. Een nadere analyse laat echter zien dat dit bestaat uit:

Onderbesteding op de vaste bijdrage:

Programma's	Realisatie t/m 30 april 2018		
	Baten	Lasten	Saldo
1 Handhaving	414.000	380.000	34.000
Directe <i>vaste</i> kosten handhaving	414.000	380.000	34.000
2 Vergunningverlening	340.000	311.000	29.000
Directe <i>vaste</i> kosten vergunningverlening	340.000	311.000	29.000
3 Bedrijfsvoering	993.000	955.000	38.000
Totaal gedekt vanuit de vaste bijdrage	1.747.000	1.646.000	101.000

Verlies op variabele bijdrage:

Programma's	Realisatie t/m 30 april 2018		
	Baten	Lasten	Saldo
1 Handhaving	1.190.000	1.308.000	-118.000
Directe <i>variabele</i> kosten handhaving	1.190.000	1.308.000	-118.000
2 Vergunningverlening	1.158.000	1.197.000	-39.000
Directe <i>variabele</i> kosten vergunningverlening	1.108.000	1.166.000	-58.000
PUEV	50.000	31.000	19.000
Totaal gedekt vanuit de variabele bijdrage	2.348.000	2.505.000	-157.000

De onderbesteding op de vaste bijdrage is een direct gevolg van het feit dat de eerste Begrotingswijziging 2018 op 29 maart 2018 is vastgesteld. Derhalve is er terughoudend omgegaan met de uitgaven die samenhangen met de aangevraagde extra middelen. Dat wat strikt noodzakelijk was is reeds uitgegeven, het restant is voor zover mogelijk beperkt ingezet. Deze middelen zullen in het restant van het jaar ingezet worden om de doelstellingen zoals ook in het plan van aanpak zijn opgenomen te behalen.

De achterstand op de productie in de eerste vier maanden zit voornamelijk bij het team handhaving bedrijven opgenomen onder het programma Handhaving. Historisch gezien ligt de productiviteit op deze afdeling lager in het eerste kwartaal dan in de overige kwartalen. Er is in april een toename van de productie en declarabiliteit zichtbaar. We zien echter ook dat voornamelijk in deze werkstroom er extra aandacht voor verantwoording van uren en productie in de diverse systemen moet zijn. Hiervoor zijn gedurende april aanvullende maatregelen getroffen die ertoe zouden moeten leiden dat de productie per jaareinde in lijn ligt met de afspraken uit de DVO's.

Voor vergunningverlening zien wij een verschuiving van aanvragen in vergunningen naar advies. De totale omvang van het werk ligt echter wel in lijn met de verwachtingen en de DVO's. Hier is een beperkte achterstand per april waarvan wij verwachten dat deze per jaareinde is ingelopen.

Voorgestelde begrotingswijziging in deze eerste Bestuursrapportage

Programma's	Begroting t/m 31 december 2018			2e begrotingswijziging 2018			Begroting 2018 na wijziging		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1 Handhaving	5.187.000	5.239.000	-52.000	413.000	392.000	21.000	5.600.000	5.631.000	-31.000
Directe <i>variabele</i> kosten handhaving	4.185.000	4.117.000	68.000	264.000	230.000	34.000	4.449.000	4.347.000	102.000
Directe <i>vaste</i> kosten handhaving	1.002.000	1.002.000	-	149.000	162.000	-13.000	1.151.000	1.164.000	-13.000
IGH	-	120.000	-120.000	-	-	-	-	120.000	-120.000
2 Vergunningverlening	4.329.000	4.369.000	-40.000	289.000	290.000	-1.000	4.618.000	4.659.000	-41.000
Directe <i>variabele</i> kosten vergunningverlening	3.288.000	3.328.000	-40.000	120.000	120.000	-	3.408.000	3.448.000	-40.000
Directe <i>vaste</i> kosten vergunningverlening	857.000	857.000	-	169.000	184.000	-15.000	1.026.000	1.041.000	-15.000
PUEV	184.000	184.000	-	-	-14.000	14.000	184.000	170.000	14.000
3 Bedrijfsvoering	2.977.000	2.977.000	-	116.000	232.000	-116.000	3.093.000	3.209.000	-116.000
Totaal programma's	12.493.000	12.585.000	-92.000	818.000	914.000	-96.000	13.311.000	13.499.000	-188.000
Loon- en prijscompensatie	165.000	165.000	-	-165.000	-165.000	-	-	-	-
Onvoorzien	204.000	204.000	-	-204.000	-204.000	-	-	-	-
Totaal lasten	12.862.000	12.954.000	-92.000	449.000	545.000	-96.000	13.311.000	13.499.000	-188.000
Toevoeging/onttrekking aan reserves:									
- Reserve verlofuren	39.000	-	39.000	-	-	-	39.000	-	39.000
- Reserve Informatiegestuurde handhaving	120.000	-	120.000	-	-	-	120.000	-	120.000
- Reserve transitie en outputfinanciering	-	-	-	81.000	-	81.000	81.000	-	81.000
Gerealiseerde resultaat	13.021.000	12.954.000	67.000	530.000	545.000	-15.000	13.551.000	13.499.000	52.000

