



PROGRAMMABEGROTING 2017

7 juli 2016

Inhoud

1. Algemeen	1
1.1 Uitgangspunten van de begroting 2017	1
1.2 De financiële begroting in hoofdlijnen.....	2
1.3 De RUD Utrecht in de toekomst	3
1.4 Voorstel vaststellen begroting	4
2. Programma's	5
2.1 Overgang naar een productenbegroting	5
2.2 Indicatoren RUD-breed	5
2.3 Wet- en regelgeving	7
2.4 Programma's Vergunningverlening, Handhaving en Bedrijfsvoering.....	7
2.5 Producten per programma.....	14
3. Paragrafen.....	16
3.1 Lokale heffingen.....	16
3.2 Weerstandsvermogen en risicomanagement	16
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen.....	19
3.4 Financiering	19
3.5 Bedrijfsvoering	19
4. Bijlagen	20
4.1 Specificatie van bijdrage per deelnemer	20
4.2 Financiële mutaties ten opzichte van de Kadernota 2017	21
4.3 Nieuwe investeringen 2016 tot en met 2018	22
4.4 Staat van reserves.....	23
4.5 Lijst van gebruikte afkortingen.....	24

Voorwoord

Met veel genoegen bied ik u hierbij de Programmabegroting 2017 van de Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht aan. Dit is de derde begroting van de RUD Utrecht na de operationele start van de organisatie op 1 juli 2014.

De Programmabegroting 2017 is sluitend, evenals het meerjarenperspectief voor de periode 2018 – 2020. Dit is een solide financiële basis voor de doorontwikkeling van de RUD. Het jaar 2017 staat in het teken van de transitie naar outputsturing en –financiering. Zo werken we aan de verdere uniformering van processen en passen we onze systemen en rapportages aan zodat we kunnen werken met een Producten- en Dienstencatalogus. In 2017 worden hiervoor de puntjes op i gezet, zodat de opdrachtgevers vanaf 2018 op basis van afgenomen producten financieel kunnen bijdragen.

Inhoudelijk krijgen we in 2017 te maken met de nieuwe Wet natuurbescherming en staan Energie en Informatie Gestuurd Handhaven hoog op de gezamenlijke agenda. Ook bereiden wij ons voor op de komst van de Omgevingswet in 2018.

Dit alles met als doel dat opdrachtgevers, bedrijven en bewoners optimaal kunnen profiteren van het bundelen van de krachten op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. De RUD is op weg een betrouwbare partner te worden die meer kwaliteit levert en eenvoudiger werkt dan met twaalf afzonderlijke afdelingen mogelijk was.

Mariëtte Pennarts-Pouw
Voorzitter Dagelijks Bestuur RUD Utrecht

1. Algemeen

Voor u ligt de programmabegroting 2017. In de programmabegroting wordt per programma beschreven:

1. Wat we willen bereiken in 2017
2. Wat we daarvoor gaan doen
3. Wat het mag kosten

Het is het startpunt van de planning- en control cyclus 2017 van de RUD Utrecht.

De begroting voldoet aan de eisen uit de gemeenschappelijke regeling en aan de overige eisen die het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, als toezichthouder voor de RUD Utrecht, stelt. De voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn gevolgd.

De begroting bestaat uit de volgende hoofdstukken:

- Hoofdstuk 1: Algemeen
- Hoofdstuk 2: Programma's: handhaving, vergunningverlening en bedrijfsvoering
- Hoofdstuk 3: Paragrafen: weerstandsvermogen, kapitaalgoederen en financiering
- Hoofdstuk 4: Bijlagen: specificatie bijdrage per deelnemer & mutaties ten opzichte van de kadernota

1.1 Uitgangspunten van de begroting 2017

In het vastgestelde 'Bedrijfsplan RUD 2.0' van 16 oktober 2013 zijn de financiële kaders en uitgangspunten opgenomen van de eerste begroting 2014/2015 van de RUD Utrecht.

Het gaat om de volgende uitgangspunten:

- Om budgettaire neutraliteit te realiseren wordt in de beginjaren het financieringsmodel gehanteerd, waarbij alle deelnemers de bestaande budgetten inbrengen die horen bij de taken en het bedrijvenbestand die ingebracht worden.
- De inbreng van de budgetten is een tijdelijke situatie. Op termijn zal worden overgegaan op een nieuwe financieringsmethodiek, waarbij afgerekend wordt op basis van afname, oftewel op basis van outputfinanciering.

Deze uitgangspunten zijn aangescherpt met alle informatie die bij het opstellen van deze begroting beschikbaar was. Hierbij is aangesloten bij de mutaties uit de Kadernota 2017 zoals vastgesteld door het AB op 28 januari 2016.

U heeft met de Bestuursnotitie "Van lumpsum financiering naar outputsturing en –financiering" ingestemd met een beheerste overgang van lumpsum financiering naar outputfinanciering (AB 28 januari 2016). Dit houdt onder andere in dat de huidige lumpsumregeling met één jaar (2017) wordt verlengd conform de huidige verdeelsleutel. Dit betekent dat de uitgangspunten uit de eerste begroting ook gelden voor 2017. De uitgangspunten zijn wel aangescherpt met de mutaties uit de Kadernota 2017 (AB 28 januari 2016).

In overeenstemming met de Kadernota 2017 zijn de deelnemersbijdragen geïndexeerd met 0,5%. Dit komt overeen met de ontwikkeling van het Bruto Binnenlands Product zoals opgenomen in de septembercirculaire 2015.

De komende maanden praten we met de deelnemers over de Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) 2017. De DVO's worden gebaseerd op de nieuwe Producten- en Dienstencatalogus, die in samenspraak met de regievoerders is opgesteld. Daarnaast stelt de RUD, in opdracht van het Algemeen Bestuur, een transitieplan op voor de overgang naar outputfinanciering. Hierbij worden de noodzakelijke processtappen (GO/NO GO momenten voor het bestuur) en de transitiekosten in beeld gebracht. De financiële effecten van de Dienstverleningsovereenkomsten 2017 en de transitiekosten worden najaar 2016 in een eerste begrotingwijziging 2017 aan het Algemeen Bestuur voorgelegd.

Alle opgenomen bedragen zijn exclusief btw. Het door de RUD te hanteren btw-regime heeft geen effect op deze begroting. Jaarlijkse exploitatietekorten of -overschotten worden verrekend met de Algemene Reserve of met de deelnemers.

1.2 De financiële begroting in hoofdlijnen

De begroting is gebaseerd op de nieuwe Collectieve Arbeidsvoorwaardenregeling Provincies (CAP), de lopende contracten en een raming op basis van de gerealiseerde kosten in 2015.

We hebben voor de begroting gerekend met het prijspeil van 2015. Er is inmiddels (23 februari) een onderhandelaarsakkoord over de nieuwe provinciale CAO. Afsproken is een loonsverhoging van 2,2% vanaf april 2016 en een eenmalige uitkering van € 300. Het akkoord is nog niet definitief en daarom nog niet verwerkt in deze begroting. De loonkosten betreffen het overgrote deel van de begroting.

Om te komen tot het prijspeil voor 2017 is € 160.000 (ongeveer 1,5 procent van de totale begroting) voor de stijging 2016. Gaat het onderhandelaarsakkoord in 2016 door dan is de stelpost voldoende om dit op te kunnen vangen. Verder is € 53.040 voor de stijging 2017 als stelpost opgenomen in de begroting. Zoals al in de Kadernota aangegeven zijn dit stelposten omdat niet zeker is of we deze bedragen daadwerkelijk nodig hebben. Zoals afsproken in de Kadernota 2017 heeft de RUD een inspanningsverplichting om deze stelpost zo min mogelijk in te zetten. Voor de lasten van 2018, 2019 en 2020 zijn geen extra loon- en prijscompensatie toegepast ten opzichte van 2017.

In het kader van de vernieuwing van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is op 15 mei 2015 een wijziging van het BBV vastgesteld. Hierdoor moeten gemeenten met ingang van de begroting 2017 de overhead centraal begroten en verantwoorden in de begroting en jaarstukken. Met als doel: beter inzicht in overhead en betere sturingsmogelijkheden. Dit betekent dat de kosten van de overhead niet meer verdeeld worden over de programma's, maar centraal in het programma bedrijfsvoering verantwoord worden. Voor Gemeenschappelijke Regelingen gaat deze verplichting in bij de begroting 2018. Wij lopen hiermee vooruit op de wet- en regelgeving door bij de begroting 2017 de overheadkosten al in het programma bedrijfsvoering op te nemen. Een aparte paragraaf bedrijfsvoering is niet meer verplicht en zal bij de begroting 2018 vervallen. Dit houdt in dat deze overheadkosten op de programma's Handhaving en Vergunningverlening in mindering zijn gebracht. Verder is het programma Advisering opgeheven en toegevoegd aan de programma's Handhaving en Vergunningverlening. We zijn van mening dat advisering bij het primaire proces hoort.

