

De raad van de gemeente Maastricht
Postbus 1992
6201 BZ MAASTRICHT

Gemeente Maastricht

Ingek.: 05 APR 2019

Reg. nr. 2019 10633

Ons kenmerk 2019/22954
Uw kenmerk -
Bijlage(n) 1
Contactpersoon H. Frins
Telefoon 06 – 55 41 89 12
E-mail hma.frins@rudzl.nl
Onderwerp Ontwerpbegroting 2020, meerjarenraming 2021-2023

Maastricht, 4 april 2019

Verzonden - 4 APR. 2019

Geachte raadsleden,

Bijgevoegd treft u de ontwerpbegroting 2020, meerjarenraming 2021-2023, van de RUD Zuid-Limburg aan. De begroting groeit ten opzichte van de vorige begroting met ca. € 1,2 mln, met name wegens toename van het directe personeel. De specificatie van deze toename treft u aan op blz. 16 van de begroting.

Groei in de begroting met 5 fte voor de directe taakuitvoering is een gevolg van de volgende beschreven ontwikkelingen:

Voor de uitvoering van de basistaken geldt dat de aantrekkende economie haar weerslag heeft op het aantal gevraagde en verleende bouwgerelateerde omgevingsvergunningen, dat significant is toegenomen (30% meer verleende bouwomgevingsvergunningen in 2018 en opzichte van 2017). Door deze toename is ook het toezicht toegenomen. Om alle aanvragen tijdig en correct af te handelen, evenals het beschikbaar hebben van adequaat toezicht, door onze deskundigen te leveren, hebben wij berekend dat er een uitbreiding van 3 fte op het terrein van bouw nodig is. Voor de provincie vallen de "bouwtaken" onder het basistakenpakket.

Het onderwerp energie staat de laatste jaren flink in de belangstelling en de wet- en regelgeving zijn in beweging (geweest) en op onderdelen flink gewijzigd. Met name als gevolg van de doelstelling om een bepaalde mate van CO₂-reductie te realiseren werden daarbij bepaalde essentiële stappen gezet. Zo werd er door de Europese Unie (EU) tijdens het klimaatakkoord van Parijs besloten dat een bepaalde groep van bedrijven waarop weinig tot geen controle op energiebesparing plaatsvond te onderwerpen aan een zogenaamde Energie Efficiency Directive (EED). Daarbij is aan deze bedrijven de verplichting

opgelegd om periodiek een audit met betrekking tot de aspecten energie en vervoer op te (laten) stellen en deze audit ter beoordeling en goedkeuring in te dienen bij het bevoegde gezag. De eerste audit ronde is in 2015 van start gegaan en per december 2019 zal begonnen worden met een tweede ronde voor het verplicht indienen van de EED's.

Daarnaast wordt er landelijk in het kader van het convenant Meerjarenaafspraken Energie Efficiëntie en het energieakkoord op dit moment door ruim 1.000 bedrijven uit 37 sectoren uitvoering gegeven aan energiebesparing en CO₂-reductie. In ons werkgebied betreft dit 40 bedrijven die als gevolg daarvan jaarlijks een E-MJV rapportage ter beoordeling aanleveren. Deze deelnemende bedrijven hebben vrijwillig de verplichting op zich genomen om middels het opstellen van een energie-efficiëntieplan aan de slag te gaan met energiebesparing en energiemangement. De resultaten van deze plannen worden jaarlijks gemonitord en beoordeeld. In de nabije toekomst zal voornoemd convenant beëindigd worden en daarvoor in de plaats zullen de betrokken bedrijven dan aan de reguliere energiebesparingsverplichting worden onderworpen. Dit betekent dat zij een keer per 4 jaar een energieonderzoek moeten (laten) opstellen en jaarlijks hierover moeten rapporteren middels een energieplan.

Per 1 juli 2019 moeten bedrijven die meer dan 25.000 m³ aardgas of meer dan 50.000 kWh elektriciteit verbruiken invulling geven aan de informatieplicht. Daarbij moeten deze bedrijven zich melden via het e-loket en aangeven welke energiebesparende maatregelen uit de Erkende Maatregelen Lijsten (EML) zij uitgevoerd hebben. Op de ingevoerde gegevens zal monitoring worden uitgevoerd die bepalend zal zijn voor de planning van eventuele bedrijfscontroles. Daarnaast dient in het kader van het verlenen van omgevingsvergunningen een toetsing aan de EML plaats te vinden bij het realiseren of (ver)bouwen van bedrijfsgebouwen.

Om deze taken op een correcte, adequate en volwaardige wijze uit te voeren is een uitbreiding met 2 fte in de begroting opgenomen.

Er is een gestage groei van het werkaanbod, zowel voor het pakketdeel als het programmadeel. Het aantal medewerkers, vast en flexibel, is wel vertaald in bezetting op afdelingsniveau, maar niet in de overhead. De span of control van 35 medewerkers is per afdeling bereikt. In de begroting 2020 is in een uitbreiding van 1 fte voorzien. In de organisatie zijn thans ca. 120 medewerkers (96 fte) in het primaire proces werkzaam.

Uw mogelijke zienswijzen op de ontwerpbegroting 2019, meerjarenraming 2020-2022 ontvangen wij graag uiterlijk op 6 juni 2019.

Met vriendelijke groet,

Het dagelijks bestuur van de RUD Zuid-Limburg,
De secretaris,

L.M. Kobes

De voorzitter,

R.J.H. Vlecken

Programmabegroting 2020

Meerjarenraming 2021-2023

RUD Zuid-Limburg

Inhoud

1.	Inleiding	3
1.1.	Algemeen	3
1.2.	Missie en visie	3
1.3.	Organisatie	4
1.4.	Ontwikkelingen	5
2.	Beheer van de RUD Zuid-Limburg	9
2.1.	Vergunningen	10
2.2.	Toezicht en Handhaving	11
2.3.	Specialismen	12
3.	Financieel	13
3.1.	Lasten	13
3.2.	Baten	15
3.3.	Samenvattend de aanpassingen in financiële zin op een rij	16
4.	Verplichte paragrafen	17
4.1.	Lokale heffingen	17
4.2.	Weerstandvermogen en risicobeheersing	17
4.3.	Onderhoud Kapitaalgoederen	19
4.4.	Financiering	20
4.4.1.	Algemene ontwikkelingen	20
4.4.2.	Risicobeheer	20
4.4.3.	Renterisicobeheer	20
4.4.4.	Kasgeldlimiet	20
5.	Bedrijfsvoering	22
5.1.	Capaciteitsbeleid	22
5.2.	Personeel- en organisatiebeleid	23
5.3.	Kwaliteitsbeleid	23
5.4.	Huisvesting	23
5.5.	Verbonden partijen	23
6.	BIJLAGEN	25
6.1.	Bijdrage per deelnemer	25
6.2.	Bestuursnotitie	26

1. Inleiding

1.1. Algemeen

Omgevingsdiensten

In Nederland bestaat een stelsel van 29 Omgevingsdiensten (regionale uitvoeringsdiensten) die belast zijn met uitvoeringstaken op het terrein van het omgevingsrecht. Van deze diensten zijn er zes gespecialiseerd in de uitvoering van de Brzo- en Rie-4-taken, waaronder de RUD Zuid-Limburg. De verzorgingsgebieden van deze zes diensten levert een landelijk dekkend beeld op voor genoemde taken. De RUD Zuid-Limburg heeft voor de uitvoering van de Brzo- en Rie-4-taken het hele grondgebied van de Provincie Limburg in haar takenpakket.

