

## Aanbiedingsbrief

aan: Algemeen Bestuur  
van: Dagelijks Bestuur  
steller: M. van Bockel  
onderwerp: AP03.2a\_Beantwoording zienswijzen ontwerp Begroting 2019  
t.b.v.: AB d.d. 6 juli 2018  
bijlagen: Overzicht (concept)zienswijzen deelnemers ontwerp Begroting 2019  
b) Ontwerp begroting 2019

---

### Status

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

### Samenvatting

Op 29 maart 2018 hebben wij de ontwerp Begroting 2019 aan de gemeenteraden en provinciale staten toegestuurd met het verzoek om uiterlijk 25 mei 2018 een eventuele zienswijze op de ontwerp Begroting 2019 aan ons kenbaar te maken.

Van de gemeenten Utrecht en Lopik hebben wij een (concept) zienswijze ontvangen. Deze zijn als bijlage toegevoegd. Van de overige deelnemers hebben wij een (in)formele reactie gehad waarin is aangegeven dat zij geen zienswijze in zullen dienen.

In deze aanbiedingsbrief geven wij een inhoudelijke reactie op de zienswijzen en stellen wij voor de ontwerp Begroting 2019 ongewijzigd vast te stellen.

Samengevat kan gesteld worden dat er vooral aandacht gevraagd wordt voor:

1. De toekomstige ontwikkeling van opbrengsten en kosten en de verdeling daarvan richting de deelnemers;
2. De kentallen en afwijkingen die mogelijk financiële gevolgen hebben; en
3. Het financieel vertalen van de nieuwe taken uit de wet Bor.

Het eerste onderdeel zal worden meegenomen bij de periodieke verantwoording (onder meer via de Kadernota en de Programmabegroting), waarbij expliciet aandacht zal zijn voor de toekomstige ontwikkelingen. Het tweede onderdeel zal meegenomen worden bij de jaarlijkse vaststelling van de Producten- en dienstencatalogus (PDC) met bijbehorende kentallen. Het laatste onderdeel zal worden opgepakt bij het opstellen van het uitvoeringsplan per deelnemer en de bijbehorende aanpassing in de DVO. Deze onderdelen vragen echter geen wijziging van de huidige begroting. Het voorstel is dan ook deze ongewijzigd vast te stellen.

---

### Voorstel

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om:

1. kennis te nemen van de ontvangen (concept)zienswijzen van de deelnemers inzake de ontwerp Begroting 2019; en
  2. de ontwerp Begroting 2019 definitief vast te stellen.
- 

### Planning en communicatie

De Begroting 2019 wordt na vaststelling aan de deelnemers verzonden en op de website van de RUD geplaatst.

---

## Toelichting

### Gemeente Utrecht (bijlage 1)

De gemeente Utrecht is onaangenaam verrast door de verhoging van de vaste bijdrage als gevolg van de verminderde afname van taken door de provincie Utrecht. De gemeente Utrecht verzoekt de RUD Utrecht meer inzicht te verschaffen in de afname van de taken door de provincie Utrecht tot 2021, vraagt naar de mogelijkheden om de vaste kosten te verlagen en inzicht in mogelijk aanvullende opdrachten door andere deelnemers waarmee een deel van de vaste kosten kunnen worden gedekt.

Daarnaast geeft de gemeente Utrecht aan dat ze het onwenselijk vinden als het eigen vermogen van de RUD Utrecht verder afneemt.

#### *Reactie van het Dagelijks Bestuur:*

Hoewel het Dagelijks Bestuur het betreurd dat de gemeente Utrecht onaangenaam verrast is, had deze wijziging niet voorkomen kunnen worden. Door het zeer vroege moment waarop kadernota (inclusief indicatie van bijdrage) moet worden opgesteld, zijn uitvoeringsplannen en eventueel aangepaste DVO's nog niet door het gehele besluitvormingsproces heen. De methodiek die voor bekostiging is gekozen is afhankelijk van de afname per deelnemer. Wijzigingen tussen opmaken kadernota en begroting zullen derhalve altijd leiden tot mutaties in de bijdrage.

