

**Programmabegroting 2017**

**Meerjarenbegroting 2018-2021**

**RUD Zuid-Limburg**

## Inhoud

<b>A.</b>	<b>Inleiding</b>	<b>3</b>
<b>B.</b>	<b>Beheer van de RUD Zuid-Limburg</b>	<b>8</b>
<b>C.</b>	<b>Financieel</b>	<b>11</b>
	<b>BIJLAGE</b>	<b>24</b>
	<b>Bijdrage per deelnemer</b>	
	<b>Bestuursnotitie</b>	

## A. Inleiding

### 1. Algemeen

De Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg is in 2013 opgericht om het collectief van de 18 gemeenten in Zuid-Limburg namelijk Beek, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht, Meerssen, Nuth, Onderbanken, Schinnen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg, Voerendaal en de provincie Limburg de krachten bundelen voor de uitvoering van basistaken en specialistische milieutaken. De RUD Zuid-Limburg voert voor dit collectief de haar opgedragen taken uit. Afhankelijk van het mandaat, betreft dit zowel besluitvorming dan wel voorbereiding van besluitvorming op het gebied van vergunningen, toezicht en handhaving en specialistische taken.

De dienst heeft de juridische vorm van een openbaar lichaam op basis van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

Het "werkgebied" van de RUD Zuid-Limburg wordt afgegrensd wordt door de regio Zuid-Limburg. Een uitzondering hierop vormt de uitvoering van de Brzo- en RIE-4-taken. Deze taken worden in heel Limburg uitgevoerd voor de Provincie.

De RUD Zuid-Limburg is een uitvoeringsorganisatie. Ze richt zich op het uitvoeren van taken voor haar opdrachtgevers. De uitvoering van taken is vastgelegd in een meerjarige dienstverleningsovereenkomst met elke partij afzonderlijk. De nieuwe periode van de meerjarige dienstverleningsovereenkomsten start in 2017. Nadere precisering van de dienstverlening vindt jaarlijks plaats middels een jaarlijks vast te stellen werkprogramma waarin in detail is uitgewerkt wat de verwachting is aan te verlenen diensten per deelnemer in de Gemeenschappelijke Regeling.

Bij de oprichting van de RUD Zuid-Limburg is in het bedrijfsplan opgenomen dat de RUD de eerste vier jaren werkt met een inputbegroting en daarna overgaat naar een outputbegroting. Met ingang van 2017 gaat de RUD Zuid-Limburg dan ook over tot het werken met een outputbegroting.

Op 9 december 2015 heeft het Algemeen Bestuur de volgende uitgangspunten voor de begroting op basis van output vastgesteld die zowel recht doen aan de daadwerkelijke omvang als aan de complexiteit van het takenpakket dat door opdrachtgevers van de RUD Zuid-Limburg wordt afgenomen:

- de omvang van de bijdrage per deelnemer in de RUD Zuid-Limburg wordt gebaseerd op deels een pakket model dat inhoudt dat:
  - een vaste integrale kostprijs wordt gehanteerd voor de Wabo VTH-taakuitvoering per Brzo- en RIE-4 inrichting,
  - een vaste integrale kostprijs voor de milieutaken per overige inrichting
  - bij deze vaste integrale kostprijzen een risicoplafond wordt gehanteerd dat als volgt wordt toegepast: bij 100% overschrijding van het kengetal dat ten grondslag ligt aan de integrale kostprijs worden met de betreffende deelnemer afspraken gemaakt over meerwerk.
- de omvang van de bijdrage per deelnemer deels te baseren op een programmamodel dat inhoudt:
  - nabalculatie voor taken niet zijnde Brzo- en RIE4-inrichtingen dan wel overige inrichtingen met een vaste prijs per inrichting;
- vier niveaus te definiëren voor complexiteit van de taken en daaraan te koppelen vier tarieven voor doorrekening van kosten. Deze vier niveaus worden zowel gehanteerd in de taken die volgens het pakket model worden doorberekend, als in de taken die volgens het programma model worden

doorberekend als in taken die ad hoc worden opgedragen.

- De niveaus van complexiteit van taken zijn verbonden met vier tariefgroepen die qua hoogte gebaseerd zijn op de integrale kosten per fte.

Het pakketdeel en het programmadeel worden opgenomen in een uitvoeringsprogramma. Het uitvoeringsprogramma vormt de basis voor de uitvoering van werkzaamheden. Over de voortgang wordt middels kwartaalrapportage verantwoording afgelegd. Het uitvoeringsprogramma vormt tevens de basis voor de facturering. Per kwartaal wordt een vierde van het pakket van werkzaamheden gefactureerd en een vierde van de overeengekomen uren in het programmadeel maar het bijbehorende tarief gefactureerd.