Algemeen

Vanuit de werkzaamheden gedurende de eerste vier maanden van 2018, zijn er aanvullende opdrachten door deelnemers verstrekt en zijn er ontwikkelingen doorgemaakt op bijvoorbeeld het gebied van ICT en VTH 3.0. Derhalve zijn een aantal begrotingswijzigingen voorgesteld welke hieronder kort worden toegelicht.

Programma's

Baten

Het totaal van de aanvullende opdrachten is ten opzichte van de eerste Begrotingswijziging 2018 gestegen met € 773.000. Het totaal van de aanvullende opdrachten bedraagt € 953.000 en is als volgt opgebouwd:

Opdrachtgever / omschrijving:	Waarde:
Amersfoort: energie, milieutaken (zowel handhaving als vergunningverlening) en gesloten WKO systemen	180.000
Baarne: diverse opdrachten < € 25.000	9.000
Bunschoten: diverse opdrachten < € 25.000	4.000
Eemnes: diverse opdrachten < € 25.000	4.000
Houten: -	-
Leusden: diverse opdrachten < € 25.000	9.000
Lopik: diverse opdrachten < € 25.000	4.000
Nieuwegein: diverse opdrachten < € 25.000	12.000
Soest: actualisatie bedrijven bestand, fysieke milieucontroles en diverse opdrachten < € 25.000	49.000
Utrecht: Advisering ecologie en diverse opdrachten < € 25.000	43.000
Woudenberg: bodemkwaliteitskaart en diverse opdrachten < € 25.000	41.000
Provincie Utrecht: PUEV, Wet Lokaal Spoor, detachering, materiële middelen, asbestdaken en verschillende spoedlocaties	571.000
Totaal aanvullende opdrachten	926.000
Baten via derden	27.000
Totaal	953.000

Vanwege het feit dat deze opdrachten incidenteel van aard zijn, waren deze niet eerder opgenomen in de begroting, het eerste gedeelte is echter reeds in de eerste Begrotingswijziging verwerkt. Deze extra opbrengsten gaan vrijwel altijd direct gepaard met extra kosten voor salarissen of inhuur, aangezien de RUD Utrecht is ingericht qua formatie op het werk dat in de DVO's is opgenomen. Derhalve zijn in de begrotingswijzigingen zowel de aanvullende baten als lasten verwerkt.

Onvoorzien

In 2018 hebben zich diverse ontwikkelingen voorgedaan die bij het opstellen van de Programmabegroting 2018 en de eerste Begrotingswijziging 2018 niet voorzienbaar waren. Voorgesteld wordt om deze kosten te dekken uit de stelpost Onvoorzien. Het gaat hierbij om:

- Inhuur van medewerkers als gevolg van langdurig zieken voor € 132.000;
- Overschrijding van het budget voor vervoersmiddelen met € 21.000;
- Hogere kosten vanwege de tijdelijke vervulling van de positie Teamleider Bedrijfsvoering middels inhuur met € 20.000;
- Overschrijding van het budget voor huur vanwege de huur van extra meubilair met € 18.000; en
- Overschrijding van salarissen boven datgene dat reeds gedekt is middels de stelpost Loon- en prijscompensatie met € 13.000.

Voorgesteld wordt om € 204.000 aan de stelpost Onvoorzien te onttrekken en als gevolg hiervan is de post Onvoorzien voor 2018 volledig benut.