Financieel meerjarenperspectief	2017	2018	2019	2020
Lasten				
<u>Lasten programma's</u>				
1. Handhaving	€ 3.090.602	€ 3.090.602	€ 3.090.602	€ 3.090.602
2. Vergunningverlening	€ 3.072.830	€ 3.072.830	€ 3.072.830	€ 3.072.830
3. Bedrijfsvoering	€ 4.102.569	€ 4.086.946	€ 4.031.916	€ 3.922.512
<u>Algemene middelen</u>				
Ontwikkelkosten	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
Onvoorzien	€ 204.128	€ 204.128	€ 204.128	€ 204.128
Stelpost loon- en prijscompensatie 2016	€ 160.000	€ 160.000	€ 160.000	€ 160.000
Stelpost loon- en prijscompensatie 2017	€ 53.040	€ 53.040	€ 53.040	€ 53.040
Totale lasten	€ 10.733.169	€ 10.717.546	€ 10.662.516	€ 10.553.112
Baten				
Bijdragen deelnemers	€ 10.660.940	€ 10.660.940	€ 10.660.940	€ 10.660.940
Materiële budgetten provincie Utrecht	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000
Onttrekkingen aan de reserve verlofuren	€ 38.750	€ 38.750	€ 38.750	
Totale baten	€ 10.729.690	€ 10.729.690	€ 10.729.690	€ 10.690.940
Saldo	€ -3.480	€ 12.143	€ 67.173	€ 137.827

De jaren 2017 en 2018 laten een nagenoeg sluitende begroting zien. De jaren 2019 en 2020 laten een begrotingsoverschot van ongeveer € 67.000 en € 138.000 zien.

De fluctuaties zijn voornamelijk het gevolg van schommelingen in de kapitaallasten binnen het programma bedrijfsvoering.

De personeelskosten zijn geraamd op de maximum salarisschalen van de CAP en op de formatie zoals deze is berekend voor 2017. Dit is inclusief de flexibele schil. Het budget was vorig jaar € 7.677.563. Voor de bijstelling naar de maximum schalen is in de kadernota 2017 een bedrag van € 237.000 opgenomen. Bij de doorrekening van de nieuwe salarissen op basis van de werkelijke werkgeverslasten is er een ophoging van het budget nodig van € 86.783.

De huidige formatie in de overhead is ongeveer 21% van de totale formatie. Hiermee blijft de RUD binnen de gemaakte afspraken dat maximaal 25% van het personeel in de overhead mag zitten.

Salarissen	Fte	Bedrag
Bedrijfsvoering	22,64	€ 1.837.915
Handhaving	40,94	€ 3.072.830
Vergunningverlening	42,87	€ 3.090.602
Totaal	106,44	€ 8.001.347

Het uurtarief 2017 blijft € 86,30. Dit is hetzelfde als in 2015 en 2016. We rekenen het uurtarief voor additionele opdrachten; het is geen integraal uurtarief.

1.3 De RUD Utrecht in de toekomst

Doorontwikkeling van de RUD

Onderzoeks- en adviesbureau Seinstra van de Laar heeft een quickscan gedaan naar de RUD Utrecht. Om te weten in welke fase de RUD Utrecht zich bevindt en waar de organisatie de komende jaren rekening mee moet houden in haar doorontwikkeling, heeft de RUD dit bureau gevraagd om te adviseren waarin we nog kunnen optimaliseren en de komende jaren focus aanbrengen om naar een uitblinkende organisatie te werken. Seinstra van de Laar herkent bij de meeste RUD's drie ontwikkelingsfasen. We kunnen constateren aan de hand van dit rapport dat we de eerste fase waar de meeste RUD's drie jaar voor nemen, overstegen zijn, ondanks het feit dat we één jaar operationeel zijn. Het is nu een kwestie van afmaken en verbeteren. Volgens het onderzoeksbureau is dat fase 2 (Stabiliseren) en 3 (Doorontwikkelen). In 2016 nemen we daar de tijd voor. We investeren vooral in de overgang naar zaakgericht werken en het realiseren van betrouwbare rapportages. Eveneens bereiden we ons voor op de doorontwikkeling van onze organisatie. Dit doen we onder andere door ons voor te bereiden op outputfinanciering en ons voor te bereiden op nieuwe ontwikkelingen zoals de Omgevingswet en energiebesparingsinitiatieven. Seinstra van de Laar constateert dat fase 2 en 3 niet volgordelijk verlopen; bij onze RUD lopen ze al door elkaar aangezien we voorbereid willen en moeten zijn op de nieuwe wet- en regelgeving en outputfinanciering. Zij adviseren ons om die fases programmatisch te organiseren, hiervoor hebben wij een transitieplan opgesteld, en een investeringsparagraaf toe te voegen aan de begroting. Dit zijn naar ons idee de kosten voor ICT, IGH, frictie- en transitiekosten.

Transitie naar outputsturing en –financiering

De RUD Utrecht 2.0 had in haar bedrijfsplan voorzien dat we vanaf 2017 volgens een nieuw sturings- en financieringsmodel, outputsturing en –financiering, zouden werken. De belangrijkste drijfveren voor de overgang naar outputsturing en –financiering zijn het leveren van eenduidige kwaliteit van producten en diensten en een eerlijke en rechtmatige financiële bijdrage van de deelnemers.

De inrichting van de outputsturing en –financiering vordert gestaag. Er wordt gewerkt aan de producten- en dienstencatalogus, en juridische documenten zoals het dienstverleningshandvest en de bijdrageverordening. De bijbehorende financiële spelregels zijn in ontwikkeling. Verder moeten de dienstverleningsovereenkomsten nog worden afgesloten, systemen en rapportages nog worden ingericht en medewerkers worden opgeleid.

De omslag van input naar outputfinanciering vraagt om een transitie en een transformatie. De transitie richt zich vooral op het realiseren van randvoorwaarden, aangezien outputfinanciering om een nieuw stelsel van financiële en juridische kaders vraagt. Daarnaast bestaat de transitie uit het inrichten van verschillende processen van ICT, HRM, Financiën en de werkwijze en processen. De transitie is planbaar en heeft een duidelijk begin en een eind.

Aan het eind van de transitie is de basis op orde om naar outputfinanciering over te gaan. Dat is niet het enige doel. Uiteindelijk willen we op een andere manier gaan plannen en werken, volgens een éénduidig kwaliteitsniveau en productiegericht. Efficiënter en transparanter dan nu. Wanneer dat het geval is kunnen we daadwerkelijk spreken van een transformatie. Die transformatie vraagt naast de randvoorwaarden ook om een cultuuromslag en een nieuwe manier van werken. Dit is een dynamisch proces waarbij de RUD haar dienstverlening continu wil verbeteren. Op dit moment wordt geschreven aan een transitieplan die al deze afhankelijkheden beschrijft.

De invoering van outputsturing is een complexe transitie. Daarom stellen we voor om te kiezen voor een beheersbare, navolgbare en gedragen overgang met de daarbij benodigde investeringen in tijd en geld. U heeft dan ook besloten (Bestuursnotitie AB 28 januari 2016) om 2016 en 2017 te gebruiken voor de voorbereiding van een zorgvuldige overgang en volledig over te gaan op outputsturing en –financiering als de randvoorwaarden zijn gerealiseerd. Dit is naar verwachting 1 januari 2018. Voor 2017 wordt de huidige lumpsum financiering verlengd. De risico's als gevolg van de invoering van outputsturing en -financiering zijn in kaart gebracht en voorsnog begroot op circa € 375.000 (zie ook de paragraaf weerstandsvermogen). De overige gevolgen van de transitie worden momenteel in kaart gebracht en aan u voorgelegd bij de begrotingswijziging in het najaar.

1.4 Voorstel vaststellen begroting

Het Algemeen Bestuur besluit om:

1. De Programmabegroting voor 2017 vast te stellen
2. De meerjarenraming 2018-2020 voor kennisgeving aan te nemen
3. De lasten voor de begroting RUD Utrecht:
 - voor 2017 op € 10.733.169 vast te stellen
4. De totale bijdrage van de deelnemers aan de RUD Utrecht:
 - voor 2017 op € 10.660.940 vast te stellen
 - te verdelen conform het percentage zoals in paragraaf 4.1 opgenomen
 - het materiële budget voor de provincie Utrecht voor 2017 op € 30.000 te bepalen
5. Het uurtarief voor extra taken van deelnemers voor 2017 op € 86,30 vast te stellen

2. Programma's

De RUD Utrecht levert een bijdrage aan een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving door de uitvoering van VTH-taken. Het is onze ambitie om door te groeien tot een omgevingsdienst die uitblinkt in eenvoud, kwaliteit en betrouwbaarheid. Voor ons betekent uitblinken in de eerste plaats dat wij het maximale halen uit de door onze opdrachtgevers beschikbaar gestelde mensen en middelen. In dit hoofdstuk wordt nader ingegaan op de programma's die de kaders vormen waarin de RUD Utrecht die bijdrage levert.