De RUD Zuid-Limburg stelt hoge eisen aan haar dienstverlening. Kwaliteit en continuïteit staan hoog in het vaandel. Dat wordt ondersteund door een flexibele en professionele organisatie die efficiënt werkt. De RUD Zuid-Limburg beschikt tevens over een kwaliteitssysteem om de kwaliteit te borgen en te werken aan continu leren en verbeteren.

Bij de dienstverlening van de RUD Zuid-Limburg zijn de volgende elementen van belang:

- Komen tot kwaliteitsverbetering;
- Dienstverlening burger handhaven (burger centraal);
- Frontoffice bij gemeenten (dicht bij burger behouden);
- Evenwicht bereiken tussen effectieve besturing en efficiënte uitvoering;
- Beleidsautonomie garanderen;
- Goed werkgeverschap;
- Benutten van ervaringen van bestaande structuren;
- Samenwerking/communicatie tussen RUD Zuid-Limburg en gemeenten stroomlijnen;
- Opdrachtgever- en opdrachtnemerschap goed vormgeven;
- ICT-infrastructuur goed regelen en daarbij bewust zijn van de kosten.

Het voorliggende document is de programmabegroting 2017.

## 2. Missie en visie

De RUD Zuid-Limburg draagt bij aan een goede omgevingskwaliteit. De missie en visie die geformuleerd zijn straalt deze ambitie uit:

*"Wij als Zuid Limburgse uitvoeringsorganisatie dragen bij aan een goede omgevingskwaliteit."*

*"Voor onze participanten werken wij hiervoor flexibel, professioneel en efficiënt en zorgen voor kwaliteit en continuïteit in onze dienstverlening".*

Aanvullend aan de vastgestelde missie en visie wordt naar planning voor augustus 2016 een Koersdocument 2020 vastgesteld, waarin het neerzetten van een ambitie, een stip op de horizon om op te richten, is uitgewerkt. Het document zal bestuurlijk van karakter zijn en zal de doelen op hoofdlijnen bevatten.

### 3. Kernwaarden

De RUD Zuid-Limburg presenteert zich naar bedrijven en burgers als de verlengde arm van haar opdrachtgevers. De RUD Zuid-Limburg werkt met een hoge en geborgde kwaliteit en is pro-actief gericht om veranderingen in beleid en regelgeving te verinnerlijken in de eigen werkwijze en te vertalen in adviezen naar de partners. Samenwerking met andere overheidsorganen wordt actief nagestreefd, wanneer doelen daarmee beter bereikbaar worden.

De kernwaarden van de organisatie zijn een afspiegeling van de visie: flexibel, professioneel, efficiënt, zorgen voor kwaliteit en continuïteit.

### 4. Organisatie

Per 1 januari 2013 zijn de gemeenten in Zuid-Limburg en de Provincie Limburg toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling. De regeling telt 19 deelnemers, te weten de colleges van burgemeester en wethouders van de 18 regiogemeenten en het college van gedeputeerde staten van Limburg.

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 gemeenten en de provincie zijn de opdrachtgevers van de RUD Zuid-Limburg en blijven bestuurlijk verantwoordelijk – zijn het bevoegde gezag – voor de verschillende beleidsvelden.

Het dagelijks bestuur informeert het algemeen bestuur jaarlijks over de voortgang en legt verantwoording af over bestede middelen.

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 communicatieadviseur, de managementassistent, de secretariële ondersteuner van de (B)OR en het secretariaat.

De opdrachten voor de RUD Zuid-Limburg (het Wat) zijn vastgelegd in de dienstverlenings-overeenkomsten en uitvoeringsprogramma's per opdrachtgever. De wijze waarop de RUD Zuid-Limburg de taken uitvoert (het Hoe) is vastgelegd in Producten / dienstencatalogus. Met welke inzet van mensen en middelen de RUD Zuid-Limburg de taken uitvoert is uitgewerkt in de jaarlijkse begroting.

## 5. Ontwikkelingen

### Verandering in organisatie

#### Ontwikkeling aantallen fte

jaar	2013	2014	2015	2016
Basistaken provincie t.b.v. RUD Noord	13,26	13,26	7,86*	0***
Compensatie overheveling taken	0	0	11,3	11,3

\* -5,4 fte WVGB en OBM taken

\*\* - 7,86 fte ivm verdwijnen Netwerk RUD

In 2017 is het verdwijnen van 7,86 fte naar de op te richten GR Limburg Noord in de begroting verwerkt. Daarnaast verdwijnt er 1 fte als gevolg van de efficiencytaakstelling die bij de aanvang van de RUD is afgesproken (1,25% per jaar met een maximum van 5%).