De afname van het aantal uren dat door de provincie Utrecht wordt afgenomen tussen 2019 en 2021 is in het meerjarig perspectief verwerkt. De totale vermindering van uren tussen 2019 en 2021 bedraagt 6.500 uur. De verwachting is dat deze uren gecompenseerd zullen worden door extra taken die gedurende de komende jaren bij de RUD Utrecht zullen worden belegd. Dit zijn zowel de (nieuwe) basistaken zoals reeds uit de wet Bor komen (maar nog niet in de DVO's zijn verwerkt) als ook de overdracht van plustaken door deelnemers. Daarnaast zal door de fusie van de gemeente Zederik, Leerdam en Vianen (leidend tot de nieuwe gemeente Vijfheerenlanden) het grondgebied van de provincie Utrecht worden vergroot, waardoor het aantal afgenomen uren door de provincie Utrecht zal toenemen hetgeen positief uitpakt voor de overige deelnemers. Het is nog niet mogelijk om een overzicht te presenteren met de bijdrage per deelnemer voor de komende jaren aangezien de omvang van de verschillende taken nog niet helder is en dit van invloed is op het totaal van de DVO's.

De vaste kosten binnen de RUD Utrecht bevinden zich met name op het terrein van het programma Bedrijfsvoering (salarissen, huisvesting en ICT). Deze kosten zijn slechts zeer beperkt beïnvloedbaar. Veelal zijn dit meerjarige contracten of vaste dienstverbanden. De RUD Utrecht stelt zich, binnen de bedrijfsvoering, altijd tot doel mogelijkheden om kostenreducties waar mogelijk te realiseren.

De aanvullende opdrachten zijn altijd incidenteel van aard, aangezien de regel is dat structurele opdrachten moeten worden verwerkt binnen de DVO. Deze ophogingen van de DVO hebben een effect op de verdeling van de vaste kosten. Een inschatting maken van de omvang van de aanvullende opdrachten en ophogingen van de DVO voor het komende jaar is nog enigszins mogelijk. Aanvullende opdrachten en ophoging van de DVO's voor de komende 3 jaar prognosticeren is eigenlijk niet mogelijk. Daarnaast leveren aanvullende opdrachten vrijwel altijd ongeveer even hoge kosten op, omdat de bezetting van de RUD Utrecht is afgestemd op het werk in de DVO's, dus hierin ontstaat ook geen ruimte om een deel van de vaste kosten te dekken. In de loop van 2018 is de RUD Utrecht gestart met het hanteren van een procentuele opslag op de kosten van inhuur, ter dekking van de vaste kosten en risico's. Hierbij kan onder andere worden gedacht aan uitbreiding van de huisvesting, het beschikbaar stellen van Surfaces etc. Ultimo 2018 zal worden vastgesteld of de gehanteerde opslag (5%) toereikend is of dat dit percentage aangepast dient te worden. Op deze wijze worden de vaste kosten evenredig verdeeld over de deelnemers op basis van de totaal afgenomen productie.

Voor wat betreft het eigen vermogen is het Dagelijks Bestuur het met de gemeente Utrecht eens dat een verdere afname van het eigen vermogen onwenselijk is. Hierop zal in het jaar 2018 reeds expliciet gestuurd worden. Het Dagelijks Bestuur acht het zelfs wenselijk om de omvang van het eigen vermogen te laten toenemen. In de financiële verordening van de RUD Utrecht is opgenomen dat de algemene reserve maximaal 5% van het totaal van de opbrengsten van het betreffende jaar mag bedragen en op basis van de Jaarstukken 2017 is deze verhouding slechts 2,22%. Gezien het feit dat de begroting steeds realistischer wordt opgesteld waarbij een resultaat rond het nulpunt wordt begroot, is er (zeer) weinig ruimte voor onvoorziene omstandigheden in de begroting. Het Dagelijks Bestuur zal in het geval dat het jaar 2018 met een positief resultaat wordt afgesloten adviseren om dit toe te voegen aan de algemene reserve en het Algemeen Bestuur zal tijdig worden geïnformeerd over ontwikkelingen in de jaarprognose.

## Gemeente Lopik (bijlage 2)

De gemeente Lopik verzoekt inzicht te verschaffen in het risico van afwijking op de kentallen en gezien de omvang hiervan dit financieel te vertalen. Daarnaast wordt verzocht inzicht te verschaffen dan wel de stand van zaken te rapporteren over de nieuwe taken (met name asbest bij sloopmeldingen).

### *Reactie van het Dagelijks Bestuur:*

Voor wat de kentallen betreft is er bewust gekozen in de risicoanalyse een bedrag van € 0 te verantwoorden. Binnen de RUD Utrecht is in het verleden (voor 2017) nooit op productniveau tijd verantwoord. Wij hebben derhalve op basis van deze gegevens over 2017 en de totale uren per afdeling een kental voor de producten en diensten bepaald (met beperkte ervaringscijfers). We hebben echter ook vastgesteld dat we een bepaalde productie hebben gerealiseerd in de afgelopen jaren. Dit betekent dat kentallen op individueel niveau mogelijk afwijken, maar op totaalniveau de uren afdoende moeten zijn om de afgesproken productie (en dus opbrengsten) te behalen. Er zullen echter op individueel productniveau afwijkingen bestaan (positief dan wel negatief). Door meer ervaringscijfers zullen de kentallen steeds dichterbij de werkelijke urenbesteding komen te liggen. Derhalve heeft een financiële vertaling pas zin nadat er meer ervaringscijfers zijn. Deze financiële vertaling zal dan ook zijn weerslag moeten krijgen in de PDC en leiden tot waar nodig bijgestelde kentallen.