In het ontwikkelplan heeft de RUD Utrecht haar ambitie geconcretiseerd in een doelstelling: we willen onze taken in 2017 uitvoeren met een significant hogere kwaliteit, eenvoudiger en betrouwbaarder dan het niveau van de latende partijen op het instapmoment. We zijn een organisatie die naar buiten kijkt. Kwaliteit, eenvoud en betrouwbaarheid moeten zichtbaar en merkbaar zijn in onze uitvoering. Eén van de eerste stappen om daartoe te komen is het 'in control' zijn van de productie. Dat is ons in 2015 gelukt. We hebben onze productiedoelstelling meer dan gehaald met minder inzet van middelen dan geraamd, waardoor we terug konden betalen aan de deelnemers. De komende tijd ligt onze focus op het traject van Continu Verbeteren, uniformering van werkprocessen en het voldoen aan de kwaliteitscriteria.

2.1 Overgang naar een productbegroting

In 2017 vindt bekostiging van de RUD nog plaats op basis van de "oude" lumpsum-bijdragen. We hebben afgesproken dat we in september mogelijk met een wijzigingsvoorstel komen op basis van een nieuwe verdeelsleutel. In 2016 en 2017 gaan we "oefenen" met outputfinanciering, onder meer door de Dienstverleningsovereenkomsten 2017 en de kwartaalrapportages per deelnemer te baseren op de Producten- en dienstencatalogus. Vanaf 2018 vindt bekostiging van de RUD naar verwachting plaats op basis van een productbegroting. In een productbegroting staat wat ieder product kost (conform de PDC) en hoeveel iedere deelnemer per product afneemt voor het betreffende jaar, om zo de bijdrage per deelnemer te berekenen. Deze productbegroting (P*Q) is de basis van de Begroting 2018. Ter voorbereiding hebben we in paragraaf 2.5 per programma een overzicht van de producten uit de concept-PDC opgenomen. Het gaat om de concept-PDC die eind 2015 in het Algemeen Bestuur is ingebracht. Deze verandert nog: we scherpen de PDC voortdurend aan.

De programma's zelf moeten voldoen aan artikel 8 van het Besluit Begroting en Verantwoording: Het programmaplan bevat de te realiseren programma's, het overzicht van algemene dekkingsmiddelen en het bedrag voor onvoorzien.

Een programma is een samenhangend geheel van activiteiten.

Het programmaplan bevat per programma:

- a. de doelstelling, in het bijzonder de beoogde maatschappelijke effecten;
- b. de wijze waarop ernaar gestreefd zal worden die effecten te bereiken;
- c. de raming van baten en lasten.

2.2 Indicatoren RUD-breed

In het ontwikkeltraject is gewerkt aan nieuwe succesfactoren. Deze zijn opgenomen in de Kadernota 2017 en verwerkt in deze programmabegroting. Daarnaast zijn prestatie-indicatoren die voor 2017 niet meer relevant zijn achterwege gelaten.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Wat	Effect	Indicator
Beoordeling door opdrachtgevers	Naast een goede uitvoering zijn voor opdrachtgevers van belang duidelijke rapportages en 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.
Uitvoeren jaarprogramma's 2017 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 100% gerealiseerd.
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.	In 2017 zullen we voor 100% voldoen aan de kwaliteitscriteria 2.1. Op het gebied van handhaving treden wij waar mogelijk in 100% van de gevallen op volgens de landelijke handhavingstrategie.
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 afgesproken kwaliteit.
Plezier in het werk en trots 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. Er is elke dag minimaal één daverend lachsalvo te horen.
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.	In 2016 is de producten- en dienstencatalogus en de nieuwe bekostigingssystematiek voltooid. In 2017 zal, binnen de kaders van de meerjarenbegroting, met de producten- en dienstencatalogus gewerkt worden en zijn systemen hierop aangepast.
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.

2.3 Wet- en regelgeving

Onder meer de volgende ontwikkelingen in wet- en regelgeving zijn van belang bij de uitvoering van de taken op het gebied van vergunningverlening en handhaving.

Omgevingswet

Om het omgevingsrecht eenvoudiger te maken, voegt het kabinet verschillende wetten samen tot één Omgevingswet. Een ingrijpende wijziging is daarnaast dat het inrichtingenbegrip wordt losgelaten en plaats maakt voor het begrip "milieubelastende activiteit". Publicatie van de wet wordt verwacht medio 2018. De RUD zal in de toekomst meer adviezen geven aan gemeenten en ondernemers over de (on)mogelijkheden van deze wet. Er zijn vier uitvoeringsbesluiten in de maak. Op grond daarvan worden een heleboel activiteiten meldingsplichtig. Een aantal activiteiten wordt niet meer geregeld in de betreffende uitvoeringsbesluiten, zoals de horeca en de supermarkten. Eén en ander zal in het Omgevingsplan worden gereguleerd. Dat heeft zowel consequenties voor ons werk als voor de prioriteiten die onze opdrachtgevers stellen. Om goed voorbereid te zijn op deze nieuwe wet en de consequenties is het programma Toekomstbestendigheid aan het werk.

Spoeisende locaties

Het ministerie verplicht de relevante overheden om de nog resterende bodemsaneringen van spoedlocaties op korte termijn af te ronden. Dit is in januari 2015 vastgelegd in het Bodemconvenant 2015-2020. Bodemverontreinigingen met risico's voor de mens moet uiterlijk in 2016 zijn gesaneerd, dan wel beheerst. Bodemverontreinigingen met risico's voor flora, fauna of op verspreiding moeten uiterlijk in 2018 zijn gesaneerd, dan wel beheerst. In het Provinciaal Uitvoeringsprogramma Bodem 2016-2020 wordt omschreven hoe de spoedlocaties worden aangepakt.

2.4 Programma's Vergunningverlening, Handhaving en Bedrijfsvoering

2.4.1 Vergunningverlening

Doel van het programma Vergunningverlening is adequate vergunningverlening en afhandeling van meldingen bij bedrijven en locaties. Het gaat daarbij om:

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

Hierbij worden de beleidsregels van het bevoegde gezag gevolgd. Afhankelijk van het verleende mandaat stellen wij adviezen op, of nemen we de beschikkingen in mandaat. Vergunningaanvragen moeten uiteraard 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 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 DVO's met de deelnemende partijen. Naast vergunningverlening adviseren wij individuele deelnemers, afhankelijk van de gemaakte afspraken, op het gebied van onder andere externe veiligheid, milieuzaken in bestemmingsplannen, specialistische

milieuonderwerpen, uitvoeringsbeleid en nieuwe ontwikkelingen zoals de Omgevingswet en de vierde tranche activiteitenbesluit.

De volgende ontwikkelingen in wet- en regelgeving zijn van belang voor het programma vergunningverlening.

Wet Natuurbescherming

Vanaf 1 januari 2017 worden de Flora- en Faunawet, de Natuurbeschermingswet 1998 en de Boswet vervangen door één integraal en vereenvoudigd kader. Onderdeel van deze verandering is dat het ministerie taken bij de provincies neerlegt. Naast het vaststellen van een eigen natuurbeleid krijgen de provincies extra taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. De nieuwe wet heeft een link met de Wabo, zodat gemeenten deze wet moeten meenemen in het afwegingskader bij de aanvraag voor een Wabo-vergunning.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Wat	Effect	Indicator
Tijdige en geïntegreerde verlening van vergunningen binnen wettelijke termijn	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, of tenzij dat in het belang van het product is.
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 handhavingsbeschikkingen geen inhoudelijke en/of juridische gebreken te hebben. Dit blijkt uit het feit dat bij bezwaar- en beroepsprocedures bij ten minste 80 procent van de gevallen geen inhoudelijke en/of juridische gebreken aan de beschikking zijn.

Wat mag het kosten?

	2017	2018	2019	2020
Lasten Vergunningverlening	3.072.830	3.072.830	3.072.830	3.072.830

Zie voor een analyse van de kostenontwikkeling paragraaf 4.2 over de financiële mutaties ten opzichte van de Begroting 2016.

2.4.2 Handhaving

Doel van het programma Handhaving is adequaat toezicht houden bij bedrijven, op locaties, in de afvalstofketen en in het vrije veld, op onder meer:

- de Wabo-vergunningen bij milieu-inrichtingen
- het Activiteitenbesluit, de Wet milieubeheer
- de Wet Bodembescherming en het Besluit Bodemkwaliteit
- Wet hygiëne en veiligheid zwem- en badinrichtingen
- het Vuurwerkbesluit
- de Ontgrondingenwet

- Waterwet
- Natuurbeschermingswet
- Natuurschoonwet
- Boswet
- Flora- en Faunawet
- Luchtvaartwet
- de Provinciale Milieuverordening en de Landschapsverordening

Daarbij worden de beleidsregels van de bevoegde gezagen gevolgd. Waar nodig wordt, afhankelijk van het verleende mandaat, een sanctie opgelegd of voorbereid. Met de milieuklachtentelefoon kunnen bewoners en bedrijven klachten en calamiteiten 24-uur per dag, 7 dagen per week melden. De werkprocessen worden uitgevoerd volgens de kwaliteitseisen van de partners en het Dossier Afspraken en Protocollen (DAP), onderdeel van de DVO's met de deelnemende partijen. Naast toezicht en handhaving adviseren wij individuele deelnemers, afhankelijk van de gemaakte afspraken, op het gebied van onder andere specialistische milieuonderwerpen, informatiegestuurde handhaving, uitvoeringsbeleid en nieuwe ontwikkelingen zoals de Omgevingswet en de vierde tranche activiteitenbesluit.

