

Aanbiedingsbrief

aan: Algemeen Bestuur RUD Utrecht
van: Dagelijks Bestuur RUD Utrecht
steller: M. van Bockel
onderwerp: AP03.1a_Ontwerp Tweede Bestuursrapportage 2021
t.b.v.: Algemeen Bestuur d.d. 3 december 2021
bijlage: b. Ontwerp Tweede Bestuursrapportage 2021

Status

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

Samenvatting

In deze Tweede Bestuursrapportage 2021 gaan we in op de inhoudelijk en financiële resultaten tot en met september 2021 van de RUD Utrecht. Zoals eerder gemeld kunnen we door de huidige coronacrisis minder werk leveren dan begroot. In deze Bestuursrapportage houden we rekening met deze achterstand doordat de variabele bijdrage met € 867.000 is verminderd. Daarnaast worden er dit jaar veel aanvullende kosten gemaakt om de RUD voor te bereiden op de Omgevingswet. Onderdeel hiervan is de aanbesteding van een nieuw VTH-zaaksysteem dat de RUD Utrecht nodig heeft om onder het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) te kunnen functioneren. Door een combinatie van deze twee ontwikkelingen verwachten we aan het einde van het jaar een tekort van € 65.000. Dit tekort kan per jaareinde worden gedekt uit de algemene reserve van de RUD Utrecht. Daarnaast is de invoerdatum van de Omgevingswet uitgesteld naar 1 juli 2022. Hierdoor zal een gedeelte van de kosten met betrekking tot de voorbereiding van de RUD Utrecht op de Omgevingswet en de investeringen en kosten samenhangend met het nieuwe VTH-zaaksysteem gedeeltelijk doorschuiven naar 2022. Voor een nadere inhoudelijke toelichting wordt verwezen naar de ontwerp Tweede Bestuursrapportage.

In deze Bestuursrapportage wordt een voorstel gedaan voor de derde begrotingswijziging 2021. Het totale effect van de begrotingswijziging is een daling van het verwachte negatieve resultaat van € 4.000 naar een negatief resultaat van € 65.000. De voornaamste oorzaak hiervan is de vermindering van de te verwachten DVO omzet (variabele bijdrage) door de beperkende coronamaatregelen.

Voorstel

De leden van het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om:

1. de ontwerp Tweede Bestuursrapportage 2021 vast te stellen;
 2. de derde begrotingswijziging 2021 vast te stellen.
-

Communicatie

De Tweede Bestuursrapportage 2021 wordt na vaststelling op de website van de RUD Utrecht geplaatst.

Toelichting

Hierbij ontvangt u de ontwerp Tweede Bestuursrapportage 2021 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.

Over geheel 2021 verwachten we uiteindelijk een negatief resultaat van -€ 65.000. Door de coronacrisis gaat een deel van de productie niet gerealiseerd worden en daarom zijn de opbrengsten verlaagd in het geprognostiseerde resultaat. Het gaat om € 867.000 van de UVP's, een aframing van 10%. Deze 10% is ook de verwachte achterstand op de productie in 2021. Gedurende de eerste helft van 2021 hebben we te maken gehad met zware coronamaatregelen. Halverwege het jaar was de productieachterstand opgelopen tot 17%. Inmiddels heeft de RUD Utrecht dit weten terug te brengen naar 14%. Per jaar einde verwacht de RUD Utrecht dit verder terug te hebben gebracht naar 10%. Ter vergelijking: 2020 was een jaar waarin in de laatste tien maanden de gevolgen van de coronamaatregelen merkbaar waren in de productiviteit en uiteindelijk heeft dit tot een achterstand van 9% op de UVP afspraken geleid. In 2021 verwachten we dus een iets groter effect van 10%. Omdat er in 2021 (door krapte op de huidige arbeidsmarkt) veel vacature ruimte voor vaste medewerkers is ingevuld door ingehuurde medewerkers, kon ook de prognose van de personeelslasten (deels) naar beneden worden bijgesteld. Dit was in meerdere mate het geval mij vergunningverlening dan bij handhaving. Desondanks draagt de aframing van de variabele bijdrage nog wel bij aan een negatief resultaat. Om in ieder geval een deel van het productieverlies op te kunnen vangen, is in de eerste Bestuursrapportage al voorgesteld om de post Onvoorzien ter dekking hiervan te gebruiken.

De datum van inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld en hierdoor was herfasering en herplanning van de voorbereidingen op de Omgevingswet noodzakelijk. Door uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet en de thuiswerksituatie in verband met corona moesten belangrijke investeringsbeslissingen worden uitgesteld. De kapitaallasten zullen daarom € 100.000 lager uitvallen dan begroot. Een deel van de investering in het nieuwe VTH-zaaksysteem en bijbehorende afschrijvingen zullen pas in 2022 worden gerealiseerd. Daarnaast weten we inmiddels ook dat € 62.000 van de lasten m.b.t. Overig Materieel budget (apparatuur) niet meer gemaakt zullen worden in 2021 eveneens door uitstel van deze investeringsbeslissingen.

Resulterende begrotingswijziging:

Het Algemeen Bestuur wordt verzocht een aantal begrotingswijzigingen goed te keuren. De belangrijkste zijn hieronder weergegeven:

- Het aframen van de variabele bijdrage (UVP's) omzet als gevolg van de coronacrisis ter hoogte van € 867.000, waar tegenover kosten van ongeveer een zelfde bedrag staan (minder ingehuurd personeel);
- Het toevoegen van de aanvullende opdrachten voor € 32.000, waar tegenover kosten voor ongeveer een zelfde bedrag staan;
- Extra werkgeverslasten van € 150.000 voortvloeiend uit de recente nieuwe CAO (onderhandelakkoord);
- Lagere lasten voor kapitaal en apparatuur van € 162.000 m.b.t. uitgestelde investeringsbeslissingen;
- Het onttrekken van € 400.000 minder uit de bestemmingsreserve Omgevingswet. Een deel van de lasten zal niet meer in 2021 gemaakt worden en dient als laatste voorbereiding op inwerkingtreding van de Omgevingswet beschikbaar te blijven voor in 2022.

Uiteindelijk zal de begroting na deze wijzigingen eindigen op een negatief saldo van € 65.000, na onttrekking van de bestemmingsreserves. Dit bedrag zal gedekt kunnen worden uit de Algemene Reserve van de RUD Utrecht (€ 709.000). Bij de jaarrekening 2021 zal hier een voorstel voor worden gedaan.

In de begrotingswijziging bijbehorende bij deze Bestuursrapportage zijn geen wijzigingen opgenomen die voor zienswijze vatbaar zijn. Bij de eerste Bestuursrapportage heeft de RUD Utrecht reeds de onttrekking van de bestemmingsreserves "Omgevingswet" en "VTH Zaaksysteem" voor zienswijze aangeboden. Hierop zijn enkel instemmende reacties ontvangen. De begrotingswijziging bijbehorende bij deze Bestuursrapportage verschuift het moment van onttrekken van een gedeelte van de bestemmingsreserve "Omgevingswet" van 2021 naar 2022 in verband met het uitstel van de datum van inwerkingtreding van deze wet. Aangezien de volledige onttrekking al is goedgekeurd zal de onttrekking van het restant ook in 2022 niet leiden tot een zienswijze procedure.