De Gemeenschappelijke Regeling RUD Zuid-Limburg werkt aan een veilige en gezonde leefomgeving voor inwoners en bedrijven in de regio Zuid-Limburg. In onze dienst zijn de krachten gebundeld door de Zuid-Limburgse gemeenten en de Provincie Limburg voor de uitvoering van de omgevingstaken. Onze expertise bestaat uit de voorbereiding en uitvoering van de VTH-taken (Vergunningen, Toezicht en Handhaving) en daartoe adviseren wij, dan wel verlenen wij in mandaat voor onze deelnemers omgevingsvergunningen, houden wij daar toezicht op en treden wij zo nodig namens hen handhavend op. Ook voeren wij niet-inrichtingsgebonden taken uit op het gebied van boden, geluid, lucht, asbest, energie en externe veiligheid. Ook in onze adviserende rol zetten wij onze deskundigheid actief in.

Onze juridische rechtsvorm is die van een openbaar lichaam als omschreven in de Wet gemeenschappelijke regelingen. De gemeenten in Zuid-Limburg en de Provincie zijn deelnemer in de Gemeenschappelijke Regeling RUD Zuid-Limburg. Onze deelnemers zijn ook onze opdrachtgevers. Samen met hen spreken wij jaarlijks in werkprogramma's af welke werkzaamheden worden verricht. Dit zijn in ieder geval de "basistaken": taken die wettelijk gezien door omgevingsdiensten moeten worden uitgevoerd. Dit is bijvoorbeeld toezicht op exact omschreven bedrijven ("inrichtingen").

Wij leveren onze diensten op tijd. Wij hebben de vereiste expertise en we hanteren heldere, uniforme en professionele standaarden. Wij zijn aanspreekbaar en benaderbaar.

1.2. Missie en visie

Missie

"Wij als RUD Zuid-Limburg werken samen met onze partners aan de totstandkoming van een veilige leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit".

Visie

"Wij zijn voor onze opdrachtgevers de gezaghebbende milieuautoriteit en wij bieden meerwaarde door bundeling van specialistische kennis, door een goede kennis van de lokale situatie, een efficiënte bedrijfsvoering en continuïteit van dienstverlening".

In deze missie en visie komen tot uiting dat de RUD Zuid-Limburg zich richt op aspecten van veiligheid naast omgevingskwaliteit, daarbij actief samenwerkt met de deelnemers en externe partners, meerwaarde wil bieden door expertise op het gebied van (complexe) milieutaken, en met oog voor de lokale problematiek. De kernwaarden voor de organisatie zijn: flexibel, professioneel, deskundig, dienstverlenend, betrokken en samenwerkingsgericht.

1.3. Organisatie

Alle deelnemers zijn vertegenwoordigd in het algemeen bestuur van de RUD Zuid-Limburg. De bestuurlijke verantwoordelijkheid voor het beheer van de dienst en de kwaliteit van werken is de verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur van de RUD Zuid-Limburg.

De deelnemende colleges zijn daarnaast en bovendien bevoegd gezag in het kader van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) en onze dienst voert voor hen de opgedragen taken uit.

Het dagelijks bestuur informeert het algemeen bestuur jaarlijks, en tussentijds indien nodig, over de voortgang en legt verantwoording af over bestede middelen via de jaarrekening.

De directeur van de RUD Zuid-Limburg is onder verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur belast met de leiding van de uitvoeringsdienst en met de zorg voor een juiste taakvervulling door de uitvoeringsdienst.

De RUD Zuid-Limburg kent drie primaire afdelingen met elk een eigen specifiek takenpakket. De afdeling Vergunningen voert wettelijke taken uit op het terrein van be- en afhandelen van vergunningaanvragen en meldingen. De afdeling Toezicht en Handhaving houdt toezicht op naleving van regels. De afdeling Specialismen is belast met adviestaken op een divers terrein van milieu- c.q. Wabo-aspecten. Daarnaast is er een ondersteunende stafeenheid, aangestuurd door de directeur. Dit organisatieonderdeel bestaat uit de controller, de HR-adviseur, de managementassistent, de secretariële ondersteuner van de OR en het secretariaat.

In de afgelopen periode is een toename van taken waar te nemen wat zijn oorsprong vindt in een toename van het aantal inrichtingen en daarmee het aantal te verlenen vergunningen. Meer taken in het kader van toezicht en handhaving en juridische expertise is inherent hieraan. Ook op de afdeling Specialismen wordt in toenemende mate een beroep gedaan, wat heeft geleid tot specifieke inhuur om aan adviesaanvragen tegemoet te komen.

We constateren dat de aantrekkelijke vraag wel in de (flexibele) personeelsschil op afdelingsniveau wordt vertaald, maar dat tot nu toe geen urenuitbreiding in de overhead heeft plaatsgevonden.

De span of control van 35 medewerkers per afdeling is bereikt. Het aantrekken van meer medewerkers heeft tot gevolg dat de organisatiestructuur in relatie tot de span of controle nader moet worden bezien. De geformuleerde uitgangspunten van de organisatiestructuur dat deze voldoet aan de kwaliteitseisen, toekomstvast en opschaalbaar is en leidt tot synergie in de taakuitvoering, wordt hierbij gerespecteerd. Hiertoe dient een uitbreiding van 1 fte te worden gerealiseerd.

1.4. Ontwikkelingen

Invoering Omgevingswet

De RUD Zuid-Limburg wil, conform onze ambitie, voor de opdrachtgevers de gezaghebbende milieuautoriteit zijn en dus als kenniscenter effectief ondersteuning leveren bij de invoering van de Omgevingswet. De invoering van deze wet is voorzien in 2021.

De gereede verwachting is dat er een extra beroep op onze milieu-expertise wordt gedaan, om bruikbare handreikingen te doen met zichtbare meerwaarde voor een veilige leefomgeving en goede omgevingskwaliteit in Zuid-Limburg. Onze opdrachtgevers zullen verschillende wettelijke instrumenten inzetten om de Omgevingswet in de praktijk uit te gaan voeren. Dit worden/zijn documenten waarin zij hun visie, beleid en regels vastleggen. In het laatste voorbereidingsjaar 2020 wordt de urgentie om Omgevingswetproof te zijn, (nog) groter. Wij schatten in dat er tijdelijk 2 fte extra nodig zijn in 2020 om te voorzien in deze ondersteuning bij onze deelnemers. De gevraagde inzet is vraag bepaald en vrager betaalt. Indien nodig volgt er een aanpassing op deze begroting, nu deze tijdelijke formatie niet in deze begroting is verwerkt.

Actualisatie vergunningen

Veel vergunningen met name van inrichtingen die vallen onder het bevoegd gezag gedeputeerde staten, zullen in het jaar 2020 en daaropvolgende jaren geactualiseerd moeten worden. De projectmatige redenen om tot actualisatie van de vergunningen over te gaan kennen alle een eigen context.

- Actualiseren van vergunningen bij BRZO- en Rie-4-bedrijven.
In het kader van 'Impuls Omgevingsveiligheid' hebben de zes BRZO Omgevingsdiensten onderzoek gedaan naar de programmatische aanpak van vergunningverlening in het kader van de Wabo aan BRZO- en RIE-4-bedrijven. Voor de Provincie Limburg waren geen (beleidsmatige) kaders aanwezig en wordt om die reden een inhaalslag gemaakt.
- Landelijke aanpak ZZS (Zeer Zorgwekkende Stoffen).
De provincies hebben in het Interprovinciaal Overleg (IPO, BAC-VTH) toegezegd via de omgevingsdiensten in samenwerking met Rijkswaterstaat de ZZS-uitvraag van emissies naar lucht en indirecte lozingen van afvalwater uit te voeren. De resultaten van deze uitvraag kunnen leiden tot actualisatie van vergunningen.
- Energiebesparing bij bedrijven.
In het Interprovinciaal Overleg (IPO, BAC-VTH) is de afspraak gemaakt dat de provincies werk moeten maken van de wettelijke taak om toe te zien op energiebesparing bij bedrijven waarvoor zij bevoegd zijn. In hoofdlijnen betekent dit dat aan de bedrijven een plan van aanpak en een energieonderzoek wordt gevraagd en erop wordt toegezien dat de maatregelen uit dit plan van aanpak ook daadwerkelijk worden uitgevoerd. Om dit te bereiken worden vergunningen aangepast en is inzet op toezicht en handhaving nodig.

