

Aanbiedingsbrief

aan: Algemeen Bestuur RUD Utrecht
van: Dagelijks Bestuur
steller: M. van Bockel en Marcel van Steijn
onderwerp: AP04.2_Definitief besluit herziening over vastgezette Variabele bijdrage 2024
t.b.v.: Algemeen Bestuur d.d. 31 januari 2025
bijlage: -

Status

☐ ter kennisneming
☐ ter (oriëntatie) bespreking
☒ ter besluitvorming

Samenvatting

Voor 2024 is de variabele bijdrage van alle deelnemers vastgezet in verband met de nog onbekende effecten van de invoering van de Omgevingswet op de DVO-realiseratie. Deelnemers weten dus vooraf wat er betaald moet worden voor de DVO productie, los van onder of over realisatie op het DVO in 2024.

Doordat de effecten van de invoering van de Omgevingswet op de DVO-realiseratie beperkt zijn, wordt voorgesteld om dit besluit te herzien en de variabele productie over 2024 alsnog op basis van de werkelijke realisatie af te rekenen. Dit voorstel wordt onderbouwd door een sterk (verwacht) positief financieel resultaat in samenhang met de onderlinge variatie in DVO-realiseratie van de deelnemers. Ook na deze wijziging verwachten we nog een positief resultaat.

Voorstel

De leden van het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om:

1. de variabele productie 2024 alsnog af te rekenen op basis van werkelijke realisatie met de deelnemers;
 2. voor deelnemers die de DVO overschrijden conform de oorspronkelijke afspraak de DVO 2024 af te rekenen.
-

Communicatie

n.v.t.

Financiën

Het financieel effect van de voorstellen wordt in de beschrijving reeds vermeld.

Juridische toets

n.v.t.

Impact op fusietraject RUD Utrecht en ODRU

n.v.t.

Toelichting

Inleiding

De RUD Utrecht werkt met een hybride financieringssysteem (variabele en vaste bijdrage). Deze is vastgelegd in de bijdrageverordening. Het Algemeen Bestuur heeft in 2021 besloten om de variabele bijdrage in het jaar van inwerkingtreding van de Omgevingswet vast te zetten; dit geldt dus voor het jaar 2024. In deze memo wordt voorgesteld het eerdere besluit uit 2021 te herzien om de variabele bijdrage vast te zetten. Dat zou dan betekenen dat de variabele productie 2024 alsnog op basis van de werkelijke realisatie wordt afgerekend met de deelnemers.

Financiële resultaat 2024

Op 22 november 2024 is het Algemeen Bestuur geïnformeerd over de financiële stand van zaken 2024. Deze tussentijdse financiële rapportages beschreef een aanzienlijk positief resultaat. Op dit moment wordt de jaarafsluiting 2024 uitgevoerd. De financiële stand van zaken is grotendeels ongewijzigd. Bij het bespreken van de jaarrekening 2024 in het Dagelijks Bestuur, d.d. 14 maart 2024 zal een uitgebreide uiteenzetting worden gedaan van de opbouw van de resultaten.

De verwachting is dat de DVO productie 2024 uitkomt op circa 96%; Handhaving is hoger, circa 98,9%, en vergunningverlening lager, rond de 93,4%.

Het is niet onze indruk dat er minder vergunningverlening onder de nieuwe Omgevingswet verwacht wordt en dat de afspraken hierover moeten worden aangepast. Eind 2023 zijn er nog relatief veel vergunningen onder het oude regime aangevraagd, wat heeft geleid tot minder aanvragen in 2024. Het jaar 2025 zal het eerste 'reguliere' jaar zijn waarin het effect van de Omgevingswet op vergunningverlening zichtbaar zal zijn. Wij verwachten op dit moment niet dat er structureel minder uren voor vergunningverlening benodigd zijn.

AB vergadering 22 november jl.

In het Algemeen Bestuur zijn op 22 november twee opties besproken, namelijk om de afspraak over de variabele productie te herzien of om de positieve resultaten die dit tot gevolg heeft gehad, toe te voegen aan de bestemmingsreserve Doorontwikkeling RUD' om hiermee een stevigere positie te creëren in het voorfusiejaar 2025. Door het Algemeen Bestuur is aangegeven dat indien de onderlinge verschillen in de gerealiseerde DVO productie teveel varieert, het voor de hand ligt om de variabele productie toch af te rekenen omdat anders een scheve verhouding bestaat bij de vermogensvorming ten opzichte van het eigenaarschap.

Klant	O...	Totaal(begroot)	Omzet - Totaal	Verschil - Totaal	'% Omzet t.o.v. begroting YTD'
Totalen		€ 11.566.160	€ 11.114.936	€ -451.224	-3,9%
Gemeente Amersfoort	DVO	€ 1.369.864	€ 1.416.827	€ 46.963	3,4%
Gemeente Baarn	DVO	€ 368.558	€ 339.942	€ -28.616	-7,8%
Gemeente Bunschoten	DVO	€ 364.951	€ 281.820	€ -83.132	-22,8%
Gemeente Eemnes	DVO	€ 160.548	€ 153.736	€ -6.812	-4,2%
Gemeente Houten	DVO	€ 266.950	€ 241.468	€ -25.482	-9,5%
Gemeente Leusden	DVO	€ 309.591	€ 266.720	€ -42.871	-13,8%
Gemeente Lopik	DVO	€ 382.935	€ 363.862	€ -19.073	-5,0%
Gemeente Nieuwegein	DVO	€ 340.184	€ 355.025	€ 14.842	4,4%
Gemeente Soest	DVO	€ 513.129	€ 492.440	€ -20.688	-4,0%
Gemeente Utrecht	DVO	€ 1.554.319	€ 1.424.389	€ -129.930	-8,4%
Gemeente Woudenberg	DVO	€ 277.893	€ 200.190	€ -77.704	-28,0%
Provincie Utrecht	DVO	€ 5.657.237	€ 5.578.516	€ -78.722	-1,4%

Note bij bovenstaande tabel: Bovenstaande tabel is de voorlopige realisatie 2024 (d.d. 20 januari). Er vinden nog *checks & balances* op de cijfers plaats, waardoor de werkelijke realisatie beperkt kan afwijken. Het overall beeld zal naar verwachting niet afwijken.

Aan het Algemeen Bestuur wordt op grond van bovenstaande argumenten, dus (1) de verwachting dat er na terugbetaling alsnog een sterk positief resultaat resteert en (2) de sterk uiteenlopende onderlinge verschillen in de DVO-realiserende, de variabele productie 2024 alsnog af te rekenen met de deelnemers. Dit levert ongeveer € 511.000 minder opbrengsten op.

Op dit moment zijn er op basis van bovenstaande voorlopige cijfers twee deelnemers (Amersfoort en Nieuwegein) die een overschrijding op de DVO realisatie laten zien. Voorgesteld wordt om deze overschrijding niet af te rekenen en de RUD Utrecht dit bedrag zelf te laten dragen. Het gaat om ongeveer € 62.000.