Vanwege de overdracht van Brzo- en RIE-4-inrichtingen per 1 januari 2016 van gemeenten in heel Limburg naar de provincie Limburg voor de (voorbereiding van) verlening van omgevingsvergunningen in de volle breedte, het toezicht hierop en de handhaving ervan is een personeelsuitbreiding van 3fte verwerkt in de begroting. Daarnaast is 1 adviseur BRZO toegevoegd aan de formatie van de RUD.

Daarmee is door de Provincie Limburg de afname van capaciteit ten behoeve van werkzaamheden die naar de RUD Limburg Noord verdwijnen gecompenseerd. Blijft dat de teruggang ten opzichte van de tijdelijke extra capaciteit in de begroting van 2016 zich vertaalt in een tarief verhogend effect. Extra uitbreiding van taken vanuit alle aangesloten leden zou welkom zijn om de RUD tarieven te kunnen verlagen.

#### 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.

Het gebied waarvoor de RUD Zuid-Limburg de Brzo- en RIE-4-taken uitvoert is het grondgebied van de provincie Limburg. De bevoegdheid voor de Brzo- en RIE-4 bedrijven is per 1 januari 2016 wettelijk bij de colleges van gedeputeerde staten wordt neergelegd, zoals hiervoor reeds gememoreerd.

#### *Uitvoeringskwaliteit*

In 2014 is een kwaliteitssysteem in de RUD Zuid-Limburg opgestart met als doel dit ingevoerd en organisatorisch verankerd te hebben teneinde te voldoen aan landelijke kwaliteitseisen. De landelijke kwaliteitseisen zoals beschreven in de kwaliteitscriteria VTH 2.1 worden in 2016 verankerd door de deelnemers. Het stellen van kwaliteitseisen voor de benodigde deskundigheid en minimumbeschikbaarheid voor de uitvoering van de basistaken wordt mogelijk gemaakt op het niveau van het uitvoeringsverantwoordelijke bestuur, via een verordening. Voor de taken die niet tot het basistakenpakket behoren, moet de RUD Zuid-Limburg voldoen aan de door de gemeenten en provincie hiertoe gestelde regels c.q. het beleid.

De RUD Zuid-Limburg zal (gaan) voldoen aan de door gemeenten en provincie bij verordening c.q. in beleid vastgestelde kwaliteitsniveaus voor de uitvoering van de opgedragen taken.

#### *Verbetering informatie-uitwisseling/ vernieuwing VTH applicatie*

Het doel van het Programma informatie-uitwisseling milieuhandhaving (PIM) is de ontwikkeling en implementatie van een informatie-uitwisselingsysteem: Inspectievier Milieu (IvM), waarmee de handhavende instanties over een instrument beschikken om elektronisch informatie te delen via een landelijke informatie-infrastructuur. Dit is een randvoorwaarde voor de verbetering van de informatie-uitwisseling tussen bestuurlijke en strafrechtelijke organisaties die betrokken zijn bij de handhaving van de milieuwet- en regelgeving. De omgevingsdiensten zijn een belangrijke doelgroep voor PIM.

In de wet VTH is een plicht om gegevens uit te wisselen, opgenomen. Deze verplichting geldt voor bestuursorganen in het kader van de Wabo en omgevingsdiensten onderling, en met het OM en politie. De uit te wisselen gegevens betreffen alle gegevens die noodzakelijk zijn voor een doelmatig toezicht en doelmatige handhaving. Nu niet alle gegevens vrij uitwisselbaar zijn op grond van wet- en regelgeving, moeten organisaties expliciet toestemming krijgen om van Inspectievier Milieu gebruik te maken. Houder en verantwoordelijke voor Inspectievier Milieu is de minister voor Infrastructuur en Milieu, waarmee bindende afspraken worden gemaakt. Bij Algemene Maatregel van Bestuur wordt de verdeling van de kosten die het uitwisselingsplatform met zich mee zal brengen, geregeld. De datum voor de verplichte aansluiting zal naar verwachting 1 januari 2018 zijn.