Voor wat betreft de aanvullende taken in de nieuwe Bor, waaronder asbest bij sloopmeldingen, is onder het meerjarenperspectief een grove inschatting opgenomen dat het bij deze taken om ongeveer € 250.000 gaat. Meer dan deze inschatting is op dit moment niet te maken. De eerste fase van de pilot rondom asbest bij sloop loopt en het is te vroeg om hieraan reeds conclusies te verbinden. Gedurende 2018 zullen op de diverse onderdelen van de nieuwe Bor stappen worden gezet die daarna financieel vertaald worden voor de diverse opdrachtgevers.

### Samengevat

Samengevat kan gesteld worden dat er vooral aandacht gevraagd wordt voor:

1. De toekomstige ontwikkeling van opbrengsten en kosten en de verdeling daarvan richting de deelnemers;
2. De kentallen en afwijkingen die mogelijk financiële gevolgen hebben; en
3. Het financieel vertalen van de nieuwe taken uit de wet Bor.

Het eerste onderdeel zal worden meegenomen bij de periodieke verantwoording (onder meer via de Kadernota en de Begroting), waarbij expliciet aandacht zal zijn voor de toekomstige ontwikkelingen. Het tweede onderdeel zal meegenomen worden bij de jaarlijkse vaststelling van de Productdienstencatalogus (PDC) met bijbehorende kentallen. Het laatste onderdeel zal worden opgepakt bij het opstellen van het uitvoeringsplan per deelnemer en de bijbehorende aanpassing in de DVO. Deze onderdelen vragen echter geen wijziging van de huidige begroting. Het voorstel is dan ook deze ongewijzigd vast te stellen.

## Bijlage 1 zienswijze gemeente Utrecht

Gemeenteraad  
Postadres Postbus 16200, 3500 CE Utrecht  
Telefoon 030 - 286 10 69  
www.utrecht.nl/gemeenteraad



Gemeente Utrecht

Dagelijks bestuur RUD Utrecht  
T.a.v. mevrouw M. Pennarts-Pouw  
Archimedeslaan 6  
3508 AE UTRECHT

geccand RUD

11 MEI 2018

Behandeld door W.F. Matser  
Doorkiesnummer 030 - 28 64660  
E-mail w.matser@utrecht.nl  
Bijlage(n) Geen  
Uw kenmerk  
Uw brief van 30 maart 2018

Datum 26 april 2018  
Ons kenmerk 5252183  
Onderwerp Zienswijze begroting RUD Utrecht  
2019  
Verzonden **08 MEI 2018**  
Bij antwoord datum, kenmerk en onderwerp vermelden

Geachte mevrouw Pennarts-Pouw,

In de vergadering van 29 maart 2018 van het Algemeen Bestuur van de Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (hierna: "RUD") is de ontwerp "Programmabegroting 2019" vastgesteld.

Bij brief van 30 maart 2018 heeft u ons, op grond van artikel 33 en 34 van de Gemeenschappelijke Regeling, de ontwerp "Programmabegroting 2018" de gelegenheid geboden om voor 25 mei 2018 een zienswijze op die ontwerp begroting kenbaar te maken. Hieronder wordt onze zienswijze verwoord.

### Inhoudelijk

Wij stellen vast dat de ontwerp "Programmabegroting 2019" binnen de kaders van de besluitvorming van de gemeenteraad van 22 december 2016 past (wijziging gemeenschappelijke regeling). Op uw beleidsvoornemens hebben wij reeds op 1 februari 2018 in een zienswijzebrief op de Kadernota 2019 gereageerd.

### Financieel

Doordat de provincie voor 2019 minder taken afneemt van de RUD wordt de jaarlijkse vaste bijdrage van de gemeente Utrecht structureel verhoogd met €21.000,00. Het verbaast ons dat in de Kadernota 2019 nog geen zicht was op deze ophoging. Over deze onaangename verrassing gaan wij graag binnenkort met u in gesprek.

Volgens mededeling van de provincie in het regievoerdersoverleg zal de provincie de komende jaren nog verder inkrimpen op het takenpakket dat is ondergebracht bij de RUD. Doordat de provincie financieel gezien de grootste deelnemer is (57% van de totale begroting) zullen de andere deelnemers meer moeten gaan bijdragen in de vaste kosten. Wij verzoeken u om ons inzicht te verschaffen in de afname van dat takenpakket tot 2021. Daarnaast verzoeken wij u ons aan te geven op welke wijze en termijn u de vaste kosten kan verminderen. Omdat u een deel van de vaste kosten verwacht te kunnen opvangen met extra opdrachten zouden wij daar ook graag meer inzicht in willen hebben. Wij achten deze informatie noodzakelijk voor een afgewogen oordeel over de meerjarenbegroting.

**Risico's**

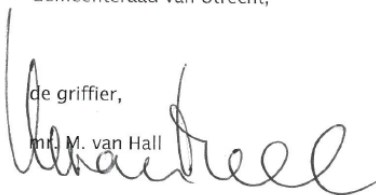
De RUD heeft een inschatting gemaakt van de omvang en de kans van de risico's. Vervolgens is aangegeven of het om een incidenteel of structureel risico gaat. Daarnaast heeft u aangegeven welke beheersmaatregelen zijn getroffen om deze risico's te voorkomen, dan wel zoveel mogelijk te beperken. Uit de programmabegroting blijkt dat het weerstandsvermogen ten opzichte van 2018 is gehalveerd. Een verdere afname van dit weerstandsvermogen vinden wij onwenselijk.

Hoogachtend,

Gemeenteraad van Utrecht,

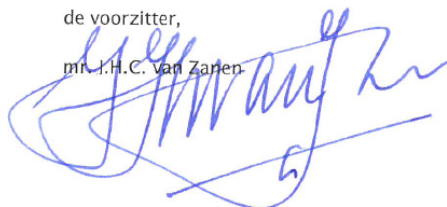
de griffier,

mr. M. van Hall



de voorzitter,

mr. J.H.C. van Zanten



## Bijlage 2: zienswijze gemeente Lopik

Datum: 13 juni 2018  
Document nr.: 0331522244  
Zaak nr.: 03319352  
Uw kenmerk: Z/17/586137  
Bijlagen:  
Referentie: dhr. I. Baelde  
Doorkiesnummer 0348-559987

RUD Utrecht  
T.a.v. Dagelijks Bestuur,  
Mw. M. Pennarts-Pouw  
Postbus 85242  
3508 AE UTRECHT

Onderwerp: Ontwerp Programmabegroting  
2019 RUD

Geachte mevrouw Pennarts-Pouw,

### **Aanleiding**

Via uw brief van 30 maart 2018 stelt u ons in de gelegenheid om onze zienswijze op de Ontwerp Programmabegroting 2019 RUD Utrecht kenbaar te maken. Wij wensen gebruik te maken van deze mogelijkheid en maken middels dit schrijven de inhoud van onze zienswijze aan u bekend.

### **Zienswijze**

De inhoud van onze zienswijze luidt als volgt:

#### *Kentallen*

In de risicoparagraaf van de begroting 2019 is opgenomen dat de kans dat kentallen afwijken van de werkelijke uren, 75% bedraagt. Er is geen financiële doorrekening bijgevoegd. Omdat het totale werkpakket van de RUD Utrecht omvangrijk is, kan dit aanzienlijke financiële gevolgen hebben. Wij vragen u om de financiële gevolgen zo concreet mogelijk in beeld te brengen.

#### *Nieuwe taken*

Het toezicht op de sloop van asbest door bedrijven en indirecte lozingen zijn onderdeel van het handhavingsprogramma voor 2019. Deze worden gepresenteerd als zijnde onderdeel van de begroting terwijl de omvang van de taken nog niet duidelijk is. Dat geldt in ieder geval voor het toezicht op de sloop van asbest door bedrijven. Wij vragen u om de omvang van beide taken zo concreet mogelijk in beeld te brengen. Voor zover u hier niet toe in staat bent, verzoeken wij u om concreet te beschrijven wat de stand van zaken is en welke scenario's er te verwachten zijn.

Postbus 50  
3410 CB LOPIK

Raadhuisplein 1  
Tel : (0348) 55 99 55  
Fax: (0348) 55 15 88  
E-mailadres:  
gemeente@lopik.nl

**Tot slot**

Als u naar aanleiding van deze brief vragen heeft, dan kunt u contact opnemen met de heer Baelde, zijn gegevens treft u in het briefhoofd.

de griffier,

de voorzitter,

MW. MR. G.M.G. DOLDERS

DR. L.J. DE GRAAF