Per thema is/wordt een plan van aanpak opgesteld en de gebundelde plannen worden ter accordering voorgelegd aan het bevoegd gezag. Hierin is inzichtelijk gemaakt hoe de onderzoeken, nodig om te bepalen of actualisatie van vergunningen aan de orde is, gaan plaatsvinden. Tevens zal via kengetallen inzicht worden gegeven in de benodigde tijd en capaciteit.

Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra)

Op 1 januari 2020 wordt de Wnra van kracht. De huidige ambtenaren vallen dan onder het reguliere arbeidsrecht. De transitie van het ambtenarenrecht naar het arbeidsrecht gaat gepaard met diverse juridische, financiële en organisatorische uitdagingen, kansen en risico's gepaard.

De transitie naar de Wnra wordt in 2019 doorlopen.

De financiële consequenties van de invoering van de Wnra zijn op het moment van het opstellen van deze begroting nog niet duidelijk. Hiermee is geen rekening gehouden in de opstelling van de begroting, noch in de berekening van het weerstandsvermogen.

Energietaken

Als gevolg van Europese en Nederlandse akkoorden is de wet- en regelgeving met betrekking tot het onderwerp energie de laatste jaren flink in beweging (geweest) en op onderdelen flink gewijzigd. Met name als gevolg van de doelstelling om een bepaalde mate van CO₂-reductie te realiseren werden daarbij bepaalde essentiële stappen gezet. Zo werd er door de Europese Unie (EU) tijdens het klimaatakkoord van Parijs besloten dat een bepaalde groep van bedrijven waarop weinig tot geen controle op energiebesparing plaatsvond te onderwerpen aan een zogenaamde Energie Efficiency Directive (EED). Daarbij is aan deze bedrijven de verplichting opgelegd om periodiek een audit met betrekking tot de aspecten energie en vervoer op te (laten) stellen en deze audit ter beoordeling en goedkeuring in te dienen bij het bevoegde gezag. De eerste audit ronde is in 2015 van start gegaan en per december 2019 zal begonnen worden met een tweede ronde voor het verplicht indienen van de EED's.

Daarnaast wordt er landelijk in het kader van het convenant Meerjarenaafspraken Energie Efficiëntie en het energieakkoord op dit moment door ruim 1.000 bedrijven uit 37 sectoren uitvoering gegeven aan energiebesparing en CO₂-reductie. In ons werkgebied betreft dit 40 bedrijven die als gevolg daarvan jaarlijks een E-MJV rapportage ter beoordeling aanleveren. Deze deelnemende bedrijven hebben vrijwillig de verplichting op zich genomen om middels het opstellen van een energie-efficiëntieplan aan de slag te gaan met energiebesparing en energiemanagement. De resultaten van deze plannen worden jaarlijks gemonitord en beoordeeld. In de nabije toekomst zal voornoemd convenant beëindigd worden en daarvoor in de plaats zullen de betrokken bedrijven dan aan de reguliere energiebesparingsverplichting worden onderworpen. Dit betekent dat zij een keer per 4 jaar een energieonderzoek moeten (laten) opstellen en jaarlijks hierover moeten rapporteren middels een energieplan.

Per 1 juli 2019 moeten bedrijven die meer dan 25.000 m³ aardgas of meer dan 50.000 kWh elektriciteit verbruiken invulling geven aan de informatieplicht. Daarbij moeten deze bedrijven zich melden via het e-loket en aangeven welke energiebesparende maatregelen uit de Erkende Maatregelen Lijsten (EML) zij uitgevoerd hebben. Op de ingevoerde gegevens zal monitoring worden uitgevoerd die bepalend zal zijn voor de planning van eventuele bedrijfscontroles. Daarnaast dient in het kader van het verlenen van omgevingsvergunningen een toetsing aan de EML plaats te vinden bij het realiseren of (ver)bouwen van bedrijfsgebouwen.

Asbesttaken

Eind 2018 is besloten dat vanaf 1 januari 2025 asbestdaken in Nederland verboden zijn. Dit betekent dat eigenaren van gebouwen met asbesthoudende dakbedekking deze in de komende jaren moeten gaan (laten) verwijderen. Hierbij maakt het niet uit wie dit dak in bezit heeft en in welke toestand het dak zich bevindt, want met het verstrijken van de tijd raakt elk asbestdak op den duur wel verweerd. Een dergelijk dak levert op dat moment een (dreigend) gevaar op voor de leefomgeving dat met de uitvoering van voornoemd verbod verminderd wordt. Bij het proces van het slopen en/of verwijderen van asbest bestaat het risico van vrijkomen van asbesthoudende materialen. Vanuit de regelgeving zijn strenge regels gesteld over hoe deze werkzaamheden uitgevoerd mogen worden. Zo zijn er zowel voor de inventarisatie als voor de verwijdering verschillende certificatiesystemen van toepassing die momenteel nog niet op de gewenste wijze functioneren. Het te weinig of achterwege laten van toezicht en handhaving op de uitvoering van deze asbestwerkzaamheden heeft tot gevolg dat burgers en het milieu onnodig en ongewenst worden blootgesteld aan asbest. Ter voorkoming hiervan dient er, rekening houdende met ook nog een toenemende saneringsnoodzaak van asbestdaken gedurende de komende jaren, intensiever regionaal op uniforme en efficiënte wijze toezicht hierop te worden uitgeoefend. Daarbij is bepaald dat het toezicht op bedrijfsmatige activiteiten met asbest valt onder het zogenaamde basistakenpakket en derhalve op grond van artikel 5.3 van de Wabo in het verband van een omgevingsdienst wordt uitgevoerd. Om tegemoet te komen aan deze toenemende omvang van asbestsaneringswerkzaamheden is een uitbreiding van de capaciteit van gekwalificeerd personeel bij onze uitvoeringsdienst op dit specifieke vakgebied dan ook aangewezen. Op basis van aantallen asbestmeldingen (verkregen via de Inspectie SWZ) is met behulp van een sobere en efficiënte benadering een berekening gemaakt van de omvang van minimaal benodigd personeel voor de uitvoering van deze werkzaamheden. Hieruit volgt dat een verschuiving van capaciteit van gemeenten naar de RUD Zuid-Limburg van (minimaal) 4 fte dient te worden gerealiseerd. In totaliteit zal de capaciteit voor de uitvoering van deze taken in Zuid-Limburg naar verwachting niet uitbreiden.

Deze toename van asbesttaken is in afwachting van het feitelijke inbrengen van deze wettelijke taak door de gemeentelijke bevoegde gezagen nog niet in de begroting 2020 verwerkt. De raming van de kosten van de genoemde 4 fte bedraagt € 342.000. Zodra het feitelijke overdrachtsmoment duidelijk is zal de begroting hierop worden aangepast. De gemeenten die wel al taken inbrengen worden bediend. Hiertoe zal de organisatie deskundigheid in huis halen die wordt doorbelast aan de deelnemer via het programmadeel in de werkprogramma's.

Uitvoeringskwaliteit

Eind 2014 hebben we een kwaliteitssysteem bij de RUD Zuid-Limburg ingevoerd. Met behulp van dit systeem willen we kwaliteitsverbetering stimuleren en continuïteit en uniformiteit borgen in onze organisatie om te voldoen aan de landelijke kwaliteitseisen zoals beschreven in de kwaliteitscriteria VTH. Deze kwaliteitscriteria zijn voor de uitvoering van de basistaken door de deelnemers in verordeningen kwaliteit VTH omgevingsrecht verankerd. De uitvoeringskwaliteit is het bestaansrecht van de omgevingsdiensten. Deze wettelijk verplichte "paraatheid" die regels stelt aan minimale bezetting en kwaliteit wordt door de RUD Zuid-Limburg bewaakt en ingevuld middels bezetting van de afdelingen en monitoring van de opleidingen van de medewerkers. Ook zijn alle processen binnen de RUD Zuid-Limburg zoveel als mogelijk gestandaardiseerd en vindt borging van deze kwaliteit plaats door middel van interne - en externe audits. Daarnaast dient er als gevolg van de overdracht van de meettaken Lucht van/door de Provincie Limburg in 2018 naar de RUD Zuid-Limburg ook



Begroting 2020

nog inzet, afstemming en borging van de benodigde kwaliteit plaats te vinden voor de ISO 17025 accreditatie met betrekking tot de uitvoering van bepaalde specifieke luchttaken.