In 2016 start de aanbesteding van een nieuw VTH pakket door de Provincie Limburg. In de overeenkomst Huur en ICT met de Provincie is vastgelegd dat de RUD Zuid-Limburg het VTH pakket van de provincie in gebruik krijgt. Bij de nieuwe aanbesteding is het de wens dat zoveel mogelijk partners deelnemen aan dit nieuwe pakket. Hierdoor wordt de aanbesteding economisch interessant en wordt uitwisseling van gegevens eenvoudiger. De huidige gecreëerde hulpstructuur voor informatie-uitwisseling kan voor die deelnemers die gebruik gaan maken van het nieuwe VTH pakket worden verlaten. Deze en de RUD Zuid-Limburg kunnen gezamenlijk gebruikmaken van de in het systeem vastgelegde data. Doelstelling is dat het nieuwe VTH pakket in 2017 volledig in gebruik genomen wordt en de aansluitingen om gegevens uit te wisselen gerealliseerd zijn.

### *Veranderingen in wetgeving*

In 2017 zal opnieuw een (laatste) wijziging van het Activiteitenbesluit plaatsvinden. Dit betreft de Nederlandse implementatie van de MCPD (medium combustion plants directive) Dit betreft middelgrote stookinstallaties met een thermisch vermogen tussen 1 en 50MW.

### *Omgevingswet:*

Er wordt gewerkt aan een fundamentele en omvangrijke herziening van het omgevingsrecht. Sinds juni 2015 wordt toegewerkt naar één wet met onderliggende uitvoeringsregelgeving gericht op een volledig integrale werkwijze. De omgevingswet vervangt 15 wetten waaronder de Wet ruimtelijke ordening, de Waterwet, de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht en de gebiedsgerichte delen uit de Wet milieubeheer. Met de Omgevingswet wil het kabinet de regels ten aanzien van de fysieke leefomgeving bundelen en vereenvoudigen. Er komt dus een omvangrijke wijziging van het regelstelsel. De invoering van de wet is momenteel voorzien eind 2018. In 2017 zal de wetgevingsprocedure onder andere gericht zijn op het definitief maken van de Uitvoerings-AMVB's en de parlementaire behandeling van de Invoeringswet en de Aanvullingswetten (bodem, geluid, natuur en grond). De RUD Zuid-Limburg zal deze ontwikkelingen op de voet volgen en haar bijdrage leveren in het proces. De RUD Zuid-Limburg zal daarnaast voorbereidingen treffen voor het uitvoeren van een implementatie traject om haar werkprocessen Omgevingswet-proof te maken, zodat in de toekomst adequaat invulling kan worden gegeven aan de taken van de wet. In dit kader wil de RUD Zuid-Limburg gesprekspartner zijn voor de deelnemers bij de (verdere) implementatie van de nieuwe Wet.

## **B. 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 vooruitlopend op een dienstverband thans (datum opstelling begroting) vanuit de deelnemers in de Gemeenschappelijke Regeling gedetacheerd beschikbaar en verwerft op contractbasis personele capaciteit en/of specifieke kwaliteit van extern personeel.

### *Activiteiten*

#### *RUD Zuid-Limburg-breed*

Op dienstniveau zijn 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.



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

#### *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
Tijdige vergunningen/advies over de te nemen beslissing op een aanvraag	95% van de vergunningen in mandaat c.q. adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag dient binnen de wettelijke c.q. afgesproken termijn behandeld te zijn tenzij wordt ingestemd met termijnverlenging
Kwaliteit	Vergunningen c.q. adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving en het beleid van de opdrachtgever Van de bezwaarschriften mag maximaal 15% gegrond worden verklaard.

#### *Toezicht en Handhaving*

De RUD Zuid-Limburg houdt toezicht in overeenstemming met de vastgestelde dienstverleningsovereenkomsten en werkprogramma's van de partners. Voor de provincie 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
Kwaliteit	<p>Toezichtrapporten voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving en het beleid van de opdrachtgever</p> <p>95% Handhavingsbesluiten worden genomen binnen de daarvoor afgesproken termijnen</p>
Tijdigheid	<p>Uitvoering werkprogramma opdrachtgever zoals onderling afgesproken</p>

#### *Specialismen*

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

Speerpunt	Prestatie indicator
Kwaliteit	<p>De adviezen bevatten heldere conclusies en zijn transparant in de afwegingen</p>
Tijdigheid	<p>95% van de adviezen is voor de afgesproken termijn aan de opdrachtgever verzonden</p>

#### *Kengetalen*

Essentieel voor het behalen van de prestatiedoelstellingen 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. leeftijdverlof), 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.

