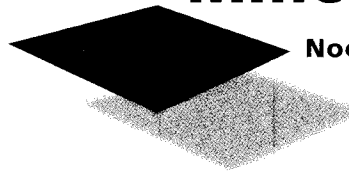




Registratiedatum: 04/05/2012
 Behandelend afdeling
 Afgehandeld door/op:



Aan de leden van het Algemeen Bestuur
 van de deelnemende gemeenten

008372

R

04 MEI 2012

Breukelen, 3mei 2012

Beh. Ambt.:
Streefdat.:
Afschr.: B. Duindam
B.V.O.:

Uw brief van :
 Uw kenmerk :
 Ons kenmerk : BBe/SV
 Bijlage(n) : diverse
 Behandeld door : Mevr. Mr. B.J.N. Behrens-Benne
 Doorkiesnummer : 030-6999560
 E-Mail : b.behrens@milieudienstzou.nl
 Onderwerp : Ontwerp jaarrekening 2011 en ontwerp begroting 2013 Milieudienst Noord-West Utrecht

Geachte leden van het Algemeen Bestuur

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van Milieudienst NWU-ZOU d.d. 19 april 2012 zijn de ontwerp jaarrekening 2011 en de ontwerp begroting 2013 behandeld. De afgelopen weken heeft tevens, conform afspraak in het Algemeen Bestuur, met de deelnemende gemeenten overleg plaatsgevonden over de ontwerp begroting.

Bijgaand ontvangt u de aangepaste ontwerp begroting 2013 van Milieudienst Noord-West Utrecht, waarin de besluiten van het Algemeen Bestuur d.d. 19 april jl. zijn verwerkt. Daarnaast treft u aan de ontwerp-jaarrekening 2011, voorzien van een goedkeurende verklaring van de accountant. Voorts zenden wij u een begeleidend schrijven aan uw gemeenteraad.

Naar aanleiding van het verzoek van het Algemeen Bestuur d.d. 19 april jl. ontvangt u bijgaand tevens een toelichtende notitie inzake de reparatie begroting 2012 en de ontwerp begroting 2013.

Op grond van de gemeenschappelijke regeling van Milieudienst Noord-West Utrecht (en de Wet gemeenschappelijke regelingen) heeft de gemeenteraad de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen op beide stukken. In de vergadering van het Algemeen Bestuur, die zal plaatsvinden op 21 juni a.s., zullen beide stukken definitief worden vastgesteld, met inachtneming van de zienswijzen die de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten hebben ingebracht. Derhalve wordt in de brief aan de raden verzocht om uiterlijk op 20 juni a.s. hun zienswijze naar voren te brengen.

Wij verzoeken u vriendelijk om bijgaande brief met bijlagen zo spoedig mogelijk aan uw gemeenteraad te doen toekomen, zodat het Algemeen Bestuur van Milieudienst Noord-West Utrecht in zijn vergadering op 21 juni a.s. de jaarrekening 2011 en de begroting 2013 kan vaststellen. Daarmee is dan voldaan aan de (wettelijke) eis dat deze stukken voor 1 juli moeten zijn vastgesteld en kunnen de stukken voor 15 juli worden gezonden aan de provincie Utrecht.

Wellicht ten overvloede wijzen wij erop dat de sanctie bij niet tijdige besluitvorming en verzending aan de provincie, onder toezichtstelling van de provincie is.
Voor meer informatie kunt u contact opnemen met de bedrijfsjuriste van de Milieudienst, mevrouw mr. Babette Behrens-Benne, telefoon 030-6999560.

Met vriendelijke groet,


A. N. Manselaar, MBM

Directeur a.i. Milieudienst Noord-West Utrecht

Bijlagen:

1. notitie met toelichting reparatie begroting 2012 en ontwerp begroting 2013
2. Brief aan raden inzake ontwerp jaarrekening 2011 en ontwerp begroting 2013
3. Ontwerp jaarrekening 2011
4. ontwerp begroting 2013