Om bovengenoemde werkzaamheden en mogelijke verbeterpunten te kunnen realiseren en daarnaast de reguliere kwaliteitsbeoordelingen te begeleiden is een structurele investering in onze kwaliteitsorganisatie nodig. Op basis van onze ervaringscijfers blijkt dat deze totale investering bewerkstelligd kan worden door uitbreiding van de capaciteit met 1 fte (verdeeld over meerdere personen).

2. Beheer van de RUD Zuid-Limburg

Taken

De taken van de RUD Zuid-Limburg zijn het in opdracht van gemeenten en Provincie, individueel en collectief, uitvoeren van wettelijke taken en adviestaken op het terrein van milieu, op een zo efficiënt mogelijke wijze en op een goed kwaliteitsniveau. De RUD Zuid-Limburg heeft daartoe medewerkers in dienst en verwerft op contractbasis personele capaciteit en/of specifieke kwaliteit van extern personeel.

Activiteiten

RUD Zuid-Limburg-breed

Op dienstniveau worden afspraken gemaakt met de opdrachtgevers over inhoudelijke en financiële verantwoording. Naast het rapporteren van gegevens als zodanig, is ook het tijdig bespreken en tussentijds communiceren met de opdrachtgevers een belangrijk aspect.

De activiteiten worden opgenomen in een jaarlijks werkprogramma dat besproken en afgestemd wordt met de opdrachtgevers, waarna door hen het werkprogramma wordt vastgesteld. Het werkprogramma is opgebouwd uit een pakketdeel, dat is samengesteld uit een gemiddelde urenbelasting per soort inrichting. En een programmadeel waarvan de activiteiten niet samenhangen met aantallen inrichting per deelnemer, maar zien op (basis)taken die niet inrichtinggebonden zijn.

Sinds de inwerkingtreding van de Wabo in 2010 heeft de Provincie Limburg alle bouwgerelateerde taken voor inrichtingen onder haar bevoegd gezag erbij gekregen. Voor het uitvoeren van deze nieuwe taken is destijds een beperkte bouwformatie vastgesteld door gedeputeerde staten bestaande uit vergunningverleners en toezichthouders die sinds 2013 is ondergebracht bij de RUD Zuid-Limburg. Deze bouwformatie heeft zich ontwikkeld tot een professioneel georganiseerd team. De aanvragen vanuit de industrie heeft het grootste aandeel in de bouw gerelateerde taken van de bouwformatie. Immers de industrie moet continu inspelen op de dynamische (wereld)economie. Dit heeft geresulteerd in een significante stijging van het aantal bouwgerelateerde aanvragen die in omvang alsmaar groter en complexer worden. De verwachting is dat voor de komende jaren deze stijging een nog grotere impact zal hebben op de al hoge werkdruk van de beperkte bouwformatie. Om de bouw gerelateerde aanvragen adequaat en deskundig te kunnen blijven afhandelen moet de beperkte bouwformatie meer kritieke massa krijgen. Dit kan bewerkstelligd worden door een volwaardig uitbreiding van 1 fte bij vergunningverlening bouw.

Hetgeen hierboven vermeld geldt ook voor het takenpakket van de toezichthouders bouw, dit beperkt zich slechts tot minimaal toezicht op constructieve veiligheid tijdens de bouw en minimaal toezicht op brandveiligheid tijdens het gebruik van het gebouw. Door de significante stijging van het aantal bouwgerelateerde verleende omgevingsvergunningen neemt ook het toezicht naar evenredigheid toe. Daarbij wordt de bouwtijd van de alsmaar groter en complexer wordende bouwwerken steeds korter en strakker gepland, met het gevolg dat veel meer bouwwerkzaamheden elkaar in hoog tempo opvolgen. Hierop kan de huidige bouwformatie niet flexibel, adequaat en deskundig reageren. Dit kan bewerkstelligd worden door meer kritieke massa te krijgen door een volwaardig uitbreiding van 2 fte, waarvan 1 fte bij toezicht op constructieve veiligheid en 1 fte bij toezicht op brandveiligheid. Dit schept betere waarborgen voor kwaliteit van het toezicht en voorkomt dat het noodzakelijke toezicht een rem is op de economische ontwikkeling. Deze toename wordt gefinancierd middels een uitbreiding van het werkprogramma van de Provincie Limburg op de onderdelen vergunningverlening bouw en toezicht bouw.

Van de dienst kunnen de opdrachtgevers verwachten dat de taakuitvoering conform de vastgestelde kwaliteitscriteria is.

Speerpunt	Prestatie indicator
Proactief informeren van opdrachtgever	3 maal per jaar voortgangsrapportage conform planning in werkprogramma
Periodiek overleg opdrachtgever	Per kwartaal overleg tussen opdrachtgever en opdrachtnemer (contracthouders en accountmanagers)
Uitvoeringskwaliteit op landelijk niveau	Werken conform kwaliteitscriteria

2.1. Vergunningen

Vergunningaanvragen moeten 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 door de burgers en bedrijven ingediende documenten worden getoetst en kunnen bij volledigheid en juistheid leiden tot een vergunning die door het betreffende bevoegd gezag wordt verstrekt.

Speerpunt	Prestatie indicator	Informatievoorziening/meten
Tijdige vergunningen	95% van de vergunningen, voorbereid met de uitgebreide procedure, dient binnen de wettelijke c.q. afgesproken termijn behandeld te zijn tenzij wordt ingestemd met termijnverlenging. 100% van de vergunningen, voorbereid met de reguliere procedure, dient binnen de wettelijke termijn behandeld te zijn, tenzij wordt ingestemd met termijnverlenging	VTH applicatie op basis van aanvraag- én besluitdatum
Tijdige advisering over de te nemen beslissing op een aanvraag	95% van de adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag dient binnen de afgesproken termijn gegeven te zijn tenzij wordt ingestemd met termijnverlenging	VTH applicatie op basis van adviesaanvraag én adviesdatum
Kwaliteit	Vergunningen c.q. adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving (normen, BREF's, richtlijnen etc.) en het beleid van de opdrachtgever. Van de bezwaarschriften mag maximaal 15% gegrond worden verklaard.	Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State

Actualiteit	Vergunningen worden binnen de daarvoor geldende termijnen aangepast aan BBT-conclusies/BREF's.	Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State in relatie tot toezichts- en handhavingsacties
-------------	--	---

2.2. Toezicht en Handhaving

De RUD Zuid-Limburg houdt toezicht in overeenstemming met de vastgestelde dienstverleningsovereenkomsten en werkprogramma's van de partners. Voor het college van gedeputeerde staten van Limburg betekent dit het toezicht op de Wabo-brede taken en voor de gemeentelijke partners het toezicht milieu.

Bij toezicht wordt informatie verzameld over het feit of een activiteit voldoet aan de in de vergunning en/of algemene regels gestelde eisen. Waarna over de verzamelde informatie een oordeel wordt gevormd.

Onder handhaving wordt verstaan: het overgaan tot het opleggen van (herstel)sancties indien uit het toezicht blijkt dat niet aan de gestelde eisen wordt voldaan.