## C. Financieel

Zie financieel overzicht op pagina 22

### Algemeen

#### *Aanpassingen*

De belangrijkste wijzigingen in 2017 ten opzichte van de begroting 2016 zijn:

- Begrotingstechnische vertaling van de overheveling van formatie naar de RUD Limburg-Noord
- Begrotingstechnische vertaling van de efficiency taakstelling;
- Uitbreiding 3 fte ivm overdracht Brzo- en RIE4-bedrijven
- De prijsindex 2017.

#### *Formatieknrimp*

Het inkrimpen van de formatie met 8,9 fte (Noord 7,86 en efficiency 1,04) wordt deels gecompenseerd door de toename in de uitvoering met 3fte. Netto resulteert een verlies aan productieve capaciteit van 6,9 fte. Dat betekent een verlies van 9.300 uren aan productiecapaciteit. Hierdoor ontstaat een opwaartse druk op de tarieven. Concreet betekent dit een toename van de tarieven in 2017 ten opzichte van 2016 met gemiddeld € 3 per uur.

#### *Indexering*

In de begroting van de RUD Zuid-Limburg wordt dezelfde indexering gehanteerd als bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg gebaseerd op CBS indexcijfers, zoals eerder vastgesteld in de begroting 2013 op 30 oktober 2013 en laatstelijk bij de vaststelling van de begroting 2016 op 24 juni 2015. Deze bedraagt voor 2017 0.9% voor materiële kosten. Voor de lonen is de prijsindex voor 2017 1,9%.

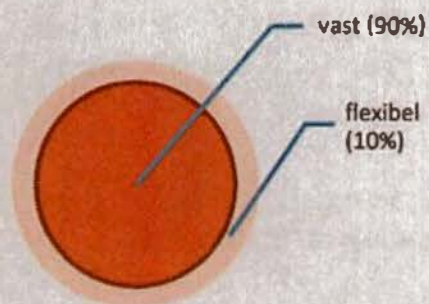
### Lasten

#### *Personeelskosten*

De personeelskosten van de RUD Zuid-Limburg zijn in 2017 gebaseerd op een formatie omvang van de RUD Zuid-Limburg van 92,1 fte, waarvan 82,2 fte direct. Hierin is de efficiency taakstelling verwerkt.

Het aandeel van de flexibele schil in de startsituatie is 10%. De startsituatie is het moment van plaatsing van personeel in de RUD Zuid-Limburg. Een flexibele schil betekent dat er een vaste formatie is die het grootste deel van de taken uitvoert en als het ware de altijd aanwezige vraag afhandelt (de "dalen"). Daarnaast is er een flexibele schil van medewerkers op tijdelijke basis die de "pieken" afhandelt.

Het bovenstaande kan als volgt worden gevisualiseerd in de onderstaande figuur, ontleend aan het Bedrijfsplan en het Plan voor Inrichting, Organisatie en Formatie:



In een periode van 4 jaar te beginnen in 2015 wordt toegewerkt naar 5% efficiencywinst voor de deelnemers. In 2017 is de efficiencytaakstelling waarmee gerekend is in de begroting dus 3,75% ten opzichte van 2014.

#### *Opleidingskosten personeel*

Het bedrag dat is opgenomen in de begroting als opleidingskosten betreft uitsluitend het op peil houden van de kennis van volledig voor de taakuitoefening toegerust personeel.

#### *Kosten van ICT*

Doordat de aanbesteding van het nieuwe VTH pakket nog niet is afgerond te tijde van het opmaken van deze begroting is onbekend wat de precieze consequenties van de implementatie en het gebruik van dit pakket, dat het hart van de bedrijfsvoering voor de RUD Zuid-Limburg vormt. Bij de jaarrekening van 2014 is de bestemmingsreserve ten behoeve van ICT verbeteringen verhoogd met € 310.000.

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.

#### *Kapitaallasten*

De opgenomen kapitaallasten zijn ongewijzigd ten opzichte van 2016.

#### *Vakliteratuur*

De kosten van vakliteratuur bedragen naar verwachting € 10.000 per jaar.

#### *Ondersteuning*

#### *ICT en telefonie*

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



Begroting 2017

***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.

***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 maken eveneens deel uit van deze afspraken.

***Huisvesting***

Huisvesting maakt onderdeel uit van de met de Provincie Limburg gesloten overeenkomst.

## Baten

### Hoofdinkomsten

De hoofdregel voor de inkomsten van de RUD Zuid-Limburg is dat deze bestaan 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 gemoede 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;
- Hierbij wordt rekening gehouden met de inzet van door de Provincie Limburg Ingebrachte capaciteit aan Technische Administratie.