Loon- en prijscompensatie

Wij zouden middels deze eerste Bestuursrapportage 2018 willen voorstellen om de stelpost Loon- en prijscompensatie volledig toe te wijzen aan de betreffende kostenposten van de diverse programma's. Als gevolg hiervan is de stelpost Loon- en prijscompensatie 2018 volledig benut. Dit is overigens niet voldoende op de volledige loon- en prijsstijgingen te dekken. Derhalve wordt voorgesteld ook een deel uit onvoorzien te dekken.

Onttrekkingen uit bestemmingsreserves

In aanvulling op de onttrekkingen aan de bestemmingsreserves verlofuren (voor € 39.000) en informatie gestuurd handhaven (voor € 120.000), welke beide reeds via de Programmabegroting 2018 zijn aangevraagd, willen wij de volgende onttrekking aan de reserve transitie en outputfinanciering voorstellen: € 81.000. De onttrekking wordt gedaan ter compensatie van personeelslasten van ex-medewerkers waar door de RUD Utrecht reeds afscheid van is genomen. Dit omdat zij onvoldoende aansloten op de toekomstvisie en de ontwikkeling die de organisatie doormaakt. Daarmee is deze onttrekking in overeenstemming met de doelstelling van de reserve transitie en outputfinanciering.

Het verloop van de bestemmingsreserves na verwerking van de voorgestelde onttrekking is als volgt:

Bestemmingsreserve	ISV gelden - geluid SBG	Verlofuren	Informatie gestuurd handhaving	Transitie en outputfinan- ciering	Totaal
Stand per 1 januari 2018	€ 35.000	€ 77.000	€ 120.000	€ 160.000	€ 392.000
Mutaties					
- Onttrekking bestemmingsreserve	€ -	€ 39.000	€ 120.000	€ 81.000	€ 240.000
Stand per 31 december 2018	€ 35.000	€ 38.000	€ -	€ 79.000	€ 152.000

4.5 Overzicht van baten en lasten per 30 april 2018 (kostenniveau)

	Realisatie t/m 30 april 2018	Begroting t/m 30 april 2018	Prognose t/m 31 december 2018	Begroting t/m 31 december 2018	2e begrotings- wijziging 2018	Begroting 2018 na wijziging
Lasten						
Personeel	3.089.000	3.277.000	9.460.000	9.831.000	-371.000	9.460.000
Personeel van derden	346.000	-	1.016.000	-	1.016.000	1.016.000
Kapitaallasten	82.000	164.000	493.000	493.000	-	493.000
Huisvestingskosten en ICT	463.000	514.000	1.583.000	1.544.000	39.000	1.583.000
Overige materieel budget	139.000	88.000	507.000	263.000	244.000	507.000
Ontwikkelkosten	1.000	50.000	150.000	150.000	-	150.000
Onvoorzien	-	68.000	-	204.000	-204.000	-
Stelpost loon- en prijscompensatie	-	55.000	-	165.000	-165.000	-
Kosten IGH	-	40.000	120.000	120.000	-	120.000
Totaal lasten	4.120.000	4.256.000	13.329.000	12.770.000	559.000	13.329.000
Baten						
Vaste bijdrage deelnemers	1.735.000	1.735.000	5.205.000	5.205.000	-	5.205.000
Variabele bijdrage deelnemers	2.126.000	2.431.000	6.969.000	7.293.000	-324.000	6.969.000
Aanvullende opdrachten	184.000	60.000	953.000	180.000	773.000	953.000
PUEV	50.000	61.000	184.000	184.000	-	184.000
-/- Verrekening PUEV	-31.000	-61.000	-170.000	-184.000	14.000	-170.000
Totaal baten	4.064.000	4.226.000	13.141.000	12.678.000	463.000	13.141.000
Toevoeging/onttrekking aan reserves:						
Verlofuren	13.000	13.000	39.000	39.000	-	39.000
Informatie gestuurd handhaven	40.000	40.000	120.000	120.000	-	120.000
Transitiekosten outputfinanciering	-	-	81.000	-	81.000	81.000
Gerealiseerde resultaat	-3.000	23.000	52.000	67.000	-15.000	52.000

Personeel en Personeel van derden

De overschrijding van deze kosten op totaalniveau, waarvoor een begrotingswijziging is voorgesteld, zijn een rechtstreeks gevolg van de aanvullende opdrachten. Daarnaast is er een stijging van de kosten opgenomen als gevolg van de voorstellen die gedekt moeten worden uit onvoorzien (langdurig zieken, aanvulling voor manager bedrijfsvoering en de hogere CAO-verhoging dan waarmee rekening was gehouden in stelpost loon- en prijscompensatie).

Overige materieel budget

De stijging van het materieel budget hangt nauw samen met de aanvullende opdrachten. Tegenover deze materiële kosten staan grotendeels aanvullende opdrachten (en dus opbrengsten).

Onvoorzien en stelpost loon- en prijscompensatie

De stelpost loon- en prijscompensatie zijn toegerekend aan de kosten in de diverse programma's waarvoor deze bedoeld waren. De post onvoorzien is op basis van de specificatie opgenomen op bladzijde 22, toegewezen naar de kostensoorten waarop de onvoorziene kosten betrekking hebben.

Variabele bijdrage

Bij het opstellen van de eerste Begrotingswijziging 2018 waren nog niet alle DVO's vastgesteld. Uiteindelijk heeft één van de deelnemers besloten de DVO na het vaststellen van de eerste Begrotingswijziging 2018 aan te passen. De verlaging hiervan is hier verantwoord. Dit betreft geen uittreding daar het totaal van de DVO in uren en euro's de voorgaande DVO van deze deelnemer overschrijdt.

Aanvullende opdrachten

De aanvullende opdrachten zijn € 773.000 en zijn incidenteel van aard. Deze zijn derhalve niet in de DVO's opgenomen. Zodra aanvullende afspraken gemaakt worden, worden deze alhier verantwoord. Wanneer aanvullende werkzaamheden structureel van aard zijn, zullen deze als aanvulling in de DVO voor het volgende jaar worden opgenomen.

Bijlage 1 Tweede begrotingswijziging

Op basis van deze Bestuursrapportage wordt de volgende begrotingswijziging voorgesteld:

Programma's	2e begrotingswijziging 2018		
	Baten	Lasten	Saldo
1 Handhaving	413.000	392.000	21.000
Directe <i>variabele</i> kosten handhaving	264.000	230.000	34.000
Directe <i>vaste</i> kosten handhaving	149.000	162.000	-13.000
IGH	-	-	-
2 Vergunningverlening	289.000	290.000	-1.000
Directe <i>variabele</i> kosten vergunningverlening	120.000	120.000	-
Directe <i>vaste</i> kosten vergunningverlening	169.000	184.000	-15.000
PUEV	-	-14.000	14.000
3 Bedrijfsvoering	116.000	232.000	-116.000
Totaal programma's	818.000	914.000	-96.000
Loon- en prijscompensatie	-165.000	-165.000	-
Onvoorzien	-204.000	-204.000	-
Totaal lasten	449.000	545.000	-96.000
Toevoeging/onttrekking aan reserves:			
- Reserve verlofuren	-	-	-
- Reserve Informatiegestuurde handhaving	-	-	-
- Reserve transitie en outputfinanciering	81.000	-	81.000
Gerealiseerde resultaat	530.000	545.000	-15.000

Bovenstaande begrotingswijziging is opgesteld ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2018 zoals vastgesteld op 29 maart 2018 in het Algemeen Bestuur.

Bijlage 2 Meerjarig financieel perspectief

Ter kennisname presenteren wij hierbij het meerjarig financieel perspectief voor 2019 – 2021.