Speerpunt	Prestatie indicator	Informatievoorziening/meten
Kwaliteit	<p>Toezihtrapporten voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving en het beleid van de opdrachtgever.</p> <p>95% van de handhavingsbesluiten worden genomen binnen de daarvoor afgesproken termijn.</p>	<p>Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State</p> <p>VTH applicatie op basis van (verzoek- én) besluitdatum</p>
Tijdigheid	Uitvoering werkprogramma opdrachtgever zoals onderling afgesproken	Kwartaalrapportages
Uniformiteit	Hanteren van vastgesteld handhavingsbeleid opdrachtgever	Kwartaalrapportages

2.3. Specialismen

De RUD Zuid-Limburg verstrekt juridisch advies en milieuadvies op het gebied van geluid, lucht, bodem en externe veiligheid aan de gemeenten en de Provincie.

Speerpunt	Prestatie indicator	Informatievoorziening/meten
Kwaliteit	De adviezen bevatten heldere conclusies en zijn transparant in de afwegingen	Tevredenheid opdrachtgever
Tijdigheid	95% van de adviezen is voor de afgesproken termijn aan de opdrachtgever verzonden	Kwartaalrapportages

Kengetallen

Essentieel voor het behalen van de afgesproken prestatie-indicatoren is de productiviteit van de medewerkers. De berekeningen zijn gebaseerd op 1350 productieve uren per medewerker per jaar. Bij de berekening van het aantal productieve uren is rekening gehouden met niet werkbare dagen, zijnde feest- en verlofdagen (incl. leeftijdsverlof), ziekte-uren waarbij is uitgegaan van een gemiddeld ziekteverzuimpercentage van 4,5% alsmede niet op product verantwoorde uren als opleiding en studie, bijeenkomsten organisatie enzovoorts.

3. Financieel

Voor de RUD Zuid-Limburg is het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van toepassing. Conform de vernieuwing BBV zijn wij verplicht de baten en lasten uit te splitsen in taakvelden. Aangezien wij voor zowel de Provincie Limburg als voor de Zuid-Limburgse gemeenten werken dienen wij hierbij onze baten en lasten te splitsen volgens de gemeentelijke indeling. Volgens deze gemeentelijke indeling werken wij uitsluitend in één taakveld, namelijk het taakveld "Milieubeheer".

Algemeen

Zie financieel overzicht op pagina 24 voor de totale begroting en bijlage 6.1 op pagina 25 voor de bijdrage per deelnemer.

Aanpassingen

De belangrijkste wijzigingen in 2020 ten opzichte van de begroting 2019 zijn:

- Toename personeel.

In totaal wordt het aantal fte belast met directe taken uitgebreid met 5 fte. Deze uitbreiding is een gevolg van de toename van de vraag via de werkprogramma's die tot nu toe incidenteel via de flexibele schil is ingevuld maar een structureel karakter heeft. Toename van indirect personeel met 1 fte.

- De prijsindex 2020.

Indexering

In de begroting van de RUD Zuid-Limburg wordt dezelfde indexering gehanteerd als bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg gebaseerd op CBS indexcijfers. De economie trekt aan, hierdoor is de verwachting dat de prijzen en de lonen gaan stijgen. Dit komt tot uitdrukking in de CBS indexcijfers. Deze bedraagt voor 2020 1,4% voor materiële kosten.

Voor de lonen is de prijsindex voor 2020 vooralsnog gesteld op 2,7%. Indien nieuwe cao-onderhandelingen leiden afwijking in loonontwikkelingen voor gemeenteambtenaren wordt deze aan de partners doorgerekend op basis van de feitelijke ontwikkelingen.

Aangezien de RUD Zuid-Limburg geen andere mogelijkheden heeft tot inkomensverwerving dan doorbelasting via de werkprogramma's aan de deelnemers zijn wij genoodzaakt de gestegen kosten door te berekenen.

3.1. Lasten

Personeelskosten

De personeelskosten van de RUD Zuid-Limburg zijn in 2020 gebaseerd op een formatie omvang van de RUD Zuid-Limburg van 107 fte, waarvan 96 fte direct. Deze formatie wordt niet volledig ingevuld met vast personeel, maar er wordt gewerkt met een flexibele schil om pieken en dalen op te vangen. De flexibele schil is bij het opstellen van deze begroting meer dan 20%.

Opleidingskosten personeel

Het bedrag dat is opgenomen in de begroting als opleidingskosten betreft het onder meer op peil houden van de kennis van volledig voor de taakuitoefening toegerust personeel om aan de landelijke kwaliteitscriteria te voldoen. Eveneens valt onder deze post de opleidingskosten om medewerkers zich verder te laten ontwikkelen. Het belang van opleiding(en) voor eigen medewerkers manifesteert zich meer en meer – men mag van onze dienst verwachten dat wij inzetten op behoud en uitbouw van kennis, ook op het vlak van digitalisering. Zeker in een toekomstige krimpende arbeidsmarkt.

Kosten van ICT

De aanbesteding van het VTH-pakket is eind 2018 afgerond. De implementatie vindt plaats in de loop van 2019. De exacte financiële consequenties zijn nog niet duidelijk. Aangezien we niet over nadere gegevens beschikken op dit moment gaan we er bij het opmaken van deze begroting van uit dat de bestemmingsreserve voor verbetering ICT adequaat is. We zullen hierop uiteraard afzonderlijk ingaan bij het opmaken van de jaarrekening volgend op de afronding van de implementatie van de projecten uit het ICT beleidsplan waartoe deze bestemmingsreserve gevormd is.

Kwaliteit

Om blijvend aan de kwaliteitseisen te blijven voldoen is de begroting aangepast met € 60.000. Dit is noodzakelijk om toegang te krijgen tot geldende normen en om kwaliteitsaudits te kunnen uitvoeren.

Kapitaallasten

De opgenomen kapitaallasten zijn ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2019.

Ondersteuning

ICT en telefonie

ICT maakt onderdeel uit van de afspraken die de RUD Zuid-Limburg heeft gemaakt met de Provincie Limburg. Telefoonkosten worden door de RUD gehurd van de Provincie Limburg. De maandelijks huur is opgenomen onder telefoonkosten. De kosten van gebruik van de nieuwe telefoon worden door de RUD Zuid-Limburg betaald op basis van de rekeningen van de provider.

P&O

Taken op het gebied van P&O worden uitgevoerd door de HR-adviseur van de RUD Zuid-Limburg met dien verstande dat de onderdelen personeelsadministratie en salarisadministratie onderdeel uitmaken van de daartoe met de Provincie Limburg overeengekomen afspraken, vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst.

Overig

De financiële functie wordt door de RUD Zuid-Limburg uitgevoerd onder verantwoordelijkheid van de controller. De financiële administratie maakt onderdeel uit van de daartoe met de Provincie Limburg overeengekomen afspraken.

Dienstverlening op het gebied van inkoop, verzekeringen en facilitair, waaronder archivering, maken eveneens deel uit van de hiervoor vermelde afspraken, vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst.

Huisvesting

Huisvesting maakt onderdeel uit van de met de Provincie Limburg gesloten overeenkomst. Deze overeenkomst eindigt medio 2020, daarom is in de meerjarenraming vanaf dat moment een kostenverhoging te zien. De huurkorting die de RUD Zuid-Limburg heeft ontvangen van de Provincie Limburg is verdeeld over de looptijd van het contract dat per 1 juli 2020 eindigt. Deze korting bedraagt € 190.000 per jaar. Daarom stijgen de huurlasten in de begroting in 2020 met € 95.000 en in 2021 nog eens met €190.000 ten opzichte van 2019.

De huur voor de locatie Sittard, deze is in de begroting opgenomen voor € 29.000, wordt doorbelast naar de Provincie Limburg.

3.2. Baten

Hoofdinkomsten

De inkomsten van de RUD Zuid-Limburg bestaan nagenoeg volledig uit bijdragen van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling RUD Zuid-Limburg. Deze bijdragen zijn gebaseerd op het afgesproken werkprogramma, waarin per deelnemer de uit te voeren taken en daarmee gemoeide uren zijn beschreven, alsmede overige te verlenen diensten.