De uurtarieven voor 2017 zijn voor de 4 complexiteitsniveaus als volgt:

zeer complex	€	97,00
complex	€	87,00
gemiddeld	€	77,00
eenvoudig	€	67,00

Dit betreft tarieven exclusief gebruik materieel.

### Adviestaken

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

### Materieel budget Provincie

De provincie stelt een specifiek materieel budget beschikbaar voor de uitvoering van de provinciale wettelijke taken. Het gaat daarbij bijvoorbeeld om de exploitatiekosten van de specifiek voor de provincie bestemde voertuigen en meetinstrumenten.

### 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 in de beleidsnota Weerstandsvermogen die is vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 8 oktober 2014. Gezien het opgebouwde weerstandsvermogen en de



#### Begroting 2017

ingeschatte risico's wordt voorgesteld om het weerstandsvermogen te verminderen met € 37.650 en dit bedrag toe te voegen aan het te uit te keren bedrag aan de deelnemers bij de resultaatverdeling van 2015. Hiermee komt het weerstandsvermogen op € 539.102. Bij toevoeging van het genoemde bedrag aan het exploitatiesaldo is het weerstandsvermogen gelijk aan 1,2. In het beleid ten aanzien van weerstandsvermogen is een gewenst niveau gedefinieerd van 1 met een minimum van 0,8 en een maximum van 1,2.

#### *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.

Samenvattend de aanpassingen in financiële zin op een rij:

In 2016 komt de begroting uit op € 9,15 mln in totaal.

Dit is exclusief de begroting voor ingebrachte activa vanwege extra taken Provincie Limburg.

Deze worden afzonderlijk begroot en komen als apart tarief voor materiaalgebruik naar voren indien van toepassing. De Provincie geeft de garantie dat er als gevolg van de extra overgedragen taken met de daarbij behorende mensen en middelen geen extra risico ontstaat bij de RUD Zuid-Limburg gedurende de looptijd van deze (meerjaren)begroting .

De wijzigingen van de begroting 2017 ten opzichte van de begroting 2016 op een rij:

De begroting 2017 daalt ten opzichte van de begroting 2016 met € 0.2 mln.

Dit komt doordat:

X € 1.000

*Minderkosten:*

Invulling efficiencytaakstelling	74
Formatieoverheveling Limburg-Noord	537

<b>Subtotaal vermindering</b>	<b>611</b>
-------------------------------	------------

*Meerkosten:*

Indexering Lonen	140
Indexering materiële kosten	11
Kosten vakliteratuur	5
Kosten vertrouwenspersoon	7
Verhoging formatie BRZO en Bouwtaken	260

<b>Subtotaal toename</b>	<b>423</b>
--------------------------	------------

<b>Totaal wijzigingen begroting 2017 tov 2016 afname</b>	<b>188</b>
--	------------



### **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.

#### **Ad 1 Lokale heffingen**

Niet van toepassing.

#### **Ad 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 vastgelegd in de beleidsnotitie "Weerstandsvermogen, voorzieningen en risico's" die op 8 oktober 2014 door het Algemeen Bestuur is vastgesteld.

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 2016 heeft een integrale risico inventarisatie plaatsgevonden. Voor de deelnemers in de Gemeenschappelijke Regeling ligt deze ter inzage te kantore van de RUD Zuid-Limburg. Het totaal van de geïnventariseerde risico's werd op het moment van inventarisatie bepaald op € 2.2516.260. Rekening houdend met de kans dat de risico's zich voordoen komen we op een totaal van risico x kans van € 449.252. (4,87% begroting)

De weerstandscapaciteit bestaande uit het totaal van reserves bedraagt per einde 2014 € 576.752.

Het weerstandsvermogen bedraagt daarmee :  $\frac{576.752}{449.252} = 1,28$

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 1,2 betekent € 539.102. Dat leidt dus tot een gewenste afname van de reserves met € 37.650. Deze afname zal gerealiseerd worden bij de resultaten van de jaarrekening 2015.

De belangrijkste oorzaak van de afgenomen risico's schuilt in afname van de gepercipieerde financiële risico's als gevolg van de ingevulde taakstelling in de begroting (€ 18.000) en het risico op kosten bijscholing van medewerkers (€ 100.000).

