Eerste begrotingswijziging 2022

31 maart 2022

Inhoud

Inleiding 2
1. Ontwikkelingen 3
2. Begrotingswijziging 4
2.1. Gewijzigde begroting 2022 4
2.2. Begrotingswijziging 4
2.3. Gewijzigde bijdrage per deelnemer 5
2.4. Gewijzigde bijdrage per deelnemer (detail) 6

Inleiding

De Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD Utrecht) is een samenwerkingsverband tussen elf gemeenten en de provincie Utrecht. Dit samenwerkingsverband heeft als missie om bij te dragen aan een gezonde, veilige en duurzame fysieke omgeving. Daarbij is de RUD Utrecht de uitvoeringsorganisatie en zijn de elf gemeenten samen met de provincie Utrecht de deelnemers.

Doordat de RUD Utrecht een Gemeenschappelijke Regeling is dient de programmabegroting van de RUD Utrecht als input voor de begroting van de deelnemers. Om deze reden is de programmabegroting 2022 al reeds begin 2021 opgesteld. Aangezien de aanpassing van de dienstverleningsovereenkomsten tussen de RUD Utrecht en haar deelnemers begin 2021 nog niet bekend waren zijn die wijzigingen ook nog niet verwerkt in de programmabegroting 2022. Nu de uitvoeringsplannen en bijbehorende DVO's voor 2022 definitief zijn is een wijziging van de begroting noodzakelijk. Deze wijziging resulteert tevens in een aangepaste eigendomspercentage wat een direct effect heeft op de vaste bijdrage per deelnemer. Daarnaast was ten tijde dat de programmabegroting 2022 werd opgesteld nog onduidelijk hoeveel het programma Samen op Weg zou gaan kosten. Inmiddels is dit ook bekend en kunnen deze kosten worden verwerkt in de vaste bijdrage. In verband met de onzekerheid rondom de geplande inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet (per 1 januari 2023) is de financiering van de bodemtaken nog onderwerp van discussie. Wel is inmiddels bekend dat de provincie garant zal staan voor de benodigde middelen voor de bodemtaken in 2022. In deze begrotingswijziging zijn het programma Samen op Weg en de nieuwe DVO's voor 2022 verwerkt. De bodemtaken zijn vanwege de onzekerheid van de inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet volledig verwerkt bij de Provincie Utrecht.

Leeswijzer
In hoofdstuk 1 zullen wij de ontwikkelingen en de daarbij noodzakelijke financiële middelen onderbouwen. Hoofdstuk 2 bevat de herziene begroting 2022, de bijdrage per deelnemer en de voorgestelde eerste begrotingswijziging ten opzichte van de eerder vastgestelde programmabegroting 2022.

1. Ontwikkelingen

Aangepaste Dienstverleningsovereenkomst tussen de RUD Utrecht en haar deelnemers

Ten opzichte van programmabegroting 2022 hebben alle 12 deelnemers van de RUD Utrecht hun dienstverleningsovereenkomsten aangepast middels wijzigingen in de uitvoeringsplannen voor het jaar 2022. Als gevolg hiervan zijn de variabele bijdragen van deze deelnemers en de daarmee samenhangende salariskosten binnen de programma's Handhaving en Vergunningverlening aangepast. In totaal wordt er voor € 11.000 minder werkzaamheden afgenomen door de deelnemers ten opzichte van de vastgestelde programmabegroting 2022. Het totaal aantal afgenomen uren is nagenoeg gelijk gebleven, maar de verhouding afgenomen uren Handhaving en Vergunningverlening is licht gewijzigd. De totale daling van € 11.000 is te verklaren doordat er op totaal niveau meer handhavingsuren worden afgenomen en minder vergunningverleningsuren. Handhavingsuren zijn relatief goedkoper dan vergunningverleningsuren. Het resulterende effect van de aangepaste dienstverleningsovereenkomsten is dat ook de eigendomspercentages zijn gewijzigd. Door het algemeen bestuur is op 3 december 2021 besloten een structurele afname in uren m.b.t. bedrijven vergunningverlening bij de gemeentes Amersfoort, Baarn, Bunschoten en Woudenberg door te voeren. In 2022 heeft dit echter nog geen effect op de eigendomspercentages. Het effect hiervan zal pas merkbaar zijn vanaf 2023, zodat alle deelnemers meer tijd hebben om hierop te anticiperen. Verder is er momenteel nog onzekerheid over het moment waarop de Omgevingswet in zal gaan. Het bevoegd gezag van de bodemtaken zal dan verschuiven van de provincie naar de gemeenten. Voor het jaar 2022 heeft de provincie Utrecht nog toegezegd om garant te staan voor de financiering van deze bodemtaken mocht dat nodig zijn. Gemeenten weten momenteel nog niet uit welke middelen zij de bodemtaken moeten financieren en daarnaast is de definitieve geldstroom vanuit het rijk nog onderwerp van discussie. Aangezien er nog geen toezeggingen zijn vanuit de gemeenten en de provincie garant staat zijn de middelen momenteel ingerekend in de bijdrage van de provincie. De RUD is in overleg met de provincie en de verschillende gemeentes over een oplossing voor 2022 en verder. Mocht hier gedurende 2022 meer over bekend worden zal de RUD Utrecht dit verwerken in een begrotingswijziging.

De regionale en provinciale taken blijven verder op totaalniveau hetzelfde. Wel zijn er (kleine) verschuivingen tussen de deelnemers door de wijziging in eigendomspercentages. Het verschil in eigendomspercentage leidt daarnaast tot onderlinge verschuivingen in vaste bijdrage.

Aangepaste vaste bijdrage door inrekenen Samen op Weg

Bij de initiële begroting was er nog niets bekend over de kosten voor het programma Samen op weg, omdat we toen gezamenlijk midden in de uitwerking van het traject zaten. Inmiddels zijn de benodigde lasten bekend, het gaat om € 237.000 aan extra personeelslasten en om € 24.000 aan advieskosten (totaal € 261.000). Dit bedrag is toegevoegd aan de vaste bijdrage.

Afhankelijk van de hoeveelheid afgesloten aanvullende opdrachten per deelnemer kan de vaste bijdrage van 2022 nog wijzigen. Bij de evaluatie outputfinanciering die in 2020 heeft plaatsgevonden is namelijk voor het afsluiten van aanvullende opdrachten per deelnemer een grens gesteld van 5% van de DVO uren. Wordt deze grens overschreden, dan telt dit mee in het eigendomspercentage en betekent dit dus een hogere vaste bijdrage. Bij de jaarrekening 2022 zullen we analyseren of de deelnemers binnen deze grens zijn gebleven. Mocht dit niet het geval zijn zal de verdeling van de vaste bijdrage worden aangepast.

2. Begrotingswijziging

De kosten en opbrengsten voortkomend uit de ontwikkelingen beschreven in hoofdstuk 1 zijn in dit hoofdstuk verwerkt in de gewijzigde begroting 2022. Naast de gewijzigde begroting 2022 is tevens in dit hoofdstuk de bijdrage per deelnemer en de begrotingswijziging 2022 opgenomen.

2.1. Gewijzigde begroting 2022

Op basis van de beschreven ontwikkelingen wordt de volgende gewijzigde begroting voorgesteld:

Programma	Baten	Lasten	Saldo
1 Handhaving	**€ 5.660.000**	**€ 5.700.000**	**€ -40.000**
Directe variabele kosten	€ 4.614.000	€ 4.654.000	€ -40.000
Directe vaste kosten	€ 1.046.000	€ 1.046.000	€ -
2 Vergunningverlening	**€ 5.748.000**	**€ 5.701.000**	**€ 47.000**
Directe variabele kosten	€ 4.671.000	€ 4.624.000	€ 47.000
Directe vaste kosten	€ 1.077.000	€ 1.077.000	€ -
3 Bedrijfsvoering	**€ 3.919.000**	**€ 3.919.000**	€ -
Totaal programma's	**€ 15.327.000**	**€ 15.320.000**	**€ 7.000**
Stelpost loon- en prijscompensatie	€ 100.000	€ 100.000	€ -
Onvoorzien	€ 225.000	€ 225.000	€ -
Totaal saldo van baten en lasten	**€ 15.652.000**	**€ 15.645.000**	**€ 7.000**
Gerealiseerd resultaat	**€ 15.652.000**	**€ 15.645.000**	**€ 7.000**