Cc: aan beleidsmedewerkers deelnemende gemeenten Milieudienst Noord-West Utrecht

BEGROTING

2013

OC&P

Milieudienst Noordwest-Utrecht

Juni 2012

INTXXXXXXX

opgesteld door	H. Demmers
beoordeeld door	MT/AB

Inhoud

1.	Inleiding	4
1.1	Bezuinigingen	5
1.2	Werkwijze	6
1.3	Tarief	6
1.4	RUD vorming	7
1.5	Fusie.....	8
2.	Toelichting op de begroting	9
2.1	Inleiding	9
2.1.1	Algemeen	10
2.1.2	Programmaverantwoording en programmarekening	10
2.2	Productie	11
2.2.1	Inleiding	11
2.2.2	Contracturen gemeenten	11
2.2.3	Productie versus bezetting	12
3	Balansprognose per 31 december 2013	13
4	Exploitatiebegroting 2013	15
5	Grondslagen voor de begroting 2013	16
5.1	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	16
5.1.1	Investerings	16
5.1.2	Vorderingen.....	17
5.1.3	Kortlopende schulden.....	17
6	Toelichting op de exploitatiebegroting 2013	18
6.1	Baten.....	18
6.1.1	Uren baten deelnemende gemeenten	18
6.1.2	Overige uren baten	18
6.1.3	Personele baten	18
6.1.4	Overige baten	18
6.2	Lasten	19
6.2.1	Personeelslasten.....	19
6.2.2	Huisvestingslasten	19
6.2.3	Beheers- en bedrijfslasten	20
6.2.4	Kapitaallasten	20

6.2.5	Onvoorzien en Projektlasten	20
7	Overige informatie.....	21
7.1	Resultaat 2013	21
7.2	Treasury paragraaf	21
7.3	Risico paragraaf	22
7.3.1	Algemeen	22
7.3.2	Specifieke risico's.....	24
7.4	Weerstandsvermogen	27
7.5	Personeelsbestand	27
7.6	Bedrijfsvoering	27
BIJLAGE 1	Urenoverzicht contracten per deelnemende gemeente	28
BIJLAGE 2	Meerjarenraming geactiveerde kapitaaluitgaven	29
BIJLAGE 3	Meerjarenbegroting 2013 – 2016	30

1. Inleiding

De onderliggende begroting 2013 van de gemeenschappelijke regeling Milieudienst Noordwest-Utrecht, hierna te noemen Milieudienst, is opgesteld met inachtneming van de vereisten van het Besluit Begroting en Verantwoording.

Deze begroting is een financiële begroting opgesteld onder de verantwoordelijkheid van de directie en het bestuur en geeft de financiële situatie weer op basis van continuïteit van de werkzaamheden.

Zodra de voorgenomen fusie juridisch bekrachtigd is zal er zo spoedig mogelijk een begroting voor het jaar 2013 worden opgesteld voor de nieuwe gemeenschappelijke regeling. Wij gaan er van uit dat de vigerende begrotingen voor het jaar 2012 voortgezet zullen worden in de nieuwe gemeenschappelijke regeling.

Uit efficiency oogpunt zullen de begrotingen 2013 van de fusiepartners, na instemming door het Algemeen Bestuur en de gemeenteraden, dienen als kader voor de begroting van de nieuwe gemeenschappelijke regeling.

Tevens zijn de, mogelijke, meerjarige effecten alsmede de kosten die voor de Milieudienst voort zouden kunnen vloeien uit de oprichting van één of meerdere Regionale Uitvoering Diensten, niet in de financiële gegevens meegenomen.

1.1 Bezuinigingen

Gemeenten moeten door de verlaging van de Algemene Uitkering bezuinigen. Deze bezuinigingen zullen de komende jaren ook nog verder doorzetten, waarbij er tevens sprake zal zijn van verschuiving van taken vanuit de centrale overheid naar de decentrale overheid.

Wat betekent dit voor de Milieudienst?

In deze begroting is rekening gehouden met diverse ombuigingen en bezuinigingen die vanaf 2011 zijn doorgevoerd in de voorliggende begrotingen 2011 en 2012.

Het is niet meer mogelijk om nog verder te bezuinigen op de normale bedrijfsvoeringslasten. Deze zijn al op het minimale niveau om te kunnen opereren. Bezuinigingen op de kwaliteit van ons personeel zullen ten koste gaan van de kwaliteit van onze werkzaamheden, waardoor het gevaar ontstaat dat de acquisitiedoelstelling niet, meer, gehaald kan worden. Continu wordt onderzocht of bovenop deze behaalde en structureel ingevoerde bezuiniging, nog verdere mogelijkheden zijn tot bezuiniging. Hiertoe heeft de Milieudienst de volgende maatregelen reeds genomen en worden deze in een aantal gevallen gecontinueerd:

1. Acquisitiedoelstelling, nieuw voor de Milieudienst en zal meerjarig stijgen naar meer dan 30% van de omzet
2. Niet doorberekenen van stijgende bedrijfslasten als gevolg van inflatie.