#### **Kengetallen met betrekking tot weerstandsvermogen en risicobeheersing**

begroting jaar 2017	verloop van de kengetallen		
	verslag 2015	begroting 2016	begroting 2017
netto schuldquote	0	0	0
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0	0	0
solvabiliteitsratio	71,7%	74%	74%
structurele exploitatieruimte	0	0	0
grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

#### **Ad 3 Onderhoud Kapitaalgoederen**

De omvang van de kapitaalgoederen is begin 2015 € 0

Het betreft kapitaalgoederen die gebruikt worden in de uitoefening van de primaire taken van de RUD Zuid-Limburg, met name meetapparatuur. Aangezien de RUD Zuid-Limburg kiest voor lease in plaats van koop van kapitaalgoederen 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. Voor de reeds aan de RUD overgedragen apparatuur is het uurtarief bepaald op € 8, voor de nog over te dragen apparatuur is het tarief nog niet bekend. Deze komen in de loop van 2016 naar ons toe. Uitgangspunten bij de tarieven voor apparatuur zijn ook hier:

- de tarieven zijn kostendekkend bij de verwachte normale bezetting;
- de tarieven worden niet via een opslag op het uurtarief verrekend maar afzonderlijk en transparant in rekening gebracht.

#### **Ad 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 (vastgesteld door het algemeen bestuur op 11 december 2013) 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.

##### **4.1 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.

#### 4.2 *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.

#### 4.3 *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. *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 2016 bedraagt deze limiet 8,2 % van € 9,1 miljoen (omvang begroting) = € 0,75 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.

### Ad 5 Bedrijfsvoering

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

#### 5.1 *Capaciteitsbeleid*

We houden vast aan de beleidslijn dat:

- bij aanvang: 90% van de benodigde capaciteit van de reguliere werkzaamheden is eigen formatie, krimpend naar 80%.

In 2017 is de geplande formatieomvang eigen en ingehuurd personeel tezamen 92,1 fte waarvan 9,9 fte overhead. Vanaf het moment dat de RUD Zuid-Limburg zelf personeelsleden in dienst kan nemen geldt een terughoudend, selectief aannamebeleid totdat de eigen formatie de gewenste omvang heeft, dit om de bezuinigingstaakstellingen soepel in te kunnen vullen.

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 budgetten 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.

De RUD Zuid-Limburg streeft naar een verdere verruiming van de zgn. flexibele schil. Dit is ook noodzakelijk om, op een voor de organisatie niet belastende manier, aan de toekomstige bezuinigingstaakstellingen te kunnen voldoen. Doelstelling, conform bedrijfsplan, is om de flexibele schil te laten groeien naar 20%. Dit wordt bereikt via natuurlijk verloop. In het op te stellen strategisch personeelsplan zal nader worden ingegaan op deze doelstelling en het tijdpad waarin deze gerealiseerd wordt.

#### *Schaalgrootte en efficiency*

De RUD Zuid-Limburg zal aan de landelijke kwaliteitseisen voor de uitvoering van de Wabo-taken gaan voldoen, hiertoe is een bepaalde omvang en kwaliteit noodzakelijk. Verder is de dienst ingericht als een efficiënte uitvoeringsorganisatie. Schaalvergroting leidt tot kostenverlaging per uur.

<sup>1</sup> Aanvang moet hier worden gelezen als op het moment van plaatsing van personeelsleden in de RUD Zuid-Limburg. Tenzij anders vermeld, zijn de medewerkers van de RUD nog op detachingsbasis werkzaam. We gaan ervan uit dat de personeelsleden in 2017 geplaatst zijn als werknemer van de RUD Zuid-Limburg.

### *Bedrijfsvoering*

Met de partners wordt gestreefd naar uniformering en geautomatiseerde gegevensuitwisseling.

#### *5.2. Personeel- en organisatiebeleid*

De inrichting, organisatie en formatie van de RUD Zuid-Limburg is uitgewerkt in het Plan voor Inrichting, Organisatie en Formatie, dat voortdurend geactualiseerd wordt aan nieuwe ontwikkelingen. De uiteindelijke plaatsingsuitkomsten zullen mogelijk op een aantal punten afwijken van het Plan voor Inrichting, Organisatie en Formatie.

Zo spoedig zal worden begonnen met het implementeren van een systematiek van competentie management. Daarnaast zal worden ingespeeld op de wensen van directie en medewerkers inzake flexibel werken, telewerken en deeltijdwerken. De komende jaren zullen hiervoor plannen worden ontwikkeld.

In de overeenkomst voor huisvesting en ICT die de RUD heeft met de Provincie Limburg is hiermee rekening gehouden.

#### *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 (interne) 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. Er is een overeenkomst aangegaan voor een huurperiode van 7 jaren vanaf 2013. Deze dekt derhalve de gehele periode van deze begroting en nagenoeg het meerjarenperspectief. 30 Juni 2020 verloopt het contact 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. 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.

#### *6 Verbonden partijen*

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

#### *7 Grondbeleid*

Niet van toepassing.