2.2. Begrotingswijziging

Op basis van de beschreven ontwikkelingen wordt de volgende begrotingswijziging voorgesteld:

Programma	Baten	Lasten	Saldo
1 Handhaving	**€ 60.000**	**€ 60.000**	**€ -**
Directe variabele kosten	€ 79.000	€ 79.000	€ -
Directe vaste kosten	€ -19.000	€ -19.000	€ -
2 Vergunningverlening	**€ -110.000**	**€ -108.000**	**€ -2.000**
Directe variabele kosten	€ -90.000	€ -88.000	€ -2.000
Directe vaste kosten	€ -20.000	€ -20.000	€ -
3 Bedrijfsvoering	**€ 300.000**	**€ 300.000**	**€ -**
Totaal programma's	**€ 250.000**	**€ 252.000**	**€ -2.000**
Stelpost loon- en prijscompensatie	€ -	€ -	€ -
Onvoorzien	€ -	€ -	€ -
Totaal saldo van baten en lasten	**€ 250.000**	**€ 252.000**	**€ -2.000**
Gerealiseerd resultaat	**€ 250.000**	**€ 252.000**	**€ -2.000**

2.3. Gewijzigde bijdrage per deelnemer

De bijdrage per deelnemer voor 2022 wordt in de volgende tabel gepresenteerd:

Opdrachtgever:	Variabele bijdrage 2022:	Vaste bijdrage 2022:	Totale bijdrage 2022:
Amersfoort	1.126.000	778.000	1.904.000
Baarn	253.000	193.000	446.000
Bunschoten	303.000	215.000	518.000
Eemnes	118.000	81.000	199.000
Houten	183.000	125.000	308.000
Leusden	236.000	162.000	398.000
Lopik	292.000	200.000	492.000
Nieuwegein	228.000	158.000	386.000
Provincie	4.934.000	3.343.000	8.277.000
Soest	384.000	263.000	647.000
Utrecht	1.024.000	693.000	1.717.000
Woudenberg	204.000	156.000	360.000
Totaal	**9.285.000**	**6.367.000**	**15.652.000**

2.4. Gewijzigde bijdrage per deelnemer (detail)

Deelnemer	Eigendoms % (programma begroting)	Eigendoms % (na 1e begrotings wijziging)	Eigendoms % (na 1e begrotings wijziging, minus str. verlaging Bedrijven VV)	Variabele bijdrage 2022 (programma begroting)	Variabele bijdrage 2022 (na 1e begrotings wijziging)	Verschil	Vaste bijdrage 2022 (programma begroting)	Vaste bijdrage (na 1e begrotings wijziging)	Verschil (Samen op Weg)
Amersfoort	12,01%	12,17%	12,22%	1.114.000	1.126.000	12.000	733.000	778.000	45.000
Baarn	3,00%	2,74%	3,03%	278.000	253.000	-25.000	183.000	193.000	10.000
Bunschoten	3,32%	3,31%	3,38%	305.000	303.000	-2.000	202.000	215.000	13.000
Eemnes	1,27%	1,28%	1,27%	118.000	118.000	-	78.000	81.000	3.000
Houten	1,70%	1,98%	1,96%	155.000	183.000	28.000	104.000	125.000	21.000
Leusden	2,56%	2,56%	2,54%	236.000	236.000	-	156.000	162.000	6.000
Lopik	3,11%	3,17%	3,14%	287.000	292.000	5.000	190.000	200.000	10.000
Nieuwegein	2,20%	2,49%	2,47%	202.000	228.000	26.000	135.000	158.000	23.000
Provincie	41,17%	52,96%	52,52%	3.832.000	4.934.000	1.102.000	2.513.000	3.343.000	830.000
Soest	4,24%	4,16%	4,13%	391.000	384.000	-7.000	259.000	263.000	4.000
Utrecht	11,08%	10,98%	10,89%	1.030.000	1.024.000	-6.000	677.000	693.000	16.000
Woudenberg	2,58%	2,21%	2,45%	240.000	204.000	-36.000	158.000	156.000	-2.000
Bodemtaken na inwerking treding Omgevingswet*	11,76%			1.108.000		-1.108.000	718.000		-718.000
Totaal	**100%**	**100%**	**100%**	**9.296.000**	**9.285.000**	**-11.000**	**6.106.000**	**6.367.000**	**261.000**