De Milieudienst wil proactief betrokken zijn bij de bezuinigingsvraagstukken van de gemeenten en zal daarin ook, voor zover mogelijk, haar medeverantwoordelijkheid nemen. Deze medeverantwoordelijkheid laat zich zien in de acties die ondernomen zijn om de kosten nauwlettend te bewaken en budgetoverschrijdingen te voorkomen. Op gemeentelijk niveau zijn gewenste bezuinigingen goed realiseerbaar als in plaats van particuliere adviseurs de gevraagde diensten bij de eigen milieudienst worden afgenomen. Ook is wellicht op een termijn van 2 tot 4 jaar een efficiëntie voordeel te behalen als gevolg van het bereiken van een andere schaalgrootte. Dit voordeel kan dan dienen om de gevolgen van de bezuinigingen bij de gemeente mee te helpen dragen.

Ook nu is de Milieudienst continu aan het onderzoeken hoe er sprake kan zijn van kostenreducties. Zodra hier concrete oplossingen uit voortkomen zal er via de geëigende kanalen met de eigenaar gemeenten gecommuniceerd worden.

1.2 Werkwijze

De werkwijze van de Milieudienst is zeer efficiënt en bedrijfsmatig vanwege het alleen op opdrachtbasis werken. Er worden volume afspraken met de eigenaar gemeenten gemaakt om te zorgen voor een stabiele basis voor de Milieudienst. Deze volume afspraken dienen door de eigenaar gemeenten te worden nagekomen om een gezonde financiële basis te bewaren. Om de grootste mate van efficiëntie te bereiken wordt er continu gezocht naar de optimale verhouding tussen de vaste formatie en de mate van inhuur. Enerzijds maakt deze constructie de Milieudienst heel flexibel, anderzijds is er een risico indien de gemeenten niet tijdig en gespreid in de tijd opdrachten verstrekken. Overcapaciteit is een continu aandachtspunt in onze bedrijfsvoering.

Buiten de regio van onze eigenaar gemeenten zal de Milieudienst gaan acquireren bij overige gemeenten en opdrachtgevers waarbij er sprake zal zijn van het verkrijgen van opdrachten tegen een hoger tarief. Dit komt de na te streven beperking van de tariefstelling voor de eigenaar gemeenten direct ten goede.

1.3 Tarief

De, nog steeds verdergaande, bezuinigingen treffen ook de Milieudienst, in die zin dat er voor de begroting 2013 de lijn wordt doorgezet om geen inflatiecorrectie toe te passen. De Milieudienst is wel genoodzaakt om een tariefstijging door te voeren om in ieder geval de loonindexatie te kunnen dekken. Als gevolg hiervan wordt het tarief voor het jaar 2013 € 79,90. Ten opzichte van het, bijgestelde, tarief voor het jaar 2012 is dit een verhoging met 1,9%.

Het bovenstaande tarief is nog steeds zeer scherp en ligt, als gemiddelde over het totale werkterrein, onder de gangbare markttarieven.

Het tarief voor de bestaande contracten bedraagt voor het jaar 2013 € 79,90 (2012 € 75,00 tot 1 juli en € 78,40 na 1 juli).

De Milieudienst is onderworpen aan de bepalingen van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen zoals vastgesteld op 20 december 1984.

Door een nauwkeurige Planning en Control Cyclus in te voeren kan de bedrijfsvoering goed worden gemonitord en indien nodig tijdig worden bijgestuurd.

1.4 RUD vorming

De discussie over de vorming van een RUD (regionale uitvoeringsdienst) in de provincie Utrecht is sinds enkele jaren gaande. Vanaf juni 2009 is een landelijke packagedeal gesloten waarin de vorming van RUD's is aangekondigd, bij voorkeur één per veiligheidsregio. Dat de Omgevingsdienst onderdeel wordt van een RUD, staat vast. Dit standpunt is niet alleen gevoed door de eigen overtuiging dat krachtenbundeling kwalitatief en kwantitatief noodzakelijk is, maar ook door landelijke ontwikkelingen en afspraken.

De bestuurlijke uitgangspunten van de gemeenten die aangesloten zijn bij ZOU en NWU, stellen de volgende eisen aan de RUD:

- Nabijheid voor burgers en bedrijven;
- Bestuurlijke regie en gezag;
- Efficiënte bedrijfsvoering;
- Beheersbare financiële risico's en gezonde bedrijfsvoering;
- Maatwerk: lokaal wat kan, bovenlokaal wat moet
- Cafetariamodel: in combinatie met bovenstaand; De gemeente houdt regie;
- Integrale dienstverlening en –advisering op het domein van de milieu- en leefomgeving

Gelet op de kwaliteitseisen zoals opgesteld door KPMG en de checklist van criteria RUD-vorming, januari 2011, zal de Omgevingsdienst hieraan kunnen voldoen. Bestuurlijk uitgangspunt, voor de 26 betrokken gemeenten en provincie) is dan ook dat de fusie-organisatie de romp zal vormen van een provinciale RUD.

Recentelijk (27 oktober 2011) is een unaniem akkoord bereikt met de provincie Utrecht en alle gemeenten uit de provincie waarin is afgesproken dat op procesmatige wijze toegewerkt zal worden naar een RUD. De vorm van de RUD is daarmee dus nog niet bekend. Over de vorm is alleen bekend dat het bestuurlijk akkoord van mei 2011 nog overeind staat: één RUD in de veiligheidsregio Utrecht op basis van de fusie-organisatie NWU-ZOU. De komende tijd zal worden ingezet op het doorlopen van processen waaruit beelden en inzichten ontstaan en nadrukkelijk geen structuurdiscussie wordt gevoerd. Onderdeel van de processen is de wijze waarop de romp ontwikkeld wordt tot RUD organisatie. Deze processen zullen tijd vragen en hebben een uitkomst die nu nog niet is te duiden. Wat een groot voordeel is, is dat de Omgevingsdienst een leidende rol heeft verworven in deze discussie en daarmee ook een serieuze speler is geworden.

1.5 Fusie

In 2013 zal er sprake zijn van een gefuseerde organisatie van de Milieudiensten Noordwest-Utrecht en Zuidoost-Utrecht. Hierbij zal er sprake zijn van een geconsolideerde begroting. Deze geconsolideerde begroting zal zo spoedig mogelijk, en naar alle waarschijnlijkheid vóór medio mei 2012, worden opgesteld en voorgelegd ter beoordeling en goedkeuring.

Er is een intentieverklaring ondertekend tot fusie van de Milieudiensten NWU en ZOU. Het doel van de fusie is dat beide Milieudiensten een toekomstbestendige organisatie zullen vormen waarin wordt voldaan aan:

- Behoud concurrerend tarief
- Behoud kwaliteit
- Doorontwikkeling maatwerk en kwaliteit

Door de fusie zal er een leidende rol in de RUD (Regionale Uitvoeringsdienst) discussie kunnen worden gespeeld. Een fusieplan is opgesteld waarin een eerste geconsolideerde begroting is opgenomen.

Tot en met mei 2012 wordt het formele traject ter goedkeuring van de fusie doorlopen bij de gemeenteraden en colleges van de 14 aangesloten gemeenten.

2. Toelichting op de begroting

2.1 Inleiding

Op 1 maart 1993 is de Milieudienst met haar activiteiten begonnen. De participerende gemeenten zijn:

Stichtse Vecht, De Ronde Venen, Oudewater, Woerden en Montfoort.

Met ingang van 2009 is de Milieudienst ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 30272395 met als rechtsvorm: Publiekrechtelijke rechtspersoon; Openbaar Lichaam op basis van gemeenschappelijke regeling.

De Milieudienst heeft als omschrijving voor de activiteiten:

De milieudienst Noordwest-Utrecht verricht adviserende en uitvoerende taken op het gebied van omgeving in de ruimste zin voor de bij haar aangesloten (eigenaar) gemeenten, Stichtse Vecht, De Ronde Venen, Oudewater, Woerden en Montfoort.

Werkzaamheden

De Milieudienst voert voor (zowel eigenaar als contract) gemeenten taken en beleid uit op het gebied van omgeving, milieu en duurzaamheid. De gemeenten hebben hierin keuze welk takenpakket de Milieudienst voor hen uitvoert binnen de volume afspraken die zijn vastgelegd in de contracten. De medewerkers van de Milieudienst zijn gespecialiseerde vakmensen die een breed scala aan specialistische taken uitvoeren. De taken zijn op het gebied van afvalmanagement, bodem en water, beleid en juridische (handhaving) zaken, duurzaam bouwen, klimaat en energie, externe veiligheid, geluid, lucht en licht, integrale handhaving, milieucommunicatie, milieuzorg, natuur en milieu educatie, recreatie en communicatie, archeologie, bouwplantoetsing, bouwtoezicht- en handhaving, buitentoezicht, bouwplancoördinatie, asbest, ecologie, verkeer, trillingen, advisering en coördinatie ruimtelijke ordening, projectleiding, ICT ondersteuning en beheer, en (omgevings) vergunningverlening.

2.1.1 Algemeen

De begroting dient aan de leden van het Algemeen Bestuur van de Milieudienst te worden aangeboden. Uiterlijk acht weken voor de voorgenomen datum van vaststelling wordt de begroting toegezonden aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raden kunnen binnen acht weken hun zienswijzen naar voren brengen bij het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur zal de zienswijzen bij de begroting voegen ten behoeve van de definitieve vaststelling.