**Het financieel kader voor 2017  
en het meerjarenperspectief 2018-2021**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>PERSENELE LASTEN</b>	-2,50%	-3,75%	-5,00%	-5,00%	-5,00%	-5,00%
Salariskosten	€ 7.207.359	€ 7.010.258	€ 6.933.073	€ 6.933.073	€ 6.933.073	€ 6.933.073
Overige personele kosten	€ 780.281	€ 775.388	€ 769.648	€ 769.315	€ 768.986	€ 768.662
<b>PERSENEEL DERDEN</b>						
Inhuur bij ziekte	€ 144.147	€ 140.205	€ 138.661	€ 138.661	€ 138.661	€ 138.661
Inhuur Overhead	€ 369.595	€ 372.922	€ 372.922	€ 372.922	€ 372.922	€ 372.922
Kwaliteitssysteem RUD	€ 40.500	€ 41.270	€ 41.270	€ 41.270	€ 41.270	€ 41.270
<b>KAPITAALLASTEN ICT</b>						
Rente	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500
Afschrijving	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
<b>INDIRECTE KOSTEN</b>	€ 729.086	€ 742.231	€ 742.231	€ 742.231	€ 837.665	€ 933.099
<b>ONVOORZIEN</b>						
Onvoorzien 5% (incl afronding)	€ 87.826	€ 88.080	€ 87.715	€ 87.699	€ 92.454	€ 97.210
	€ 9.421.295	€ 9.232.852	€ 9.148.020	€ 9.147.671	€ 9.247.531	€ 9.347.396

In de jaren 2020 en 2021 lopen de indirecte kosten op met € 95.000 per jaar doordat de tegemoetkoming in de huisvestingskosten vervalt per medio 2020. Deze bedraagt € 190.000 per jaar. In 2020 doet het verlies van deze korting zich voor de helft voelen, in 2021 is de korting volledig vervallen. De RUD Zuid-Limburg zal tijdig een traject opstarten om het huisvestingscontract, dat afloopt medio 2020, opnieuw aan te besteden.

## BIJLAGE

### Bijdrage per deelnemer

totale kosten 2017 per deelnemer op basis van werkprogramma 2016

organisatie	totale kosten per deelnemer begroting 2016	totale kosten per deelnemer begroting 2017	procentuele wijziging 2017 tov 2016
Beek	€ 318.775	€ 324.288	1,73%
Brunssum	€ 80.024	€ 81.939	2,39%
Eijsden-Margraten	€ 100.825	€ 101.641	0,81%
Gulpen-Wittem	€ 55.108	€ 57.239	3,87%
Heerlen	€ 523.685	€ 515.989	-1,47%
Kerkrade	€ 157.992	€ 183.672	3,62%
Landgraaf	€ 134.899	€ 139.210	3,20%
Maastricht	€ 886.392	€ 819.912	-7,50%
Meerssen	€ 150.035	€ 141.272	-5,84%
Nuth	€ 294.791	€ 282.884	-4,04%
Onderbanken	€ 60.775	€ 59.444	-2,19%
Provincie Limburg	€ 5.234.058	€ 5.266.158	0,61%
Schinnen	€ 55.807	€ 60.477	8,37%
Simpelveld	€ 33.764	€ 35.555	5,31%
Sittard-Geleen	€ 642.362	€ 858.018	2,13%
Stein	€ 445.990	€ 451.489	1,23%
Vaals	€ 22.820	€ 23.778	4,20%
Valkenburg a/d Geul	€ 48.821	€ 50.885	4,19%
Voerendaal	€ 31.901	€ 29.853	-6,42%
Horst a. d. Maas	€ 15.368	€ -	-100,00%
Echt-Susteren	€ 15.368	€ -	-100,00%
Roerdalen	€ 26.079	€ -	-100,00%
Roermond	€ 15.368	€ -	-100,00%
Venlo	€ 42.069	€ -	-100,00%
Venray	€ 30.737	€ -	-100,00%
<b>Totaal</b>	<b>€ 9.423.774</b>	<b>€ 9.261.681</b>	

Bovenstaande bijdrage is berekend op basis van het werkprogramma 2016 zoals in januari 2016 besproken met de deelnemers. Wijzigingen in het werkprogramma zullen leiden tot aanpassingen in de bijdrage per deelnemer.



## **BIJLAGE**

**Bestuursnotitie**

**Datum** 29 juni 2016

**Onderwerp** Zienswijzen Begroting 2017

De ontwerpbegroting 2016 van de RUD Zuid-Limburg is op XX 2016 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: