

Aanbiedingsbrief

aan: Algemeen Bestuur RUD Utrecht
van: Dagelijks Bestuur
steller: M. van Bockel
onderwerp: AP03.2_Evaluatie kentallen
t.b.v.: Algemeen Bestuur d.d. 1 oktober 2020
bijlage: Geen

Status

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

Samenvatting

Bij de overgang naar outputfinanciering is afgesproken dat de PDC jaarlijks opnieuw zou worden voorgelegd en dat er periodiek ook een analyse en evaluatie van de kentallen zou plaatsvinden. Dit is in 2019 voor de eerste maal gedaan. Ook in 2020 is er een analyse en evaluatie uitgevoerd. De gehanteerde data voor deze analyse en evaluatie betreft de laatste 3,5 jaar.

Uitkomst is dat momenteel nog geen wijziging in de kentallen van de producten wordt voorgesteld. Het COVID-19 virus en bijbehorende beperkende maatregelen hebben tot nu toe duidelijk een negatief effect gehad op de declarabiliteit en met name de efficiency (bepalend voor de mogelijkheden om kentallen te verlagen) binnen de organisatie en laat daarom geen ruimte over voor eventuele kentalverlagingen. Momenteel is er ook nog onvoldoende zicht op de situatie van volgend jaar. Bij het opstellen van de PDC van 2022 zal, afhankelijk van hoe COVID-19 zich ontwikkelt (met bijbehorende beperkingen), opnieuw geëvalueerd worden welke mogelijkheden er zijn met betrekking tot de kentallen. Wat de werkelijke mogelijkheden zijn wordt ook mede bepaald aan de hand van de evaluatie van de financieringssystematiek. Daarnaast zal 2022 waarschijnlijk het ingangsjaar zijn van de Omgevingswet, waardoor komend jaar keuzes moeten worden gemaakt op welke wijze we de PDC hierop gaan laten aansluiten.

Terugdraaien van het efficiencyresultaat:

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.

Besluitvorming vindt plaats middels het vaststellen van de PDC die later op de agenda staat.

Voorstel

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om:

1. kennis te nemen van de analyse / evaluatie;
 2. deze analyse en evaluatie te bespreken.
-

Planning en communicatie

n.v.t.

Toelichting

De RUD Utrecht is in 2014 opgericht. De eerste jaren hebben vooral in het teken gestaan van het overnemen en het uitvoeren van de taken. Deze werden gefinancierd middels een lump sum die bepaald was op basis van de uitvoeringskosten bij de latende organisaties. Werkwijzen waren nog verschillend tussen diverse deelnemers, daarnaast was er ook nog geen eenduidigheid in de wijze waarop, alsmede de kwaliteit waarmee, de diverse taken moesten worden uitgevoerd.

De eerste jaren hebben in het teken gestaan van het vormen van een eigenstandige uitvoeringsdienst, waarbij waar mogelijk de uitvoering voor de diverse deelnemers gelijk is getrokken en waarbij een producten -en dienstenpakket is ontwikkeld. Dit is de PDC geworden. De financiering heeft tot 2017 op basis van lump sum plaatsgevonden.

Vanaf 2018 wordt er echter een nieuwe afrekeningsystematiek gehanteerd. Deze staat bekend onder de naam outputfinanciering. Binnen deze nieuwe systematiek bestaat de financiering uit een vaste en een variabele bijdrage per deelnemer voor de werkelijke afname van producten en diensten.

Het jaar 2017 was een proefjaar, waarbij intern de organisatie zodanig werd georganiseerd dat ervaring kon worden opgedaan met de nieuw geformuleerde producten en diensten alsmede de wijze van verwerking in tijdschrijfsystemen en het zaakstelsel. De verantwoording en afrekening geschiedde echter nog op de oude wijze.

Kentallen analyse:

Eind 2017 is de PDC (producten en diensten catalogus), inclusief kentallen voor de producten, vastgesteld door het Algemeen Bestuur. De kentallen waren toen onderwerp van discussie en de afspraak is gemaakt dat deze periodiek zouden worden geanalyseerd en geëvalueerd. Mede door de beperkte data (slechts eerste 9 maanden 2017) was er onvoldoende betrouwbare data om direct bij de start een gedegen analyse uit te voeren.

In 2019, toen de werkwijze en data ruim 2,5 jaar besloeg, was een analyse en evaluatie van de kentallen beter uit te voeren. Inmiddels is de RUD weer een jaar verder en is er nog meer data om deze analyse en evaluatie goed uit te voeren.

Uitgangspunten evaluatie:

Om een goede evaluatie op de kentallen uit te voeren en daarmee de kentallen te evalueren die impact hebben op onze opdrachtgevers is een vergelijking tussen het kental en de daadwerkelijk besteedde uren aan dat product op totaalniveau gemaakt. Dit is uitgevoerd voor alle producten die een kental kennen.

We hebben als brondata de uren gehanteerd zoals die vanaf 2017 zijn geschreven op producten met een kental. Voor zowel opdrachtgevers als de RUD Utrecht is het belangrijk een periodieke analyse te maken van de producten waarbij er een werkelijke impact (in Euro's) is doordat de geconstateerde afwijking tussen het berekende kental (totale uren geschreven op gesloten zaken van een specifiek product / gesloten zaken) ten opzichte van het gehanteerde kental een bepaalde grens overschrijdt.

Daarnaast is het van belang dat er ook voldoende massa is om een reëel beeld te hebben. Producten die slechts enkele keren geleverd zijn, worden uitgesloten, omdat naast een lage impact in Euro's ook onvoldoende data beschikbaar is om een goede analyse te doen. Uiteindelijk zijn de volgende uitgangspunten voor evaluatie gehanteerd. Producten worden geanalyseerd en geëvalueerd indien:

- Het berekende kental meer dan 10% afwijkt van het gehanteerde kental (< 90% of > 110%);
- Minimaal 50 producten geleverd en afgesloten zijn;
- Afwijking totaal over de totale data per product (ruim 3,5 jaar) meer dan 200uur afwijkt.