Binnen veertien dagen na vaststelling van de begroting, doch uiterlijk op 14 juli 2013), wordt de begroting toegezonden aan de Gedeputeerde Staten van de Provincie Utrecht.

2.1.2 Programmaverantwoording en programmarekening

De begroting, en de jaarrekening, is opgesteld met inachtneming van de eisen uit het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV).

Deze begroting geldt tevens als programmabegroting voor de deelnemende gemeenten betreffende de milieutaken die worden uitgevoerd uit hoofde van het Milieuprogramma.

2.2 Productie

2.2.1 Inleiding

In bijlage 1 is het urenoverzicht opgenomen voor het jaar 2013. In deze bijlage is inzichtelijk gemaakt het aantal contract uren per gemeente.

Het aantal contracturen voor het jaar 2013 bedragen 49.639 uren. Hierin zijn de uren voor buitentoezicht, specifiek voor de gemeente de Stichtse Vecht, niet opgenomen. Het aantal contracturen voor het jaar 2013 is gelijk gehouden aan het aantal contracturen voor het jaar 2012.

Voor het jaar 2013 is gerekend met een acquisitiedoelstelling van 21%. De acquisitiedoelstelling kan niet behaald worden met behulp van het eigen personeel, hiertoe zal extern ingehuurd moeten worden.

2.2.2 Contracturen gemeenten

De gemeenten hebben zich door middel van contracten verplicht tot het afnemen van contracturen ten behoeve van de reguliere taken. Gezien de eisen die gesteld worden in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), waaraan ook de Milieudienst gehouden is, moet er sprake zijn van een plausibele en meerjarig sluitende begroting waarbij er géén sprake mag zijn van structurele onttrekkingen aan de reserve. Dit impliceert direct dat de, in deze begroting opgenomen uren en bijdragen, ook door de eigenaar gemeenten gewaarborgd dienen te zijn om preventief toezicht door de toezichthouder te voorkomen.

2.2.3 Produktie versus bezetting

Een, logisch, effect van de poging om een, nieuwe, flexibele bedrijfsvoering te kunnen realiseren is de toename van de post inhuur personeel van derden. De vaste formatie moet voldoende zijn om de vaste contracturen te kunnen opvangen, alle pieken als gevolg van gelijktijdige vraag en additionele opdrachten moeten worden opgevangen door extern personeel.

De Milieudienst is zich er van bewust dat hiermee een latent risico ontstaat indien zou blijken dat de vraag naar aanvullende en tijdelijke uren structureel toe zal nemen. Dit latente risico vloeit voort uit het feit dat, als gevolg van het verlagen van het aantal vastgelegde contracturen, er regelmatig afscheid zal moeten worden genomen van ingehuurd personeel. Dit betekent echter ook, gezien het feit dat er regelmatig een beroep op dit personeel is gedaan, en bij pieken zal moeten worden gedaan, dat er sprake is van een afscheid van kwalitatief hoogstaand personeel waarvan onzeker is of deze op enig moment nog weer ingehuurd kunnen worden.

3 Balansprognose per 31 december 2013 (in €)

<u>Aktiva</u>	<u>31 december 2013</u>	<u>31 december 2012</u>
<u>Vaste aktiva</u>		
<i>Materiële vaste aktiva</i>		
- Automatisering	140.010	101.461
- Inventaris	45.325	48.487
	<hr/>	<hr/>
	185.335	149.948
<u>Vlottende aktiva</u>		
<i>Vorderingen</i>		
<i>Rentetypische looptijd < 1 jaar</i>		
- Openbare lichamen	318.169	232.685
- Overige vorderingen	40.000	38.000
<i>Overlopende aktiva</i>		
Overlopende aktiva	15.000	17.000
	<hr/>	<hr/>
	373.169	287.685
<i>Liquide middelen</i>		
- Kasmiddelen	1.000	1.000
- Banken	239.619	359.886
	<hr/>	<hr/>
	240.619	360.886
	<hr/>	<hr/>
<u>Totaal aktiva</u>	799.123	798.519
	=====	=====

<u>Passiva</u>	<u>31 december 2013</u>	<u>31 december 2012</u>
<u>Vaste passiva</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
- Egalisatiereserve	358.519	358.516
- Bestemmingsreserve	0	0
- Te bestemmen resultaat	10.140	3
	<hr/>	<hr/>
	368.659	358.519
<u>Vlottende passiva</u>		
<u>Kortlopende schulden</u>		
- Crediteuren	250.464	225.000
- Overige schulden	80.000	90.000
- Transitoria	100.000	125.000
	<hr/>	<hr/>
	430.464	440.000
	<hr/>	<hr/>
<u>Totaal passiva</u>	799.123	798.519
	=====	=====