ACTIVA	31 december 2019	31 december 2020	31 december 2021	31 december 2022
Vaste activa				
- Investerings met een economisch nut	€ 457.000	€ 407.000	€ 387.000	€ 372.000
<i>Materiële vaste activa</i>	€ 457.000	€ 407.000	€ 387.000	€ 372.000
Totaal vaste activa	€ 457.000	€ 407.000	€ 387.000	€ 372.000
Vlottende activa				
- Vorderingen op openbare lichamen	€ 673.000	€ 673.000	€ 673.000	€ 673.000
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist	€ 613.000	€ 669.000	€ 695.000	€ 716.000
<i>Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>	€ 1.286.000	€ 1.342.000	€ 1.368.000	€ 1.389.000
- Nog te ontvangen bedragen	€ 68.000	€ 68.000	€ 68.000	€ 68.000
- Vooruitbetaalde bedragen	€ 132.000	€ 132.000	€ 132.000	€ 132.000
<i>Overlopende activa</i>	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
- Banksaldi	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000
<i>Liquide middelen</i>	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000
Totaal vlottende activa	€ 1.736.000	€ 1.792.000	€ 1.818.000	€ 1.839.000
Totaal activa	€ 2.193.000	€ 2.199.000	€ 2.205.000	€ 2.211.000
PASSIVA	31 december 2019	31 december 2020	31 december 2021	31 december 2022
Vaste passiva				
- Algemene reserve	€ 322.000	€ 370.000	€ 375.000	€ 381.000
- Bestemmingsreserves	€ 114.000	€ 114.000	€ 114.000	€ 114.000
- Gerealiseerd resultaat	€ 47.000	€ 5.000	€ 6.000	€ 6.000
<i>Eigen vermogen</i>	€ 483.000	€ 489.000	€ 495.000	€ 501.000
Totaal vaste passiva	€ 483.000	€ 489.000	€ 495.000	€ 501.000
Vlottende passiva				
- Overige schulden	€ 276.000	€ 276.000	€ 276.000	€ 276.000
<i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>	€ 276.000	€ 276.000	€ 276.000	€ 276.000
- Vooruit ontvangen van deelnemers/te verrekenen met deelnemers	€ 714.000	€ 714.000	€ 714.000	€ 714.000
- Nog te betalen bedragen	€ 720.000	€ 720.000	€ 720.000	€ 720.000
<i>Overlopende passiva</i>	€ 1.434.000	€ 1.434.000	€ 1.434.000	€ 1.434.000
Totaal vlottende passiva	€ 1.710.000	€ 1.710.000	€ 1.710.000	€ 1.710.000
Totaal passiva	€ 2.193.000	€ 2.199.000	€ 2.205.000	€ 2.211.000

Programma's	Begroting 2019			Begroting 2020			Begroting 2021			Begroting 2022		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1 Handhaving	4.918	4.912	6	4.861	4.861	-	4.468	4.468	-	4.521	4.521	-
Directe <i>variabele</i> kosten handhaving	3.955	3.949	6	3.869	3.869	-	3.457	3.457	-	3.498	3.498	-
Directe <i>vaste</i> kosten handhaving	963	963	-	992	992	-	1.011	1.011	-	1.023	1.023	-
IGH	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 Vergunningverlening	4.340	4.337	3	4.388	4.383	5	4.355	4.349	6	4.407	4.401	6
Directe <i>variabele</i> kosten handhaving	3.453	3.450	3	3.483	3.478	5	3.433	3.427	6	3.474	3.468	6
Directe <i>vaste</i> kosten handhaving	887	887	-	905	905	-	922	922	-	933	933	-
PUEV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 Bedrijfsvoering	3.060	3.060	-	3.102	3.102	-	3.061	3.061	-	3.098	3.098	-
Totaal programma's	12.318	12.309	9	12.351	12.346	5	11.884	11.878	6	12.026	12.020	6
Loon- en prijscompensatie	213	213	-	217	217	-	221	221	-	224	224	-
Onvoorzien	204	204	-	204	204	-	204	204	-	204	204	-
Totaal saldo van de baten en lasten	12.735	12.726	9	12.772	12.767	5	12.309	12.303	6	12.454	12.448	6
Toevoeging/onttrekking aan reserves:												
- Reserve verlofuren	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Reserve Informatiegestuurde handhaving	38	-	38	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Reserve transitie en outputfinanciering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerde resultaat	12.773	12.726	47	12.772	12.767	5	12.309	12.303	6	12.454	12.448	6

De voorgestelde begrotingswijziging kent geen wijzigingen die van structurele aard zijn. Op basis hiervan is het niet noodzakelijk om het meerjarig financieel perspectief te wijzigen ten opzichte het meerjarig financieel perspectief dat is gepresenteerd in de Programmabegroting 2019.

Bezoekadres

Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

Postadres

Postbus 85242
3508 AE Utrecht

Contact

(030) 702 3300
info@rudutrecht.nl
www.rudutrecht.nl