

Gemeente Woerden 11.005039



Registratiedatum: 07/04/2011  
Behandelend afdeling: RAAD  
Afgehandeld door/op:

Aan de gemeenteraad van de  
gemeenten: Stichtse Vecht, Woerden,  
De Ronde Venen, Oudewater en  
Montfoort

U5039

Breukelen, 5 april 2011

VERZONDEN - 6 APR. 2011

Raad - 7 APR. 2011

Uw brief van :  
Uw kenmerk :  
Ons kenmerk : NV/YK 14296  
Bijlage(n) : 3  
Behandeld door : A.A.M. Verheul  
Doorkiesnummer : 0346 - 260601  
E-Mail :  
Onderwerp : Zienswijze ontwerp jaarverslag/ jaarrekening 2010 en dekking rekeningresultaat 2010

R

Beh. Ambt.:
Streefdat.:
Afschr.: B&W/R
B.V.O.:

Geachte gemeenteraad,

Op 28 maart 2011 is het jaarverslag 2010 c.q. de jaarrekening 2010, van de Milieudienst Noord-West Utrecht, in ontwerp vastgesteld door het Dagelijks Bestuur.

Het exploitatiesaldo komt na een baat uit de reserves van € 108.682,- uit op een positief saldo van € 186.709,-

Met deze baat uit de reserves was in de begroting 2010 rekening gehouden om de begroting sluitend te maken. Uiteindelijk bleek deze onttrekking niet nodig en bleef er zonder een onttrekking een positief saldo van € 78.027,- beschikbaar.

Geadviseerd wordt om voor het jaar 2010 geen onttrekking te doen uit de reserves. Tevens om het resterende positief saldo € 78.027,- (€ 186.709,- min € 108.682,-) te reserveren voor het eventuele fusieproces met MD ZOU en de RUD-vorming (RUD landelijk/klein stedelijk gebied Utrecht).

De voorstellen van het Dagelijks Bestuur en de ontwerp-jaarstukken 2010 treft u bijgaand aan.

In artikel 38 van de gemeenschappelijke regeling "Milieudienst Noord-West Utrecht" wordt de te volgen procedure voor de vaststelling van deze jaarstukken beschreven.

## Artikel 38

1. Uiterlijk op 1 juli volgend op het jaar waarop het betrekking heeft stelt het Algemeen Bestuur de jaarstukken vast.
2. De ontwerp-jaarstukken, zijnde de jaarrekening en het jaarverslag, worden,

voorzien van een accountantsverklaring, door het Dagelijks Bestuur uiterlijk acht weken voor de voorgenomen datum van vaststelling toegezonden aan de raden van de gemeenten en aan de leden van het Algemeen Bestuur.

3. De raden van de gemeenten kunnen omtrent de ontwerp-jaarstukken bij het Dagelijks Bestuur hun zienswijze naar voren brengen. Het Dagelijks Bestuur voegt de commentaren waarin de zienswijzen zijn vervat bij de jaarstukken zoals deze aan het Algemeen Bestuur worden aangeboden.

Wij verzoeken u - voor zover u dit wenselijk acht- uw zienswijzen over de ontwerp-jaarstukken in te brengen vòòr 24 mei a.s. De ingebrachte zienswijzen zullen, samen met de ontwerp jaarstukken ter besluitvorming worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur voor de vergadering van 27 juni 2011.

Wij realiseren ons dat de gestelde termijn voor een aantal gemeenten krap kan zijn. Alhoewel de gemeenschappelijke regeling hier niet direct ruimte voor biedt, hebben wij in het verleden geconstateerd dat enkele gemeenten ons binnen de gestelde termijnen informeren over een voorlopig standpunt (standpunt college behoudens goedkeuring gemeenteraad). Een dergelijke werkwijze is voor ons werkbaar.

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,  
Het Dagelijks Bestuur van de Milieudienst Noord-West Utrecht  
namens deze



Ir. A.A.M. Verheul, secretaris

Onderwerp: ontwerp-jaarstukken 2010

- 
- ADVIES:**
- 1) De ontwerp-jaarstukken 2010, bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening 2010 vaststellen;
  - 2) Kennisnemen dat de accountant voornemens is om op 28 maart de goedkeurende controleverklaring te verstrekken;
  - 3) De ontwerp-jaarstukken 2010 en de accountantsverklaring toezenden aan de raden van de deelnemende gemeenten en de leden van het Algemeen Bestuur;
  - 4) De raden in de gelegenheid stellen om hun zienswijzen voor 24 mei 2011 in te brengen bij het Dagelijks Bestuur;
  - 5) Vervolgens de ontwerp-jaarstukken 2010 en de commentaren met zienswijzen ter besluitvorming voorleggen aan het Algemeen Bestuur (AB) op 27 juni 2011;
  - 6) De jaarstukken binnen 14 dagen na vaststelling van het Algemeen Bestuur ter kennisneming zenden aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Utrecht.
- 

### **Inleiding**

Hierbij treft u aan de ontwerp-jaarstukken 2010 van de Milieudienst Noord-West Utrecht. Deze stukken bestaan uit het jaarverslag 2010 en de jaarrekening 2010. In de gemeenschappelijke regeling is aangegeven op welke wijze omgegaan moet worden met de jaarstukken. Deze procedure, evenals de daarop toegespitste planning, zal worden vermeld.

### **Formele procedure jaarstukken milieudienst**

De besluitvorming over de jaarstukken is geregeld in de gemeenschappelijke regeling "Milieudienst Noord-West Utrecht". In artikel 38 van deze gemeenschappelijke regeling worden nadere richtlijnen gegeven voor de te volgen procedure voor de vaststelling van de jaarstukken.

In het kader van deze procedure zijn de navolgende passages richtinggevend:

- a. De ontwerp-jaarstukken, zijnde het jaarverslag en de jaarrekening worden, voorzien van een accountantsverklaring, door het Dagelijks Bestuur uiterlijk 8 weken voor de voorgenomen datum van vaststelling toegezonden aan de raden van de gemeenten en aan de leden van het Algemeen Bestuur;
- b. De raden van de gemeenten kunnen omtrent de ontwerp-jaarstukken bij het Dagelijks Bestuur hun zienswijzen naar voren brengen. Het Dagelijks Bestuur voegt de commentaren, waarin de zienswijzen zijn vervat bij de jaarstukken zoals deze aan het Algemeen Bestuur worden aangeboden.
- c. Vervolgens zendt het Dagelijks Bestuur de jaarstukken binnen 14 dagen na vaststelling –maar voor 1 juli 2011 ter kennisneming aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Utrecht.

### Tijdplanning

Uitgewerkt in een tijdplanning dienen de volgende stappen te worden ondernomen.

* Toezending aan gemeenteraden en AB	MD	5 april
* Termijn inbrengen zienswijzen door gemeenteraden	Gem	24 mei
* Behandeling in DB	DB	9 juni
* Toezenden jaarstukken en zienswijzen aan AB	MD	14 juni
* Vaststelling jaarstukken in AB	AB	27 juni

### Jaarverslag 2010

De opzet van het jaarverslag is niet gewijzigd. In het jaarverslag wordt aangegeven "Wat we hebben bereikt en wat daarvoor is gedaan" (hoofdstuk 1) en "Wat het heeft gekost" (hoofdstuk 2). In het algemeen kan uit het ontwerp-jaarverslag 2010 geconcludeerd worden dat door de dienst aan de gestelde verwachtingen ten aanzien van prestaties en producten is voldaan.

Voor de verantwoording per hoofdtaak wordt korthedshalve verwezen naar Hoofdstuk 1. In de opzet is voor de gehele regio, maar ook voor elke individuele gemeente inzicht geboden in de behaalde resultaten en gerealiseerde productie.

Voor de gemeenten wordt op verzoek door de milieudienst een gemeentelijk milieujaarverslag opgesteld. Naast de werkzaamheden van de milieudienst kunnen op verzoek van de gemeenten daarin ook de door de gemeente uitgevoerde milieutaken (o.a. reiniging, riolering en groen) worden opgenomen. Dit verslag zal op de gebruikelijke wijze bestuurlijk worden vastgesteld. Op deze wijze wordt voldaan aan het verzoek van de inspectie VROM tot vaststelling van een milieujaarverslag.

Voorzover nodig kan door de beleidsmedewerker en de manager bedrijfsgerichte taken een bijdrage worden geleverd aan het beleidsadvies voor uw raad. Daarin zal dan desgewenst ingegaan worden op de specifieke informatie per gemeente (bijvoorbeeld nadere gegevens inzake bezwaar en beroep, urenbesteding, e.d.). Evenzo is er het aanbod van de zijde van de dienst om bij behandeling van de ontwerp-jaarstukken in uw gemeentelijke commissie milieu c.a. ambtelijke ondersteuning te leveren.

### Jaarrekening 2010

In deel 2 van de ontwerp-jaarstukken worden de financiële resultaten van de milieudienst over 2010 weergegeven.

Het exploitatiesaldo komt na een baat uit de reserves van € 108.682,- uit op een positief saldo van € 186.709,-

Met deze baat uit de reserves was in de begroting 2010 rekening gehouden om de begroting sluitend te maken. Uiteindelijk bleek deze onttrekking niet nodig en bleef er zonder een onttrekking een positief saldo van € 78.027,- beschikbaar.

Geadviseerd om voor het jaar 2010 geen onttrekking te doen uit de reserves. Tevens om het resterende positief saldo € 78.027,- (186.709 min 108.682,-) te reserveren voor het fusieproces met MD ZOU en de RUD-vorming (RUD landelijk/klein stedelijk gebied Utrecht).

Het Dagelijks Bestuur zal conform het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling Milieudienst Noord-West Utrecht hiervoor een voorstel doen.

In de financiële afrekening wordt inzicht geboden in:

- a. de verrekening meer- en minder uren voor de adviestaken bodem en bouwstoffenbesluit, geluid en lucht en beleid ten opzichte van de contracten per gemeente; (Hoofdstuk 2);
- b. de verrekening voor de bedrijfsgerichte taken voor zover de feitelijk geleverde uren buiten de bandbreedte van 10% van de contracturen liggen;
- c. de verrekening van meer- en minderwerk is volledig binnen het boekjaar uitgevoerd, zodat zowel bij de dienst als bij de gemeenten en overige afnemers, de feitelijke kosten volledig zijn verrekend;
- d. het boekhoudkundig resultaat van de werkelijke inkomsten en werkelijke uitgaven van de dienst als organisatie (feitelijke jaarrekening);
- e. er is een SiSa bijlage bijgevoegd voor twee gesubsidieerde projecten;
- f. in het ontwerp- voorstel "vereffening positief saldo jaarrekening" dat separaat wordt aangeboden - wordt hiervoor een voorstel ter besluitvorming aan het Algemeen Bestuur voorgelegd.

Wij zijn ingenomen met de resultaten die zijn bereikt en spreken onze waardering uit voor de getoonde inzet door alle medewerk(st)ers van de milieudienst.

Tenslotte zijn de ontwerp-jaarstukken 2010 onderworpen aan een accountantscontrole door Deloitte. De accountantsverklaring jaarrekening 2010 is/wordt na vaststelling door uw Dagelijks Bestuur in de ontwerp-jaarrekening opgenomen. Daarin is aangegeven dat de ontwerp-jaarrekening een getrouw beeld geeft van de baten en lasten over 2010 evenals de activa en passiva per 31 december 2010 en in overeenstemming is met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten. Tevens is aangegeven dat een rechtmatigheidonderzoek heeft plaatsgevonden op basis van het door het Algemeen Bestuur vastgestelde normenkader.

Breukelen, 28 maart 2011

Het Dagelijks Bestuur van de Milieudienst  
Noord-West Utrecht

**JAARVERSLAG  
JAARREKENING  
2010**

In ontwerp vastgesteld door het Dagelijks Bestuur op  
28 maart 2011

## INHOUDSOPGAVE

### JAARVERSLAG

<b>Voorwoord</b>	<b>3</b>
<b>HOOFDSTUK 1: Het milieu; wat hebben we bereikt en wat hebben we gedaan</b>	<b>4</b>
1.1 Ontwikkelingen	4
1.1.1 Bedrijfsplan en gemeentelijke werkplannen	4
1.1.2 Begroting 2011	4
1.1.3 Takenpakket	5
1.1.4 Nieuwe projecten	6
1.1.5 Regionale uitvoeringsdiensten (RUD)	7
1.1.6 Koersdocument Milieudienst	9
1.2 Milieubeleid	9
1.2.1 Milieubeleid: regionaal en lokaal	9
1.2.2 Geluid en Lucht	11
1.2.3 Bodem, Bouwstoffenbesluit en Water	12
1.2.4 Buitentoezicht Maarssen	14
1.2.5 Externe veiligheid	14
1.2.6 Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven (SLOK)	15
1.2.7 Bedrijfsgerichte milieutaken	17
Productie 2010 totaal	17
Projecten 2010	18
Gemeente Abcoude	20
Gemeente Breukelen	21
Gemeente Loenen	22
Gemeente Maarssen	23
Gemeente Montfoort	24
Gemeente Oudewater	25
Gemeente De Ronde Venen	26
Gemeente Woerden	27
Overzicht zienswijzen/beroep vergunningen en handhaving	28
Termijnen vergunningverlening	29
1.2.8 Natuur- en milieueducatie	29
<b>HOOFDSTUK 2: Wat heeft het gekost</b>	<b>31</b>
2.1 Totale kosten per gemeente:	31
Beleid	32
Geluid	33
Bodem en Bouwstoffenbesluit	34
Buitentoezicht Maarssen	35
Bedrijfsgerichte milieutaken	36
Natuur- en milieueducatie	37
SLOK-energie	38
Eindafrekening 2010	39

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30265, 6803 AG Arnhem

Tel: +31 (0)88 - 288 28 88  
Fax: +31 (0)88 - 288 97 77

<b>HOOFDSTUK 3: De bedrijfsvoering</b>	<b>40</b>
3.1 Het Bestuur	40
3.2 Bedrijfsvoering	41
3.2.1 Personeel en formatieverantwoording	41
3.2.2 ziekteverzuim	42
3.2.3 Competentiemanagement	42
3.2.4 Arbeidsomstandigheden	43
3.2.5 Informatisering en automatisering	43
3.2.6 Rechtmatigheidscontrole	44
3.3 Investerings	45
3.4 Onderhoud kapitaalgoederen	46
3.5 Treasury	46
3.6 Weerstandsvermogen en risicoparagraaf	47
3.7 Kostendragers voor milieutaken	50
3.8 Verbonden partijen	51
3.9 Grondbeleid	51

## **JAARREKENING**

<b>HOOFDSTUK 4: De jaarrekening 2010</b>	<b>52</b>
4.1 Inleiding	52
4.2 Boekhoudkundige jaarrekening	52
4.3 De resultatenrekening	53
4.4 Toelichting op de baten en lasten	60
4.5 Balans voor resultaatbestemming	64
4.6 Toelichting op de balans per 31-12-2010	66

### **Bijlagen:**

1. Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven	70
2. Verloop reserves	71
3. Vergelijking resultaat 2009 en 2010 op hoofdlijnen	72
4. Lijst afkortingen	75
5. SiSa verklaring	76
6. Controleverklaring	77

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30260, 6803 AG Arnhem

Tel: +31 (0)88 - 288 28 88

Fax: +31 (0)88 - 288 97 77



## VOORWOORD

Voor u ligt het jaarverslag en de jaarrekening 2010 van de Milieudienst Noordwest Utrecht. In het jaarverslag staat welke productie er is geleverd en wordt die afgezet tegen de begroting 2010 en het bedrijfsplan 2010. In de jaarrekening wordt een financiële verantwoording gegeven.

Centraal staan de vragen: **Wat hebben we bereikt, wat is er voor gedaan en wat heeft het gekost.**

De opzet van het jaarverslag en de jaarrekening is afgestemd op de voorwaarden die de provincie Utrecht (financieel toezichthouder) aan gemeenschappelijke regelingen stelt.

In hoofdstuk 1 ziet u dat de gerealiseerde productie is vergeleken met de planning voor 2010. Dit betekent:

- een verantwoording over de uitvoering en productie. In eerste aanleg is deze gericht op het gehele werkpakket en het gehele verzorgingsgebied maar daar waar mogelijk ook per gemeente afzonderlijk aangegeven;
- dat van afwijkingen ten aanzien van de planning aangegeven is of deze structureel of incidenteel van aard zijn en of deze naar verwachting van invloed zullen zijn op de dienstverlening en bedrijfsvoering in 2011.

In hoofdstuk 2 vindt u de kosten van de dienstverlening:

- hiertoe zijn voor de geleverde producten en diensten de geleverde uren en kosten inzichtelijk gemaakt;
- daarbij zijn de productieresultaten en de kosten gespecificeerd naar de individuele gemeenten;
- tevens is een resumé per individuele gemeente opgenomen.

In hoofdstuk 3 is onder andere ingegaan op de bedrijfsvoering en is een aantal verplichte paragrafen opgenomen. Daarnaast is aandacht besteed aan:

- De ontwikkelingen in de bedrijfsvoering en de organisatie;
- De verwachtingen inzake mogelijke verandering in de dienstverlening voor 2011.

In hoofdstuk 4 vindt u de jaarrekening.

Naast dit uitgebreide jaarverslag dat primair bestemd is voor de gemeenten (opdrachtgevers), wordt er een (verkorte) digitale publieksversie van het jaarverslag uitgebracht.

Ir. A.A.M. Verheul  
directeur

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30265, 5003 AG Arnhem

Tel: +31 (0)88 - 288 28 88

3 Fax: +31 (0)88 - 288 97 77

## **1. HET MILIEU, WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT IS DAARVOOR GEDAAN**

### **1.1 ONTWIKKELINGEN**

#### **1.1.1 Bedrijfsplan en gemeentelijke werkplannen**

In december 2009 is het **bedrijfsplan 2010** door het Algemeen Bestuur vastgesteld. Aan het bedrijfsplan 2010 lagen de begroting 2010, contracten met gemeenten, beleidskeuzes van het Algemeen Bestuur voor de uitvoering van de wettelijke taken, regionale projecten en afspraken met individuele gemeenten over beleidsondersteuning en NME ten grondslag. In het bedrijfsplan maakt de milieudienst voor alle partijen inzichtelijk welke taken worden uitgevoerd en hoe. Het bedrijfsplan vormt tevens de basis voor de gemeentelijke werkplannen. In de gemeentelijke werkplannen is per gemeente een uitvoeringsprogramma opgenomen.

Het toezichtplan 2010 is onderdeel van het bedrijfsplan 2010. Hierin waren de branches vastgesteld die in 2010 werden gecontroleerd en zijn de veiligheidsprojecten en gebiedsgerichte projecten benoemd. Met name door het uitvoeren van gebiedsgerichte projecten (inclusief actualisering bedrijfsbestand) kunnen er kleine afwijkingen ontstaan in de te realiseren productie.

Uitgangspunt is dat de bijgestelde bedrijfsgerichte taken in het bedrijfsplan binnen het reguliere budget uit de begroting 2010 worden gerealiseerd.

Verder was de voorbereiding en de implementatie van de WABO (Omgevingsvergunning en Integrale Handhaving) een belangrijk aandachtspunt in 2010.

Het bedrijfsplan 2010 en de gemeentelijke werkplannen zijn als toetsingskader gehanteerd voor de monitoring over 2010.

Ook in 2010 is er een (populair) jaarverslag 2009 en een milieujaarverslag per gemeente opgesteld.

#### **1.1.2 Begroting 2011**

Voor de begroting 2011 is een taakstellende bezuiniging opgelegd van 5% ten opzichte van 2010 aan de milieudienst (gemeenschappelijke regeling).

In de kadernota van februari 2010 is deze taakstelling uitgewerkt in financiële uitgangspunten voor de begroting 2011 en zijn maatregelen voorgesteld om de taakstellende bezuiniging te realiseren.

Voor de bedrijfsgerichte taken zijn o.a de volgende maatregelen getroffen:

- het doorvoeren van de periodieke herijking van de bedrijfsgerichte taken,
- de verwerking van mutaties (afname) in bedrijvenbestand,
- een verlaging van de controlefrequentie van de categorie 4 bedrijven
- vermindering van procedurebegeleiding als gevolg van de WABO.

Voor de adviestaken zijn o.a. de volgende maatregelen getroffen:

- versnelde 1<sup>o</sup> herijking van adviestaken voor Oudewater
- vermindering van beleidsinzet voor v.m. Abcoude
- vermindering van adviesinzet voor bodem voor de Ronde Venen.

Verder is als uitgangspunt genomen dat het kostenniveau in 2011 niet zal stijgen ten opzichte van 2010. Deze mutaties resulteren in een gemiddelde **daling** van de gemeentelijke bijdrage van 5,3%. In juni 2010 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de ontwerp begroting 2011.

### 1.1.3 Takenpakket

In het takenpakket zijn er ontwikkelingen te melden over:

- Externe veiligheid;
- Energie en ruimtelijke ontwikkelingen

#### **Externe veiligheid**

Onderdeel van Externe Veiligheid is risicocommunicatie. Bij risicocommunicatie wordt gekeken naar:

- wat de risicobronnen zijn,
- wat de kans is op een ongeval en
- welke maatregelen er genomen kunnen worden om de risico's te minimaliseren
- wat bewoners zelf kunnen doen in geval van een ramp.

Het pilotproject "risicocommunicatie" in Woerden is uitgevoerd. De provincie heeft dit project financieel ondersteund.

#### **Energie en ruimtelijke ontwikkelingen**

Het klimaatbeleid en met name de lokale invulling is en blijft de komende jaren een belangrijke opgave voor gemeenten. In 2009 is aan alle gemeenten een SLOK-subsidie toegezegd. Er is een uitvoeringsprogramma SLOK opgesteld. 2010 is het eerste uitvoeringsjaar van het SLOK-programma. (zie paragraaf 1.2.6.)

Duurzame stedelijke ontwikkeling en duurzame energievoorziening is een belangrijk issue bij ruimtelijke ontwikkelingen, zoals nieuwbouw, herstructurering, etc. De milieudienst richt zich erop om al in de voorfase van dergelijke ontwikkelingsprojecten te participeren. Zij ontwikkelt energievoorzieningsconcepten die onderdeel uitmaken van het plan -en afwegingsproces. Echter ook in onze regio heeft de economische recessie ertoe geleid dat van veel bouwprojecten de voorbereiding is gestopt of vertraagd. Dit heeft geleid tot minder bouwactiviteiten in ons werkgebied in 2010.

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30265, 6803 AG Arnhem

5 Tel: +31 (0)88 - 288 28 88  
Fax: +31 (0)88 - 288 97 77

#### **1.1.4 Nieuwe projecten**

In 2010 zijn voor de projecten Communicatie, WABO en besluit huisvesting goede vorderingen gemaakt.

##### **Communicatie**

Bij milieucommunicatie gaat het om: externe communicatie, PR en de inzet van milieucommunicatie als ondersteunend instrument bij de uitvoering van het milieubeleid en de realisering van milieudoelstellingen.

De nieuwe website is sinds 1 januari 2010 live en intranet sinds medio 2010.

##### **WABO**

De Wabo is – eindelijk - in werking sinds 1 oktober 2010. Het afgelopen jaar is met gemeenten en externe (milieu)adviseurs zoals: provincie, VRU en waterschappen, veelvuldig overleg geweest om de werkprocessen goed op elkaar af te stemmen.

Om het implementatieproces soepel te laten verlopen is bij de milieudienst tot eind 2012 tijdelijk een Wabo- contactpersoon aangesteld. Deze onderhoudt de contacten met de gemeenten en lost afstemmingsproblemen en knelpunten op.

Daarnaast vragen enkele automatiseringsprocessen aandacht. Zoals de implementatie van het programma Squit XO, waarin o.a. de bedrijfsgegevens en de vergunningprocedures zijn opgenomen, en de koppeling van gegevens uit dit programma met het postregistratiesysteem Decos D5. De implementatie is een intensief en tijdrovend traject.

De implementatie zal in 2011 worden gerealiseerd.

##### **Besluit ammoniakemissie huisvesting veehouderij (Besluit huisvesting):**

Dit Besluit regelt de emissie van ammoniak uit dierverblijven van middelgrote (intensieve) veehouderijbedrijven. Het Actieplan Ammoniak Veehouderijen biedt deze bedrijven de gelegenheid een bedrijfsplan, het zogenaamde BedrijfsOntwikkelPlan (BOP) op te stellen. In dit plan kan het bedrijf aangeven hoe en op welke wijze en termijn het bedrijf gaat voldoen aan het Besluit huisvesting.

Binnen de regio Noord West Utrecht zijn het ruim 80 bedrijven.

Ca. 20 bedrijven hebben inmiddels aangegeven, op termijn, te zullen stoppen met de varkens en/of pluimveetak. De vergunning zal daarvoor geheel of gedeeltelijk worden ingetrokken. Van 22 andere bedrijven is in 2010 de vergunning al geheel of gedeeltelijk ingetrokken. Ongeveer 10 bedrijven voldoen reeds, 11 bedrijven zullen de stallen aanpassen (en dus ook de vergunning). Van ca. 20 bedrijven is nog niet geheel duidelijk wat de bedrijfssituatie uiteindelijk zal worden. Met deze bedrijven zal nader overleg plaatsvinden.

### 1.1.5 Regionale Uitvoeringsdiensten (RUD)

In juni 2009 hebben het toenmalige ministerie VROM, het IPO en de VNG afspraken gemaakt over de verbetering van de kwaliteit van de uitvoering van de VROM taken (package deal). Afsproken werd ondermeer om een landelijk dekkend systeem van ongeveer 25 regionale uitvoeringsdiensten (RUD) op het schaalniveau van de veiligheidsregio's te ontwikkelen.

Voor onze regio hield dit in een RUD op provinciale schaal. Op 19 november 2009 hebben de gemeenten en provincie een intentieverklaring getekend. Deze hield in dat zij streven naar de vorming van een RUD op de schaal van de veiligheidsregio met als takenpakket het basistakenpakket milieu.

In de motie Huijbrechts-Schiedon (Eerste Kamer) is aangegeven dat de vormgeving en realisatie van de RUD's niet bij wet dient te worden geregeld. Daarmee is de verplichte vorming van RUD's van de baan. Er is ruimte geboden voor een bottom-up proces met regionaal maatwerk.

In onze regio speelden het afgelopen jaar verkiezingen en de voorbereiding op de gemeentelijke herindelingen een rol. Dit heeft geleid tot vertraging en een andere heroriëntatie binnen onze regio. Medio 2010 hebben de gemeenten (m.u.v. Maarssen) aangegeven zich niet meer gebonden te voelen aan de intentieovereenkomst. De discussie over nut en noodzaak heeft eveneens een rol gespeeld. Gebleken is dat de aard van de bedrijvigheid - ook van de provinciale inrichtingen - niet complex is en er binnen de milieudienst voldoende kwaliteit is om de bedrijfsgerichte taken adequaat te kunnen verzorgen.

In het bestuurlijk overleg van 24 juni jl. tussen IPO, VROM en VNG is de conclusie getrokken dat er is ruimte voor regionaal maatwerk bij de vorming van de RUD's.

Randvoorwaarde is dat:

- een RUD voldoende kritische massa heeft (KPMG rapport van december 2009);
- Afstemming met het Openbaar ministerie en politie geborgd is;
- Tussen de betrokken gemeenten en de provincie overeenstemming moet zijn bereikt.

Het Algemeen Bestuur van de Milieudienst Noord-West Utrecht heeft naar aanleiding van dit besluit in september 2010 een gemeentelijke ambtelijke werkgroep ingesteld. Die heeft in beeld gebracht aan welke eisen en wensen een RUD in hun Noord-West Utrecht regio moet voldoen. Hierin zijn zowel de kwaliteitscriteria van het Rijk als de eigen wensen voor professionalisering en kwaliteitsverbetering meegenomen. Daarnaast zijn er afspraken gemaakt met de provincie over het te volgen bottom-up proces en om te komen tot gezamenlijke besluitvorming over de RUD's in de provincie Utrecht.

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30269, 6803 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)88 - 288 28 88  
Fax: +31 (0)88 - 288 97 77

Het management van de milieudienst heeft vervolgens van het Algemeen Bestuur op 13 december 2010 de opdracht gekregen om een businessplan op te stellen waarin is uitgewerkt welk RUD-model (regionale RUD, provinciale RUD of tussenvormen) de belangen van de NWU-gemeenten zo goed mogelijk behartigt. En tevens om in het businessplan invulling te geven aan de wensen en behoeften van gemeenten ten aanzien van de dienstverlening (omgevingsanalyse).

Het management heeft hiervoor op 1 februari 2011 voorstellen gedaan aan het Algemeen Bestuur.

In het advies zijn zeven mogelijke modellen onderzocht of deze voldoen aan de kwaliteitscriteria en in welke mate ze tegemoetkomen aan de lokale wensen (o.a. integraliteit, nabijheid en financiën).

Verder is in het businessplan aan gegeven hoe de dienstverlening kan worden geflexibiliseerd (productenboek, basispakket en keuze pakket) en zijn opties voor verbreding van de dienstverlening gegeven.

In een eerste bespreking begin februari in het AB tekende zich een voorkeur af voor model van samenwerking met Milieudienst Zuidoost Utrecht (ZOU)(model 3)), mogelijkwerijs uitvloeiende in een fusie met ZOU/...(model 4). Deze voorkeur werd om verschillende redenen ingegeven. Dit was onder andere vanwege het beeld dat zich landelijk begint af te tekenen. Twee RUD's in 1 veiligheidsregio lijkt het maximaal haalbare in een discussie met de provincie en in het land. In de provincie Utrecht gaat het om het model van een RUD voor het (groot) stedelijk gebied en een RUD voor het landelijk gebied.

NWU en ZOU zien reden tot samenwerking. Dit kan in ieder geval om kwaliteit en continuïteit te borgen. De MT's van ZOU en NWU hebben dit op een bespreking begin februari als volgt samengevat:

- Versterken van strategische positie ten aanzien van de RUD-vorming
- Versterken van de samenwerking tussen ZOU en NWU.

Beide organisaties voldoen nagenoeg aan de kwaliteitscriteria. Door samenwerking (bepakt aantal punten) en aanvullende scholing voldoen ze volledig aan die criteria. Door gezamenlijk op te treden wordt een krachtig signaal afgegeven als tegensignaal van het vormen van 1 RUD op VRU-schaal.

In 2011 zullen de mogelijkheden tot samenwerking verder worden onderzocht en uitgewerkt.

De RUD-vorming zal periodiek in het Algemeen Bestuur aan de orde komen, waarbij het Algemeen Bestuur richting zal geven aan de te volgen koers.

In het regeerakkoord is een oplopende bezuiniging tot 100 miljoen ingeboekt op de vorming van de RUD's. Het zou dan gaan om het brede Wabo takenpakket (milieu, bouw en RO) en niet alleen het basistakenpakket milieu. Voor de regio Noord-West zal het om een korting van circa 1 miljoen euro gaan; de orde van grootte van de kosten van de uitvoering van het basistakenpakket milieu.

De provincie voert de regie bij de RUD-vorming.

Eind maart 2011 zal de provincie aan het Rijk rapporteren over de voortgang van het RUD-proces. Eind juni 2011 zal duidelijk moeten zijn welke oplossing voor Utrecht het meest gewenst is. Komen partijen er niet uit dan zal de minister zich nader beraden..

### **1.1.6 Koersdocument milieudienst**

In december 2009 is in het Algemeen Bestuur het koersdocument optimalisering dienstverlening vastgesteld.

Het is voor de milieudienst van groot belang om de gemeenten te blijven ondersteunen in hun dienstverlening naar burgers en bedrijven en om daarbij in te spelen op de vragen en wensen van gemeenten. Gemeenten hebben daarbij behoefte aan maatwerk en flexibiliteit. De omgevingsanalyse is uitgevoerd door BRO en aangevuld door gemeenten. De omgevingsanalyse is door de ambtelijke werkgroep betrokken bij de opdrachtformulering aan het management van de milieudienst. In het businessplan is de omgevingsanalyse nader uitgewerkt. (zie 1.1.5 RUD-vorming).

## **1.2 MILIEUBELEID**

### **1.2.1. Milieubeleid: regionaal en lokaal**

#### **Werkplannen/milieuprogramma per gemeente**

Voor iedere gemeente is een milieuprogramma 2010 voorbereid, dat vervolgens door de gemeente is vastgesteld. In het milieuprogramma staat in hoofdlijnen welke taken er worden uitgevoerd op het gebied van milieu. Dit omvat de taken die de milieudienst uitvoert: beleid, advisering, bedrijfsgerichte taken en natuur- en milieueducatie. De programma's zijn zoveel mogelijk voorbereid met de afdelingen die binnen de gemeenten verantwoordelijk zijn voor RO- en bouwtaken.

#### **Gemeentelijk beleid**

De gemeenten zijn op diverse gebieden geadviseerd over de lokale doelstellingen van het milieubeleid en de manier waarop die bereikt kunnen worden. In dat kader zijn ook diverse integrale adviezen uitgebracht over de milieuaspecten bij bouwplannen, bestemmingsplannen en andere ruimtelijke plannen. De milieudienst heeft bijvoorbeeld voor Montfoort een bijdrage geleverd aan het bestemmingsplan Binnenstad in Montfoort en aan de startfase van de structuurvisie aldaar. Ook voor De Ronde Venen / Abcoude speelt het opstellen van een structuurvisie.

Op initiatief van Maarssen is voor de ondernemers in Maarssen, Breukelen, Loenen (sinds januari Stichtse Vecht) Greenpoint Stichtse Vecht georganiseerd. Tijdens de eerste bijeenkomst voor ondernemers vertelden ondernemers (voortrekkers) over hun ervaringen, belemmeringen en successen over hoe zij duurzaamheid in hun bedrijf hebben geïntroduceerd en hoe zij er handen en voeten aan geven. De opzet was om vanuit deze eerste bijeenkomst een netwerk op te bouwen van duurzame bedrijven in de regio om kennis te delen en te inspireren. Begin 2011 heeft een tweede bijeenkomst voor en door ondernemers plaatsgevonden.

Op 11-11 Dag van de Duurzaamheid hebben diverse collegeleden van B&W en medewerkers van de milieudienst voorgelezen op basisscholen in Woerden, Maarssen en Breukelen.

## **SLOK**

Sinds enkel jaren zijn duurzaamheid en het beperken van het energieverbruik belangrijke speerpunten. Ter ondersteuning van de gemeentelijke uitvoering heeft het Rijk het SLOK programma (Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven) opgezet. Alle 8 gemeenten in het werkgebied hebben deze subsidie gekregen. Met behulp van deze subsidie is binnen de milieudienst een medewerker aangenomen om de opgestelde plannen uit te voeren. Nadat de werkplannen voor de SLOK-periode zijn opgesteld is er gestart met de uitvoering. Er is een EPC-cursus gehouden voor bouw- en woningtoezicht. Voor de gemeente Woerden is gestart met het project Duurzaam Inkopen. In Breukelen was de actie 'Met belgerinkel naar de winkel' wederom een succes. In paragraaf 1.2.6 leest u er meer over.

## **Steeds meer laadpunten**

In de gemeenten in ons werkgebied komen er steeds meer laadpalen voor elektrisch rijden. Ze staan al in de Stichtse Vecht (Breukelen) en De Ronde Venen. In Oudewater vond eind 2010 de opening van de eerste laadpaal plaats. In Montfoort en Woerden worden de voorbereidingen getroffen voor het opzetten van laadpalen. De uitvoering hiervan is voorzien voor begin 2011.

## **Duurzame mobiliteit en RAAM**

In een aantal gemeenten wordt het rijden op aardgas gestimuleerd in samenwerking met de provincie. De gemeenten Woerden, Stichtse Vecht (Breukelen, Maarssen, Loenen) en Montfoort hebben in dat kader een intentieverklaring ondertekend. In 2010 is de doelstelling van de provinciale werkgroep verbreed naar duurzame mobiliteit.

## **Geurbeleid**

Aan de geurverordening ligt lokaal geurbeleid ten grondslag. Voor genoemde gemeenten is door het uitvoeren van een knelpuntenanalyse inzichtelijk gemaakt welk deel van de melkveehouderijen met de huidige geurwetgeving niet meer kan uitbreiden. Met name omdat de melkveehouderijen bijdragen aan een gewenste ruimtelijke ontwikkeling in de deelnemende gemeenten is er voor gekozen om de wettelijke afstandseisen op een aantal onderdelen te verkorten. Hiermee krijgen een groot aantal bedrijven weer ontwikkelmogelijkheden. De ontwerp geurverordening en ontwerp lokaal geurbeleid is steeds gepubliceerd en heeft ter inzage gelegen en is uiteindelijk vastgesteld door de gemeenteraad.

In Woerden en Abcoude zijn in 2009 de geurverordeningen in werking getreden. Oudewater, Loenen, Breukelen en Montfoort volgden in 2010

De gemeente De Ronde Venen heeft eind 2010 de eerste stappen gezet om in 2011 te komen tot een geurverordening.

## **Externe veiligheid, klimaat en bodem**

De gemeenten zijn door de milieudienst ook geadviseerd over landelijke en provinciale ontwikkelingen op het gebied van lokaal bodembeleid, klimaatbeleid en externe veiligheid. Bijvoorbeeld de problematiek rond route gevaarlijke stoffen door de tunnel op rijksweg A2.

## **Geluidbeleid**

De gemeente Maarssen moet om te voldoen aan het Besluit omgevingslawaai geluidskaarten maken en een actieplan opstellen. In 2012 moeten de geluidskaarten geactualiseerd worden, in 2013 het actieplan. In 2010 is een concept Plan van Aanpak hiervoor gemaakt. Dit plan zal in het eerste kwartaal 2011 ter vaststelling worden voorgelegd. Vervolgens zal er met de werkzaamheden worden begonnen.

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30265, 6803 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)88 288 28 88  
Fax: +31 (0)88 288 97 77



In Montfoort en Oudewater is een beleidsstuk voor toepassing van hogere waarde vastgesteld.

### **1.2.2. Geluid en lucht**

Door de inwerkingtreding van de WABO hebben veel bedrijven nog net voor de officiële introductiedatum (1 oktober) hun vergunningen in procedure gebracht. Deze golf van vergunningaanvragen was voorzien. In het voorjaar is hiervoor een effectievere toetsmethodiek ontwikkeld, waarmee snel de akoestische inpassing van bedrijven kan worden beoordeeld. Daarom kon de bulk aan vergunningaanvragen op de thema's geluid en luchtkwaliteit snel en vlot worden afgehandeld.

De trend is dat gemeente ons vaker om advies en ondersteuning vragen bij de beantwoording van zienswijzen op bestemmingsplannen, bouwplannen, vergunningen. De gemeente Loenen hebben wij geadviseerd over de zienswijzen op het wegaanpassingsbesluit A2.

De gevelsanering in verband met de reconstructie van de rijksweg A2 is inmiddels gestart.

Voor diverse gemeenten zijn hogere waardebeschikkingen opgesteld voor kleine en grotere bouwprojecten. Bij de uitvoering van bouwprojecten bleek bouwlawaal soms problematisch. Hierin hebben wij de gemeenten Breukelen en Loenen ondersteund bij het vinden van een oplossing.

Bij de herindeling van Maarssen, Loenen en Breukelen tot de Stichtse Vecht zijn de verschillende APV's geharmoniseerd. Gebruik makend van de meetervaringen bij evenementen en horeca heeft de milieudienst hierin geadviseerd.

Voor gemeente Stichtse Vecht is momenteel de opwaardering van de Zuillensering (N230) een belangrijk item. De milieudienst volgt de MER studie die hieraan ten grondslag ligt.

Voor de gezoneerde industrieterreinen Barwoutswaarder (Woerden) en Maarssenbroeksedijk (Maarssen) zijn mutaties geïnventariseerd en in samenwerking met de provincie Utrecht verwerkt in het zonebeheermodel.

Voor de landelijke monitoring luchtkwaliteit zijn voor diverse gemeenten de verkeersgegevens en andere data gecontroleerd en bijgewerkt.

Over het algemeen vormt luchtkwaliteit geen belemmering meer voor bouwplannen. De meeste kleinere bouwplannen voldoen aan het 'niet in betekenende mate' criterium.

Als pilot bij gemeente Montfoort en Oudewater zijn bouwplannen op het onderdeel energie (EPC berekeningen) getoetst. Dit kennisgebied laat zich betrekkelijk eenvoudig eigen maken omdat er een belangrijke analogie is tussen warmte-isolatie en geluidsisolatie van woningen. Door deze pilot is de milieudienst ook in staat om bouwplannen op energieprestatie door te rekenen en dit als nieuw product/dienst aan de gemeenten aan te bieden.

Een overzicht van de verleende geluidadviezen staat in onderstaande tabel.

Geluidadviezen 2010						
	Bouwplan adviezen	RO adviezen	APV metingen	Wm	Overige Adviezen	Totaal
Abcoude		1		3	2	6
Breukelen	2	8	12	6	6	34
Loenen	5	3	2	8	4	20
Maarsse	1	8	4	10	3	26
Montfoort	10	5	1	8	6	30
Oudewater	8	1	3	7	4	21
De Ronde Venen	5	6	2	8	1	20
Woerden	10	12	2	14	4	42
Alle gemeenten				1	4	5
Totaal aantal adviezen	39	44	28	61	34	204

### 1.2.3. Bodem en Bouwstoffenbesluit en Water

#### Bodemadviezen

Het aantal schriftelijke opdrachten in 2010 is licht afgenomen ten opzichte van de jaren ervoor.

Dit heeft de maken met de economische crisis waardoor de bouwactiviteiten zijn afgenomen. Verder zijn een aantal werken waarin grond van elders kon worden toegepast afgerond (o.a. De Ronde Venen) In het overzicht zijn zowel de meldingen Bouwstoffenbesluit (BSB) als de meldingen Besluit Bodemkwaliteit (BKK) verwerkt. Het aantal meldingen over ondergrondse tanks is afgenomen.

	Bodemadviezen (incl meldingen Besluit Bodemkwaliteit)				
	2006	2007	2008	2009	2010
Abcoude	45	23	9	18	13
Breukelen	48	59	89	80	54
Loenen	28	73	78	29	28
Maarsse	62	60	51	28	28
Montfoort	24	33	32	25	31
Oudewater	14	28	17	34	35
De Ronde Venen	112	135	144	166	103
Woerden	78	61	123	90	122
Totaal	407	472	543	488	412

In 2010 zijn er minder adviesaanvragen ontvangen dan in het voorgaande jaar.

#### Valsheld in geschriften

In 2009 is vastgesteld dat twee bodemadviesbureaus met onderzoeksrapporten fraudeerden. Van de 38 gescreende locaties komen er zestien in aanmerking voor aanvullend bodemonderzoek. In 2011 zal in overleg met de aangesloten gemeenten besloten worden of en zo ja hoe de locaties opnieuw onderzocht moeten worden.

#### Toezicht grondstromen

De verbreding van de A2 nadert haar voltooiing. Daardoor is het aantal meldingen voor grondverzet in de loop van het jaar afgenomen.

Ook andere toepassingslocaties zijn gereed. Dit betekent dat het krachtenveld

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30265, 6803 AG Arnhem

Tel: +31 (0)88 - 288 28 88  
Fax: +31 (0)88 - 288 97 77

verandert en nieuwe toepassingslocaties voor grond belangrijk worden. In 2010 hebben wij beter zicht gekregen op de grondstromen in de regio door deelname aan de provinciebrede werkgroep grondstromen. Op basis van signalen worden de betrokken bedrijven gerichter onder de loep genomen.

#### **Toemaakdek**

Het toemaakdek komt voor in het landelijk gebied. In overleg met de provincies Zuid-Holland en Utrecht is het toemaakdek beleid vernieuwd. Met dit geactualiseerde beleid wordt het eenvoudiger om binnen het toemaakdek gebied grond te hergebruiken. Dit nieuwe beleid wordt in 2011 aan de gemeenten Woerden, De Ronde Venen en Stichtse Vecht ter instemming voorgelegd.

#### **ISV**

In 2010 is verantwoording afgelegd voor de ISV-bodem uitgaven uit de periode 2005-2009 (ISV2). Voor niet bestede budgetten (alleen Woerden en werkvoorraad) uit deze periode is door de provincie tot eind 2011 uitstel verleend, onder de voorwaarde dat de resterende gelden ook daadwerkelijk worden besteed.

Voor ISV3 heeft de milieudienst samen met de provincie Utrecht in 2010 het onderzoek gestart naar 37 potentiële spoedlocaties. Hiervan zijn na historisch of oriënterend bodemonderzoek 21 locaties afgerond dan wel dat de locatie in een ander kader wordt opgepakt.

Voor het Defensie-erland in Woerden zijn twee beschikkingen over saneringsplannen afgegeven. Hierdoor voldoet de (project)ontwikkelaar aan zijn verplichtingen. De milieudienst is hier als adviseur van de gemeente nauw bij betrokken geweest.

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30263 6803 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)88 288 28 88  
Fax: +31 (0)88 288 97 77

### **Impuls lokaal bodembeheer (ILB)**

De milieudienst heeft voor het tweede jaar gebruik gemaakt van de ondersteuningsmogelijkheid van agentschap.ni. Dit heeft geresulteerd in de volgende conceptproducten:

- Inventarisatie bodemkwaliteit bedrijfsterreinen in Woerden
- Notitie bermenbeleid regio NWU
- Stroomdiagram baggerwerkzaamheden
- Divers kaartmateriaal zoals een knelpunten/ kansenkaart.

Naast genoemde producten is een adviesnota voor de ontwikkeling van bodembeleid voor De Ronde Venen opgesteld.

Los van het bovenstaande is en wordt gekeken naar de kansen die een regionale bodemvisie geeft in de integrale ontwikkeling van het werkveld bodem.

### **Warmte koude opslag (WKO)**

Voor het Minkema college in Woerden is in 2010 een studie voor een WKO-systeem in verontreinigd grondwater uitgevoerd. Op basis hiervan is een Waterwetvergunning aangevraagd.

De milieudienst volgt op de voet de ontwikkelingen voor WKO waaronder de AMVB bodemenergie. De in werktredeing wordt voorzien in 2012 waarbij gemeenten bevoegd gezag worden voor gesloten systemen.

### **Water**

In 2010 heeft de milieudienst de gemeente Woerden geadviseerd over lozingsaspecten buiten inrichtingen. Sinds december 2009 zijn gemeenten het bevoegde gezag voor de kwaliteit van lozingen op het gemeentelijke rioolstelsel.

#### **1.2.4. Buitentoezicht Maarssen**

De voortgang van dit buitentoezicht is in overeenstemming met de lijn die zich de afgelopen jaren heeft afgetekend. Er zijn geen bijzondere zaken te vermelden.

#### **1.2.5. Externe veiligheid**

Het werkveld externe veiligheid richt zich op de risico's als gevolg van productie, opslag en transport van gevaarlijke stoffen. Het beleid en de regelgeving hiervoor is sinds 2005 sterk in beweging. Inmiddels is bijna al het beleid opgenomen in nieuwe wetgeving. Het werk richt zich met name op ruimtelijke advisering en vergunningverlening. Deze werkzaamheden worden extern gefinancierd door het ministerie van Infrastructuur en Milieu. De provincies verdelen op basis van regionaal ingediende uitvoeringsprogramma's de gelden en houden toezicht op de voortgang van de werkzaamheden. Het huidige programma liep tot en met 2010 en voor de periode van 2011 tot en met 2014 is een nieuw programma ontwikkeld en door de provincie geaccordeerd. De milieudienst kan daardoor deze taak ook de komende jaren met externe financiering voortzetten.




### 1.2.6. Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven (SLOK)

Begin 2010 is de uitvoering van stimuleringsregeling van het Rijk, Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven (SLOK) in operationele zin van start gegaan. Het overgrote deel van de projecten is volgens planning gestart. Daarnaast is een aantal projecten opgepakt die niet in de werkplanning voor 2010 waren opgenomen.

In de tabel hieronder is een overzicht opgenomen van de verschillende projecten die per gemeente dit jaar gestart en/of uitgevoerd zijn of zouden worden.

SLOK-Projecten	De Ronde Venen		Stichtse Vecht				
	Abcoude	De Ronde Venen	Montfoort	Oudewater	Breukelen	Loenen	Maarsse en Weerden
Nieuwbouw van gemeentelijke gebouwen							
EPA-U gemeentelijke gebouwen							
Energiebeheer gemeentelijke gebouwen							
Klimaatneutrale organisatie							
Duurzaam Inkopen							
Energiebesparing infrastructurele voorzieningen							
Auto's op aardgas							
EPC toetsing op de bouwplaats							
GPR-gebouw							
Duurzaamheid verankeren bij grote (woning)bouwprojecten							
Energetische kwaliteit van huurwoningen verbeteren							
Communicatie							
De Corridor/duurzame energie op bedrijventerrein Mijdrecht							
Stimulering duurzaam vervoer door infrastr. maatregelen							
Regionale haalbaarheidstudie biomassa							

#### Legenda

-  Gestart/uitgevoerd volgens planning
-  Niet gepland, wel uitgevoerd
-  Niet uitgevoerd, wel gepland

Enkele in het oog springende zaken zijn:

- het energiebesparingsonderzoek voor de multifunctionele accommodatie Bisonspoor en de toepassing daarvan in de accommodatie.

**Deloitte**

Deloitte Accountants B.V.

15  
Kroonpark 10  
Postbus 36283, 3603 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)88 488 28 88  
Fax: +31 (0)88 488 97 77

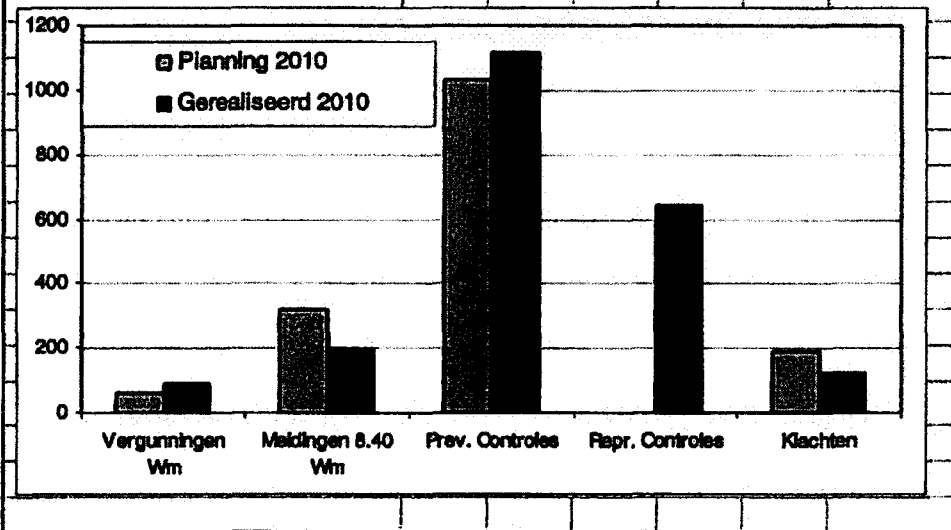
- voor vier gemeenten heeft de milieudienst voor in totaal 17 gebouwen een energielabel vast laten stellen.
- Het zwembad 't Kikkerfort in Breukelen is verregaand verduurzaamd;
- In Woerden is de eerste fase van het project "Duurzaam Inkopen, gewoon doen" afgerond;
- In Harmelen is een aardgastankstation in gebruik genomen.
- Zowel Breukelen als Woerden beschikken thans over aardgas aangedreven voertuigen.
- In Breukelen is het gebruik van GPR-gebouw beleidsmatig verankerd.
- In de Ronde Venen, Breukelen en Oudewater zijn laadpunten voor elektrisch vervoer gerealiseerd;
- De regionale haalbaarheidsstudie biomassa is afgerond.
- Er is Greenpoint Stichtse Vecht voor de gemeenten Maarssen, Breukelen en Loenen georganiseerd.

### 1.2.7. Bedrijfsgerichte milieutaken

#### Productie 2010 totaal

Een overzicht van de gerealiseerde productie van de bedrijfsgerichte taken is opgenomen in onderstaande tabel.

Milieudienst Noord-West Utrecht						
Overzicht 2010						
Planning 2010 volgens Begroting						
Categorie		1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm		0	34	17	12	63
Meldingen 8.40 Wm		19	244	53	0	316
Reguliere controles		19	570	343	98	1030
Klachten						190
Gerealiseerd 2010						
Categorie	0	1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm (totaal)	0	0	44	28	15	87
Meldingen 8.40 Wm	1	3	138	48	6	196
Preventieve controles	29	34	596	368	89	1116
Repressieve controles	8	16	332	237	51	644
Klachten						121



Het aantal afgehandelde vergunningaanvragen is beduidend meer dan het aantal dat gepland was. In verband met het in werking treden van het Besluit huisvesting waren vele veehouderijbedrijven genoodzaakt plannen voor de toekomstige bedrijfsvoering in te leveren. Dit resulteerde niet alleen in vrij wijzigingsaanvragen om de uitbreidingsplannen mogelijk te maken, maar ook in een groot aantal intrekkingverzoeken (bijvoorbeeld: intrekken van de varkensrechten.)

## Projecten 2010:

### Algemeen:

Alle brancheprojecten die voor 2010 waren gepland, zijn uitgevoerd.

De controlebezoeken leverden hetzelfde beeld op als de afgelopen jaren:

- De bedrijven die redelijk frequent bezocht worden, hebben de zaken veelal goed op orde. Uiteraard zijn er ook bij deze bedrijven wel eens dingen op te merken. De geconstateerde tekortkomingen worden echter vaak snel en doeltreffend verholpen.
- Bedrijven die zich nieuw vestigen of veranderingen in de bedrijfsvoering doorvoeren, melden dit haast nooit. Alleen door een actief toezichts- en handhavingsbeleid wordt voorkomen dat de milieudienst het overzicht verliest over de bedrijvigheid in de regio.

### Integrale handhaving:

#### a) *Samenwerking met de brandweer:*

Samen met de brandweer zijn circa 100 bedrijven bezocht. Het betrof veelal horeca- inrichtingen waarbij de in 2009 ingezette werkwijze van het project "Gezamenlijke winst door bewustwording" is gecontinueerd.

Door een andere manier van controleren en communiceren is getracht om de bedrijven zich meer bewust te laten zijn van hun eigen verantwoordelijkheid bij de naleving van de milieu- en veiligheidswetgeving. Tevens heeft de gezamenlijke controle geleid tot kennisoverdracht tussen milieudienst en brandweer. Hierdoor kan het 'signaaltoezicht' beter uitgevoerd worden.

#### b) *Controle op Drank- en Horeca-aspecten voor gemeente Woerden:*

voor alleen de gemeente Woerden is bij de horecacontroles tevens gecontroleerd op een aantal aspecten van de Drank- en Horecaverunning. De bevindingen hiervan zijn gerapporteerd aan de gemeente. De gemeente draagt ook zorg voor de verdere afhandeling van dit aspect van de controle.

## Nieuwe projecten

### WABO:

De WABO is op 1 oktober 2010 ingevoerd. Hieraan voorafgaande heeft de milieudienst met alle gemeenten periodiek overleg gevoerd om werkafspraken te maken. Die zijn tevens vastgelegd in werkprocedures. De uit te voeren werkzaamheden zullen nauwlettend worden gevolgd. Zo nodig zullen werkafspraken worden bijgesteld en werkprocedures aangepast.

In 2010 is tevens een begin gemaakt met de implementatie van de softwareapplicatie Squit XO ("nieuwe bedrijvenbestand"). Dit programma is volledig afgestemd op de Wabo en zal in 2011 verder worden geïmplementeerd.

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30268, 5803 AG Arnhem

Tel: +31 (0)88 288 28 88

Fax: +31 (0)88 288 97 77



**Mobiele handhaving bij controle:**

Een belangrijke trend is mobiel handhaven. In december 2010 is door de Milieudienst een proef gehouden met mobiel handhaven. De vuurwerkcontroles zijn uitgevoerd met behulp van een iPad, met standaard voorgeprogrammeerde controlepunten. De bedrijfsgegevens vanuit Squit kunnen geautomatiseerd worden ingelezen, inclusief bedrijfsplattegronden. Het inspectierapport, inclusief foto's van overtredingen worden "geautomatiseerd" verwerkt.

De eerste ervaringen zijn positief. Bovendien is de inschatting dat de efficiency in de administratieve afwikkeling van de controlebezoeken groter is dan de investeringskosten (incidentele investering in apparatuur en licentiekosten) en dat door verdergaande standaardisatie de kwaliteit beter wordt geborgd. In 2011 wordt onderzocht of dit systeem breder toepasbaar is. Vervolgens kan dan eind 2011- begin 2012 het "mobiel handhaven" verder worden geïmplementeerd.

Tevens biedt dit systeem goede perspectieven voor de uitvoering van het signaaltoezicht (oog- en oorfunctie) voor aanpalende werkvelden (water, Gebruiksbesluit, bouwen, etc.), maar ook bij integraal toezicht binnen het brede Wabo-takenpakket.

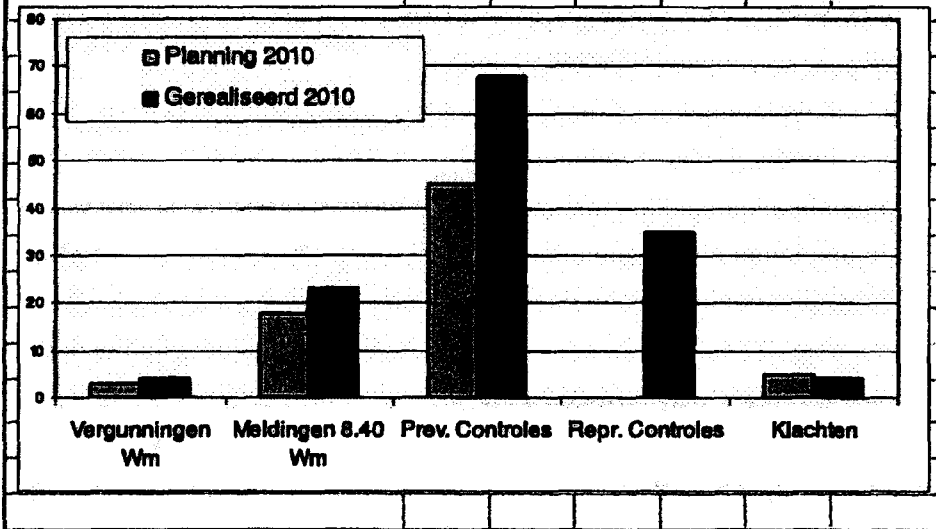
**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30265, 6503 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)88 - 288 28 88  
Fax: +31 (0)88 - 288 97 77

In de volgende tabellen is per gemeente de gerealiseerde productie weergegeven en afgezet tegen de planning.

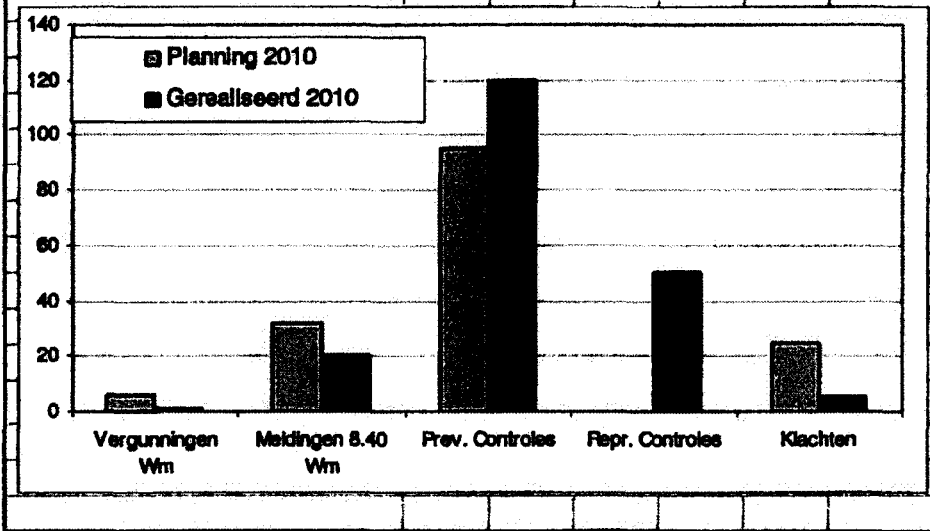
<b>Gemeente Abcoude</b>		<b>Overzicht 2010</b>					
<b>Planning 2010 volgens Begroting</b>							
<b>Categorie</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>Totaal</b>	
Vergunningen Wm		0	2	1	0	3	
Meldingen 8.40 Wm		2	14	2	0	18	
Reguliere controles		2	33	10	0	45	
Klachten						5	
<b>Gerealiseerd 2010</b>							
<b>Categorie</b>		<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>Totaal</b>
Vergunningen Wm (totaal)		0	0	4	0	0	4
Meldingen 8.40 Wm		0	1	19	3	0	23
Preventieve controles		1	13	41	13	0	68
Repressieve controles		0	0	30	5	0	35
Klachten							4



**Gemeente Abcoude:**

De productie ligt boven het niveau van hetgeen gepland was.

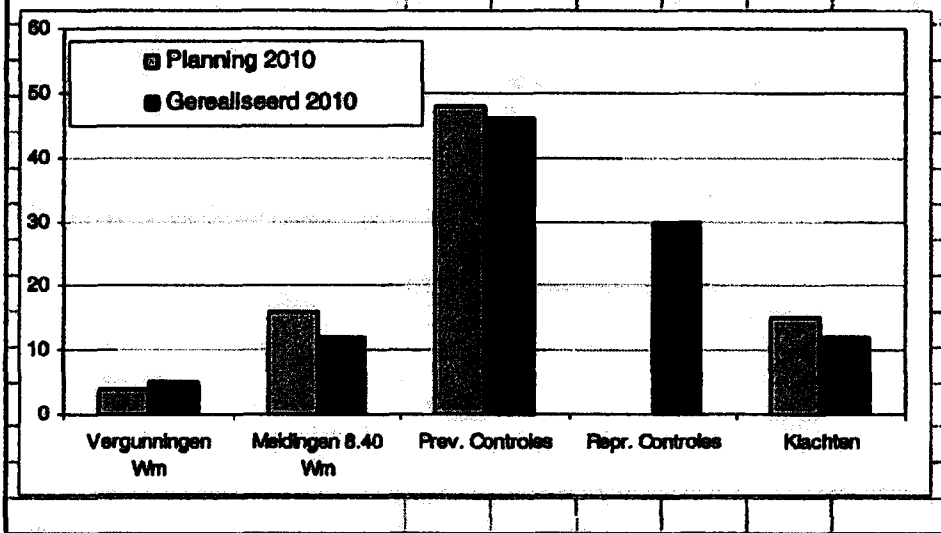
<b>Gemeente Breukelen</b>		<b>Overzicht 2010</b>				
<b>Planning 2010 volgens Begroting</b>						
<b>Categorie</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>Totaal</b>
Vergunningen Wm		0	3	2	1	6
Meldingen 8.40 Wm		1	26	5	0	32
Reguliere controles		1	60	32	2	95
Klachten						25
<b>Gerealiseerd 2010</b>						
<b>Categorie</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>Totaal</b>
Vergunningen Wm (totaal)	0	0	1	0	0	1
Meldingen 8.40 Wm	0	1	13	6	0	20
Preventieve controles	4	5	70	41	0	120
Repressieve controles	0	1	27	22	0	50
Klachten						5



**Gemeente Breukelen:**

Het aantal vergunningen en meldingen is achtergebleven bij de planning. De noodzaak tot het indienen van aanvragen om vergunning of een nieuwe melding was niet aanwezig. Het aantal geplande controles is ruimschoots gehaald.

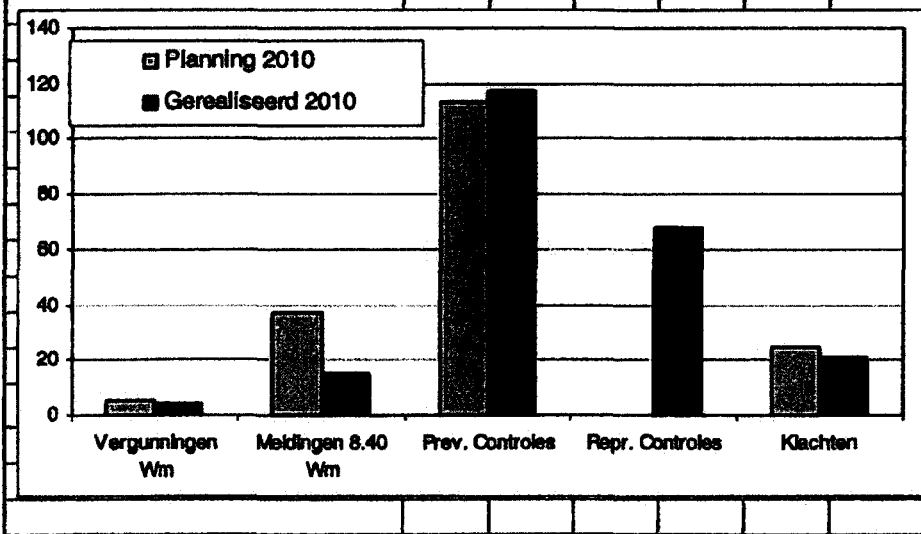
Gemeente Loenen		Overzicht 2010				
Planning 2010 volgens Begroting						
Categorie		1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm		0	2	1	1	4
Meldingen 8.40 Wm		2	13	1	0	16
Reguliere controles		2	29	13	4	48
Klachten						15
Gerealiseerd 2010						
Categorie	0	1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm (totaal)	0	0	0	3	2	5
Meldingen 8.40 Wm	0	0	9	2	1	12
Preventieve controles	0	1	30	9	6	46
Repressieve controles	0	6	10	8	6	30
Klachten						12



**Gemeente Loenen:**

De productie ligt op het niveau van hetgeen gepland was.

Gemeente Maarssen		Overzicht 2010				
Planning 2010 volgens Begroting						
Categorie		1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm		0	1	2	2	5
Meldingen 8.40 Wm		3	30	4	0	37
Reguliere controles		3	65	29	16	113
Klachten						25
Gerealiseerd 2010						
Categorie	0	1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm (totaal)	0	0	1	2	1	4
Meldingen 8.40 Wm	0	0	14	0	1	15
Preventieve controles	6	3	70	25	13	117
Repressieve controles	0	5	41	12	10	68
Klachten						21



**Gemeente Maarssen:**

De productie ligt op het niveau van hetgeen gepland was.

**Deloitte.**

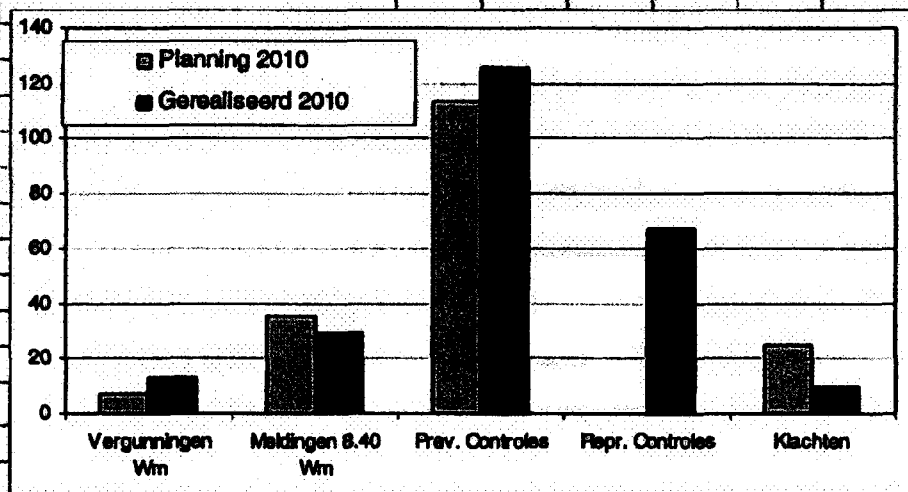
Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30265, 6803 AG Arnhem

Tel: +31 (0)88 - 288 28 88

Fax: +31 (0)88 - 288 97 77

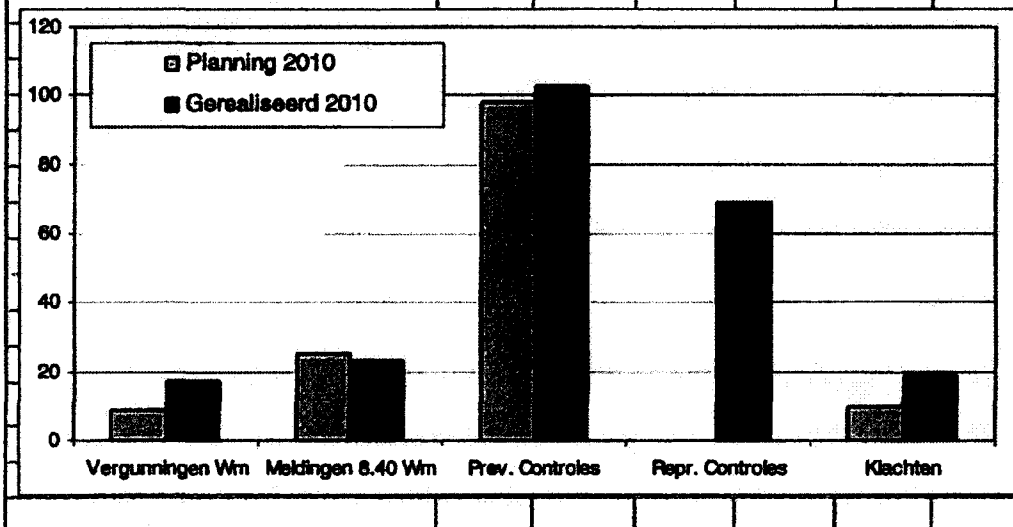
Gemeente Montfoort		Overzicht 2010					
Planning 2010 volgens Begroting							
Categorie		1	2	3	4	Totaal	
Vergunningen Wm		0	5	1	1	7	
Meldingen 8.40 Wm		1	28	6	0	35	
Reguliere controles		1	67	33	12	113	
Klachten						25	
Gerealiseerd 2010							
Categorie		0	1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm (totaal)		0	0	6	3	4	13
Meldingen 8.40 Wm		0	0	23	6	0	29
Preventieve controles		3	4	73	34	12	126
Repressieve controles		1	2	39	19	6	67
Klachten							10



**Gemeente Montfoort:**

De productie ligt iets boven hetgeen gepland was.

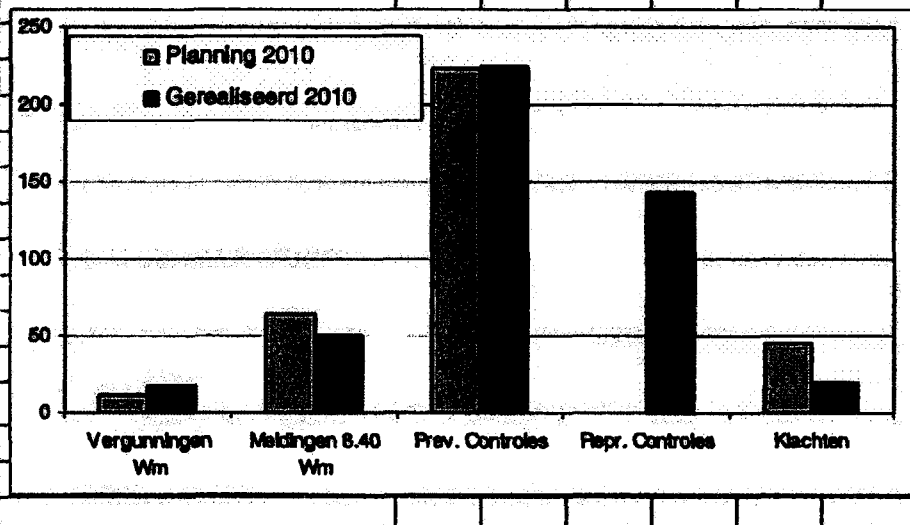
Gemeente Oudewater		Overzicht 2010				
<b>Planning 2010 volgens Begroting</b>						
Categorie		1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm		0	7	1	1	9
Meldingen 8.40 Wm		1	17	7	0	25
Reguliere controles		1	49	40	8	98
Klachten						10
<b>Gerealiseerd 2010</b>						
Categorie	0	1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm (totaal)		0	11	4	2	17
Meldingen 8.40 Wm	0	0	14	8	1	23
Preventieve controles	1	1	49	41	11	103
Repressieve controles	1	1	31	31	5	69
Klachten						19



**Gemeente Oudewater:**

De productie komt overeen met hetgeen gepland was.

Gemeente De Ronde Venen		Overzicht 2010				
<b>Planning 2010 volgens Begroting</b>						
Categorie		1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm		0	6	4	2	12
Meldingen 8.40 Wm		2	49	13	0	64
Reguliere controles		2	112	85	24	223
Klachten						45
<b>Gerealiseerd 2010</b>						
Categorie	0	1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm (totaal)		0	10	7	0	17
Meldingen 8.40 Wm	1	1	32	15	2	50
Preventieve controles	3	4	104	93	21	225
Repressieve controles	3	0	66	60	14	143
Klachten						20

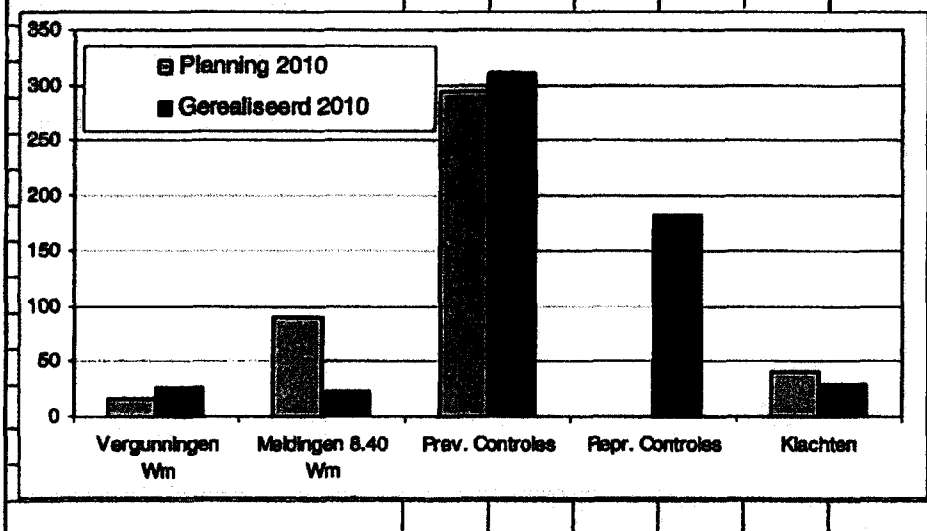


**Gemeente De Ronde Venen:**

De productie ligt iets boven het niveau van hetgeen gepland was.



Gemeente Woerden		Overzicht 2010					
Planning 2010 volgens Begroting							
Categorie		1	2	3	4	Totaal	
Vergunningen Wm		0	8	5	4	17	
Meldingen 8.40 Wm		7	67	15	0	89	
Reguliere controles		7	155	101	32	295	
Klachten						40	
Gerealiseerd 2010							
Categorie		0	1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm (totaal)		0	0	11	9	6	26
Meldingen 8.40 Wm		0	0	14	8	1	23
Preventieve controles	11	3	159	112	26	311	
Repressieve controles	3	1	88	80	10	182	
Klachten							30



**Gemeente Woerden:**

Het aantal ingediende meldingen ligt beduidend onder het geplande aantal. Aangezien het geplande aantal controles is verricht, kan geconcludeerd worden dat er bij veel bedrijven geen noodzaak was om een nieuwe melding te verlangen. De productie ligt op het niveau van hetgeen gepland was.

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

27 Kroonpark 10  
Postbus 30265 5803 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)88 288 28 88  
Fax: +31 (0)88 288 97 77

## Overzicht zienwijzen en beroep vergunningen en handhaving

### Aantal voornemens dwangsommen 2010

Gemeente	Aantal voornemens dwangsommen
Abcoude	2
Breukelen	2
De Ronde Venen	7
Loenen	1
Maarssen	1
Montfoort	4
Oudewater	5
Woerden	4
Totaal	26

### Aantal opgelegde dwangsommen 2010

Gemeente	Aantal opgelegde dwangsommen
Abcoude	2
Breukelen	2
De Ronde Venen	4
Loenen	1
Maarssen	1
Montfoort	2
Oudewater	2
Woerden	2
Totaal	16

### **Toelichting:**

Het aantal opgelegde dwangsommen laat de laatste jaren een neerwaartse trend zien:

Jaar	Aantal opgelegde dwangsommen
2007	45
2008	25
2009	22
2010	16

Het is gerechtvaardigd om te stellen dat een verbeterd naleefgedrag van de bedrijven, als gevolg van een jarenlang structureel uitgevoerd toezicht, één van de oorzaken is van deze daling.

Feit is ook dat een flink aantal bedrijven waarvoor een handhavingstraject wordt gestart uiteindelijk "elers voor hun geld kiezen". Na ontvangst van het voornemen tot het opleggen van een last onder dwangsom gaan ze uiteindelijk over tot het beëindigen van de overtreding(en).

Het handhavingstraject stopt niet altijd met het opleggen van een last onder dwangsom. In 2010 hebben 2 bedrijven tegen de opgelegde last bezwaar aangetekend, waarvan 1 ook een verzoek om voorlopige voorziening bij de rechtbank heeft ingediend. Op beide bezwaarschriften moet door de gemeente nog een besluit worden genomen. Het verzoek om voorlopige voorziening is afgewezen.

Bij 4 opgelegde dwangsbesluiten is het (stand van zaken per eind 2010) ook gekomen tot het verbeuren van dwangsommen. In het daaropvolgende invorderingstraject is bij 2 bedrijven niet overgegaan tot invordering. Twee bedrijven hebben de verschuldigde dwangsommen uiteindelijk wel betaald.

#### Termijnen vergunningverlening

Van de 87 verleende vergunningen is er bij 5 sprake van een overschrijding van de proceduretermijn.

De inzet blijft het terugdringen van termijnoverschrijdingen.

#### 1.2.8 NME: Wat is er bereikt en wat is daarvoor gedaan

##### **Werken aan een regionaal basispakket en maatwerkproducten**

NME wordt verzorgd vanuit 4 locaties in de regio. De intensieve samenwerking tussen de locaties is in 2010 voortgezet met bijvoorbeeld de digitale catalogus, de bijbehorende folder en het gezamenlijk uniformiseren van bestaande leskisten en het ontwikkelen van nieuwe lesmaterialen.

Voor het basisonderwijs wordt een pakket aan lesmateriaal (leskisten en materiaalzendingen) ontwikkeld dat educatief verantwoord is en dat bestaat uit gecertificeerd lesmateriaal. Daarmee kan de kwaliteit van producten beter worden gegarandeerd. Het beheer en actueel houden van materialen wordt hiermee ook eenvoudiger.

Bij de ontwikkeling van het basispakket wordt nauw samengewerkt met Milieudienst Zuidoost-Utrecht, zodat de ontwikkelingskosten kunnen worden gedeeld. Voor deze activiteiten zijn fondsen geworven, waaronder een stevige subsidie van de provincie. Met deze ontwikkeling loopt de milieudienst voorop op provinciale en landelijke ontwikkelingen. Zowel het herinrichten als het aanpassen van de handleiding van de leskisten is in volle gang.

Door natuur te ervaren en te ontmoeten leren de leerlingen hun leefomgeving, natuur en milieu te waarderen. Met deze ervaring leren ze ook nadenken over hun keuzes en welke betekenis die hebben voor natuur en milieu. Duurzaamheid speelt hierbij in toenemende mate een rol.

##### **Kwaliteitsgarantie en vernieuwing**

In provinciaal verband loopt een programma om al het NME-lesmateriaal te beoordelen. Ook in 2010 is lesmateriaal van de 4 locaties beoordeeld. Met de invoering van het basispakket streeft de milieudienst er naar dat alle producten binnen 4 jaar minimaal 4 sterren hebben (5 sterren is het maximum).

##### **Activiteiten**

Het succes van NME bestaat naast het reguliere aanbod van leskisten en materiaalzendingen uit tal van andere activiteiten, die ook in 2010 weer zijn georganiseerd. Van tentoonstellingen tot doemiddagen tot een avondwandeling en andere excursies. Veelal voor leerlingen van het Basisonderwijs, maar ook voor de doelgroep 'algemeen publiek'. Bij veel van deze activiteiten en voor de tuinen rond de locaties zijn vrijwilligers betrokken. Hun inzet wordt enorm gewaardeerd.

In De Ronde Venen worden ook activiteiten georganiseerd voor het Voortgezet onderwijs. In Breukelen was in 2010 geld vrijgemaakt om eveneens voor deze doelgroep lesmateriaal aan te schaffen.

NME in Brediusshuur is gecertificeerd voor het begeleiden van MBO-stages in de groene sector. Op de diverse NME-locaties doen gedurende het jaar verschillende leerlingen een (maatschappelijke) stage.

Velen zien en ervaren een NME-product

Natuur en Milieu Educatie						
2010	Abcoude	Breukelen	Loenen	De Ronde Venen	Maarsse	Woerden Oudewater
Leeskisten uitleen	207			277	202	368(36)
Aantal scholen werkgebied	19			17	23	34(5)
Materiaalzendingen	107			92	40	172(19)
Overige Materiaal	11			43	n.v.t.	13(1)
Excursies	84			64	27	182(10)
Tentoonstelling bezoeken	n.v.t.			35	79	13(-)
Loose bezoekers centrum	n.v.t.			1190	400	1700
Project groene voetstappen (aantal leerlingen)	100			415		
Ondersteuning projecten scholen					8	2
Voortgezet onderwijs aantal scholen				1		
Deelname aantal leerlingen voortgezet onderwijs				254		
Uitleen leskist thuischool						1
Uitleen leskist voortgezet onderwijs Veldwerk						1
aantal kisten uitleen BSO				12		
Aantal individuele adviezen leerkrachten				162		
Aantal maatschappelijke stages					3	5
( ) waarvan Oudewater						

## 2. WAT HEEFT HET GEKOST

### 2.1 TOTALE KOSTEN PER GEMEENTE

In hoofdstuk 1 is aangegeven wat we hebben bereikt en wat we hiervoor hebben gedaan. In dit hoofdstuk wordt aangegeven wat het heeft gekost.

In de volgende tabel zijn de totale kosten per gemeente opgenomen. Deze kosten zijn afgezet tegen de contracten waarbij de afwijkingen (met over- of onderschrijdingen) ten opzichte van de contracten zijn weergegeven.

Tabel 2.1

Totale kosten per gemeenten 2010			
	contract	totale kosten (excl. Slak)	over- of onderschrijding
Abcoude	€ 188.912,00	€ 182.044,35	€ 4.867,65-
Breukelen	€ 364.588,00	€ 379.340,15	€ 14.752,15
Loenen	€ 240.987,00	€ 241.248,10	€ 261,10
Maarssen	€ 662.602,00	€ 652.178,65	€ 10.425,35-
Montfoort	€ 322.048,00	€ 331.447,60	€ 9.399,60
Oudewater	€ 326.249,00	€ 317.408,90	€ 8.840,10-
De Ronde Venen	€ 750.326,00	€ 755.641,25	€ 5.315,25
Woerden	€ 1.124.822,00	€ 1.114.806,95	€ 10.015,05-
Totaal	€ 3.978.534,00	€ 3.974.113,95	€ 4.420,05-

In onderstaande tabellen zijn per taakveld de contracten, de werkelijk afgenomen uren, de onder- of overschrijdingen in uren en de uiteindelijke gemeentelijke bijdrage opgenomen. Het gaat om de taakvelden: beleid, geluid en lucht, bodem en besluit bodemkwaliteit, buitentoezicht, bedrijfsgerichte taken en natuur- en milieueducatie.

In de laatste tabel is de eindafrekening per gemeente opgenomen.

Voor de taakvelden beleid, geluid en lucht, bodem en bouwstoffenbesluit vindt de afrekening plaats op basis van het werkelijk aantal afgenomen uren. Voor de taakvelden buitentoezicht (gemeente Maarssen) en natuur- en milieueducatie vindt er geen verrekening plaats.

Voor het taakveld bedrijfsgerichte taken wordt binnen een bandbreedte van 10% onder of boven het contract niet verrekend. Zijn de afwijkingen groter dan deze 10% vindt er wel verrekening voor het meerdere of mindere plaats. Voor zover de afwijkingen binnen deze marge liggen wordt het solidariteitsbeginsel van "geven en nemen" gehanteerd. In 2011 wordt deze bandbreedte teruggebracht naar 5%.

Beleld							
Gemeente	Contract	Werkelijk aantal uren 2010					Gemeentelijke Bijdrage
	Jaar contract	Projectopdrachten 8 gemeenten					
		uren gemeente	aandeel alle gemeenten	samenwerken aan luchtkwaliteit	klimaatop		
Abcoude	564,0	450,00	21,75			€ 36.192,55	
Breukelen	1006,0	1017,00	39,50	5,00	43,75	€ 82.451,65	
Loenen	688,0	488,00	26,25	5,00	43,75	€ 39.838,40	
Maarsse	1048,0	870,00	41,25	5,00	43,75	€ 71.618,00	
Montfoort	619,0	538,00	24,25			€ 41.794,65	
Oudeveer	630,0	541,00	24,75			€ 42.204,95	
De Ronde Venen	91,0	44,00	19,50			€ 4.737,10	
Woerden	2131,0	1818,00	83,75			€ 141.870,55	
<b>Totale uren</b>	<b>6747,0</b>	<b>6735,0</b>	<b>231,0</b>	<b>15,0</b>	<b>131,3</b>	<b>€ 450.703,65</b>	

Voor beleid wordt afgetrokken op basis van de werkelijk afgenomen uren.

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10

Postbus 30265, 6803 AG Arnhem

Tel: +31 (0)88 - 288 28 88

Fax: +31 (0)88 - 288 97 77

Geluid en Lucht							
Gemeente	Contract Jaar contract	Werkelijk aantal uren 2010					Gemeentelijke Bijdrage
		Projectopdrachten 8 gemeenten					
		uren gemeente	aandeel alle gemeenten	lucht monitoring NSL en saneringstool			
Abcoude	178,0	172,00	25,50	1,25		€ 14.828,75	
Breukelen	324,0	364,00	46,25	2,00		€ 30.753,85	
Loenen	263,0	307,00	36,00	1,75		€ 25.718,35	
Maarsse	596,0	576,00	85,25	4,00		€ 49.627,65	
Montfoort	204,0	306,00	29,00	1,25		€ 25.233,45	
Oudewater	232,0	189,00	33,00	1,50		€ 14.435,10	
De Ronde Venen	490,0	294,00	69,75	0,00		€ 27.135,75	
Woerden	1553,0	1451,00	221,25	10,25		€ 125.514,50	
<b>Totale uren</b>	<b>3632,0</b>	<b>3631,0</b>	<b>546,0</b>	<b>22,0</b>		<b>€ 313.245,40</b>	

Voor geluid en lucht wordt afgerekend op basis van de werkelijk afgenomen uren.

**Deloitte.**  
 Deloitte Accountants B.V.  
 Kreenpark 10  
 Postbus 30285, 5603 AG Arnhem  
 Teli: +31 (0)88 - 288 28 88  
 Fax: +31 (0)88 - 288 97 77

Gemeente	Bodem en bouwstoffenbesluit							Gemeentelijke Bijdrage
	Contract	Werkelijk geleverde uren '2010						
		Jaar contract	Projectopdrachten 8 gemeenten					
		opdrachten gemeente	regionale uren	A2	ISV II			
Abcoude	384,0	197,00	71,25	112,00			€ 28.368,65	
Breukelen	597,0	379,00	110,75	112,00	4,50		€ 45.228,25	
Loenen	454,0	298,00	84,25	112,00	4,50		€ 37.281,35	
Maarsse	730,0	390,00	135,50	112,00	4,50		€ 45.655,20	
Montfoort	343,0	330,00	63,50				€ 29.365,10	
Oudewater	398,0	304,00	73,75		4,50		€ 28.515,85	
De Ronde Venen	1311,0	1293,00	243,00				€ 114.585,60	
Woerden	1980,0	1574,00	387,00		4,50		€ 145.134,30	
<b>Totale uren</b>	<b>6197,0</b>	<b>4736,00</b>	<b>1149,00</b>	<b>448,00</b>	<b>22,50</b>		<b>€ 474.120,30</b>	

Voor bodem wordt afgerekend op basis van de werkelijk afgenomen uren.

**Deloitte.**  
 Deloitte Accountants B.V.  
 Kroonpark  
 Postbus 30055, 6803 AG Arnhem  
 Tel: +31 (0)88 - 288 28 88  
 Fax: +31 (0)88 - 288 97 77



Buitentoezicht 2010				
gemeente	jaarcontract 2010	geleverd	saldo	gemeentelijke bijdrage
Maarsse	1300	1402	102	€ 86.980,00
<b>Totaal</b>	<b>1300</b>	<b>1402</b>	<b>102</b>	<b>€ 86.980,00</b>

Voor buitentoezicht vindt geen verrekening plaats.

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 40  
Postbus 30295, 6803 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)88 - 288 28 88  
Fax: +31 (0)88 - 288 97 77

Bedrijfsgerichte milieutaken		Werkelijk aantal uren 2010		Projectopdrachten 8 gemeenten		Verrekening	Gemeentelijke Bijdrage
Gemeente	contract	Inrichtingsgebonden gemeente	Inrichtingsgebonden alle gemeenten	Net inrichtingsgebonden gemeente	Net inrichtingsgebonden alle gemeenten		
Abcoude	1184,0	742,00	90,00	100,00	246,00	0,00 €	89.072
Breukelen	2825,0	1330,00	197,50	314,00	541,00	0,00 €	195.825
Loenen	1650,0	982,00	124,25	388,00	340,00	0,00 €	123.090
Maarsse	3711,0	2018,00	278,25	544,00	764,75	0,00 €	278.841
Montfoort	3144,0	2188,00	238,50	343,00	648,00	0,00 €	234.542
Oudewater	2682,0	2105,00	215,50	223,00	590,00	0,00 €	213.505
De Ronde Venen	6408,0	3893,00	482,25	249,00	1320,25	0,00 €	477.888
Woerden	8088,0	4880,00	608,75	1027,00	1667,00	0,00 €	603.365
<b>Totale uren</b>	<b>29680,0</b>	<b>17938,0</b>	<b>2234,0</b>	<b>3189,0</b>	<b>6117,0</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.214.128</b>

Voor de bedrijfsgerichte taken wordt binnen een bandbreedte van 10% onder of boven het contract niet verrekend.  
Zijn de afwijkingen groter dan vindt er wel verrekening plaats.

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30215 / 3803 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)26-288 28 88  
Fax: +31 (0)26- 288 97 77

NME						
Gemeente	Contract	Werkelijk aantal uren 2010				Gemeentelijke bijdrage (Bij NME geen verrekening sabbó)
	Jaar contract	Projectopdrachten 8 gemeenten				
		Alle gemeenten en A pakket	B/C pakket	Milieu Educatief Centrum		
Abcoude *)	172,0	220,60	38,00		€ 12.831,20	
Breukelen *)	286,0	382,75	71,00		€ 22.081,60	
Loenen *)	181,0	232,25	18,00		€ 13.502,60	
Maarsse	1038,0	107,75		1408,00	€ 73.438,50	
Montfoort	0,0				€ -	
Oudewater	220,0	25,25	200,00		€ 18.412,00	
De Ronde Venen	2400,0	137,25		2878,00	€ 129.939,00	
Woerden	1135,0	117,50		1686,00	€ 80.301,25	
Totale uren	5442,0	1223,3	327,0	5972,0	€ 348.506,15	

\*) A pakket

Voor NME-taken vindt er geen verrekening plaats.

Bij gemeente Woerden is ook nog een bedrag van € 4.369,75 in rekening gesteld wegens een andere verrekening van NME taken.

**Deloitte.**  
 Deloitte Accountants B.V.  
 Kroonpark 10  
 Postbus 30265 6803 AG Arnhem  
 Tel: +31 (0) 261 288 28 88  
 Fax: +31 (0) 261 288 97 77

Gemeente	Contract		Werkelijk aantal uren 2010				Gemeentelijke Bijdrage
	Jaar contract totaal	Jaar contract structureel	Projectopdrachten 8 gemeenten			klimaattop	
			uren gemeente	aandeel alle gemeenten			
Abcoude	134,0	86,9	15,00	46,00		€ 4.554,20	
Breukelen	193,0	124,9	44,00	86,50	30,00	€ 12.171,30	
Loenen	134,0	86,9	33,00	56,25	30,00	€ 9.123,45	
Maarsse	351,0	227,7	51,00	162,75	30,00	€ 18.204,15	
Montfoort	134,0	86,9	41,00	79,00		€ 8.955,90	
Oudewater	134,0	86,9	49,00	80,00		€ 9.627,00	
De Ronde Venen	405,0	262,4	221,00	184,25		€ 30.213,65	
Woerden	521,0	337,5	357,00	278,25		€ 47.210,85	
<b>Totale uren</b>	<b>2006,0</b>	<b>1300,0</b>	<b>811,0</b>	<b>977,0</b>	<b>80,0</b>	<b>€ 140.060,20</b>	

Voor SLOK wordt afgerekend op basis van de werkelijk afgenomen uren.

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30253 / 6803 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)268 - 288 28 88  
Fax: +31 (0)268 - 288 97 77

Eindafrekening 2010							
	Beleid	Geluid	Bodem en BSB	Buften- toezicht	BUGM	NME	Totaal
Aboude	€ 6.135,85-	€ 1.547,95	€ 279,76-	€ -	€ -	€ -	€ 4.867,65-
Breukelen	€ 7.478,65	€ 6.583,45	€ 690,05	€ -	€ -	€ -	€ 14.752,15
Loenen	€ 9.996,40-	€ 6.844,55	€ 3.412,95	€ -	€ -	€ -	€ 261,10
Maarsse	€ 6.639,40-	€ 5.016,85	€ 8.802,80-	€ -	€ -	€ -	€ 10.425,35-
Montfoort	€ 4.382,75-	€ 10.015,05	€ 3.767,30	€ -	€ -	€ -	€ 9.399,60
Oudewater	€ 4.793,05-	€ 2.872,10-	€ 1.174,95-	€ -	€ -	€ -	€ 8.840,10-
De Ronde Venen	€ 2.051,50-	€ 9.418,25-	€ 16.785,00	€ -	€ -	€ -	€ 5.315,25
Woerden	€ 17.102,05-	€ 9.680,70	€ 2.573,70-	€ -	€ -	€ -	€ 10.015,05-
Totaal	€ 49.622,35-	€ 27.378,20	€ 11.824,10	€ -	€ -	€ -	€ 4.420,05-

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 17  
Postbus 30765/6803 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)26 - 288 28 88  
Fax: +31 (0)26 - 288 97 77

## Hoofdstuk 3 De Bedrijfsvoering

### 3.1 BESTUUR

De bestuurlijke vertegenwoordiging van gemeenten is in 2010 veranderd vanwege verkiezingen in de gemeenten Woerden, Oudewater en Montfoort.

Per 31 december 2010 bestond het Dagelijks Bestuur van de Milieudienst Noord-West Utrecht uit:

- De heer J. Dekker: De Ronde Venen  
(voorzitter, P & O, automatisering, voorlichting)
- De heer drs. J.I.M. Duindam Woerden  
(waarnemend voorzitter, financiën)
- Mevrouw M.E.C. Rehbock-Beijers: Loenen aan de Vecht  
(milieuhandhaving, algemeen beleid, uitvoeringszaken).

Binnen de samenstelling van het Algemeen Bestuur waren de gemeenten als volgt vertegenwoordigd:

- de heer T. de Roode: Abcoude
- de heer G.C. Nagel: Breukelen
- de heer J. Dekker: De Ronde Venen
- mevrouw M.E.C. Rehbock-Beijers: Loenen a/d Vecht
- de heer P. Schröder: Maarssen
- mevrouw P. Goedvolk/dhr. C.L. Jonkers: tot/vanaf maart 2010 Montfoort
- de heer W.F.E. Smelik/dhr. J.W. van Wijngaarden: tot/vanaf maart 2010 Oudewater
- de heer W.G. Groeneweg/dhr. Drs. J.I.M. Duindam: tot/vanaf maart 2010 Woerden

Na de verkiezingen in maart 2010 zijn er wijzigingen opgetreden in het Algemeen Bestuur.

Het Dagelijks Bestuur heeft in 2010 vier keer vergaderd. Het Algemeen Bestuur is in deze periode vier keer in vergadering bijeen geweest.

De bestuurlijke externe vertegenwoordiging heeft in 2010 vooral betrekking gehad op de vorming van regionale uitvoeringsdiensten (RUD's).

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 3026 6803 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)88 288 28 88  
Fax: +31 (0)88 288 97 77

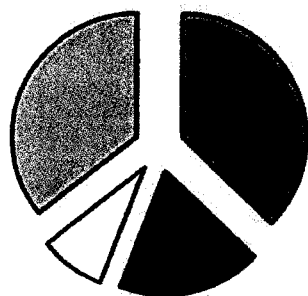
### 3.2 BEDRIJFSVOERING

#### 3.2.1 Personeel en formatieverantwoording

Per 31 december 2010 waren er 59 personen daadwerkelijk in dienst. Daarvan werkten 25 vaste medewerkers fulltime (25 f.t.e.) en 27 vaste medewerkers parttime (17,9 f.t.e.). Daarnaast waren er 7 medewerkers in tijdelijke dienst (totaal 5,1 f.t.e.). In totaal was per 31 december 2010 48,1 f.t.e. ingevuld. Per 1 januari 2010 staan 5 vacatures open.

		2006		2007		2008		2009		2010	
Vast personeel	Voltime	31		27		24		23		25	
		man	vrouw	man	vrouw	man	vrouw	man	vrouw	man	vrouw
		28	3	24	3	18	6	18	5	20	5
	Deeltijd	21		28		27		28		27	
		man	vrouw	man	vrouw	man	vrouw	man	vrouw	man	vrouw
		8	15	11	17	11	16	10	18	10	17
Uitzendbureau		1		1		1		0		0	
Tijdelijke krachten		5		1		7		6		7	
Aantal vacatures		4		4		2		5		5	

personeelsopbouw per 31 december 2010



- fulltime mannen
- parttime mannen
- fulltime vrouwen
- parttime vrouwen

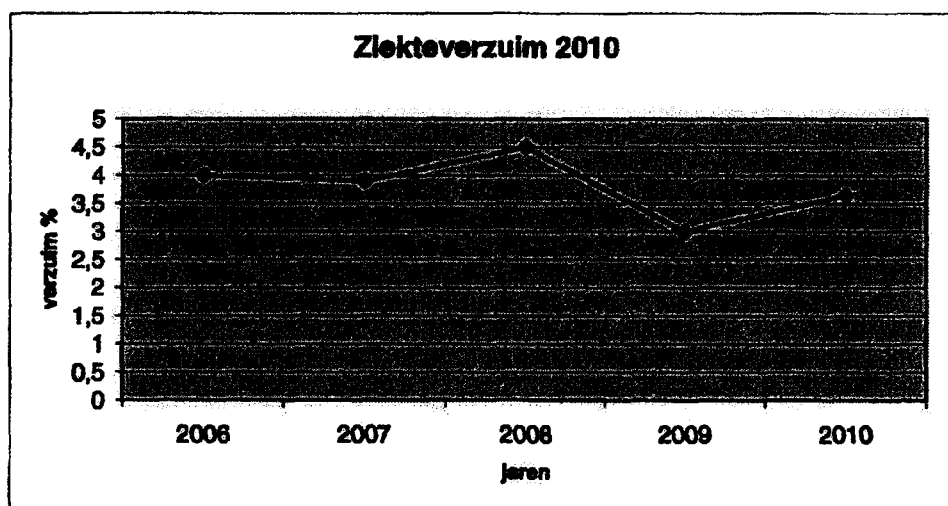
**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
 Postbus 30265, 6800 AG Arnhem  
 Tel: +31 (0)88 - 28 28 88  
 Fax: +31 (0)88 - 28 97 77

### 3.2.2 Ziekteverzuim

Het gemiddeld ziekteverzuim over 2010 bedroeg 3,65%. In 2010 was er geen sprake van langdurig verzuim. Het verzuim lag in 2010 iets onder het niveau van de afgelopen jaren maar wel een fractie hoger dan in 2009. De afgelopen jaren is intensief ingezet op preventieve maatregelen. Vooral deze inzet heeft er in 2009 en 2010 voor gezorgd dat het langdurig verzuim is teruggedrongen.



Het streefcijfer van onze organisatie, waarop de bepaling van het uurtarief is gebaseerd, bedraagt 4%. Het verzuim en de verzuimfrequentie blijft een belangrijk aandachtspunt.

Ook in het komende jaar zullen het management en P & O aandacht blijven geven aan het ziekteverzuim en verzuimfrequentie. Kernpunten zijn vooral het preventief beleid en een actieve invulling van re-integratietrajecten. In 2010 is net als in voorgaande jaren in het kader van preventiebeleid aan medewerkers deelname aangeboden in het IZA-bedrijfszorgpakket.

### 3.2.3 Competentiemanagement

Competentiemanagement is een manier van werken. Het is in het kader van personeelsbeleid een hulpmiddel om afspraken te maken op welke manier het werk wordt uitgevoerd en te bespreken waar ieders sterke en minder sterke kanten liggen.

De dienst heeft 3 kerncompetenties vastgesteld die gelden voor alle functies. Het betreft de kerncompetenties: klantgerichtheid, resultaatgerichtheid en samenwerken. Naast deze 3 kerncompetenties zijn voor iedere functie 4 functiegebonden competenties vastgesteld. Daarmee wordt beoogd om voor iedere functie te kijken welke vaardigheden nodig zijn om de strategische doelen van de organisatie te bereiken. Meer structuur en betere transparantie hebben tot doel de aansturing verder te verbeteren. De ervaringen met deze aanpak zijn positief.

Met medewerkers worden evaluatie- en planningsgesprekken gehouden. In de loop van het jaar zijn met de medewerkers voortgangsgesprek(ken) gehouden.

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

42

Kroonpark 10  
Postbus 30205, 6803 AG Arnhem

Tel: +31 (0)88 - 288 28 88

Fax: +31 (0)88 - 288 97 77



### 3.2.4 Arbeidsomstandigheden

In het verslagjaar hebben de volgende activiteiten plaatsgevonden:

- Scholing en nascholing bedrijfshulpverlening (BHV) met aandacht voor werken met de automatische externe defibrillator (AED);
- Er is aandacht geweest voor de brandveiligheid en eerste hulp op de NME centra en voor het kantoor in Breukelen (noodplaattegronden, brandblussers, haspels, noodverlichting, vrijhouden vluchtwegen e.d.);
- Er is nieuw beleid geformuleerd voor "Agressie en Geweld".
- Er is nieuw beleid geformuleerd voor Integriteit. De volgende zaken zijn vastgesteld: gedragscode, regeling ongewenst gedrag, klokkenluidersregeling. Medewerkers hebben een Integriteitsverklaring getekend. Bovendien zijn er intern 2 vertrouwenspersonen aangesteld.
- Er wordt de mogelijkheid geboden om tegen aantrekkelijke voorwaarden te sporten.

### 3.2.5 Informatisering en automatisering

Voor de Milieudienst Noord-West Utrecht is een **informatiseringplan** opgesteld.

Als uitgangspunt is gekozen dat de milieudienst een service- en klantgerichte organisatie wil zijn. Op basis hiervan zijn de doelstellingen en het ambitieniveau beschreven.

Rekening houdend met de randvoorwaarden van de rijksoverheid voor dienstverlening is de gewenste informatiearchitectuur en -structuur in de nieuwe situatie in beeld gebracht.

De huidige situatie is geïnventariseerd, zoals de aanwezige software, en hardware, het gebruik hiervan en de bestaande werkprocessen en beschikbare middelen. Vervolgens zijn er deelprojecten geformuleerd die nodig zijn om de gewenste eindsituatie te bereiken. In 2010 is met name aandacht besteed aan:

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30265, 6403 AG Arnhem

Tel: +31 (0)88 - 28 28 88

Fax: +31 (0)88 - 288 97 77

<b>Activiteit</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>
Nieuwe Website Intranet	Operationeel januari Operationeel medio 2010	Beheer website en Intranet
Decos D5 (Documentair-managementsysteem incl. DocumentStructuurPlan) Koppeling met Squit XO	Vorbereiding implementatie Decos D5; Testversie gerealiseerd	Testen en implementatie in 1 <sup>o</sup> helft 2011 medio 2011 operationeel
Digitale werkomgeving voor omgevingsvergunning (WABO)	Afspraken met gemeenten op hoofd- lijnen vastgelegd. 1 oktober gereed	Verdere implementatie en ervaring met WABO
Squit XO milieu-informatie systeem bedrijven	Proefconversie uitgevoerd. Inrichting voorbereid; Standaardformulieren geïnventariseerd Invulling van programma gestart	Testen en implementatie 1 <sup>o</sup> helft 2011 Medio 2011 operationeel
Pilot mobiel handhaven	Vuurwerkcontroles(dec. 2010)	Uitrol in 2011 en 2012
Plan vervanging hardware en verbetering beveiliging Telefooncentrale vervangen Implementatie Mailserver/Domaincontroller versie 2008 Implementatie Windows 2008	Gerealiseerd  Gerealiseerd  Gerealiseerd  Vorbereid	       Implementatie 2 <sup>o</sup> kwartaal 2011

In het investeringsprogramma in de begroting 2010 waren hiervoor financiële middelen gereserveerd. Ook in de begroting 2011 is in het investeringsprogramma hiermee rekening gehouden.

### **3.2.6 Rechtmatigheidscontrole**

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (hierna: BBV) en het Besluit Accountantscontrole Provincies en Gemeenten (hierna: BAPG) wordt er jaarlijks een rechtmatigheidscontrole uitgevoerd. In 2009 zijn het controleprotocol, de goedkeuringstoleranties en het programmaniveau opnieuw vastgesteld en is de accountant voor 2009 en 2010 aangewezen.

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30265 5803 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)88 288 28 88  
Fax: +31 (0)88 288 97 77

### 3.3 INVESTERINGEN

Het gaat enerzijds om investeringen die in één keer ten laste van de exploitatie worden gebracht en anderzijds om investeringen met een langere looptijd.

In 2010 is ruim € 21.975,- geïnvesteerd in de implementatie van Decos D5 en € 11.056,25 aan de implementatie van Squit XO. Beide systemen Squit XO en Decos D5 zullen in 2011 operationeel worden.

In 2010 is er een nieuwe keuken geïnstalleerd. De oude keuken was technisch versleten en onhygiënisch.

Bij de investeringen met een langere looptijd is er geïnvesteerd in een softwarepakket Esfera en zijn er een aantal Microsoft licenties aangeschaft. Daarnaast zijn er enkele computers aangeschaft en is het serverpark uitgebreid.

De investeringen zijn in 2010 ruim binnen de gestelde kaders gerealiseerd. Er wordt op gewezen dat er de komende jaren investeringen zullen volgen in verdere actualisering van Squit XO en Decos D5, de digitalisering van het archief, een upgrade van het systeem en vervanging van beeldschermen en TIM-clients.

Plan van aanpak investeringen 2010			
	Budget	Besteed + verplichtingen	Te besteden
<b>Direct in exploitatierkening op te nemen aanschaffingen:</b>			
<b>Automatisering</b>			
Onderzoek Management Informatiesysteem	€ 13.000,00		€ 13.000,00
Implementatie Decos D5	€ 4.234,00	€ 21.975,00	€ 17.741,00-
Implementatie Squit XO	€ 5.000,00	€ 11.056,25	€ 6.056,25-
Microsoft licenties	€ 4.000,00		
Intern onderhoud/ installatie keuken	€ 3.000,00	€ 5.487,29	
	€ 29.234,00	€ 38.518,54	€ 9.284,54-
<b>Investeringsplan:</b>			
<b>Beschikbaar investeringsbudget 2010:</b>			
Documentair Informatiesysteem/ digitalisering archief	€ 15.000,00	€ -	€ 15.000,00
Software aankoop(Geondse,Office,Virusscanner)	€ 5.000,00	€ 4.895,00	€ 305,00
Licenties microsoft	€ 25.000,00	€ 5.939,00	€ 19.061,00
vervanging/uitbreiding hardware(servers)	€ 10.000,00	€ 8.248,80	€ 1.753,20
vervanging hardware(werkstations, clients, beeldschermen)	€ 18.000,00	€ 3.122,00	€ 12.878,00
Intern gebouw airco server/keuken	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00
Intern gebouw gevelisolatie	€ 15.000,00	€ -	€ 15.000,00
	€ 91.000,00	€ 22.002,80	€ 68.997,20

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

### 3.4 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Het onderhoud aan kapitaalgoederen beperkt zich tot onderhoud aan apparatuur. Voor de meest vitale onderdelen waarbij risico's bestaan op hoge kosten zijn service abonnementen afgesloten met leveranciers. Dit is onder meer het geval bij de telefooncentrale, de aircoc (t.b.v. het netwerk) en de archiefkasten. Voor computers, schermen e.d. zijn geen serviceabonnementen afgesloten. De milieudienst bezit geen onroerende goederen.

### 3.5 TREASURY

De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van het financieel beheer binnen de dienst. De treasuryfunctie omvat de uitvoering van het financieel beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. Het beleid van de Milieudienst Noord-West Utrecht voor de treasuryfunctie is vastgelegd in het treasurystatuut (2003).

Een van de functies van de Treasury is het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. Met behulp van een liquiditeitsprognose is in 2009 gekeken in hoeverre geldmiddelen tijdelijk in 2010 weggezet konden worden. Daartoe is in 2010 een bedrag van € 500.000,- geparkeerd op een dagelijks opvraagbare spaarrekening om het rendement op geldmiddelen te verhogen.

De uitgangspunten, naast de voorschriften uit hoofde van de wet Fido, zijn:

- Het uitzetten van middelen uit hoofde van de treasuryfunctie mits deze uitzettingen een prudent karakter hebben en niet zijn gericht op het genereren van inkomen door het lopen van overmatig risico. Het prudente karakter van deze uitzettingen wordt gewaarborgd door de richtlijnen en limieten van het treasurystatuut.
- Het gebruik van derivaten is toegestaan maar deze worden uitsluitend toegepast ter beperking van financiële risico's. De milieudienst werkt niet met derivaten.

#### Renterisico

Door het ontbreken van leningen en vaste schulden is er geen sprake van een renterisico(norm). Een tabel voor de renterisico op de vaste schuld over het jaar 2010 is daarom niet opgenomen.

#### Kasgeldlimiet

De milieudienst had kredietmogelijkheden op de lopende rekening via de gemeente Breukelen. Het toegestane krediet op de lopende rekening is maximaal 8,2% van de omzet van de primitieve begroting 2010. Het gaat om (€ 4.465.967 X 8,2%) € 366.209,-

Bij het opstellen van de begroting 2010 is er geen liquiditeitsbegroting gemaakt omdat niet verwacht werd dat er liquiditeitsproblemen zouden ontstaan in 2010.

Het saldo op de lopende rekening, de dagelijks opvraagbare spaarrekening/deposito, de relatief geringe omvang van de kortlopende schulden alsmede de relatief gelijkmatige in- en uitgaande geldstromen boden voldoende garantie om binnen de toegestane limiet te blijven.

Hieronder een tabel met het verloop van het kasgeldlimiet over 2010. Het kasgeldlimiet wordt bepaald op basis van een door het rijk vastgesteld percentage(8,2%) van het begrotingstotaal. Uit de tabel blijkt dat er in 2010 geen liquiditeitsproblemen zijn geweest.

Kasgeldlimiet 2010				
Omschrijving	1e kw 2010	2e kw 2010	3e kw 2010	4e kw 2010
<b>1. Toegestane kasgeldlimiet</b>				
Begrotingstotaal 1 januari (=grondslag)	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Kasgeldlimiet in procenten van de grondslag	100%	100%	100%	100%
Kasgeldlimiet in een bedrag	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
<b>2. Omvang vlottende korte schuld</b>				
Schulden in rekening-courant	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Overige geldleningen, niet zijnde vaste schuld	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Totaal vlottende schuld	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
<b>3. Vlottende middelen</b>				
Tegoceden in rekening courant	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Contante in kas	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Totaal vlottende middelen	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
<b>4. Totaal kasgeldlimiet</b>				
Totaal netto vlottende schuld	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Toegestane kasgeldlimiet	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	0	0	0	0

### Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

De milieudienst heeft op dit moment geen leningen. De verwachting is dat er vooralsnog geen leningen nodig zijn ter financiering van (vervangings) investeringen.

### De administratieve organisatie

In het treasurystatuut worden de uitgangspunten voor de administratieve organisatie beschreven. Dit is nog actueel.

## 3.6 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOPARAGRAAF

### Beleid

Het weerstandsvermogen is gedefinieerd als "de reserves van de Milieudienst Noord-West Utrecht om niet structurele financiële risico's op te kunnen vangen teneinde haar taken te kunnen voortzetten".

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten. Onder weerstandscapaciteit wordt verstaan de middelen waarover de milieudienst kan beschikken om niet-begrote kosten te dekken. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de milieudienst voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

De milieusamenwerking vindt plaats op basis van de gemeenschappelijke regeling "Milieudienst Noord-West Utrecht". Hierin is geregeld dat de kosten van de milieudienst worden gedragen door de deelnemende gemeenten.

Indien er een nadelig saldo zou ontstaan, moet dit worden gedragen door de deelnemende gemeenten.

Om de continuïteit van de milieudienst voor de toekomst te kunnen waarborgen is het belangrijk dat de dienst enige reserves kan vormen om eventuele tegenvallers op te vangen. Tevens is het belangrijk om de bestaande bestemmingsreserve niet al te snel af te bouwen om een gelijkmatige tariefontwikkeling te realiseren.

**Deloitte.**

47 Deloitte Accountants B.V.

Kroonpark 10  
Postbus 30265, 6203 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)88 - 288 28 88  
Fax: +31 (0)88 - 288 97 77

In december 2003 is door het Algemeen Bestuur (Beheercommissie) mede op advies van de accountant een aantal richtlijnen vastgesteld over de wijze van omgaan met de reserves.

Hierin is vastgelegd dat:

- de onttrekking uit de reserves wordt begrensd tot het sluitend maken van de exploitatie;
- in geval van een positief rekeningresultaat het principe te hanteren om dit toe te voegen aan de reserves om latere tegenvallers te compenseren en een geleidelijke lastendruk te realiseren;
- bij de opstelling van de begroting de volgende principes te hanteren:
  - de onttrekking uit de reserves maximaliseren op 3% van het begrotingstotaal;
  - het niveau van de bestemmingsreserve maximaliseren op 15% van het begrotingstotaal. Een weerstandniveau van circa 15% wordt in de regel als voldoende ervaren om eventuele tegenvallers te kunnen opvangen. Het aanhouden van grotere reserves heeft geen toegevoegde waarde.

Deze richtlijnen zijn in acht genomen bij de opstelling van de jaarrekening 2010.

#### **Weerstandscapaciteit**

De weerstandscapaciteit van de milieudienst wordt berekend als het totaal van de algemene reserve. Hieruit volgt dat de totale weerstandscapaciteit op € 441.857,- komt per 31 december 2010. De omvang van de weerstandscapaciteit ligt binnen 15% van het begrotingstotaal en voldoet daarmee aan het vastgestelde beleid.

#### **Risico paragraaf rekening 2010**

De risico's (normale bedrijfsrisico's) die vooraf bij de opstelling van de begroting 2010 waren voorzien zijn:

#### **Salarislasten**

- In de uitgangspunten voor de begroting 2010 zijn de verhoging van de werkgeverslasten als gevolg van de afschaffing van de WW-premie voor werknemers per 1 januari 2009 en de bestaande CAO die loopt tot 1 juni 2009 verwerkt.
- Voor de periode na 1 juni 2009 is verondersteld dat in de nieuw af te sluiten CAO de salarissen per 1 juni 2009 met 1,5 % en per 1 juni 2010 met 1% zouden stijgen (conform door CPB geraamde inflatiecorrectie). Daarnaast is er een incidentele looncomponent (0,5%) opgenomen in 2010. Er is geen verhoging opgenomen van de eindejaarsuitkering in 2009 en 2010 en de werkgeverslasten per 1 januari 2010. Rekening houdend met de tijdstippen van de mutaties in de loop van het jaar, komt dit erop neer dat de personele kosten met 2,3 % zouden stijgen. Deze stijging is opgebouwd uit stijging van CAO lonen in 2009 van 1,5% en 0,55% (1% per 1 juni 2010) en 0,25 incidenteel (de helft van 0,5%).
- De feitelijke ontwikkelingen in 2010 zijn: 0,5% verhoging van de einde jaarsuitkering in 2010; een eenmalige uitkering als prijscompensatie over de 2<sup>e</sup> helft van 2009 van 0,5% en een eenmalige uitkering van 1% als prijscompensatie over 2010 en incidentele looncomponent 0,5%. Rekeninghoudend met de tijdstippen van de mutaties en berekeningsgrondslag komt dit neer op een stijging van de loonkosten van 2,2 %.

- Per saldo is er in 2010 voldoende gecompenseerd.

***In te verdienen uren***

- In de begroting 2010 zijn circa 760 (circa € 58.257,-) in te verdienen uren opgenomen voor de adviestaken bodem, geluid en beleid en de adviestaak lucht.
- Vastgesteld kan worden dat in 2010 deze extra uren niet zijn geleverd. Voor de adviestaken bodem en geluid en lucht zijn meer uren geleverd dan de contracten; voor beleid minder. Per saldo is er in 2010 circa 60 uur minder geleverd aan adviesuren dan begroot (16.780 uur). Door de kredietcrisis is het aantal aanvragen voor advieswerk m.b.t. bouwplannen en RO-adviezen teruggelopen. Voor een deel is dit opgevangen door extra werkzaamheden voor de gemeente Utrecht, de Milieudienst Zuid-Oost Utrecht en de kosten voor routing gevaarlijke stoffen (€ 18.000,-).

***Bedrijfsgerichte taken***

Voor de bedrijfsgerichte taken (totaal 29.680 uur) is per saldo € 16.600,- (222 uur; minder dan 1%) terugbetaald.

### 3.7 KOSTENDRAGERS VOOR MILIEUTAKEN

#### **Aanleiding**

Voor een aantal taken van de milieudienst zijn er binnen gemeenten kostendragers aan te wijzen. Het betreft de kostendragers:

1. Bouwleges
2. ISV
3. Projectenkosten

#### **Ad 1: Bouwleges**

Voor bouwadviezen mogen leges worden gevraagd. De kosten van milieuvragen voor bouwvergunningverlening mogen worden doorberekend in de leges tarieven.

Van belang is dat de milieudienst deze kosten zo goed mogelijk zichtbaar maakt.

De gemeente zal de hoogte van de legeskosten immers moeten kunnen onderbouwen.

De raming van de te innen leges is een lastige zaak, omdat het aantal adviesaanvragen en de aard van de advisering van invloed is op het legesbedrag.

Toename van bouwactiviteiten zal over het algemeen leiden tot hogere legesinkomsten.

Ook over 2010 is de inzet voor advisering voor bouwvergunningverlening separaat in de urenverantwoording van de dienst geregistreerd en verantwoord naar de deelnemende gemeenten.

#### **Ad 2: ISV**

Bij de milieudienst worden met name bij het taakveld bodem ook uren gemaakt voor ISV-projecten. Deze projecten worden gesubsidieerd door het rijk. ISV-uren worden binnen de milieudienst afzonderlijk geregistreerd en verantwoord aan deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten kunnen de kosten toerekenen aan de desbetreffende ISV-projecten.

#### **Ad 3 Projectkosten**

Bij grote(re) ruimtelijke projecten kunnen de kosten voor de milieuaspecten - net als vele andere kosten - in de plankosten worden opgenomen of bij "aangewezen projecten" direct worden doorbelast aan projectontwikkelaars/initiatiefnemers.

Om dit element goed in de begroting te kunnen verwerken zullen hierover vroegtijdig afspraken met de gemeenten moeten worden gemaakt.

Het is belangrijk dat plannen worden opgenomen in het jaarlijkse gemeentelijk werkplan.

De verantwoorde uren voor projecten worden aan de gemeenten verantwoord, zodat zij de kosten aan de desbetreffende projecten kunnen toerekenen of doorbelasten.

In het overzicht is een opgave verstrekt van mogelijk aan kostendragers (leges, subsidies, projecten en exploitaties) toe te rekenen kosten.



Totaal uren adviestaken 2010						
Gemeente	contract	geleverd	afwijking	kosten- dragers	netto overschrijding	conclusie
Abcoude	1116,00	1050,75	-65,25	178,00	-243,25	lager dan contract
Breukelen	1926,00	2123,75	197,75	530,00	-332,25	lager dan contract
Loenen	1375,00	1378,50	3,50	370,00	-366,50	lager dan contract
Maarsse	2377,00	2237,25	-139,75	446,00	-565,75	lager dan contract
Montfoort	1166,00	1292,00	126,00	241,00	-115,00	lager dan contract
Oudewater	1260,00	1141,50	-118,50	221,00	-339,50	lager dan contract
De Ronde Venen	1892,00	1963,25	71,25	780,00	-708,75	lager dan contract
Woerden	5664,00	5529,75	-134,25	2730,00	-2864,25	lager dan contract
Totaal	16776,00	16716,75	-59,25	5496,00	-6556,25	
*) excl. Buitentoezicht en Slak						

In 2010 is er voor de adviestaken 59 uur minder geleverd dan in de contracten is opgenomen.

Indien het feitelijk aantal geleverde adviesuren wordt verminderd met het aandeel aan de kostendragers toe te rekenen uren, ontstaat het aantal netto adviesuren. Indien deze netto adviesuren vergeleken worden met de contracturen blijkt dat het resterende aantal uren in alle gemeenten lager is dan het contractniveau.

### 3.8 VERBONDEN PARTIJEN

De Milieudienst Noord-West Utrecht heeft geen bestuurlijke en/of financiële belangen in andere gemeenschappelijke regelingen of vennootschappen en loopt als zodanig ook geen risico's.

### 3.9 GRONDBELEID

De Milieudienst Noord-West Utrecht is een dienstverlenende instelling die geen activiteiten heeft in het kader van grondaankoop of verkoop. De dienst loopt als zodanig dan ook geen risico.

**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

51Kroonpark 10  
Postbus 30265, 6303 AG Arnhem  
Tel: +31 (0)88 - 288 28 88  
Fax: +31 (0)88 - 288 97 77

## HOOFDSTUK 4      Jaarrekening 2010

### 4.1.    INLEIDING

Hoofdstuk 4 bevat de resultaten van de Milieudienst Noord-West Utrecht over het jaar 2010. Het gaat hier om het boekhoudkundig resultaat van de werkelijke baten en lasten van de dienstbegroting.

### 4.2.    BOEKHOUDKUNDIGE JAARREKENING

Het exploitatiesaldo 2010 komt na een baat uit de reserves van € 108.682,- uit op een positief saldo van € 186.709,-.

De afwijking (186.709,-) – ruim 4% van de begroting – valt te verklaren door:

- Lagere salarislasten (€ 516.439,-) door het openstaan van vacatures;
- Hogere kosten van inhuur en uitbesteding van werk (€ 274.904,-);
- Lagere kosten WIA/ziekte (21.559,-);
- Lagere kapitaallasten (€ 20.119,-) door uitstel van investeringen;
- Lagere gemeentelijke bijdrage;

In de begroting 2010 was rekening gehouden met een onttrekking van de reserves van € 108.682,- om de begroting sluitend te maken. Uiteindelijk bleek deze onttrekking niet nodig en bleef er zonder een onttrekking een positief saldo van € 78.027,- beschikbaar.

Geadviseerd om voor het jaar 2010 geen onttrekking te doen uit de reserves en het resterende positief saldo € 78.027,- ook aan de reserves toe te voegen. Het verloop van de reserves is te zien op pagina 6§.

Het Dagelijks Bestuur zal conform het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling Milieudienst Noord-West Utrecht een voorstel doen om het saldo op bovengenoemde wijze te verrekenen.

De verklaring van de accountant treft u aan in bijlage 5.

**Deloitte.**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor Identificatiedoeleinden.  
Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRT 2011

### 4.3. REKENING 2010

#### REKENING 2010 MILIEUDIENST NOORD-WEST UTRECHT

##### Lasten

Functie/ subfunctie	OMSCHRIJVING	Werkelijke lasten 2009	Geraamde lasten prim. begroting 2010	Geraamde lasten incl. begr.wijz. 2010	Werkelijke lasten 2010
1.723.0.0	Recapitulatie lasten				
	Directe personele kosten	2.749.744	3.309.406	3.309.406	2.771.408
	Personeel van derden	250.889	0	0	190.381
1.723.1.0	Indirecte personele kosten	850.521	495.179	495.179	569.832
1.723.2.0	Bestuurskosten	11.344	7.775	7.775	12.425
1.723.3.0	Algemene beheers- en administratiekosten	220.721	202.866	202.866	199.854
1.723.4.0	Huisvestingskosten	205.827	200.798	200.798	203.378
1.723.5.0	Kapitaallasten	47.832	45.082	45.082	24.983
		4.138.678	4.261.126	4.261.126	3.972.039
1.723.6.0	NME-activiteiten	29.664	23.960	23.960	47.567
1.723.7.0	Milieutaakuitvoering	36.428	36.331	36.331	41.439
1.723.8.0	Gevelsanering	4.220	0	0	1.445
1.723.8.0	Regionale aanpak/overig	546.563	144.550	144.550	310.135
	Mutatie reserves				
		4.753.552	4.465.967	4.465.967	4.372.825

##### Baten

Functie/ subfunctie	OMSCHRIJVING	Werkelijke baten 2009	Geraamde baten prim. begroting 2010	Geraamde baten incl. begr.wijz. 2010	Werkelijke baten 2010
1.723.0.0	Recapitulatie baten				
	Directe personeelsbaten	64.125	22.704	22.704	26.753
1.723.1.0	Gemeentelijke bijdragen	3.911.069	3.969.561	3.969.561	3.929.745
1.723.2.0	Gemeentelijke bijdragen uren bodem/geluid			0	0
1.723.3.0	Algemene beheers- en administratiebaten	31.428	0	0	4.177
1.723.4.0	Huisvestingsbaten			0	0
1.723.5.0	Kapitaalbaten	20.571	43.517	43.517	40.894
		4.027.193	4.035.782	4.035.782	4.001.569
1.723.6.0	NME-activiteiten	29.664	23.961	23.961	47.567
1.723.7.0	Milieutaakuitvoering Maarssen + overig	36.428	36.331	36.331	41.439
1.723.8.0	Diversen	543.852	261.568	261.568	380.077
1.723.8.0	Gevelsanering	0	0	0	0
1.970.00	Saldo vóór resultaatbestemming	118.418	108.108	108.108	-78.027
1.980.00	Bijdrage vanuit de algemene reserve	159.313	108.682	108.682	108.682
1.990.00	Saldo ná resultaatbestemming	-42.897	-357	-357	-186.709
		4.753.552	4.465.967	4.465.967	4.372.825

**Deloitte.**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatiedoeleinden.  
Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRT 2011

Functie/ subfunctie	Icon. Cvt.	Omschrijving	Werkelijke Lasten 2009	Begrote Lasten 2010	Werkelijke Lasten 2010	Over / Tekort (B-W) 2010	% (B-W)/B
<b>Functie 1.723: Milieubeheer</b>			<b>4.753.553</b>	<b>4.465.966</b>	<b>4.372.625</b>	<b>93.341</b>	<b>2,1%</b>
<b>Product 1.723.00: Directe personele kosten</b>			<b>3.000.633</b>	<b>3.309.405</b>	<b>2.961.798</b>	<b>347.617</b>	<b>10,5%</b>
472300100	11000	Sal. & soc. last. vast personeel	2.749.744	3.287.568	2.771.129	516.439	
472300102	11000	Kosten WAO/ziekte	0	21.837	278	21.559	
472300603	34300	Inhuur - geluid	67.458	0	8.063	-8.063	
472300604	34300	Inhuur - bodem	87.202	0	97.588	-97.588	
472300605	34300	Inhuur - NME	8.481	0	306	-306	
472300608	34300	Inhuur - beleid	87.749	0	84.424	-84.424	
472300700	42000	Over. Inkomensoverdr. ex. Rijk	0	0	0	0	
<b>Product 1.723.01: Indirecte personele kosten</b>			<b>650.521</b>	<b>495.179</b>	<b>569.632</b>	<b>-74.453</b>	<b>-15,0%</b>
472301100	11000	Ambtsjubelen	2.425	3.000	1.889	1.111	
472301300	30000	Financiële administratie	18.446	18.000	16.030	1.970	
472301301	30000	Personele administratie	10.452	11.000	10.363	637	
472301303	30000	Kosten archief/documentatie	19.680	10.000	18.765	-8.765	
472301600	34300	Studiekostenregeling	25.565	25.000	22.999	2.002	
472301601	34300	Opleidingen en studie	24.967	25.000	20.402	4.599	
472301602	34300	Verplaatsingskostenvergoeding	0	3.500	0	3.500	
472301603	34300	Kantinesfaciliteiten	7.633	6.500	7.806	-1.306	
472301604	34300	Bedrijfsgeneeskundige dienst	13.176	10.000	13.405	-3.405	
472301605	34300	Voorziening in vacatures	14.843	20.000	10.820	9.080	
472301606	34300	Reiskosten woon-werkverkeer	35.989	37.953	34.750	3.204	
472301607	34300	Dienstreizen	16.377	15.000	17.528	-2.528	
472301608	34300	Lease - auto's	13.857	15.000	16.186	-1.186	
472301609	34300	Verblijfskosten	1.068	1.000	1.100	-100	
472301610	34300	Verzekering personeel	5.308	7.000	5.181	1.819	
472301611	34300	Personeelvereringing	8.800	8.800	8.800	0	
472301612	34300	Overige personele kosten	23.367	20.569	17.374	3.195	
472301614	34300	Ouderschapsverlof	0	0	0	0	
472301615	34300	beloningsdifferentiatie	8.857	9.500	12.393	-2.893	
472301616	34300	Kinderopvang	0	0	0	0	
472301617	34300	Kosten voorm.personeel	6.852	10.500	13.677	-3.177	
472301618	34300	Gezondheidsmanagement	6.888	3.000	686	2.314	
472301620	34300	Overige uitbesteding	385.969	234.857	319.380	-84.523	

**Deloitte**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatiedoeleinden.  
Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 Mrt 2011

Functie/ subfunctie	Econ. Cst.	Omschrijving	Werkelijk Baten 2009	Begeerte Baten 2010	Werkelijk Baten 2010	Over / Tekort (B-W) 2010	% (B-W)/B
<b>Functie 1.723: Nibsubaheer</b>			<b>-4.753.552</b>	<b>-4.465.046</b>	<b>-4.372.625</b>	<b>-93.341</b>	<b>2,1%</b>
<b>Product 1.723.00: Directe personele baten</b>			<b>-64.125</b>	<b>-22.704</b>	<b>-26.753</b>	<b>4.049</b>	<b>-17,8%</b>
572300400	34600	Ontvangen uitkeringsgelden	-64.125	-22.704	-26.753	4.049	
572300401	34600	Doorbelaste personeelskosten	0	0	0	0	
<b>Product 1.723.01: Indirecte personele baten</b>			<b>-3.911.069</b>	<b>-3.969.561</b>	<b>-3.929.745</b>	<b>-39.816</b>	<b>1,0%</b>
572301400	34600	Ontvangen dwangsommen	-2.500	0	0	0	
572301700	42600	Bijdrage deelnemende gemeenten	-3.835.192	-3.877.432	-3.877.335	-97	
		In verdiende uren	23.611	-58.257	0	-58.257	
572301701	42600	bijdr v.m. deeln gemeenten	-63.964	0	-18.088	18.088	
572301703	42600	Bydr.deeln.gem.NME-taakutv.DR	-32.673	-33.872	-33.719	-153	
572301705	42600	Gezondheidsmanagement	-350	0	-603	603	

**Deloitte.**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor Identificatiedoelinden,  
Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRT 2011

Functie/ subfunctie	Econ. Cst.	Omschrijving	Werkelijke Lasten 2009	Begeerte Lasten 2010	Werkelijke Lasten 2010	Over / Tekort (B-W) 2010	% (B-W)/B
<b>Product 1.723.02: Bestuurskosten</b>			<b>11.344</b>	<b>7.775</b>	<b>12.425</b>	<b>-4.650</b>	<b>-50,8%</b>
472302600	34300	Bestuurskosten	1.144	1.000	1.425	-425	
472302602	34300	Accountantscontrole	10.200	6.775	11.000	-4.225	
472302603	34300	Bezwarencommissie	0	0	0	0	
<b>Product 1.723.03: Alg. beheers- en bestuurskosten</b>			<b>220.721</b>	<b>202.886</b>	<b>199.854</b>	<b>3.032</b>	<b>1,5%</b>
472303500	33300	Overige aanschaffingen	7.287	10.000	6.509	3.491	
472303501	33300	Computer aanschaffingen	8.624	8.500	8.031	469	
472303503	33300	Direct af te schrijven invest.	51.861	29.234	38.518	-9.284	
472303600	34300	Kantoorbenodigdheden	11.795	13.150	13.543	-393	
472303601	34300	Portokosten incl.vestrecht	10.124	10.500	7.041	3.459	
472303602	34300	Reproductiekosten	12.152	12.850	14.731	-1.881	
472303603	34300	Aankoop boeken en abonnementen	18.877	20.000	18.003	1.997	
472303604	34300	Onderhoud apparatuur	7.718	7.500	6.645	855	
472303605	34300	Onderhoud computers	6.535	7.750	7.838	-88	
472303606	34300	Telefoonkosten	11.707	10.000	8.896	1.304	
472303607	34300	Overige beheers- en adm.kosten	481	500	656	-156	
472303608	34300	Licentiekosten/onderh.software	55.004	52.152	43.514	8.639	
472303609	34300	Internet	6.222	5.000	6.105	-1.105	
472303610	34300	Helpdesk systeembeheer	3.993	7.500	14.221	-6.721	
472303611	34300	Onderhoud M.I.P.	8.341	8.250	5.803	2.447	
<b>Product 1.723.04: Nuinvestingskosten</b>			<b>205.827</b>	<b>200.798</b>	<b>203.376</b>	<b>-2.578</b>	<b>-1,3%</b>
472304600	34300	Huur kantoorgebouw	134.947	139.800	136.535	2.465	
472304601	34300	Dagelijkse onderhoud	20.330	19.750	19.601	149	
472304602	34300	Verzekering	3.933	4.000	4.106	-106	
472304603	34100	Belastingen	2.745	2.227	2.089	138	
472304604	34300	Servicekosten	43.871	35.821	41.045	-5.224	

**Deloitte**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor identifiëratiedoeleinden,  
behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRT 2011

Functie / subfunctie	Econ. Ost.	Omschrijving	Werkjaar 2009 Baten	Bevrets 2010 Baten	Werkjaar 2010 Baten	Over / Tekort 2010	% (B-W)/B
<b>Product 1.723.02: Bestuursbaten</b>			0	0	0	0	0
<b>Product 1.723.03: Alg. beheers- en bestuursbaten</b>			-31.428	0	-4.177	4.177	8,04%
572303400	34600	Terugontv.kantoorbeh.ed.	-31.428	0	-4.177	4.177	
<b>Product 1.723.04: Hulpvestingsbaten</b>			0	0	0	0	0

**Deloitte**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatiedoeleinden.  
Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRF 2011

Functie/ subfunctie	Icon. Cst.	Omschrijving	Werklijns	Begrote	Werklijns	Over / Tekort	%
			Laaten	Laaten	Laaten	(E-W)	(E-W)/B
			2009	2010	2010	2010	
<b>Product 1.723.06: Kapitaallasten</b>			<b>47.632</b>	<b>45.062</b>	<b>24.963</b>	<b>20.119</b>	<b>44,6%</b>
472305201	22000	Rente Activa	1.768	3.209	3.307	-98	
472305202	23000	Afschrijving activa	13.788	8.497	6.127	2.370	
472305203	22000	Rente IBA plan	3.806	5.496	1.949	3.547	
472305204	23000	Afschrijving IBA plan	28.270	27.880	13.580	14.300	
<b>Product 1.723.06: NME - activiteiten</b>			<b>29.664</b>	<b>23.960</b>	<b>47.567</b>	<b>-23.607</b>	<b>-98,5%</b>
472306601	34300	Regio werkbudget	6.390	7.260	5.429	1.831	
472306602	34300	Regio aanschaf educatief mat.	4.685	0	22.705	-22.705	
472306603	34300	Gefijsch.NME Woerden/Harmelen	0	0	0	0	
472306604	34300	Werkbudget NME Woerden	18.590	16.700	19.433	-2.733	
472306605	34300	Budget NME Oudewater	0	0	0	0	
<b>Product 1.723.07: Milieubankcultivoering</b>			<b>26.428</b>	<b>26.331</b>	<b>41.439</b>	<b>-5.108</b>	<b>-14,1%</b>
472307604	34300	Educatiematerialen	13.075	17.331	21.433	-4.102	
472307605	34300	Exploitatiekosten M.E.C.	14.443	14.500	15.061	-561	
472307606	34300	Stagiaires / banenpoolers	130	1.500	0	1.500	
472307607	34300	Natuur- en milieu activiteiten	475	500	455	45	
472307611	34300	Milieuprojecten	8.305	2.500	4.490	-1.990	
<b>Product 1.723.08: Diversen</b>			<b>580.782</b>	<b>144.538</b>	<b>311.588</b>	<b>-167.838</b>	<b>-115,6%</b>
472308600	34300	Begeleiding gevelsanering	4.220	0	0	0	
472308601	34300	Uitvoering gevelsanering	0	0	1.445	-1.445	
					0	0	
472308604	34300	Bedrijfsvoeringskosten	22.960	30.017	31.698	-1.681	
472308605	34300	Bijdrage SEPH Milieusamenwerk.	0	6.936	7.874	-938	
472308606	34300	Kosten projecten	228.218	0	27.292	-27.292	
472308608	34300	Externe veiligheid salariskosten	58.784	53.128	84.298	-31.170	
472308609	34300	Externe veiligheid projectkosten	40.979	1.839	0	1.839	
472308611	34300	Klimaatbeleid BANG salariskosten	0	0	0	0	
472308612	34300	Klimaatbeleid BANG projectkosten	0	0	0	0	
472308613	34300	Project Spoorzone	132.110	0	0	0	
472308615	34300	Ovb naar vooruitontv.proj.	34.669	0	17.132	-17.132	
472308616	34300	Ovb naar vooruitbet.proj.	7.918	0	68.685	-68.685	
472308617	34300	Implem. activ. AMVB eb WABO	20.848	0	40.957	-40.957	
472308618	34300	Slok klimaatbeleid		52.630	32.018	20.612	
472308620	34300	Nagelomen lasten	78	0	181	-181	
472308700	42000	Uitbetaald aan deeln. gemeenten	0	0	0	0	
<b>Product 1.980.08: Mutuele reserves</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
498007900	60000	Mutuele reserves	0	0	0	0	
		<b>Totaal lasten</b>	<b>4.753.553</b>	<b>4.465.960</b>	<b>33.341</b>	<b>2,1%</b>	
		<b>Totaal baten</b>	<b>-4.753.552</b>	<b>-4.465.960</b>	<b>33.341</b>	<b>2,1%</b>	
			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Deloitte  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatiedoeleinden.  
Genevens bij de overlevering



functie/ subfunctie	Icon. Cat.	Omschrijving	Werkelijke Baten 2009	Begrote Baten 2010	Werkelijke Baten 2010	Over / Tekort (B-W) 2010	% (B-W)/B
<b>Product 1.723.05: Kapitaalbeten</b>			<b>-20.571</b>	<b>-43.517</b>	<b>-40.894</b>	<b>-2.623</b>	<b>6,0%</b>
572305200	21600	Rente rek.courant	-14.997	-33.505	-35.638	2.133	
572305201	22600	Toegerekende rente	-5.574	-10.012	-5.256	-4.756	
<b>Product 1.723.06: NME - activiteiten</b>			<b>-29.864</b>	<b>-23.960</b>	<b>-47.567</b>	<b>23.607</b>	<b>-98,9%</b>
572306700	42600	Gel'fisch.NME Woerden/Harmelen	0	0	0	0	
572306701	42600	NME activiteiten	-6.390	-7.260	-5.429	-1.831	
572306702	42600	Bijdrage regio aanach.educ.mat	-4.685	0	-22.705	22.705	
572306703	42600	Bijdr. NME Budget Woerden	-18.590	-16.700	-19.433	2.733	
572306704	42600	NME Materialenbudget	0	0	0	0	
<b>Product 1.723.07: Milieuzakelijkevoering</b>			<b>-36.428</b>	<b>-36.331</b>	<b>-41.439</b>	<b>5.108</b>	<b>-14,1%</b>
572307400	34600	Terugvangst MEC-materialen	-170	0	0	0	
572307700	42600	Bijdrage gemeente Maarssen	-36.258	-36.331	-36.439	108	
572307702	42600	Giften t'v MEC			-5.000	5.000	
<b>Product 1.723.08: Diversen</b>			<b>-543.852</b>	<b>-281.568</b>	<b>-360.077</b>	<b>98.509</b>	<b>-37,7%</b>
572308600	34600	Overige baten	-40	0	0	0	
572308601	34600	Inkomsten Makelaars	-13.875	-16.032	-15.150	-882	
572308605	34600	Ovb naar vooruitbet.proj.	-51.192	0	-7.385	7.385	
572308606	34600	Ovb van vooruitbetv.proj.	-87.226	0	-43.665	43.665	
572307710	42600	Subs. div. projecten	0	-16.044	0	-16.044	
572308700	42600	Bijdrage gevelsanering	0	0	0	0	
572308701	42600	Baten handhavingssamenwerking	-6.922	-6.936	-6.958	22	
572308702	42600	Bydrage NOVEN scholen 95-97	0	0	0	0	
572308704	42600	Baten projecten	-55.855	0	-67.059	67.059	
572308705	42600	Bouwstoffenbesluit	0	0	0	0	
572308706	42600	Energieproj.best.woningbouw	0	0	0	0	
572308707	42600	Klimaatbeleid BANS	-17.647	0	0	0	
572308708	42600	Ederne Veiligheid	-120.100	-72.946	-79.800	6.854	
572308709	42600	project Spoorzone	-132.110	0	0	0	
572308710	42600	Impl. activ. AMVB eb WABO	0	0	0	0	
572308711	42600	Slok klimaatbeleid	-58.885	-149.610	-140.060	-9.550	
<b>Product 1.978.00: Saldo vóór resultaatbestemming</b>			<b>-116.416</b>	<b>-108.108</b>	<b>-78.028</b>	<b>-30.080</b>	
597000000	00600	Saldo vóór resultaatbestemming	0	0			
<b>Product 1.980.00: Mutatie reserves</b>			<b>-159.313</b>	<b>-108.682</b>	<b>-108.682</b>	<b>0</b>	
598007900	60600	Mutatie reserve	-159.313	-108.682	-108.682	0	
<b>Product 1.990.00: Saldo ná resultaatbestemming</b>			<b>42.897</b>	<b>-4.465</b>	<b>-184.352</b>		
599000000	00600	Saldo ná resultaatbestemming	42.897	-4.465			
<b>Totaal baten</b>			<b>-4.753.552</b>	<b>-4.465.000</b>	<b>-4.465.000</b>	<b>114.552</b>	<b>2,6%</b>

**Deloitte**  
 Deloitte Accountants B.V.  
 Voor identificatiedoeleinden  
 1100 AB Amsterdam

#### 4.4. TOELICHTING OP BATEN EN LASTEN

##### 4.4.1 Lasten

Omschrijving	geraamd 2010	werkelijk 2010	verschil
--------------	-----------------	-------------------	----------

- **Directe personele kosten** **3.309.405** **2.771.407** **(-537.998)**  
De werkelijke uitgaven zijn lager dan de begroting. Dit komt doordat niet alle vacature ruimte is ingevuld, maar via Inhuur is gerealiseerd (zie personeel van derden). Het (tijdelijk) niet invullen van alle vacature ruimte heeft te maken met het anticiperen op de veranderende wetgeving en het feit dat sommige vacatures moeilijk in te vullen zijn.  
Met ingang van 1 maart 2006 is de Wet Openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde Topinkomens (WOPT) van toepassing. Bij de milieudienst zijn geen functionarissen van wie het belastbaar loon uitgaat boven dat van de minister.

De kosten van WIA/ziekte zijn lager dan begroot omdat daar in 2010 geen kosten voor hoefde te worden gemaakt.

- **Personeel van derden** **0** **190.381** **(190.381)**  
Er is in 2010 meer besteed aan inhuur van personeel van derden. Dit is vooral veroorzaakt doordat vacature ruimte is aangewend voor inhuur van derden en extra opdrachten voor onze klanten. Het betreft de adviestaken bodem en beleid.
- **Indirecte personele kosten** **495.179** **569.632** **(-74.453)**  
De kosten voor archief zijn hoger dan begroot. Wegens voortgang van digitalisering was er extra capaciteit nodig voor het wegwerken van de fysieke archiefbescheiden.

Er zijn minder kosten gemaakt voor voorziening in vacatures. Er is meer geadverteerd op websites en minder in kranten en tijdschriften wat aanmerkelijk duurder is.

Er is meer uitgegeven aan uitbesteed werk doordat er enkele vacatures moeilijk in te vullen zijn (84.523,-). Dit resulteert in lagere salariskosten. De uitbesteding heeft met name plaatsgevonden bij de bedrijfsgerichte milieutaken en betreft vooral controles bij bedrijven en het verwerken van meldingen.

- **Bestuurskosten** **7.775** **12.425** **(-4.650)**  
De accountantskosten zijn hoger uitgekomen doordat enkele projecten moesten worden verantwoord die vallen onder de Sisa regeling.

**Deloitte.**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatiedoeleinden.  
Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRJ 2011

Lasten	geraamd 2010	werkelijk 2010	verschil
<ul style="list-style-type: none"> <li> <b>Algemene beheers- en administratiekosten</b> 202.886      199.854      (3.032)  De kosten voor direct af te schrijven investeringen zijn hoger door hogere kosten voor implementatiekosten van nieuwe softwarepakketten Squit XO en Decos D5.   De licentiekosten zijn lager dan begroot doordat er nog niet is overgeschakeld op nieuwe software van Microsoft. </li> </ul>			
<ul style="list-style-type: none"> <li> <b>Huisvestingskosten</b> 200.798      203.376      (-2.578)  Deze kosten zijn hoger dan begroot door een bijbetaling van de servicekosten over 2009. Er is overleg geweest met de verhuurder om tussenmeters te plaatsen waardoor er meer mogelijkheden zijn om deze kosten te beïnvloeden. </li> </ul>			
<ul style="list-style-type: none"> <li> <b>Kapitaallasten</b> 45.082      24.963      (20.119)  De werkelijke kapitaallasten zijn lager dan de geraamde lasten van 45.082,-. De verklaring hiervoor is dat de investeringen (o.a. automatisering incl. licenties en digitalisering) voor een belangrijk deel zijn doorgeschoven naar 2011. Er is in 2010 ook geen onderhoud gepleegd aan de binnenzijde van het kantoorpand. </li> </ul>			
<ul style="list-style-type: none"> <li> <b>N.M.E. activiteiten</b> 23.960      47.567      (-23.607)  Het gaat hier om drie budgetten, te weten:  a. Het werkbudget NME voor de 4 "kleine gemeenten";  b. Een gezamenlijk werkbudget voor Woerden en Oudewater.  Een overschrijding wordt budgettair neutraal gecompenseerd. </li> </ul>			
<ul style="list-style-type: none"> <li> <b>Milieutaakuitvoering</b> 36.331      41.439      (-5.108)  Het betreft activiteiten t.b.v. de gemeente Maarssen waarbij het vooral gaat om de exploitatie van het milieu educatief centrum (MEC) en een materialenbudget. Bij milieuprojecten gaat het om een project Greenpoint Stichtse Vecht waardoor zowel de kosten als baten hoger uitkomen. </li> </ul>			
<ul style="list-style-type: none"> <li> <b>Diversen</b> 144.550      311.580      (-167.030)  Er zijn kosten gemaakt voor diverse projecten die worden gedekt door subsidies (zie baten). Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de "toelichting op de balans". Onder voorzieningen staat een overzicht van het financiële verloop van deze projecten. De kosten voor externe veiligheid zijn hoger omdat hier de salariskosten incl. de overhead op zijn geboekt. Op begrotingsbasis zijn alleen de directe salarislasten hierop geboekt.  Er zijn kosten gemaakt voor de introductie van de WABO. Deze kosten waren geraamd voor 2009 maar zijn door latere introductie van de wetgeving voor een belangrijk deel gemaakt in 2010. </li> </ul>			

**Deloitte**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatiedoeleinden,  
Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRJ 2011

#### 4.4.2 Baten

Baten	geraamd 2010	werkelijk 2010	verschil
• <b>Directe personele baten</b> Het betreft twee onderdelen: ontvangen ziekengeld voor enkele medewerkers wegens zwangerschap en de maandelijks ontvangen WAO uitkeringsgelden van enkele medewerkers.	22.704	26.753	(4.049)
• <b>Indirecte personele baten</b> De bijdragen van de deelnemende gemeenten zijn per saldo lager dan begroot. Een toelichting daarop vindt u in de tabel eindafrekening (zie 2.9 Eindafrekening 2010). Tevens zijn door de economische recessie de in te verdienen (extra) uren niet gerealiseerd (-58.000,-). Bij de bijdrage voor niet-deelnemende gemeenten is een bedrag opgenomen van ruim € 3.000,- voor dienstverlening aan de gemeente Utrecht. Daarnaast zijn werkzaamheden verricht voor andere organisaties (o.a. Milieudienst Zuid-Oost Utrecht) en de kosten doorbelasting aan deelnemende gemeenten voor de route gevaarlijke stoffen.	3.969.561	3.929.746	(-39.815)
• <b>Algemene beheers- en administratiebaten</b> Dit betreft doorbelaste kosten voor werkzaamheden voor enkele milieudiensten en andere organisaties.	0	4.177	(4.177)
• <b>Huisvestingsbaten</b> Geen toelichting.	0	0	0
• <b>Kapitaalbaten</b> Dit betreft de rentebaten op de spaarrekening en de rekening-courant. De baten zijn lager doordat de rentevergoeding op de spaarrekening fors is verlaagd en op de rekening-courant geheel bijna geheel is weggevallen. In 2010 is er nog een uitbetaling geweest van rente over een deposito uit 2009 waardoor het daadwerkelijke verschil nog meevalt met de begroting.	43.517	40.894	(-2.623)
• <b>NME baten</b> Zie lastenkant.	23.961	47.567	(23.607)
• <b>Milieutaakuitvoering Maarssen</b> Het betreft activiteiten t.b.v. de gemeente Maarssen. De baten zijn hogere door een gift t.b.v. het Milieu Educatief Centrum. Zie lastenkant.	36.331	41.439	(5.108)
• <b>Diversen</b> De hogere baten zijn het gevolg van projecten. Het verloop van deze projecten is terug te vinden in de toelichting op de balans.	261.568	360.077	(98.509)
• <b>Niet in te delen posten</b> Het betreft een volgens begroting opgenomen bijdrage vanuit de algemene reserve van € 108.465,-.	108.682	108.682	(0)
• <b>Saldo</b>			

**Deloitte**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatiedoeleinden  
Behorend bij de balans van 2010

d.d. 28 MRT 2011

**Deloitte.**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatiedoeleinden.  
Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRT 2011



<b>MILIEUDIENST NOORD-WEST UTRECHT</b>		
<b>Passiva</b>		
<b>Omschrijving</b>	<b>Per</b>	<b>Per</b>
	<b>31-12-2009</b>	<b>31-12-2010</b>
<b>VASTE PASSIVA</b>		
<i>Eigen vermogen</i>		
- algemene reserve	398.961	333.175
- nog te bestemmen resultaat(saldo)	42.897	186.709
<b>VLOTTENDE PASSIVA</b>		
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar</i>		
- overige schulden(crediteuren)	477.050	347.055
<i>Overlopende passiva</i>		
- nog te betalen bedragen	76.526	60.905
- middelen die specifiek besteed moeten worden	187.793	161.260
	1.183.226	1.089.105

**Deloitte**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatiedoeleinden.  
Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MEI 2011

#### **4.6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2010**

##### **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling:**

###### **Inleiding**

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit "Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten" daarvoor geeft.

###### **Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

###### **Materiële vaste activa**

Alle investeringen met een economisch nut worden geactiveerd. Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

15 jaar: technische installaties in bedrijfsgebouwen;

10 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen, kantoormeubilair, telefooninstallaties;

5 jaar: software, automatiseringsapparatuur.

**Deloitte.**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatie doeleinden.  
Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRT/2011



## VASTE ACTIVA:

### Materiële vaste activa:

De waarde van de materiële vaste activa is historisch laag. Het meeste meubilair en computerapparatuur is inmiddels afgeschreven. In 2010 is er een investering gedaan in uitbreiding van servers, software en licenties en aankoop van beeldschermen.