Bij de opstart van de RUD Zuid-Limburg is afgesproken dat er vanaf 2017 wordt gewerkt met outputfinanciering. De uitgangspunten voor de outputfinanciering zijn vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 9 december 2015. Deze zijn samen te vatten als volgt:

- Er worden prijzen gehanteerd per product uit de productencatalogus;
- Aan de tarieven liggen normatieve uren per product en tarieven die afhankelijk zijn van de complexiteit van de taak;
- Indien de uitvoering sterk afwijkt (meer dan 100%) van de norm, dan worden er afzonderlijk maatwerkafspraken gemaakt;
- Er zijn 4 complexiteitsniveaus met elk een tarief;
- Elk tarief is gebaseerd op integrale uurkosten van de directe personeelsleden belast met de uitvoering;
- Alle kosten gemoeid met afschrijving, exploitatie en huisvesting van de overgebrachte taken van de meetdienst lucht en geluid worden afzonderlijk doorbelast naar de Provincie Limburg.

De uurtarieven voor 2020 zijn voor de 4 complexiteitsniveaus als volgt:

zeer complex	€	105,00
complex	€	95,00
gemiddeld	€	85,00
eenvoudig	€	75,00

Dit betreft tarieven exclusief gebruik materieel.

De tarieven zijn in 2020 € 6 hoger dan in 2019. In 2019 zijn de tarieven ten opzichte van 2018 niet verhoogd. Gezien de stijging van lonen en prijzen is een verhoging in 2020 nodig.

Adviestaken

Specialistische adviezen van de afdeling Specialismen buiten het werkprogramma om worden op basis van een kostenraming achteraf gefactureerd.

Materieel budget Provincie en huisvesting locatie Sittard

De Provincie stelt een specifiek materieel budget beschikbaar voor de uitvoering van de provinciale wettelijke taken. Het gaat daarbij bijvoorbeeld om de exploitatiekosten en de afschrijvingskosten en rentekosten van de specifiek voor de Provincie bestemde voertuigen en meetinstrumenten. Hiervoor is in de begroting opgenomen €428.356. Dit betreft de door de Provincie ingebrachte taken lucht en geluid. Dit bedrag zal in zijn geheel in rekening worden gebracht aan de Provincie zodat er geen financiële gevolgen ontstaan, conform eerder geaccordeerde begrotingen, voor de overige deelnemers. Hetzelfde geldt voor de huisvesting op locatie Sittard die met deze taken gemoeid is. Dit betreft een bedrag van € 29.000.

Weerstandsvermogen

Op basis van de gemeenschappelijke regeling wordt weerstandsvermogen opgebouwd. De opbouw van weerstandsvermogen is vastgelegd in artikel 30 van de gemeenschappelijke regeling en het beleid aangaande het weerstandsvermogen is bepaald door het algemeen bestuur. Bij de risico-inventarisatie is het gewenste weerstandsvermogen berekend op € 543.252. Dit leidt tot een verlaging van de reserves met € 19.000. Dit is opgenomen in de (voorlopige) jaarrekening 2018 als voorstel.

Exploitatiesaldo

Er wordt bij het opstellen van de begroting ervan uitgegaan dat er geen exploitatiesaldo is. De begroting wordt geacht precies kostendekkend te zijn en zo doorgerekend aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling.

3.3. Samenvattend de aanpassingen in financiële zin op een rij

In 2020 komt de begroting uit op € 12,6 mln in totaal.

De wijzigingen van de begroting 2020 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2019 op een rij:

Meerkosten

Loonindex	342
Toename direct personeel	440
Toename indirect personeel	121
Overige personele kosten	69
Huisvesting (vervallen korting)	95
Kwaliteitssystemen	60
Index materiële kosten	22
Overig	13

Totaal toename kosten	1162
------------------------------	-------------

4. Verplichte paragrafen

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat aangegeven dat in de Programmabegroting ten minste de navolgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen en
7. Grondbeleid.

De paragrafen "lokale heffingen", "verbonden partijen" en "grondbeleid" zijn niet op de RUD Zuid-Limburg van toepassing, omdat de RUD Zuid-Limburg niet wordt gefinancierd door heffingen, niet participeert in verbonden partijen en geen gronden in bezit heeft. De overige paragrafen zijn hieronder toegelicht.

4.1. Lokale heffingen

Niet van toepassing.

4.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de meerjarenbegroting is en geeft inzicht in de financiële draagkracht van de RUD Zuid-Limburg indien zich onvoorziene gebeurtenissen voordoen. Een exact sluitende meerjarenbegroting zonder toereikende buffer betekent dat elke onvoorziene financiële tegenvaller direct dwingt tot bezuinigen om alsnog een structureel sluitende begroting te houden. In dat geval staat het beleid van de RUD Zuid-Limburg ook direct onder druk. Daarom heeft de RUD Zuid-Limburg op elk moment voldoende weerstandscapaciteit nodig.

Begripsomschrijving

Het weerstandsvermogen is de relatie tussen de risico's, waarvoor geen specifieke maatregelen zijn getroffen enerzijds, en de capaciteit van middelen en mogelijkheden (weerstandscapaciteit) die de organisatie heeft om niet begrote kosten op te vangen anderzijds (BBV art. 11). Hoe groot die weerstandscapaciteit moet zijn, is afhankelijk van de risico's die de RUD Zuid-Limburg op dat moment loopt. Hiertoe worden strategische risico's onderscheiden van de reguliere.

Reguliere risico's doen zich regelmatig voor en zijn over het algemeen goed meet- en beheersbaar. Voorbeelden van beheersmaatregelen zijn het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle.

Kenmerkend aan *strategische risico's* is dat er sprake is van niet of nauwelijks beïnvloedbare (externe) risico's. Meestal is de kans dat het risico zich voordoet klein, terwijl de financiële gevolgen groot kunnen zijn. Beide zijn moeilijk in te schatten. Dergelijke risico's kunnen samenhangen met rijksbrede bezuinigingen, onvoorziene kostenstijgingen, productiviteitsverlies en veranderingen in de vraag. Om te voorkomen dat de RUD Zuid-Limburg bij het voordoen van een niet afgedekt strategisch risico

ingrijpende wijzigingen moet doorvoeren, dient de RUD Zuid-Limburg weerstandscapaciteit te bezitten om tegenvallers te kunnen opvangen.

De verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit geeft het weerstandsvermogen aan.

Het weerstandsvermogen wordt daarom uitgedrukt in de ratio. De paragraaf weerstandvermogen bevat een aanduiding van het risicoprofiel, de risico's en het gewenste weerstandsvermogen. Vervolgens wordt ingegaan op de termijn die naar verwachting nodig is om het weerstandsvermogen op niveau te brengen. Hiermee wordt een indicatie gegeven hoe robuust de begroting is.

Beleid RUD Zuid-Limburg inzake risico's en weerstandsvermogen

Het beleid van de RUD Zuid-Limburg inzake risico's en weerstandsvermogen is vastgesteld door het algemeen bestuur.

In de gemeenschappelijke regeling artikel 30 is bij de vorming van de RUD Zuid-Limburg de gewenste weerstandscapaciteit bepaald op maximaal 10 % van de structurele omzet.

Risicoprofiel	Benodigde omvang weerstandscapaciteit
Gemiddeld profiel	≤10,0 % van de structurele omzet

Uitgangspunt is dat de structurele begroting van de RUD Zuid-Limburg sluitend is. Echter, als de RUD Zuid-Limburg geconfronteerd wordt met incidentele uitgaven die leiden tot een nadelig exploitatieresultaat, dan wordt dit additionele nadelige resultaat ten laste gebracht van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling RUD Zuid-Limburg. Het weerstandsvermogen van de RUD Zuid-Limburg vormt een buffer en voorkomt dat er ingeval van tegenvallers onmiddellijk actie moet worden ondernomen in de richting van de deelnemers.