De volgende ontwikkelingen in wet- en regelgeving zijn van belang voor het programma handhaving.

Wet badinrichtingen

Het Besluit hygiëne en veiligheid badinrichtingen en zwemgelegenheden was in ver gevorderd stadium om grondig te worden herzien. Het ministerie besloot echter deze hele wet in de Omgevingswet op te nemen, zodat de implementatie stil ligt. De herziening houdt in dat de regelgeving van middelvoorschriften wijzigt in doelvoorschriften. Dit betekent dat het toezicht zal worden uitgevoerd met audits. Dit is een hele andere manier van toezicht, waarvoor een goede opleiding is vereist. Onze vier toezichthouders worden hiervoor tijdig opgeleid.

Energiebesparing bij Bedrijven

In het SER energieakkoord is vastgelegd dat energiebesparing bij bedrijven een hogere prioriteit moet krijgen. Het ministerie heeft hiervoor een éénmalige bijdrage van € 130.000 beschikbaar gesteld aan de RUD. Met deze middelen worden medewerkers opgeleid en getraind. Hiermee wordt het toezicht uitgebreid naar handhaving op de energiebesparingsverplichting op basis van artikel 2.15 van het Activiteitenbesluit. Ook verwacht de rijksoverheid dat de RUD volgens de EED (Energie Efficiency Richtlijn) de verplichte energieaudits van bedrijven beoordeelt. Het is nog onduidelijk om hoeveel bedrijven/vestigingen het gaat in ons werkgebied. Er is nog geen duidelijkheid over de dekking van de lastenverzwaring voor het bevoegd gezag. Hierover zijn VNG en IPO in gesprek met de ministeries van EZ en I&M.

Wet Natuurbescherming

Vanaf 1 januari 2017 worden de Flora- en Faunawet, de Natuurbeschermingswet 1998 en de Boswet vervangen door één integraal en vereenvoudigd kader. Onderdeel van deze verandering is dat het ministerie taken bij de provincies neerlegt. Naast het vaststellen van een eigen natuurbeleid krijgen de provincies extra taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Aangezien de provincie haar toezichts- en handhavingstaken op het gebied van "natuur" bij de RUD heeft ondergebracht, verwachten we dat dit een verandering met zich meebrengt voor deze taken.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Wat	Effect	Indicator
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 een inschatting te maken waar ons werk leidt tot het meest gewenste effect en ook wie dat werk het beste kan uitvoeren.	In 2017 maakt de RUD Utrecht verdere stappen met de uitrol van informatie gestuurde handhaving en ketentoezicht. Waar mogelijk geven we met de partners en opdrachtgevers invulling aan integraal toezicht.
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 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 bij tenminste 80 procent van de gevallen geen inhoudelijke en/of juridische gebreken aan de beschikking zijn.
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.

Wat mag het kosten?

	2017	2018	2019	2020
Lasten Handhaving	3.090.602	3.090.602	3.090.602	3.090.602

Zie voor een analyse van de kostenontwikkeling paragraaf 4.2 over de financiële mutaties ten opzichte van de Begroting 2016.

2.4.3 Bedrijfsvoering

Organisatie

Onze formatie bestaat uit 106 fte, waarvan 83 fte in het primair proces werkt. Binnen het primair proces is functiescheiding toegepast tussen vergunningverlening en handhaving. Vier teams voeren de primaire taken uit. Daarnaast levert het team Bedrijfsvoering ondersteuning op het vlak van personeel, informatie, organisatie, financiën, automatisering, communicatie en huisvesting/facilitaire zaken. Dit team is ook de midoffice voor het primair proces.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Kwetsbaarheden tegen gaan door de inzet van de flexibele schil

De RUD is een relatief kleine organisatie met een navenant kleine overhead, te weten circa 21 procent. Dit brengt kwetsbaarheden met zich mee. Er is nagenoeg geen capaciteit aanwezig om nieuwe ontwikkelingen op te pakken, en voor specifieke kennis (zoals ICT) moeten we een beroep

doen op externe inhuur. Het afgelopen jaar hebben we, genoodzaakt door onder andere een hoog ziekteverzuim, en om onze productiedoelen in het primaire proces te halen, extern moeten inhuren. Wij vangen deze kwetsbaarheden op met een flexibele schil:

- Door een bepaald gedeelte van onze vaste formatie niet te bezetten, maar te reserveren voor externe inhuur;
- Door overeenkomsten aan te gaan met bekende en geselecteerde bedrijven en zzp-ers, die onze organisatie goed kennen en zodoende niet ingewerkt hoeven te worden, en waarmee we vaste prijzen kunnen afspreken;
- Door te anticiperen op uitstroom van medewerkers in verband met pensionering en al ruim daarvoor de strategisch benodigde kennis en talent aan te trekken. Hiervoor werken we met een Strategisch Personeelsplan.
- Door waar dat kan budgetten, zoals de post "Onvoorzien", in te zetten.

Anticiperen op Omgevingswet

In 2017 willen we met het oog op de Omgevingswet een aantal jonge professionals aantrekken. Door natuurlijk verloop kunnen we deze jonge professionals een plaats geven in onze RUD organisatie. Omgevingsdiensten worden de komende jaren met een grote veranderopgave geconfronteerd: een nieuwe Omgevingswet per 2018. We gaan ons hierop vanaf 2016 samen met onze opdrachtgevers voorbereiden. Wat we al weten is dat deze wet ingrijpende wijzigingen met zich meebrengt voor onze VTH-werkzaamheden, onze werkwijze, en hoge eisen gaat stellen aan digitale samenwerking en dienstverlening. Volgens experts is dit de grootste digitale opgave voor de overheid sinds tijden. Maar veel vragen kunnen we nu nog niet beantwoorden, zoals: krijgt de RUD meer data in beheer? Is de huidige infrastructuur en het applicatielandschap toereikend om aan de nieuwe eisen te voldoen? Met welke andere digitale omgevingen moet gekoppeld worden? Wat wordt het tempo van implementatie en stelt het rijk middelen beschikbaar voor deze opgave? Een precies onderbouwde begroting van investeringen die nodig zijn, is nog niet haalbaar. Het is wel duidelijk dat er een grote digitale veranderopgave op komst is. Daarom houden we rekening met een indicatieve ICT-investering van € 500.000 voor de veranderingen in het kader van de nieuwe Omgevingswet (€ 250.000 in 2017 en € 250.000 in 2018).

Accountmanagement

Momenteel onderzoeken we hoe we ons accountmanagement kunnen versterken en de relatie met onze opdrachtgevers kunnen verbeteren en verstevigen. We verwachten dat we accountmanagement zullen intensiveren en meer proactief en strategisch in gaan zetten volgens de kwaliteitscriteria (Big 8/naleefgedrag). Nader uitgewerkte voorstellen worden in de loop van 2016 aan het Algemeen Bestuur voorgelegd. Dit kan een aanpassing van de organisatie betekenen en mogelijk structurele personele consequenties met zich meebrengen.

Uniforme producten (PDC) en processen

In 2017 (en ook al in de loop van 2016) gaan we werken met een uniforme producten- en dienstencatalogus (PDC). Dit betekent dat we een vastgesteld aantal omschreven producten en processen kennen, waaruit onze klanten onze dienstverlening kunnen samenstellen. Uniformiteit is nodig om schaalvoordelen en efficiency te behalen, en om te voldoen aan onze uitgangspunten van eenvoud en betrouwbaarheid. In 2016 worden de ICT-systemen ingericht volgens de uitgangspunten van de PDC.

Het is voor de organisatie een belangrijke verandering om volgens uniforme processen te gaan werken. Voor het team Bedrijfsvoering brengt dit op diverse fronten opgaven met zich mee. Met het in gebruik nemen van de nieuwe systemen en werkwijzen is immers nog niet geregeld dat er daadwerkelijk wordt gewerkt met die standaarden (en dat de deelnemers standaardisatie mogelijk zullen maken). Ervaring leert dat dit ingewikkeld is en vraagt om een kwaliteitsproces en aandacht van het management. Quality Assurance is nodig in de processen zodat de gewenste kwaliteit goed te leveren is (borging in het proces) en Quality Control is nodig om toe te zien op de gewenste kwaliteit (controle van het proces). We zullen deze Quality Assurance en Quality Control in 2016 vorm en inhoud geven en in 2017 structureel een plek geven in de midoffice van onze organisatie en formatie.

Informatie en datakwaliteit als speerpunten

Informatie wordt de komende jaren een steeds belangrijker bedrijfsmiddel om onze producten te leveren. Datakwaliteit en informatie gestuurd werken (vaak informatie gestuurd handhaven, IGH, genoemd) zijn de komende jaren prioriteiten van de RUD. We zijn hier al heel concreet mee aan de slag. Die informatie moet uit onze systemen komen en daarom is het belangrijk dat deze goed zijn ingericht en dat we van tevoren goed hebben nagedacht over wat we eruit willen krijgen. Een andere belangrijke voorwaarde is dat de kwaliteit van onze data op orde is. Het gaat hier om bedrijfsbrede processen die voorwaardelijk zijn voor het goed functioneren van de primaire processen op basis van actuele en adequate data.