	Boekwaarde 01-01-2010	Investe- ringen	Deelinve- steringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2010
Machines, apparaten en installaties ed	79.998,85	22.002,80	0,00	19.707,25	0,00	0,00	82.294,40
Totaal	79.998,85	22.002,80	0,00	19.707,25	0,00	0,00	82.294,40

Een verdere specificatie van de investeringen is opgenomen in hoofdstuk 3.3.

### Financiële vaste activa:

Onder de overige uitzettingen zijn de verstrekte leningen inzake het fiets-privéproject opgenomen.

### Viottende activa:

Het betreft openstaande rekeningen van een aantal gemeenten (eindafrekeningen) voor wat betreft milieutaken en het project SLOK. Onder de overige vorderingen staan vorderingen betreffende de makelaarsmodule.

### Liquide middelen:

Dit betreft:

Kasgelden € 209,77

Ten behoeve van een aantal kleine bedragen wordt een kas aangehouden.

Bank- en giroaldi:

Dagelijks opvraagbare spaarrekening € 507.841,-

BNG saldo d.d. 31-12-2010 € 356.864,27

Totaal € 864.705,27

### Overlopende activa:

Vooruit betaalde bedragen:

- Dit betreft deels vooruitbetaalde bedragen (ruim € 6.000,-), die per 1 januari 2011 verschuldigd waren en al in december 2010 betaald zijn.
- Daarnaast betreft het projecten (zie tabel).
- Het TELJ project is een meerjarig energiebesparingproject van VROM voor huishoudens. Dit project liep tot en met 2009 en is in 2010 administratief afgesloten. Het saldo voor dit project is negatief en is verrekend met het energieproject bestaande woningbouw (zie overlopende passiva project 1268).
- ISV werkvoorraad is een project voor de provincie Utrecht om de werkvoorraad ISV in kaart te brengen.

project 1391	Saldo 01-01-2010	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2010
TELJ project	€ 68.684,81	€ 49.927,00	Deel van de Deel van de	Deel van de Deel van de	€ -
ISV werkvoorraad (zie ook project 1268)	€ 387,72		Voor identifi- cator	Deel van de Deel van de	€ 7.773,12
Totaal	€ 69.072,53	€ 49.927,00	Deel van de Deel van de	Deel van de Deel van de	€ 7.773,12

d.d. 28 MEI 2011

## VASTE PASSIVA:

### Eigen vermogen:

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve.

Het verloop van het eigen vermogen is als volgt:

Algemene reserve per 1 januari 2010		€ 398.960,60
Saldo expl. 2009		€ 42.896,67
Onttrekking reserve 2010	-/-	€ 108.682,-
Saldo algemene reserve per 31 december 2010		€ 333.175,27

### Overige schulden(crediteuren):

Deze post bestaat uit lasten over het boekjaar 2010, die in 2011 betaald zijn.

Dit betreft voor een belangrijk deel dienstverlening, betreffende salarisafrekeningen en terugbetalingen aan gemeenten e.d.

### Overlopende passiva:

Nog te betalen bedragen:

Het betreft aangegane verplichtingen over het boekjaar 2010 voor een bedrag ad € 60.905,08 waarvan uitbesteed werk de grootste is (€ 41.023,13). Dit uitbesteede werk is voor het belangrijkste deel in 2010 uitgevoerd en zal in 2011 worden afgerond en gefactureerd. Verder zijn er enkele NME budgetten die volgend jaar besteed zullen worden. Dit betreft budgetten voor de aanschaf van lesmaterialen voor scholen.

### Middelen die specifiek besteed moeten worden:

Onder de voorzieningen staan de middelen die specifiek besteed moeten worden. Het betreft de volgende projecten:

- SLOK; budget om projecten uit te voeren in het kader van de SLOK regeling. In 2010 is een bijdrage van de provincie (RAAM subsidie) toegevoegd voor uitvoering van een biomassaonderzoek.
- Energieproject bestaande woningbouw; De afsluiting van het TELI project is via deze post verrekend.
- Gelijkgeschiktheid NME; Project voor gemeenten om nieuwe lesmaterialen uit te brengen. In 2010 zijn nieuwe lesmaterialen ontwikkeld en aangeschaft; In 2011 zal dit project doorlopen.
- I-Control; Project om het controleren van bedrijven met mobiele handheld computer mogelijk te maken. In 2010 is een nieuwe pilot gestart die een vervolg krijgt in 2011;
- Bij de diverse projecten gaat het om een bijdrage van de provincie Utrecht voor het RAAM project t.b.v. het organiseren van een klimaatbijeenkomst. Bij de diverse lasten zijn hiervoor ook kosten opgenomen.

project 1268	Saldo 01-01-2010	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2010
SLOK klimaatbeleid	€ 20.827,49	€ 8.400,00			€ 29.227,49
Energieproject bestaande woningbouw/ klimaatbeleid	€ 66.934,26		€ 18.757,81		€ 48.176,45
gelijkgeschiktheid NME	€ 27.910,79	€ 3.792,01		€ 15.360,93	€ 16.281,87
I Control/ mobiele handhaving	€ 19.200,59			€ 2.275,00	€ 16.925,59
Diverse	€ 52.919,44	€ 5.000,00		€ 2.271,07	€ 50.648,37
Totaal	€ 167.792,57	€ 17.192,01	€ 18.757,81	€ 20.907,00	€ 161.259,77

Deelname  
Voor identifiëerdoeleinden.  
Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRK 2011

**Per 31 december 2010 zijn er de volgende niet uit de balans blijvende verplichtingen:**

- Huurverplichtingen; het huurcontract van het kantoorgebouw Straatweg 66a loopt nog tot 28 februari 2015. De jaarlijkse huur bedraagt thans € 136.754,- per jaar (prijspeil 2010).
- Per 31 december is voor bijna € 19.588,96 aan verplichtingen aangegaan voor het uitvoeren van werkzaamheden in het kader van de bedrijfsgerichte milieutaken. De werkzaamheden zullen voor het grootste deel worden verricht in 2011.
- De milieudienst beschikt over 4 leaseauto's met een totaal lease bedrag van circa € 870,- per maand. Dit leasecontract eindigt in mei 2011.
- Het leasecontract voor 2 kopieermachines loopt tot 2012. De kosten bedragen circa € 1.150,- per maand.

**Deloitte.**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatiedoeleinden.  
Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRT 2011





### Bijlage 3 Vergelijking resultaat 2009 en 2010 op hoofdlijnen

<b>Werkelijke Lasten</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>verschil</b>
<b>• Directe Personele kosten</b>	<b>3.000.633</b>	<b>2.961.788</b>	<b>-38.845</b>
De daling van personeelskosten is met name veroorzaakt doordat in 2010 niet alle formatieplaatsen zijn ingevuld. De werkzaamheden zijn deels verricht door inhuur en uitbesteding.			
<b>• Indirecte personele kosten</b>	<b>650.521</b>	<b>569.632</b>	<b>-80.889</b>
De kosten zijn lager doordat er minder is besteed aan overige uitbesteding. Dit is vooral veroorzaakt door teruglopende activiteiten door verandering van wetgeving. Er hoeven daardoor minder vergunningen te worden opgeleverd. De overige personele kosten zijn over 2010 lager uitgedrukt dan in 2009. De kosten voor beloningsdifferentiatie zijn hoger doordat dit middel in 2010 meer is toegepast om de productiviteit verder te verbeteren. In 2010 zijn de kosten voor voormalig personeel hoger doordat er een oudere medewerker afscheid heeft genomen waarvoor nog wel een maandelijks bijdrage aan het ABP moet worden betaald.			
<b>• Bestuurskosten</b>	<b>11.344</b>	<b>12.425</b>	<b>1.081</b>
In 2010 zijn de kosten hoger door hogere accountantskosten door vereiste Sisa verklaringen bij subsidieprojecten.			
<b>• Algemene beheers- en administratiekosten</b>	<b>220.721</b>	<b>199.854</b>	<b>-20.867</b>
De kosten voor direct af te schrijven investeringen zijn lager dan in 2009 maar hoger dan begroot. De oorzaak ligt in de implementatie van de softwarepakketten Decos D5 en Squit XO. De licentiekosten zijn in 2010 wat lager dan in 2009. Dit komt omdat in 2010 nog niet alle software in gebruik is genomen in 2010.			
<b>• Huinvestingskosten</b>	<b>205.827</b>	<b>203.376</b>	<b>-2.451</b>
Geen opmerkingen			
<b>• Kapitaallasten</b>	<b>47.632</b>	<b>24.963</b>	<b>-22.669</b>
Het investeringsniveau is achtergebleven t.o.v de planning. Diverse computerapparatuur en meubilair is inmiddels geheel afgeschreven. In 2011 zal er een inhaalslag plaatsvinden om de implementatie van software af te ronden. Er zullen in 2011 extra kosten worden gemaakt.			
<b>• N.M.E. activiteiten</b>	<b>29.664</b>	<b>47.567</b>	<b>17.903</b>
De kosten waren in 2010 hoger doordat extra taken zijn uitgevoerd voor gemeente Breukelen.			

**Deloitte**  
Deloitte Accountants B.V.  
Voor identificatiedoeleinden,  
Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRT 2011

- **Milieutaakvoering** 36.428    41.439    5.011  
     Geen opmerkingen.
  
- **Diverse** 550.782    311.580    -239.202  
     In 2010 was er een kleinere omzet bij de diverse projecten omdat in 2009 enkele projecten zijn afgerond. De lasten voor diverse projecten worden deels gesubsidieerd en deels bekostigd door bijdrage van gemeenten, waardoor deze redelijk in overeenstemming zijn met de baten.

**Deloitte.**  
 Deloitte Accountants B.V.  
 Voor identificatiedoeleinden,  
 Behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRV 2011

<b>Werkelijke Baten</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>verschil</b>
• <b>Directe personele baten</b> Het betreft in 2010 uitsluitend WAO/WIA en ziektewet uitkeringen i.v.m. zwangerschap. In 2009 waren er meer ziektewet uitkeringen i.v.m. zwangerschap.	<b>64.125</b>	<b>26.753</b>	<b>-37.372</b>
• <b>Gemeentelijke bijdrage</b> De baten zijn hoger doordat meer taken zijn verricht voor deelnemende gemeenten. Het uitvoeringniveau ligt meer in de lijn met de begroting.	<b>3.911.069</b>	<b>3.929.746</b>	<b>18.677</b>
• <b>Algemene beheers- en administratiebaten</b> In 2009 waren de baten hoger doordat er in 2009 extra doorbelasting was van enkele door externen uitgevoerde opdrachten die zijn doorbelast e.d.	<b>31.428</b>	<b>4.177</b>	<b>-27.251</b>
• <b>Huisvestingsbaten</b> Geen bijzonderheden	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
• <b>Kapitaalbaten</b> De rentebaten zijn in 2010 hoger doordat de afwikkeling van een depositorekening in 2010 heeft plaatsgevonden..	<b>20.571</b>	<b>40.894</b>	<b>20.323</b>
• <b>NME baten</b> De baten zijn hoger in 2010 doordat extra taken zijn uitgevoerd voor de gemeente Breukelen.	<b>29.664</b>	<b>47.567</b>	<b>17.903</b>
• <b>Milieutaakuitvoering Maarssen</b> De baten zijn hoger door een gift aan het Milieu Educatief Centrum.	<b>36.428</b>	<b>41.439</b>	<b>5.011</b>
• <b>Diversen</b> In 2009 was er een grotere omzet bij de diverse projecten. De baten voor diverse projecten worden deels gesubsidieerd en betaald door gemeenten waar projecten zijn uitgevoerd. Een belangrijk deel wordt veroorzaakt door de afloop van het project spoorzone. Zie lastenkant.	<b>543.852</b>	<b>360.077</b>	<b>-183.775</b>
<b>Saldo na resultaatbestemming</b> Het saldo is beter doordat minder personeel is ingezet en de productiviteit van de medewerkers hoger lag dan in 2009.	<b>42.897</b>	<b>186.709</b>	<b>143.812</b>

**Deloitte**  
Deloitte Accountants B.V.  
Veel identificeerdoeleinden.  
Beherend bij controleverklaring

d.d. 28 MERT 2011



**Bijlage 4 Lijst met afkortingen**

AmvB	-	Algemene Maatregel van Bestuur
APV	-	Algemene Plaatselijke Verordening
BaVo	-	Basis Vorming
B&W	-	Burgemeester en Wethouders
BB	-	Bodembeheer
BSB	-	Bouwstoffenbesluit
BIM	-	Bedrijfsinterne Milieuzorg
BIS	-	Bodem Informatie Systeem
BOOT	-	Besluit Opslaan in Ondergrondse Tanks
BUGM	-	Bedrijfsgerichte Milieutaken
GWB	-	Grondwater Beschermingsgebieden
I&A	-	Informatisering & Automatisering
IPO	-	Interprovinciaal Overleg
ISV	-	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
Lami	-	Samenwerking Landbouw en Milieu
LCCM	-	Landelijke Coördinatie Commissie Milieuwethandhaving
MARAP	-	Management rapportage
MCO	-	Milieu Coördinatoren Overleg
MEC	-	Milieu Educatief Centrum
MER	-	Milieu Effecten Rapportage
MT	-	Management Team
NME	-	Natuur en Milieu Educatie
SenterNOVEM-OR	-	Nederlandse Onderneming Voor Energie en Milieu Ondernemingsraad
PMO	-	Provinciaal Milieu Overleg
PMP	-	Provinciaal Milieubeleidsplan
RAAM	-	Regionaal Activiteiten Agenda Milieu
RO	-	Ruimtelijke Ordening
RUD	-	Regionale Uitvoerings Dienst
SLOK	-	Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven
SNM	-	Stichting Natuur en Milieu
SMF	-	Stichtse Milieufederatie
VNG	-	Vereniging Nederlands Gemeenten
VROM	-	Verkeer, Ruimtelijke Ordening en Milieu
WABO	-	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wm	-	Wet milieubeheer

**Delette.**  
Delette Accountants B.V.  
Voor geïdentificeerde doeleinden,  
behorend bij controleverklaring

d.d. 28 MRT/2011



## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het algemeen bestuur van  
Milieudienst Noord-West Utrecht  
te Breukelen

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in hoofdstuk 4 van dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2010 van de gemeenschappelijke regeling Milieudienst Noord-West Utrecht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de programmarekening over 2010 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### *Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur*

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Milieudienst Noord-West Utrecht is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit accountantscontrole Decentrale overheden.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven, en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Het dagelijks bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 213, lid 2 van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Besluit accountantscontrole decentrale overheden en het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2009 en 2010 van de gemeenschappelijke regeling milieudienst Noord-West Utrecht.

Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. Deze financiële rechtmatigheidscriteria zijn vastgesteld met het normenkader voor rechtmatigheid en het daarin opgenomen toetsingskader zoals vastgesteld door het algemeen bestuur.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten en toevoegingen aan de reserves. Deze goedkeuringstolerantie is door het algemeen bestuur vastgesteld.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

### *Oordeel betreffende de jaarrekening*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van Milieudienst Noord-West Utrecht een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2010 als van de activa en passiva per 31 december 2010 in overeenstemming met het Besluit accountantscontrole decentrale overheden.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

## **Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Ingevolge artikel 213, lid 3 onder d Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Utrecht, 28 maart 2011

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: K. Bruggeman RA

AGENDAPUNT: 6

Dagelijks Bestuur:

28 maart 2011

Onderwerp: Voorstel "vereffening positief saldo jaarrekening 2010"

- 
- ADVIES:**
1. Het positieve exploitatie saldo van de jaarrekening 2010 op € 186.709,- vaststellen;
  2. Dit positieve exploitatie resultaat bestaat uit een voorziene onttrekking uit de reserves van € 108.682,- (begroting sluitend te maken) en een resterend positief saldo van € 78.027,-
  3. Geadviseerd wordt om conform de beleidslijn uit de afgelopen jaren geen onttrekking te doen aan de reserves om ook in de toekomst de begroting sluitend te krijgen en de voorziene onttrekking van € 108.682,- in de reserves te laten;
  4. het resterende positief saldo van € 78.027,- te bestemmen voor de te maken kosten voor het fusieproces met MD ZOU en de RUD-vorming (RUD landelijk/klein stedelijk gebied Utrecht);
  5. Het voorstel "vereffening saldo jaarrekening 2010" toezenden aan de raden van de deelnemende gemeenten en de leden van het Algemeen Bestuur (AB);
  6. Vervolgens het voorstel "vereffening saldo jaarrekening 2010" en de commentaren met zienswijzen ter besluitvorming voorleggen aan het Algemeen Bestuur (AB) op 27 juni 2011.
- 

### **1. Toelichting**

De ontwerp-jaarrekening 2010 laat een positief exploitatie saldo zien van € 186.709,- . Dit positieve exploitatie saldo is bepaald, nadat een toevoeging uit de reserves –zoals op begrotingsbasis is verondersteld- heeft plaatsgevonden van € 108.682,-.

Indien de op begrotingsbasis voorziene onttrekking uit de reserves niet wordt gedaan, resteert er een positief saldo van € 78.027,-. (€ 186.709,- minus € 108.682,-).

Feitelijk is er dus een overschot van € 78.027,-.

Conform de gemeenschappelijke regeling zal een voorstel voor de verwerking van het rekeningresultaat moeten worden gedaan.

In deze gemeenschappelijke regeling is ook de procedure beschreven en de bevoegdheden van de betrokken partijen.

### **2. Procedure en planning**

De besluitvorming over de bestemming van het rekeningresultaat is geregeld in de gemeenschappelijke regeling "Milieudienst Noord-West Utrecht".

Op grond van artikel 35 lid 1 van deze gemeenschappelijke regeling wordt een **batig saldo** naar rato van de urenafname aan de deelnemende gemeenten gerestitueerd, tenzij de gemeenten instemmen met een doelreservering voor dit batig saldo.

De besluitvorming m.b.t. het rekeningresultaat is nauw verweven met de procedure voor

de vaststelling van de jaarstukken 2010.

Uitgewerkt in een tijdsplanning dienen de volgende stappen te worden ondernomen

Omschrijving	actor	datum
* Voorstel rekeningresultaat 2010	DB	28 maart
* Toezending aan gemeenteraden en AB	MD	5 april
* Termijn instemming gemeenteraden	Gem	24 mei
* Behandeling in DB	DB	9 juni
* Besluit in AB	AB	27 juni

Conform het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling Milieudienst Noord-West Utrecht zal het Dagelijks Bestuur een voorstel doen om het rekeningresultaat te verrekenen met de reserves.

### 3. Resultaat 2010

In het jaar 2010 is er een positief resultaat op de exploitatie rekening (exploitatiesaldo 2010) van € 186.709,-. geboekt.

De afwijking (186.709,-) – ruim 4% van de begroting – valt te verklaren door:

- Lagere salarislasten door het openstaan van vacatures;
- Hogere kosten van inhuur en uitbesteding van werk;
- Lagere kosten WIA/ziekte;
- Lagere kapitaallasten door uitstel van investeringen;
- Lagere gemeentelijke bijdrage;

In de begroting 2010 was rekening gehouden met een onttrekking uit de reserves van € 108.682,- om de begroting sluitend te maken. Uiteindelijk bleek deze onttrekking niet nodig en bleef er zonder een onttrekking een positief saldo van € 78.027,- beschikbaar. Het bereikte rekeningresultaat is dus beter dan begroot.

### 4 Advies

De reserves van de milieudienst worden ingezet om de begroting sluitend te maken en daardoor de bijdragen van gemeenten op een zo'n laag mogelijk niveau te houden. Immers als er geen onttrekking uit de reserves mogelijk zou zijn, moet de gemeentelijke bijdrage met een gelijk bedrag omhoog om de begroting sluitend te krijgen.

De beleidslijn van het AB is om uitputting van de reserves zoveel mogelijk te beperken. Dit houdt in dat als de rekening resultaten het toelaten er geen gelden aan de reserves worden onttrokken of door niet meer uit de reserves te halen dan nodig is voor het sluitend maken van de rekening.

Geadviseerd wordt om conform de beleidslijn uit de afgelopen jaren geen onttrekking te doen aan de reserves om ook in de toekomst de begroting sluitend te krijgen en de voorziene onttrekking van € 108.682,- in de reserves te laten.

De alsdan opgebouwde reserve groot € 441.857,60 (€ 333.175,27 + € 108.682,-) voldoet aan de richtlijnen voor het maximale niveau van de bestemmingsreserve (15% van het begrotingstotaal).

Zoals bekend staat de milieudienst voor ingrijpende veranderingen. De RUD-vorming (RUD landelijk/klein stedelijk gebied), het fusie proces met de milieudienst ZOU en de

flexibilisering van de dienstverlening (productencatalogus en cafetariamodel) zijn voorbeelden van lopende ontwikkelingen.

Deze processen zullen tijd en inzet vragen van de bestaande organisatie.

De winkel verbouwen, maar de verkoop moet doorgaan. Het zal onvermijdelijk zijn dat de dienstverlening onder druk komt te staan. Dit heeft tot gevolg dat op onderdelen de dienstverlening niet wordt gerealiseerd of extern, via inhuur zal moeten worden weggezet.

Naar verwachting zal er externe ondersteuning nodig zijn voor het fusie- en veranderingstraject. Getracht zal worden om (deel van) deze kosten te dekken uit subsidie, maar niet uitgesloten kan worden dat ook vanuit de bestaande milieudiensten hiervoor een bijdrage nodig is.

Reden om voor te stellen het resterende positieve saldo van € 78.027,- te bestemmen voor de te maken kosten voor het fusieproces met MD ZOU en de RUD-vorming (landelijk/klein stedelijk gebied Utrecht).

Voor alle duidelijkheid, het bovenstaande voorstel staat los van de afrekening van de uren (meer- en minderwerk), zoals opgenomen in de Jaarrekening 2010. Deze vereffening heeft geheel plaatsgevonden binnen de exploitatie afwikkeling 2010.

Breukelen, 28 maart 2011.

Het Dagelijks Bestuur van de Milieudienst Noord-West Utrecht,