4 Exploitatiebegroting 2013 (in €)

Omschrijving	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013	Afwijking
Baten				
Uren baten deeln. gemeenten	3.838.656	3.692.010	3.966.157	274.147
Overige uren baten	0	100.000	722.333	622.333
<i>Totaal baten uren gerelateerd</i>	<u>3.838.656</u>	<u>3.792.010</u>	<u>4.688.490</u>	<u>896.480</u>
Personele baten	60.958	13.000	15.000	2.000
Overige baten	252.314	305.858	210.000	-95.858
<i>Totaal overige baten</i>	<u>313.272</u>	<u>318.858</u>	<u>225.000</u>	<u>-93.858</u>
<i>Kapitaalbaten</i>	18.266	25.747	26.000	253
<i>Uitvoering milieutaak</i>	0	0	0	0
<i>Diverse baten</i>	0	0	0	0
Totaal baten	<u>4.170.194</u>	<u>4.136.615</u>	<u>4.939.490</u>	<u>802.875</u>
Lasten				
Salarissen en sociale lasten	2.842.198	3.114.183	3.055.350	-58.833
Overige personeelslasten	423.741	352.133	250.000	-102.133
Personeel van derden	356.502	152.607	1.000.000	847.393
<i>Personeelslasten</i>	<u>3.622.441</u>	<u>3.618.923</u>	<u>4.305.350</u>	<u>686.427</u>
<i>Huisvestingslasten</i>	201.065	211.048	215.000	3.952
<i>Beheers- en bedrijfslasten</i>	268.104	262.108	225.000	-37.108
<i>Bestuurskosten</i>	178	1.000	1.000	0
<i>Kapitaallasten</i>	28.421	43.497	53.000	9.503
<i>Uitvoering projecten</i>	152.831	0	105.000	105.000
<i>Onvoorzien</i>	58.523	358.300	25.000	-333.300
<i>Totaal overige lasten</i>	<u>709.122</u>	<u>875.953</u>	<u>624.000</u>	<u>-251.953</u>
Totaal lasten	<u>4.331.563</u>	<u>4.494.876</u>	<u>4.929.350</u>	<u>434.474</u>
Resultaat	<u>-161.369</u>	<u>-358.261</u>	<u>10.140</u>	<u>368.401</u>
<i>Bijdrage reserve</i>	176.205	358.264	0	0
Saldo	<u>14.836</u>	<u>3</u>	<u>10.140</u>	<u>368.401</u>

5 Grondslagen voor de begroting 2013

5.1 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Voor zover niet anders vermeld zijn de, van toepassing en voor zover vast te stellen, activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde. De begroting is opgesteld in euro's.

5.1.1 Investerings

Investerings worden gewaardeerd tegen de werkelijke verkrijgingprijs, zijnde de aanschafwaarde exclusief BTW en eventueel verminderd met ontvangen bijdragen van derden, verminderd met de daarop toegepaste afschrijvingen op basis van de te verwachten economische en/of technische levensduur en met inachtneming van de bepalingen uit de financiële verordening van de Milieudienst zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 9 december 2004.

Op grond van het bovenstaande, en met inachtneming van de bepalingen zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten, worden de materiële vaste activa lineair afgeschreven in:

- a. 15 jaar : Technische installaties in bedrijfsgebouwen;
- b. 10 jaar : Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen;
kantoormeubilair;
- c. 3 – 5 jaar : Software; automatiseringsapparatuur; telefooninstallaties.

Aktiva met een verkrijgingprijs van minder dan € 2.500 worden niet afzonderlijk geactiveerd.

Aktiva worden voor 50% van de werkelijke jaarafschrijving afgeschreven in het jaar van aanschaf en/of technische/economische ingebruikname.

In deze begroting is rekening gehouden met uitgestelde vervangingsinvesteringen. Dit is vooral zichtbaar in de meerjarige kapitaallasten raming.

5.1.2 Vorderingen

Het openstaande saldo aan vorderingen wordt strikt bewaakt en er wordt, als gevolg van een snelle opvolging van openstaande posten, continu gewerkt aan een verlaging van het openstaande saldo.

5.1.3 Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden zoveel mogelijk beperkt. Mede dank zij de debiteurenbewaking kunnen ook de kortlopende schulden worden verlaagd door middel van een goed betalingsregime.