Het verbeteren van deze datakwaliteit kan in principe met eenmalige acties. In de praktijk zullen de pilots en demo's rond IGH nut en noodzaak gaan aantonen, en richting geven aan een project datakwaliteit. Datakwaliteit is op zichzelf een te breed werkgebied: er zijn specifieke bestuurlijke en organisatorische prioriteiten nodig om sturing te geven aan datakwaliteit en eenvoudigweg te bepalen welke data verbeterd moeten worden. In 2016/2017 gaan we een midoffice inrichten. Hier worden functies op het gebied van informatie analyse en datakwaliteit belegd. Dit vraagt om een extra incidentele investering (transitie) en structurele aanpassing (nieuwe functies) van de organisatie.

Van lumpsum- naar outputfinanciering

Met ingang van 2018 krijgt de RUD haar budget niet meer als een vast bedrag, maar bepaalt iedere klant op basis van de nieuwe PDC en DVO wat hij wil afnemen. De producten in de PDC worden voorzien van kentallen en tegen het vastgestelde uurtarief wordt dan het bedrag per deelnemer bepaald. Het sturen op producten en op uren wordt cruciaal. Het jaar 2017 is een overgangsjaar waarin we nog gefinancierd worden op basis van 'lumpsum', maar samen met de deelnemers het sturen op producten meer en meer onder de knie moeten gaan krijgen.

In (de aanloop naar) 2017 zal extra strategische denkkracht nodig zijn op financiën. In 2014 is begonnen met AFAS als financieel systeem en met een inrichting van dit systeem die op dat moment goed genoeg was om mee te beginnen. Invoering van de PDC en outputfinanciering stelt echter andere eisen aan onze managementinformatie en administratie. Ook in 2016 zal AFAS nog steeds ons financiële systeem zijn. We zullen het rekeningschema in AFAS opnieuw moeten inrichten zodat we de voor ons relevante en op de PDC gebaseerde stuurinformatie eruit kunnen halen en als management kunnen sturen, onder andere via de dashboards. Ook het tijdschrijven moet gaan aansluiten op de uniforme producten en diensten die we leveren aan de deelnemers zodat we onze kengetallen kunnen monitoren. In 2017 wordt de inrichting van Squit en AFAS goed op elkaar afgestemd. Zo beschikken we intern over kwalitatief goede managementinformatie en kunnen we ons aan de deelnemers verantwoorden over de productie.

HRM en SPP (Strategisch Personeelsplan)

Eind 2015 hebben wij ons strategisch HRM-plan vastgesteld voor de komende drie jaar.

Ontwikkelingen waar we rekening mee houden zijn:

- kunnen anticiperen op een veranderende klantvraag vanuit onze opdrachtgevers (wendbaarheid);
- nieuwe digitale technieken;
- veranderingen in de arbeidsmarkt;
- de Omgevingswet, Informatie Gestuurd Handhaven;
- kwaliteitscriteria VTH;
- outputfinanciering;
- flexibele schil binnen de bezetting.

Via drie thema's zetten we in op het verhogen van het kwaliteitsniveau van medewerkers, het aanbrenge van meer flexibiliteit en het vergroten van inzetbaarheid. Vanuit deze thema's geven we ook uitvoering aan het gedachtegoed 'lerende organisatie'. Wij geloven dat medewerkers daardoor in staat zijn om effectief te reageren op veranderende situaties. Door nieuwe dingen te mogen proberen, zoals waarderen kijken (zgn. spionnenproject) stimuleren we innovatie. Dit leidt tot nieuwe kennis, nieuwe inzichten en nieuwe ideeën. Daarbij dagen de teamleiders medewerkers uit om zichzelf te blijven ontwikkelen. Uitdaging moet zorgen voor persoonlijke groei, betrokkenheid en motivatie.

Aanvullend wordt vanuit HRM een vernieuwde (digitale) gesprekscyclus ontwikkeld. Hiermee zetten we in op continue feedback en evaluatie van dagelijkse werkzaamheden. Hierdoor komen we in kleine, maar snelle stapjes tot verbetering in de processen rond dienstverlening.

Korte cursussen en workshops faciliteren persoonlijke ontwikkeling, cultuurverandering en kennisdeling (bijvoorbeeld summerschool). In het opleidingsplan richten we ons op kennis en vaardigheden in relatie tot het vakgebied. Met als doel: blijven voldoen aan de kwaliteitscriteria en inspelen op nieuwe competenties en taken (zoals ruimtelijke ordening) in de nabije toekomst.

Via een jaarlijkse talentscan, waar we in 2015 mee zijn gestart, plotten medewerkers zichzelf ten opzichte van het profiel van de 'RUD medewerker van de toekomst'. Ontwikkelwensen worden voorgedragen -en talenten gevraagd- voor specifieke taken, rollen of projecten.

Met een nader op te stellen Strategisch Personeelsplan zullen we de komende jaren anticiperen op bovengenoemde ontwikkelingen. Via strategische personeelsplanning maken we een analyse van de huidige en toekomstige personeelsbehoefte, en treffen we maatregelen om hiaten te overbruggen. Onze huidige verdeling van formatie en bezetting komt voort uit hoe de latende organisaties deze hebben overgedragen aan de RUD. Er was op dat moment geen sprake van een visie of een stip op de horizon. Formatie en bezetting is één op één overgegaan (mens volgt taak).

Alle genoemde ontwikkelingen vragen om een betere verdeling van formatie en bezetting. Het functiegebouw heeft nu nog niet de gewenste opbouw, zoals deze idealiter zou moeten zijn over 3 jaar. Hierbij denken we ook aan te maken keuzes omtrent accountmanagement, investeren in bemensing op data-kwaliteit/data-analyse t.b.v. informatie gestuurd handhaven, kennisborging i.v.m. vergrijzing en kennisinvestering in relatie tot de Omgevingswet.

Uitgangspunt is dat de financiële effecten zoveel mogelijk binnen de bestaande begroting opgevangen worden door een beroep te doen op de flexibele schil (verschil tussen formatie en bezetting) en te kijken naar functies die in de toekomst komen te vervallen. Mogelijk dat er in 2016 en 2017 een beroep om de Algemene Reserve gedaan moet worden om incidentele kosten op te vangen.

Een specifiek aandachtspunt voor 2017 is de overgang naar een output gestuurde organisatie. Dit stelt andere eisen aan competenties en kwaliteit van medewerkers. Zoals geschetst is niet alle bezetting gepositioneerd op de juiste plaats. Het Algemeen Bestuur heeft opdracht gegeven een Transitieplan op te stellen voor deze overgang van de organisatie. Een frictiebudget of mobiliteitsbudget is een financiële randvoorwaarde om dit nader in te vullen.

Het behouden en waar dat mogelijk is (incidenteel) vergroten van de flexibele schil is een must om de productie te kunnen waarborgen en wendbaar te blijven voor veranderingen in de vraag van de deelnemers en de omgeving. De flexibele schil wordt gevormd door een gedeelte van de vaste personeelsformatie niet in te vullen. Voor een ander deel fungeert de post "onvoorzien" als buffer. Om op nieuwe ontwikkelingen in te kunnen spelen is het verder nodig een beroep te doen op incidentele (extra) budgetten die het Algemeen Bestuur ter beschikking stelt, bijvoorbeeld uit het jaarrekeningresultaat.

Communicatie

De RUD is een verlengstuk van de opdrachtgevers/eigenaren. Om deze relatie te verstevigen, komen we graag langs bij de opdrachtgevers om toe te lichten wat we doen en vooral: wat we voor hen kunnen betekenen. We geven daarom graag en waar dat kan presentaties in gemeenteraden. Daarnaast werken we – in overleg met de opdrachtgevers - aan betere informatievoorziening voor zowel ambtenaren, bestuurders als volksvertegenwoordigers.

We zullen onderzoeken hoe we tegemoet kunnen komen aan de wens van enkele van onze opdrachtgevers om klachten via onze website te monitoren. Een omgevingsdienst in het oosten van het land is hier al verder mee. Wij zullen in de loop van 2016 met een concreet voorstel naar het Algemeen Bestuur komen.

Huisvesting

De RUD huurt één verdieping in het provinciehuis met een aantal flankerende maatregelen. Die zorgen ervoor dat de huisvesting adequaat is voor het aantal mensen dat voor ons werkt. Verder worden kelderruimte en parkeerplaatsen voor medewerkers, bezoekers en piketauto's gehuurd.

Facilitaire dienstverlening

De RUD Utrecht maakt ook gebruik van facilitaire diensten van de provincie Utrecht. Hiervoor worden servicekosten in rekening gebracht.

Wat mag het kosten?

	2017	2018	2019	2020
Lasten Bedrijfsvoering	4.102.569	4.086.946	4.031.916	3.922.512

2.5 Producten per programma

Ter voorbereiding op de outputfinanciering per 1 januari 2018 is onderstaand overzicht opgesteld met de producten per programma. Deze is gebaseerd op de concept Producten- en Dienstencatalogus 1.25 (3 december 2015 in het Algemeen Bestuur ingebracht). Een aantal RUD-brede producten is opgenomen onder de kop "Algemeen".