Het weerstandsvermogen/de algemene reserve van de RUD Zuid-Limburg wordt gevoed uit de positieve exploitatieresultaten, totdat de vereiste weerstandscapaciteit is bereikt. Indien de vereiste weerstandscapaciteit niet binnen afzienbare tijd wordt bereikt zal er een afzonderlijk plan worden voorgelegd om de vereiste weerstandscapaciteit te bereiken. De vereiste weerstandscapaciteit wordt bepaald door een inventarisatie van risico's die jaarlijks wordt uitgevoerd.

Begin 2019 heeft een integrale risico inventarisatie plaatsgevonden. Voor de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling ligt deze ter inzage ten kantore van de RUD Zuid-Limburg. Het totaal van de geïnventariseerde risico's werd op het moment van inventarisatie bepaald op € 2.956.260. Rekening houdend met de kans dat de risico's zich voordoen komen we op een totaal van risico x kans van € 543.252 (4 % begroting).

De weerstandscapaciteit bestaande uit het totaal van reserves bedraagt per einde 2018 € 562.252.

De RUD Zuid-Limburg heeft als streven een weerstandsvermogen van 1 met een maximum van 1,2 en een minimum van 0,8. Een weerstandvermogen van 1 betekent € 543.252. Dat leidt dus tot een gewenste afname van de reserves met € 19.000. Het voorstel is deze gewenste verlaging te realiseren via de verdeling van de resultaten van de (voorlopige) jaarrekening 2018.

Kengetallen met betrekking tot weerstandsvermogen en risicobeheersing

begroting jaar 2020		verloop van de kengetallen		
Kengetallen		2018	begroting 2019	begroting 2020
netto schuldquote		0	0	0
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		0	0	0
solvabiliteitsratio		28%	100%	100%
structurele exploitatieruimte		0	0	0
grondexploitatie		nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit		nvt	nvt	nvt

De BBV kengetallen zijn geënt op begroting en verantwoording van gemeenten en provincies en verplicht (maar beperkt toepasbaar) voor de RUD Zuid-Limburg. Aangezien de RUD Zuid-Limburg geen bancaire schuld heeft (en deze ook niet voorzien is in de komende jaren) geen exploitatieruimte en geen grondexploitatie kent en geen belastingen heft zijn deze niet van toepassing.

Voor de RUD Zuid-Limburg is het enige relevante verplichte kengetal de solvabiliteitsratio. Deze wordt berekend door de verhouding Eigen vermogen gedeeld door Totaal Vermogen (Balanstotaal).

We zien een geleidelijk teruglopen van de solvabiliteitsratio in de komende jaren. Dat betekent dat het eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen van de RUD (balanstotaal) afneemt. De reden hiervoor ligt in de afname van componenten in het balanstotaal die als eigen vermogen zijn te bestempelen. Met name de uitkering van het onverdeeld resultaat en de inzet van bestemmingsreserves zijn hier de oorzaak van.

4.3. Onderhoud Kapitaalgoederen

Het betreft kapitaalgoederen die gebruikt worden in de uitoefening van de primaire taken van de RUD Zuid-Limburg, met uitzondering van meetapparatuur "lucht en geluid", die de dienst heeft overgenomen van de Provincie Limburg.

De RUD Zuid-Limburg kiest ervoor de kapitaalgoederen buiten bovenbedoelde meetapparatuur "lucht en geluid", bij voorkeur voor lease in plaats van koop van kapitaalgoederen en daarmee is de omvang van de kapitaalgoederen op de balans laag. Daar staat tegenover een verschuiving naar de gebruikskosten. De kosten worden gedekt in de gehanteerde tarieven. Voor specifieke apparatuur en auto's die gebruikt worden voor specialistische adviezen is een aparte opslag in de tarieven berekend teneinde ook deze kostendekkend te kunnen exploiteren en de kosten daar te laten landen waar deze diensten worden afgenomen.

De RUD Zuid-Limburg heeft meetapparatuur "lucht en geluid" overgenomen van de Provincie Limburg en conform afspraak worden de lasten van deze kapitaalgoederen volledig in rekening worden gebracht aan de Provincie Limburg. Bij inzet van deze apparatuur voor anderen dan de Provincie Limburg worden in overleg

met de Provincie Limburg tarieven aan deze opdrachtgevers in rekening gebracht. Opdracht en facturering loopt via de Provincie Limburg. Zodat de revenuen van dit gebruik landen bij de Provincie Limburg.

4.4. Financiering

De financieringsparagraaf in de begroting is, in samenhang met de financiële verordening die in artikel 212 Gemeentewet en artikel 216 van de Provinciewet is voorgeschreven, een belangrijk instrument voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie. In het Treasurystatuut zijn het begrippenkader en de doelstellingen van de treasuryfunctie geformuleerd en geconcretiseerd naar de verschillende deelgebieden van treasury, risicobeheer, financiën en kasbeheer. Ook zijn de organisatorische randvoorwaarden weergegeven. Tot slot zijn in het statuut de uitgangspunten vastgelegd voor de informatie die noodzakelijk is om het gehele proces beheersbaar en meetbaar te houden.

4.4.1. Algemene ontwikkelingen

De treasuryfunctie is gebaseerd op de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Een belangrijk element daarbij is het meer zicht krijgen op de ontwikkeling van de financieringspositie, zowel op de korte als lange termijn. Dit betreft dan met name het in beeld brengen van de behoefte aan financieringsmiddelen, gerelateerd aan de investeringsplanning en de inzet van vrijvallende dan wel beschikbaar komende financieringsmiddelen.

4.4.2. Risicobeheer

De algemene uitgangspunten met betrekking tot het risicobeheer luiden als volgt.

De RUD Zuid-Limburg beperkt haar interne liquiditeitsrisico's door haar treasuryactiviteiten te baseren op een adequate/actuele liquiditeitsplanning.

Het dagelijks bestuur neemt bij het aantrekken van financieringen de volgende uitgangspunten in acht:

- Financieringen worden enkel aangetrokken ten behoeve van de uitoefening van de publieke taak.
- Financiering met vreemd vermogen wordt zoveel mogelijk beperkt door primair de beschikbare liquide middelen te gebruiken teneinde het renteresultaat te optimaliseren.

4.4.3. Renterisicobeheer

Algemene uitgangspunten met betrekking tot het renterisicobeheer zijn:

- De kasgeldlimiet wordt volgens de ministeriële regelingen beheerd;
- De renterisiconorm wordt niet overschreden conform ministeriële regelingen;
- Nieuwe leningen/uitzettingen worden afgestemd op de bestaande financiële positie, rentevisie en de liquiditeitsplanning;
- De rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting wordt zoveel mogelijk afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie.

4.4.4. Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de wet FIDO een norm gesteld voor het maximum bedrag waarop de organisatie haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren.

Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming, dus met uitzondering van de stortingen in de reserves. Voor 2020 bedraagt deze limiet 8,2% van € 12,6 miljoen (omvang begroting) = € 1,03 miljoen.

De liquide middelen betreffen rekening-courant tegoeden, deposito's komen voort uit de financiering van het lopende bedrijf en de bestemmingsreserves. De huidige financiële positie geeft geen aanleiding om op de korte termijn maatregelen voor te stellen.

5. Bedrijfsvoering

De kaders voor de bedrijfsvoering zijn weergegeven in het Bedrijfsplan voor de RUD Zuid-Limburg. In de Financiële Verordening zijn kaders geformuleerd betreffende financieel administratieve verwerking en administratieve organisatie.

5.1. Capaciteitsbeleid

In 2020 is de geplande formatieomvang eigen en ingehuurd personeel tezamen 107 fte waarvan 11 fte overhead.

De situatie op de arbeidsmarkt is ten tijde van het opstellen van deze begroting gespannen. Maar gekwalificeerd personeel vinden en houden is op de huidige markt niet vanzelfsprekend.