6 Toelichting op de exploitatiebegroting 2013

6.1 Baten

6.1.1 Uren baten deelnemende gemeenten

De uren baten van de deelnemende gemeenten stijgen ten opzichte van de begroting 2012. Dit is een gevolg van een, in 2012 ingezette, gefaseerde stijging van het tarief van € 75,00 tot 1 juli 2012 naar € 78,40 voor de periode juli tot en met december 2012, naar € 79,90 per contract uur voor het jaar 2013. Deze tariefstijging vloeit voort uit het bijstellen van het tarief voor het jaar 2012 als gevolg van de hiaten die in deze begroting zijn geconstateerd en middels deze tussentijdse tariefstijging door het Algemeen Bestuur zijn gerepareerd. De tariefstijging voor het jaar 2013 betreft een indexatie om de loonkosten ontwikkeling te kunnen realiseren. Er is verder geen inflatiecorrectie toegepast.

6.1.2 Overige uren baten

Ten opzichte van de begroting 2012 is deze post ook gestegen als gevolg van een tariefstijging en een acquisitiedoelstelling die realiseerbaar is en waarbij ook de bijbehorende lasten in de begroting zijn opgenomen.

6.1.3 Personele baten

De personele baten zijn de afgelopen jaren begroot op basis van de historie. Deze personele baten bestaan voornamelijk uit ontvangen ziekengelden. Gezien de ervaringen over de afgelopen jaren is het gerechtvaardigd om hier een bate voor op te blijven nemen in de begroting.

6.1.4 Overige baten

De overige baten bestaan uit de overige inkomsten vanuit de deelnemende gemeenten.

6.2 Lasten

6.2.1 Personeelslasten

Salarissen en sociale lasten

Deze post betreft alleen de lasten van het personeel dat in dienst is bij de Milieudienst. In de begroting 2013 is rekening gehouden met de verwachte CAO stijging ad 1,5% en de contractueel vastgelegde periodieken.

De personele bezetting zal over 2013 naar verwachting gemiddeld 50 Fte's (2012 50 fte's) bedragen.

Overige personeelslasten

De overige personeelslasten zijn licht gedaald ten opzichte van de begroting 2012. Deze daling is toe te rekenen aan de aanpassing van de begrotingspost conform de realisatie van de voorgaande jaren.

Personeel van derden

Als gevolg van de terughoudendheid in het aannemen van personeel in vaste dienst en een toename van de acquisitie doelstelling is er sprake van een sterk verhoogde mate van inhuur. Deze is, naar het zich laat aanzien, echter niet uit te sluiten als gevolg van de korte termijn bedrijfsvoering. Door de onzekerheid met betrekking tot de afname van uren over de diverse taakvelden dient het beleid er op gericht te zijn een maximale flexibiliteit qua personele inzet te realiseren.

6.2.2 Huisvestingslasten

De huisvestingslasten bestaan voor het grootste deel uit de huurkosten voor het pand aan de Straatweg in Breukelen. De stijging ten opzichte van de begroting 2012 komt voort uit de contractuele indexatie van de huur- en servicekosten.

6.2.3 Beheers- en bedrijfslasten

De beheers- en bedrijfslasten vertonen een daling ten opzichte van het begrotingsjaar 2012. Deze daling is gerealiseerd dank zij een behoudend uitgavenpatroon door de Milieudienst. De grootste posten bestaan uit: kantoorbenodigdheden, drukwerk, telefoon en porto, abonnementen en kleine aanschaffingen, en de lasten met betrekking tot licenties ad € 55.000

6.2.4 Kapitaallasten

De kapitaallasten bestaan uit de afschrijvingen en de rente over het geïnvesteerde bedrag van de aktiva. Voor een specificatie van deze post wordt verwezen naar bijlage 2.

6.2.5 Onvoorzien en Projektlasten

De post Onvoorzien en Projektlasten is opgenomen om de kosten voor de diverse projecten zichtbaar te maken en onvoorziene uitgaven op te kunnen vangen.

7 Overige informatie

7.1 Resultaat 2013

Het resultaat volgens deze begroting bedraagt € 10.140 positief. Dit is een verbetering ten opzichte van het begrotingsjaar 2012. Het past echter wel in de filosofie van de Milieudienst om zeer prudent te zijn met resultaatontwikkeling.

Dankzij de inzet van de medewerkers en het kostenbewust opereren van het management van de Milieudienst zal getracht worden om dit positieve saldo te genereren.

7.2 Treasury paragraaf

Dank zij een strakke controle op de uitstaande vorderingen zal er sprake zijn van een bestendige lijn in de openstaande posten.

In deze begroting zijn géén additionele middelen opgenomen, omdat er met betrekking tot de Regionale Uitvoering Dienst(en) nog onzekerheid is of er sprake zal zijn in het jaar 2013 van grote investeringsprojecten. Indien deze niet noodzakelijk blijken is er naar alle waarschijnlijkheid géén behoefte om additionele middelen aan te trekken.