Producten per programma (PDC 1.25):	
Vergunningverlening	<ul style="list-style-type: none">4.1 Omgevingsvergunning milieu-inrichting4.2 Omgevingsvergunning beperkte milieutoets4.3 Behandeling melding activiteitenbesluit4.4 Maatwerkvoorschrift4.5 Gelijkwaardigheidsbesluit4.6 Besluit overleggen rapportage activiteiten Activiteitenbesluit4.7 Behandeling kennisgeving tijdelijke activiteiten4.8 Behandeling melding lozing buiten inrichtingen4.9 Ontbrandingstoestemming vuurwerk4.10 Behandeling vuurwerkmelding4.11 Ontheffing vervoer gevaarlijke stoffen5.1 Beschikking bodemsanering5.2 Behandeling BUS-melding5.3 Behandeling melding Besluit bodemkwaliteit5.4 Vergunning Ontgrondingenwet5.5 Ontheffing ontdoen van afvalstoffen5.6 Vergunning grondwateronttrekking en –opslag5.7 Ontheffing Provinciale Milieu Verordening6.1 Advies milieuaspecten6.2 Zwemwater Utrecht - Coördinatie en advisering uitvoering Whvbz7.1 Zonering industrielawaai7.2 Geluidsanering woningen7.3 Beschikking hogere waarde7.4 Ontheffing geluidsbelasting10.1 Luchthavenbesluit/luchthavenregeling10.2 Ontheffing Tijdelijk en Uitzonderlijk Gebruik (TUG)10.3 Gedoogbeschikking10.5 Besluit beoordeling verplichte rapportage10.6 Behandeling melding Provinciale Milieuverordening (PMV)10.7 Ontheffing BSSA10.10 Slootdempingen Wm

<p>Handhaving</p>	<p>1.1 Controle inrichting 1.2 Gebiedscontrole 1.3 Locatie-gebonden controle buiten inrichtingen 1.4 Beoordeling rapportageverplichting 1.5 Behandeling klacht milieu 1.6 Behandeling voorvalmelding 1.7 Controle geluidhinder 1.8 Controle Provinciale Milieuverordening (PMV) 1.9 Controle groene wetgeving 1.10 Zwemwater Utrecht - Toezicht op A en B locaties 1.11 Zwemwater Utrecht - Toezicht op C en D locaties 2.1 Handhavingsbesluit 2.2 Bestuurlijke handhaving 2.3 Bestuurlijke strafbeschikking milieu (BSB-m) 2.4 Proces verbaal 2.5 Besluit op handhavingsverzoek 2.6 Bevel bodemonderzoek en –sanering 5.8 Beoordeling rapportage bodemonderzoek 5.9 Controle bodembescherming 5.10 Gebiedscontrole bodembescherming 10.9 Coördinatie vuurwerkbesluit</p>
<p>Algemeen</p>	<p>3.1 Behandeling bezwaar 3.2 Behandeling (hoger) beroep 8.1 Informatieverstrekking 8.2 Milieuklachtentelefoon 8.3 Voorlichting 8.4 Relatiebeheer 9.1 Informatiebeheer en -ontsluiting 10.4 Beschikking WOB-verzoek 10.8 Deelname crisisorganisatie 10.11 Procescriteria VTH 10.12 Innovatie toezicht en handhaving</p>

3. Paragrafen

3.1 Lokale heffingen

De RUD Utrecht is niet bevoegd om lokale heffingen op te leggen, dat doen deelnemers van de RUD Utrecht zelf.

3.2 Weerstandsvermogen en risicomanagement

Het weerstandsvermogen is een maatstaf voor de mate waarin de gemeenschappelijke regeling RUD Utrecht in staat is om de gevolgen van risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt. Om adequaat en effectief te kunnen reageren op de financiële gevolgen van risico's die zich voordoen, moet de RUD een financiële buffer hebben. Hierdoor is de RUD in staat risico's zelf financieel op te vangen. Er hoeft dan geen afzonderlijk beroep gedaan te worden op de deelnemers.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's die de RUD loopt. Het gaat hier over niet kwantificeerbare risico's. Voor kwantificeerbare risico's worden voorzieningen gevormd. In artikel 31 van de gemeenschappelijke regeling RUD Utrecht is bepaald dat de algemene reserve maximaal 5 procent van de jaaromzet bedraagt. Op basis van de begroting 2017 is dit ongeveer € 544.000. Jaarlijkse exploitatieoverschotten worden toegevoegd aan de algemene reserve en verhogen het weerstandsvermogen. Een exploitatietekort wordt opgevangen binnen het weerstandsvermogen, tenzij het weerstandsvermogen hiervoor onvoldoende is. In dat geval dragen de deelnemers hun deel naar rato van hun voorlopige bijdrage in de vastgestelde begroting.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is het totaal van de middelen waarover de RUD beschikt om onvoorziene kosten te dekken. Voor de RUD is de algemene reserve aan te merken als beschikbare incidentele weerstandscapaciteit. Deze dient als buffer tegen onvoorzienbare risico's. Met de voorstellen voor het jaarrekeningresultaat 2015, is de stand van de algemene reserve per 1-1-2017 € 412.540.

Daarnaast bestaat de weerstandscapaciteit uit de post onvoorzien. In de begroting is rekening gehouden met een structurele post onvoorzien (circa 2 procent van het begrotingstotaal), ter hoogte van ruim € 204.000.

De totale weerstandscapaciteit per 1-1-2017 bedraagt € 616.540 (=€ 412.540 + € 204.000).

Risicomanagement

Risicomanagement is het effectief omgaan met de kansen en bedreigingen die de realisatie van de organisatiedoelstellingen kunnen beïnvloeden. Hiervoor is het van belang dat er een continu proces is van identificeren, prioriteren en beheersen.

Hierdoor kunnen goed onderbouwde keuzes gemaakt worden met betrekking tot:

- Welke risico's gedragen kunnen worden?
- Welke beheersmaatregelen kunnen getroffen worden?
- Welke middelen moeten, ter afdekking van risico's, gereserveerd worden?

Door de koppeling van het risicomanagement aan de planning & control cyclus zullen we drie keer per jaar over risico's rapporteren. Dat is bij de programmabegroting, de bestuurlijke voortgangsrapportage (alleen significante afwijkingen) en de jaarrekening.

Risico's

Hieronder volgt een geactualiseerd overzicht van de risico's.

1. *outputfinanciering: productie*

De productie (producten) zoals afgesproken in de DVO's wordt niet gerealiseerd (kwantitatief of kwalitatief) waardoor de inkomsten lager zijn dan begroot. 1% minder productie is € 100.000 minder inkomsten (bij een integraal uurtarief). Het kan ook zijn dat er extra kosten worden gemaakt voor inhuur om de productie wel te halen. Mogelijke oorzaken van lagere productie zijn onder andere interne verbeterprojecten en ICT-migraties, competenties en vaardigheden van medewerkers, te weinig personele flexibiliteit.

2. *outputfinanciering: kengetallen*

De kentallen in de PDC komen niet overeen met de werkelijke uren voor een product waardoor er meer of minder kosten gemaakt worden.

3. *outputfinanciering: innovatie en ontwikkeling*

Door de focus op productie blijven innovatie en ontwikkeling van de organisatie achter.

4. *ziekteverzuim*

Bij de begroting is ervan uitgegaan dat de productieve medewerkers 1.360 declarabele uren per jaar realiseren. Die aanname is onder meer gebaseerd op een maximaal verzuim van 5%. Elk procent boven deze norm kost rond de € 100.000.

5. *extra inhuur management*

De managers zijn tijdens de opbouwfase van de organisatie mogelijk niet in staat om voldoende tijd en aandacht aan alle drie rollen te geven (teamleider, accounthouder, verandermanager) waardoor extra inhuur nodig is.

6. *vergrijzing*

De vergrijzing leidt tot het verdwijnen van kennis die vitaal is voor het kwaliteitsniveau van de dienstverlening.

7. *bezuinigingstaakstelling*

Als gevolg van een slechtere financiële situatie bij gemeenten bestaat de kans dat de RUD een bezuinigingstaakstelling wordt opgelegd.

8. *wet- en regelgeving*

Als gevolg van nieuwe wet- en regelgeving zoals de Omgevingswet, moeten werkprocessen, systemen en producten aangepast worden en medewerkers bijgeschoold.

9. *grote incidenten*

In het geval van een groot incident kan de RUD claims verwachten en imagoschade oplopen indien blijkt dat onterecht een vergunning is verleend.

10. *vennootschapsbelasting (VPB)*

Als gevolg van de invoering van de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsbedrijven in 2016, bestaat de kans dat de RUD vennootschapsbelasting moet gaan betalen wat tot extra kosten kan leiden.

11. *algemene risico's*

Macro-economische ontwikkelingen, loon- en prijsstijgingen, rijksbeleid, wet- en regelgeving.

Omvang en kans risico's

Om een goede inschatting van het weerstandsvermogen te kunnen maken, is het nodig om de omvang en de kans dat de risico's zich voordoen te bepalen. In de onderstaande tabel is een inschatting gemaakt van de omvang en de kans van de risico's en er is aangegeven of het om een

incidenteel of een structureel risico gaat (I/S). Wij zullen in 2016 en 2017 het risicomanagement optimaliseren.

Risico	I/S	Getroffen beheersmaatregelen:	Nieuwe beheersmaatregelen:	Kans %	Impact x € 1000	Restrisico x € 1.000
1. outputfinanciering: productie	S	maatregelen verhogen productiviteit, betere tijdschrijfdiscipline, wekelijkse urenrapporten, flexibele schil	Mobiliteitstrajecten, optimaliseren flexibele schil, optimaliseren tijdschrijven, transitieplan	75%	500	375
2. outputfinanciering: kengetallen	S	Kentallen toetsen aan andere beschikbare kentallen en bespreken met inhoudelijk deskundigen	In 2016 en 2017 kentallen monitoren, evalueren en bijstellen.	75%	0 (omdat er zowel een positief als negatief risico is, wordt hier opgenomen)	0
3. outputfinanciering: innovatie en ontwikkeling	S	Volgens planning uitvoeren van Ontwikkelprogramma's en Continu Verbeteren		50%	Niet te kwantificeren	0
4. Ziekteverzuim	S	aanscherpen ziekteverzuimbeleid	teamontwikkeling bevorderen	50%	200	100
5. Extra inhuur management	I	Termijnagenda MT bewaken. Maandelijks dashboardgesprekken. KIM-training. Intervisie.	Traject continu verbeteren in 2016, onderzoek naar verbetering accounthouderschap in 2016	75%	100	75
6. Vergrijzing	S	Aannemen trainee in het primair proces. Tijdsige kennisoverdracht bij vertrek. Dossiervorming.	Uniformering werkprocessen, strategische personeelsplanning, anticiperen op omgevingswet	75%	Niet te kwantificeren	
7. Bezuinigingstaakstelling	S	Gevolgen proberen te beperken o.a. door flexibele schil personeel.	DVO's 2017 afsluiten. Efficiënter werken o.a. continu verbeteren.	50%	Niet in te schatten	0
8. Wet- en regelgeving	S	Veranderopgave Toekomstbestendigheid; Summerschool. Jaarlijks opleidingsbudget.	Strategische Personeelsplanning, Project Omgevingswet	50%	Niet in te schatten	0
9. Grote incidenten	S		Traject continu verbeteren in 2016, uniformering werkprocessen, risicogestuurd handhaven	10%	Niet te kwantificeren	0
10. Vennootschapsbelasting (VPB)	I		Tijdig inspelen op wetgeving, inventarisatie vpb-activiteiten bespreken met Belastingdienst	10%	50	5
11. Algemene risico's	S				Niet te kwantificeren	0
Totaal restrisico:						555

De kwantificatie van de risico's is € 555.000. Hier staat een weerstandscapaciteit tegenover van € 616.540. Het weerstandsvermogen bedraagt daarmee 1,11 (616.540/550.000). Dit betekent dat de RUD de momenteel ingeschatte risico's kan opvangen met de weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen van de RUD is voldoende.

Financiële kengetallen

Op 15 mei 2015 is een besluit tot wijziging van het BBV vastgesteld. Gezien het groeiende belang van toekomstbestendigheid van lokale overheden moet in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing vanaf de jaarstukken 2015 een verplichte basis set van vijf financiële kengetallen opgenomen worden. Het opnemen van kengetallen in de begroting past in het streven naar meer transparantie en inzicht in de financiële positie. Voor de RUD zijn de volgende drie kengetallen van toepassing:

- Netto schuldquote: geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen;
- Solvabiliteitsratio: geeft inzicht in de mate waarin de organisatie in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen (eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal);
- Structurele exploitatieruimte: is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te kunnen dragen.

Begroting 2017 Kengetallen	Verloop van de kengetallen %			Norm VNG %		
	Jaarrekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	voldoende	matig	onvoldoende
	Ratio	Ratio	Ratio			
A Netto schuldquote	-11,64	-4,59	-0,03	<100	>100/<130	>130
B Solvabiliteitsratio	49,49	42,31	41,58	>50	<50/>30	<30
C Structurele exploitatieruimte	13,15	9,32	11,16	>0,6	<0,6/>0	0

- A. De netto schuldquote is erg goed. Reden hiervoor is dat de RUD nog geen leningen heeft hoeven afsluiten voor het financieren van investeringen. Voor 2017 wordt dit evenmin nodig geacht. Wel is er een verandering te zien in de netto schuldquote omdat de liquide middelen gebruikt worden voor de financiering van investeringen.
- B. De solvabiliteit toont aan dat de RUD voldoende in staat is om aan zijn verplichtingen te voldoen.
- C. De RUD heeft meer dan voldoende ruimte om structurele tegenvallers op te vangen.

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Voor de RUD is dit op termijn niet van toepassing, omdat het kantoor waar de RUD Utrecht is gehuisvest wordt gehuurd en de RUD gebruik maakt van leaseauto's.

3.4 Financiering

Deze paragraaf gaat over de financiering van de RUD op de korte en de lange termijn. Daarin worden betrokken het schatkistbankieren, de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Doel is onder gunstige voorwaarden en met beperkte risico's over voldoende financiële middelen beschikken.

Financiering korte termijn

In de bijdrageverordening is het volgende vastgelegd:

- a. De deelnemers betalen uiterlijk 1 januari, 1 april, 1 juli en 1 oktober een voorschot in de kosten van het lopende begrotingsjaar van 25 procent van de bijdrage en de additionele bijdrage.
- b. Naar aanleiding van de liquiditeitspositie in de afzonderlijke kwartalen kan het dagelijks bestuur bepalen dat van het bedrag, bedoeld in het eerste lid, een afwijkend voorschot wordt betaald.

Hierdoor is verzekerd dat de RUD voor de korte termijn voldoende financiële middelen heeft. Doen zich hierbij tijdelijk overschotten voor, dan heeft de RUD te maken met schatkistbankieren. De overschotten mogen alleen in rekening-courant en via deposito's bij de schatkist (het Rijk) worden belegd (of uitgeleend aan andere decentrale overheden). De RUD mag de eerste € 250.000 buiten de schatkist houden.

In 2014 heeft de RUD een Financieringsovereenkomst (Krediet- en Depotarrangement) met de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) afgesloten. De RUD kan bij de BNG voor een bedrag van € 892.514 krediet opnemen ('rood staan'). Dit bedrag is gelijk aan de kasgeldlimiet zoals die door het Rijk is bepaald: het Rijk heeft een maximum gesteld aan de financiering op korte termijn (looptijd maximaal één jaar). Doel is het voorkomen van grote schokken in de te betalen rente. Deze kasgeldlimiet bedraagt 8,2 procent van de begroting, dat is € 892.514. De BNG brengt hierbij rente in rekening.

Financiering lange termijn

Wanneer de RUD investeringen doet en deze activeert op de balans kan het nodig zijn om deze te financieren met geldleningen met een looptijd langer dan één jaar. Hierbij moet rekening worden gehouden met de renterisiconorm van het Rijk, die voorziet in spreiding van de looptijden van geldleningen, waardoor renterisico's beperkt worden.

De RUD betaalt in 2016 de laatste termijn van de langlopende lening van de provincie Utrecht. Verdere langlopende geldleningen in de komende jaren zijn afhankelijk van omvang en tempo van de investeringen (in bijvoorbeeld ICT) en de ontwikkeling van de reservepositie van de RUD Utrecht

3.5 Bedrijfsvoering

De RUD heeft, vooruitlopend op de wet- en regelgeving voor de begroting 2018, in 2017 al een programma bedrijfsvoering opgenomen. Hiermee vervalt de verplichte paragraaf bedrijfsvoering.

4. Bijlagen

4.1 Specificatie van bijdrage per deelnemer

	Reguliere Bijdrage 2017	Percentage
Amersfoort	€ 803.799	7,54%
Baarn	€ 254.868	2,39%
Bunschoten	€ 415.769	3,90%
Eemnes	€ 198.186	1,86%
Houten	€ 92.561	0,87%
Leusden	€ 287.933	2,70%
Lopik	€ 191.654	1,80%
Nieuwegein	€ 235.974	2,21%
Soest	€ 463.506	4,35%
Utrecht	€ 1.181.981	11,09%
Woudenberg	€ 274.365	2,57%
Provincie	€ 6.260.346	58,72%
Totaal	€ 10.660.940	100,00%

In de Programmabegroting 2017 wordt een materieel budget ad € 30.000 opgenomen van de provincie Utrecht. Dit materiële budget komt voort uit de aanpassingen na de nulmeting die in 2014 door Antea is uitgevoerd. Het materiële budget van de provincie Utrecht is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- Milieuklachtentelefoon € 10.000
- Verificatieonderzoeken € 20.000

Het inhuurbudget van € 246.415 is vanaf 2017 komen te vervallen.

4.2 Financiële mutaties ten opzichte van de Kadernota 2017

In dit hoofdstuk staan de belangrijkste mutaties ten opzichte van de kadernota 2017 beschreven. In de Kadernota 2017 zijn de grootste verschillen tussen de Programmabegroting 2016 en de Programmabegroting 2017 al aangekondigd.

De aansluiting met de Kadernota 2017 is als volgt:

	Kadernota 2017		Begroting 2017	
Lasten				
<u>Lasten programma's</u>				
1. Handhaving	€ 3.037.870	€ 34.961	€ 3.072.830	
2. Vergunningverlening	€ 3.053.157	€ 37.445	€ 3.090.602	
3. Bedrijfsvoering	€ 4.032.306	€ 70.264	€ 4.102.570	
<u>Algemene middelen</u>				
Ontwikkelkosten	€ 50.000		€ 50.000	
Onvoorzien	€ 204.128		€ 204.128	
Stelpost loon- en prijscompensatie 2016	€ 160.000		€ 160.000	
Stelpost loon- en prijscompensatie 2017	€ 53.040		€ 53.040	
Totale lasten	€ 10.590.500	€ 142.670	€ 10.733.170	
Baten				
Bijdragen deelnemers	€ 10.660.940		€ 10.660.940	
Materiële budgetten provincie Utrecht	€ 30.000		€ 30.000	
Onttrekkingen aan de reserve verlofuren	€ 38.750		€ 38.750	
Totale baten	€ 10.729.690	€ -	€ 10.729.690	
Saldo	€ 139.190	€ -142.670	€ -3.480	

Tussen de programma's hebben verschuivingen plaatsgevonden naar aanleiding van de aanpassing conform de BBV waarbij alle overhead in een programma bedrijfsvoering verantwoord moet worden. Het zijn voornamelijk de verschuivingen van handhaving en vergunningverlening naar bedrijfsvoering. Verder heeft een uitsplitsing en toedeling van het programma advisering aan de programma's handhaving en vergunningverlening plaatsgevonden. Dit zijn allen budgettair neutrale aanpassingen.

Programma bedrijfsvoering

€ 70.264

Dit bedrag bestaat uit een aantal aanpassingen. De voornaamste is een toename in de kapitaallasten van bijna € 126.000. Dit betreft voornamelijk de kapitaallasten van ICT investeringen uit 2016 en 2017. Een deel hiervan heeft een direct verband met de invoering van de Omgevingswet. Verder is in 2017 ook een investering voor de vervanging van het meubilair opgenomen. Voor een financieel overzicht van de investeringen in 2016 en 2017 verwijzen we naar de volgende bijlage.

Het grootste deel van het budget voor dienstreizen (€ 70.000) is niet nodig gebleken in de voorgaande 1,5 jaar. Dit wordt als dekking gebruikt voor de salarissen die na herberekening op basis van de laatste gegevens voor 2017 in totaal € 86.783 hoger uitvallen. Voor het programma bedrijfsvoering is dit € 14.377 (handhaving, vergunningverlening en bedrijfsvoering = € 34.961 + € 37.445 + € 14.377 = € 86.783).

Programma's handhaving en vergunningverlening

€ 34.961 en € 37.445

De salarissen zijn na herberekening op basis van de laatste gegevens voor 2017 in totaal € 86.783 hoger uitgevallen. Voor de programma's handhaving en vergunningverlening is dit respectievelijk € 34.961 en € 37.445.

4.3 Nieuwe investeringen 2016 tot en met 2018

nr.		begroot Investerings- bedrag	jaar krediet	afschr. Termijn	rente %
1	Bedrijfsvoeringssystemen	50.000	2016	3	2,00%
2	Data veiligheid en kwaliteit	115.000	2016	3	2,00%
3	Squit en Decos	225.000	2016	3	2,00%
4	Diverse kleine projecten en onvoorzien	110.000	2016	3	2,00%
5	ICT omgevingswet 2017	250.000	2017	3	2,00%
6	huisvesting meubilair	225.000	2017	10	2,00%
7	ICT omgevingswet 2018	250.000	2018	3	2,00%
8	geluidsbus	30.000	2018	5	2,00%
		1.255.000			

Investerings ICT 2016 € 500.000

Voor de verbetering van de bedrijfsvoeringssystemen AFAS en tijdschrijven is een budget van € 50.000 opgenomen (nr.1). Dit heeft deels betrekking op verbetering van de financiële administratie en deels op de aansluiting van de bedrijfsvoeringssystemen op de kernapplicaties van de primaire processen.

Met het in gebruik nemen van de systemen kunnen we voldoen aan de wettelijke minimumeisen met betrekking tot kwaliteit en veiligheid van data. Hier wordt ook door opdrachtgevers en bijvoorbeeld de archiefinspectie om gevraagd. Hiervoor is een bedrag van € 115.000 opgenomen (nr. 2).

De implementatie van Squit en Decos is in 2015 niet afgerond. Daarom is budget dat in 2015 niet is besteed doorgezet naar 2016. Voor de afronding van de implementatie van deze systemen is € 225.000 vanuit 2015 naar 2016 overgeheveld. Dit is inclusief een beperkt budget voor zowel optimalisatie na de grote implementatie als het verbeteren van data die tijdens de implementatie periode op een tijdelijke manier of onvolledig zijn geregistreerd (nr. 3).

Tot slot is er een post van € 110.000 opgenomen voor bekende kleinere wensen, zoals mobiel handhaven, elektronische handtekening en aanpak van de website en een beperkt budget onvoorzien (nr. 4).

Investerings ICT 2017 € 250.000 en 2018 € 250.000

Omgevingsdiensten worden de komende jaren met een grote veranderopgave geconfronteerd: een nieuwe Omgevingswet per 2018. Het is duidelijk dat een grote en omvangrijke digitale veranderopgave op komst is. Daarom is er zowel voor 2017 als voor 2018 een ICT-investering van € 250.000 opgenomen (nr. 5 en 7).

Overige investeringen € 255.000

Verder is in 2017 een investering voor de vervanging van het meubilair opgenomen. Het meubilair is bij de start van de RUD als incentive bij de huurovereenkomst overgenomen van de Provincie. Het zal een keer vervangen moeten worden en daarvoor is een bedrag van € 225.000 opgenomen (nr.6). Destijds is ook een geluidmeetwagen overgenomen en deze reeds 23 jaar oude geluidmeetwagen is over een aantal jaren aan vervanging toe. Daarom is in 2018 voor € 30.000 de vervanging van een geluidmeetwagen opgenomen (nr.8).

4.4 Staat van reserves

Hieronder is het meerjarig overzicht van de reserves van de RUD te zien. In het saldo is rekening gehouden met de voorgestelde bestemming van het rekeningresultaat bij de jaarrekening 2015. Meerjarig is in de Kadernota 2017 al voorgesteld om € 38.750 te onttrekken aan de reserve verlofuren ten gunste van de exploitatie. Verder zijn de geraamde mutaties op de algemene reserve de saldi van de meerjarenbegroting 2017-2020.

nr.		Saldo 1-1 2017	toev. 2017	ontr. 2017	Best. Res. 2017	Saldo 31-12 2017	Saldo 1-1 2018	toev. 2018	ontr. 2018	Best. Res. 2018	Saldo 31-12 2018
1	Algemene reserve	412.540			-3.479	409.061	409.061			12.143	421.204
2	Reserve ISV gelden	34.955				34.955	34.955				34.955
3	Reserve Energie	114.782				114.782	114.782				114.782
4	Reserve Verlofuren	116.250		38.750		77.500	77.500		38.750		38.750
5	Risicogestuurd handhaving en datakwaliteit	200.000				200.000	200.000				200.000
6	Transitiekosten outputfinanciering	550.000				550.000	550.000				550.000
		1.428.527	0	38.750	-3.479	1.386.298	1.386.298	0	38.750	12.143	1.359.691

nr.		Saldo 1-1 2019	toev. 2019	ontr. 2019	Best. Res. 2019	Saldo 31-12 2019	Saldo 1-1 2020	toev. 2020	ontr. 2020	Best. Res. 2020	Saldo 31-12 2020
1	Algemene reserve	421.204			67.173	488.377	488.377			137.827	626.204
2	Reserve ISV gelden	34.955				34.955	34.955				34.955
3	Reserve Energie	114.782				114.782	114.782				114.782
4	Reserve Verlofuren	38.750		38.750		0	0				0
5	Risicogestuurd handhaving en datakwaliteit	200.000				200.000	200.000				200.000
6	Transitiekosten outputfinanciering	550.000				550.000	550.000				550.000
		1.359.691	0	38.750	67.173	1.388.114	1.388.114	0	0	137.827	1.525.941

*In dit meerjarenoverzicht is de aanname gedaan dat het resultaat (begroot) wordt toegevoegd aan de algemene reserve

4.5 Lijst van gebruikte afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
DB	Dagelijks Bestuur
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CAP	Collectieve Arbeidsvoorwaardenregeling Provincies
CPB	Centraal Planbureau
DAP	Dossier Afspraken en Protocollen
DMS	Documenten Management Systeem
DVO	Dienstverleningsovereenkomsten
FTE	Fulltime Equivalent
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
ISO	International Organization for Standardization
KPI	Kritieke Prestatie Indicatoren
ODRU	Omgevingsdienst Regio Utrecht
PDC	Producten- en Dienstencatalogus
PUEV	Provinciaal Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
VPB	Vennootschapsbelasting
VTH	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
VRU	Veiligheidsregio Utrecht
WABO	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht
WBB	Wet Bodembescherming