De RUD Zuid-Limburg voert, samengevat, het volgende capaciteitsbeleid. Er zijn daarbij drie 'soorten' van tijdelijke capaciteit.

Soort	Omschrijving
Formatieve capaciteit	Inhuur bij vacatures dalbezetting(samen met het eigen personeel is dit de formatieve omvang vast personeel);
Flexcapaciteit, de flexibele schil	Tezamen met het eigen personeel en vacatures inhuur vormt dit de basis voor de begroting;
Incidentele capaciteit	Dit is niet begrote capaciteit welke niet regulier in de begroting is opgenomen. Deze komt aan de orde als er speciale opdrachten met bijbehorende budgets worden verstrekt.

Met dit capaciteitsbeleid is de RUD Zuid-Limburg in staat om flexibel te reageren op veranderingen in de vraag van de opdrachtgevers / deelnemers.

5.2. Personeel- en organisatiebeleid

De inrichting, organisatie en formatie van de RUD Zuid-Limburg hebben met de plaatsing begin 2018 zijn beslag gekregen. In de 2018 is begonnen met het uitwerken van het Strategisch Personeelsplan, zoals het vaststellen van competenties voor de diverse functies. De prestatiecoach is als instrument ontwikkeld. Met dit instrument kan monitoring plaatsvinden of voldaan wordt aan de kwaliteitscriteria. Dit instrument kan op organisatie, afdelings- en medewerkersniveau het vereiste inzicht bieden in de mate van voldoen aan de kwaliteitscriteria en planning om eventuele lacunes te vullen ondersteunen.

5.3. Kwaliteitsbeleid

De RUD Zuid-Limburg heeft de kwaliteit van de dienstverlening en bedrijfsprocessen geborgd in een kwaliteitsmanagementsysteem conform de kwaliteitscriteria. De invulling van systeem voor kwaliteitsborging voor de RUD Zuid-Limburg is gebaseerd op het zogenaamde OverheidsOntwikkelModel (variant van INK-model).

Alle processen binnen de RUD Zuid-Limburg zijn zoveel als mogelijk gestandaardiseerd. De borging van de kwaliteit vindt plaats middels audits.

In het met gemeente en provincie vastgestelde werkprogramma komt de specifieke focus op het werk per opdrachtgever tot uitdrukking. De uitvoering van het werkprogramma wordt geëvalueerd vanuit het perspectief van de opdrachtgever (klanttevredenheid, dienstverlening, aanpassen producten, klachten).

5.4. Huisvesting

De RUD Zuid-Limburg is gehuisvest in het Provinciehuis. 30 Juni 2020 verloopt het contract met de Provincie daarmee verloopt eveneens de toegekende korting over de huur die bestond uit de eerste 2 jaar gratis bij een contract van 7 jaren. De huurkorting is uitgesmeerd over 7 jaren. Het vervallen van de korting na medio 2020 is in de begroting verwerkt. En in eerdere begrotingen in de meerjarenraming. Hierdoor nemen de kosten in de begroting in 2020 toe met € 95.000 en in 2021 nog eens met € 95.000, dus in totaal € 190.000 ten opzichte van begroting 2019.

5.5. Verbonden partijen

De RUD Zuid-Limburg is middels de gemeenschappelijke regeling verbonden partij met de gemeenten in Zuid-Limburg en de Provincie Limburg, maar is zelf geen deelnemer in verbonden partijen.

**Het financieel kader voor 2020
en het meerjarenperspectief 2021-2023**

	2019	2020	2021	2022	2023
PERSONELE LASTEN					
Salariskosten	€ 8.350.351	€ 9.236.844	€ 9.236.844	€ 9.236.844	€ 9.236.844
Overige personele kosten	€ 877.871	€ 947.031	€ 947.031	€ 947.031	€ 947.031
PERSONEEL DERDEN	€ 620.780	€ 706.224	€ 706.224	€ 706.224	€ 706.224
KAPITAALLASTEN	€ 201.000	€ 201.000	€ 201.000	€ 201.000	€ 201.000
Verbruikskosten en onderhoudskosten materieel	€ 223.556	€ 227.356	€ 227.356	€ 227.356	€ 227.356
INDIRECTE KOSTEN	€ 999.597	€ 1.104.190	€ 1.199.190	€ 1.199.190	€ 1.199.190
ONVOORZIEN					
Onvoorzien 5% (incl afronding)	€ 125.544	€ 138.344	€ 143.094	€ 143.094	€ 143.094
	€ 11.398.699	€ 12.560.990	€ 12.660.740	€ 12.660.740	€ 12.660.740

6. BIJLAGEN

6.1. Bijdrage per deelnemer

Geschatte kosten per deelnemer op de omzetverhoudingen uit de werkprogramma's 2019.

organisatie	totale kosten per deelnemer 2019	totale kosten per deelnemer 2020
Beek	€ 341.233,00	€ 364.919,56
Brunssum	€ 81.156,00	€ 86.789,41
Eijsden-Margraten	€ 102.773,00	€ 109.906,95
Gulpen-Wittem	€ 97.769,00	€ 104.555,60
Heerlen	€ 458.748,00	€ 490.591,82
Kerkrade	€ 181.103,00	€ 193.674,20
Landgraaf	€ 168.655,00	€ 180.362,12
Maastricht	€ 941.148,00	€ 1.006.477,43
Meerssen	€ 202.443,00	€ 216.495,50
Beekdaelen	€ 463.188,00	€ 495.340,02
Provincie Limburg	€ 6.733.998,00	€ 7.543.435,88
Simpelveld	€ 33.310,00	€ 35.622,20
Sittard-Geleen	€ 573.419,00	€ 613.222,66
Stein	€ 497.406,00	€ 531.933,25
Vaals	€ 28.492,00	€ 30.469,76
Valkenburg a/d Geul	€ 39.475,00	€ 42.215,14
Voerendaal	€ 89.758,00	€ 95.988,52
Totaal	€ 11.034.074,00	€ 12.142.000,00

Bovenstaande bijdrage is berekend op basis van het werkprogramma 2019 zoals thans bekend.

In deze bedragen zijn niet begrepen de kosten van afschrijving + exploitatie (inclusief huur locatie) meettaken lucht en geluid. Deze worden op nacalculatiebasis aan de Provincie Limburg doorberekend, conform besluitvorming begroting 2016 en volgende jaren. Hierdoor wordt het verschil verklaart tussen het totaal van de begroting op de vorige bladzijde en de bovenstaande kosten per deelnemer opgeteld.

6.2. Bestuursnotitie

Datum 4 juli 2019

Onderwerp Zienswijzen Begroting 2020

De ontwerpbegroting 2020 van de RUD Zuid-Limburg is op 27 maart 2019 overeenkomstig de gemeenschappelijke regeling aangeboden aan de vertegenwoordigende organen van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling voor het geven van de zienswijzen.

Overzicht reacties

Van enkele deelnemers in de RUD Zuid-Limburg zijn reacties ontvangen. Sommige van deze reacties hebben het karakter van een zienswijze. Onderstaand een overzicht van de reacties:

Reactie deelnemer in GR	Reactie Dagelijks Bestuur
<i>gemeente Beek:</i>	
<i>Gemeente Beekdaelen:</i>	
<i>gemeente Brunssum:</i>	
<i>gemeente Eijsden-Margraten:</i>	
<i>gemeente Gulpen-Wittem:</i>	
<i>gemeente Heerlen:</i>	
<i>gemeente Kerkrade:</i>	
<i>gemeente Landgraaf:</i>	
<i>gemeente Maastricht:</i>	
<i>gemeente Meerssen:</i>	
<i>gemeente Simpelveld:</i>	
<i>gemeente Sittard-Geleen:</i>	

<i>gemeente Stein:</i>	
<i>Gemeente Vaals:</i>	
<i>gemeente Valkenburg aan de Geul:</i>	
<i>gemeente Voerendaal:</i>	
<i>Provincie Limburg:</i>	