Het eerste uitgangspunt is een harde vereiste. Bij de overige twee moet tenminste aan één van beide voorwaarden worden voldaan.

Alle producten die aan bovenstaande voorwaarde voldeden zijn geanalyseerd en geëvalueerd. Dit heeft op een drietal niveaus plaatsgevonden:

- Technisch (dus door financiën waarbij ook analyses van outliers zijn gedaan en deze waar nodig zijn geëlimineerd)
- Inhoudelijk (Intern afgestemd waarbij is gekeken of er verklaringen zijn en wat dit voor het in de toekomst te hanteren kental betekent)
- Algemeen (wat betekenen de aanpassingen in het totaal van de gehele begroting)

De analyse van dit jaar volgt op die van 2019 en hierdoor is vergelijking tussen beide analyses mogelijk. Uitkomsten en voorgaand jaar aangepaste kentallen zijn getoetst.

Momenteel worden nog geen wijzigingen in de kentallen voorgesteld. Op het moment van uitvoeren van de analyse zijn er ruim vier maanden verstreken sinds het uitbreken van het COVID-19 virus met bijbehorende beperkende maatregelen door de overheid. Het anderhalve meter afstand tot elkaar houden en het thuiswerken hebben een negatief effect op de uitvoering van de werkzaamheden.

Eenzijds is dit af te leiden uit de declarabiliteit van de medewerkers. Sinds eind februari 2020 is het gemiddeld aantal declarabele uren per FTE teruggelopen tot 1.305. Dit laat zien dat medewerkers niet altijd in dezelfde mate in staat zijn productie te leveren. Mede hierdoor gaat de RUD de productie van de DVO niet halen, zoals onder andere in de BERAP 1 al is uiteengezet.

	Feb 2020	Jul 2020
Declarabele uren per FTE	1.360	1.305

Anderzijds is de verhouding berekende kental t.o.v. gehanteerde kental met 5.8% gedaald t.o.v. exact een jaar geleden. Hierbij is rekening gehouden met het feit dat deze ratio al automatisch zou dalen door het aanpassen van de kentallen in 2019; de 5.8% daling weerspiegelt enkel andere factoren dan deze aanpassing in de kentallen. De eerste inschatting is dus dat er 5.8% procent minder efficiënt kan worden gewerkt op kentalproducten en dat we dus ook evenzoveel procent productie verliezen door COVID-19.

Bij het opstellen van de initiële begroting van 2020 is er geen rekening gehouden met bovenstaande twee factoren. Ook is er nog geen zicht op de ontwikkelingen van volgend jaar. Daarom stellen we dat het momenteel (nog) niet verstandig is de kentallen verder te verlagen. Bij het vaststellen van de PDC van 2022 zal opnieuw geëvalueerd worden welke mogelijkheden er zijn. Dit is mede afhankelijk van hoe de situatie rond COVID-19 zich ontwikkelt.

Terugdraaien van het efficiencyresultaat:

Opdrachtgever	Variabele bijdrage begroting 2021	Teruggedraaide efficiency korting	Aangepaste variabele bijdrage 2021	Vaste bijdrage 2021	Totale bijdrage 2021
Amersfoort	963.000	27.513	991.000	666.000	1.656.000
Baarn	257.000	7.374	264.000	178.000	443.000
Bunschoten	270.000	7.825	277.000	189.000	467.000
Eemnes	112.000	3.223	115.000	78.000	193.000
Houten	144.000	4.187	148.000	101.000	250.000
Leusden	224.000	6.481	231.000	157.000	388.000
Lopik	268.000	7.729	276.000	187.000	463.000
Nieuwegein	172.000	5.004	177.000	121.000	298.000
Provincie	4.443.000	125.895	4.569.000	3.046.000	7.615.000
Soest	353.000	10.185	363.000	246.000	609.000
Utrecht	975.000	27.786	1.003.000	672.000	1.675.000
Woudenberg	238.000	6.798	245.000	164.000	409.000
Totaal	8.419.000	240.000	8.659.000	5.805.000	14.464.000

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.

Deze cijfers zijn op basis van de programmabegroting 2021. Aanpassingen op UVP / DVO afspraken kunnen de daadwerkelijke cijfers nog veranderen.

Producten Asbest

Een aantal asbestproducten is in 2020 geïntroduceerd en de werkgroep Asbest evalueert deze nieuwe producten. Voor 2020 moeten wij constateren dat de kentallen bij asbest over de gehele lijn ruimschoots worden overschreden (ongeveer 137%). Dit betekent dat we voor 1 uur in het kental in werkelijkheid bijna 2,5 uur werkzaamheden moeten verrichten. Er is op dit moment een werkgroep bezig de redenen van overschrijding in kaart te brengen en gezamenlijk een oplossing hiervoor te vinden.

Er tekenen zich op dit moment twee mogelijke oplossingsrichtingen af. Het kental kan verhoogd worden, of de werkzaamheden kunnen verminderd worden. Aan beide oplossingen zitten voor- en nadelen; vandaar dat er nog geen voorstel is opgesteld. Voor de PDC is gekozen de kentallen van alle asbestproducten te verwijderen en er daarmee een dienst van te maken. Zodra er een uitgewerkt voorstel is vanuit de werkgroep zal deze als aanvulling op de PDC aan het Algemeen Bestuur worden aangeboden en zullen de asbestproducten mogelijk alsnog een kental krijgen.