Dit betekent dan ook dat de Milieudienst voldoet aan de bepalingen zoals vastgesteld in de Wet Financiering Decentrale Overheden. Omdat er géén sprake is van een rekening-courant krediet wordt automatisch voldaan aan de bepaling omtrent de kasgeld limiet.

De Milieudienst is niet voornemens om, tijdelijk, overtollige gelden te beleggen, zij kiest er voor om deze rentedragend onder te blijven brengen bij de Bank Nederlandse Gemeenten waar ook de rekening-courant is ondergebracht.

7.3 Risico paragraaf

7.3.1 Algemeen

Planning en Control

Organisatiebreed zijn er ontwikkelingen in gang gezet om de groei van boekhouder naar bedrijfsvoeringpartner voor de gemeenten mogelijk te maken. In 2012 zijn hiervoor acties geïnitieerd en is gestart met de effectuering van de voorgenomen maatregelen om deze groei mogelijk te maken. De accountant zal dit proces periodiek toetsen en hierover rapporteren aan het Algemeen Bestuur. Uiteindelijk moet blijken dat de Milieudienst "in control" is. In 2013 zal de rol van de Milieudienst als bedrijfsvoeringpartner voor gemeenten zoveel mogelijk ontwikkeld en geïmplementeerd zijn, hoewel een deel daarvan niet ingevuld kan worden. Het deel wat niet ingevuld kan worden is de meerjarenbegroting. De gemeenten zijn tot op heden niet in staat om eerder dan enkele maanden voorafgaand aan het komende jaar aan te geven hoeveel uren zij zullen afnemen per taakgebied. Wij verwachten niet dat hierin nog verandering komt en daarom zal de rol van bedrijfsvoeringpartner stoppen bij deze beperking. Deze beperking zorgt er echter niet voor dat de Milieudienst niet "in control" zal zijn. In 2013 zal de gehele organisatie hierbij betrokken zijn, en de Milieudienst ook als totale organisatie "in control" zijn. Dit wordt direct bewaakt door de controller die rapporteert aan de directeur. De accountant voert als externe partij onafhankelijke controles uit op de planning en control. ('derde paar' ogen principe).

ICT

In 2010 en 2011 is geïnvesteerd in ICT voorzieningen. Deze investeringen zullen ook nog plaatsvinden in 2012. De ICT voorzieningen, en uitbreidingen, hangen echter sterk samen met de gevolgen van de invoering van de Regionale Uitvoering Dienst(en) en de fusie met de Milieudienst Zuidoost-Utrecht.

Bezuinigingstaakstelling

De werkwijze van de Milieudienst is efficiënt en bedrijfsmatig. Gemeenten betalen alleen de kosten over de daadwerkelijk afgenomen uren. Het tarief van de Milieudienst ligt beneden de marktprijs. In 2011 en 2012 is reeds 5% resp. 1,5% bezuinigd op de begroting. Hiermee is de 5% bezuinigings- doelstelling die is opgelegd, behaald en op structurele wijze doorgevoerd.

Voor het jaar 2013 is opnieuw bezien of bovenop deze behaalde en structureel ingevoerde bezuiniging, nog verdere mogelijkheden zijn tot bezuiniging. Hiertoe heeft de Milieudienst de volgende maatregelen genomen.

1. Acquisitiedoelstelling
2. Bevriezing van de functiewaardering (niet van wettelijke periodieken)
3. Niet doorberekenen van stijgende bedrijfslasten

Concreet betekent dit dat er géén sprake is van een inflatiecorrectie in deze begroting, wel is rekening gehouden met wettelijke stijgingen en contractueel vastgelegde periodieken. Deze tariefstijging vloeit voort uit de stijging van de personele lasten die een substantieel onderdeel uitmaken van het tarief. Dit is een wettelijke, dan wel contractuele verplichting van de CAO stijging, op basis van voorzichtigheidsbeginsel, en de vaststaande periodieken.

Contracten gemeenten

De omvang van de contracten is ongewijzigd ten opzichte van het jaar 2012. Na de fusie met de Milieudienst Zuidoost-Utrecht zullen er nieuwe contracten worden afgesloten.

7.3.2 Specifieke risico's

De risico's die bij de Milieudienst zijn te onderkennen bestaan uit bedrijfsmatige risico's en externe factoren die de bedrijfsvoering kunnen hinderen of blokkeren. Deze risico's zijn:

- a). Uren afname
- b). Kostprijs versus verkoopprijs
- c). Externe ontwikkelingen zoals de Regionale Uitvoering Dienst
- d). Overige risico's

ad a). De contract uren met deelnemende gemeenten worden periodiek herzien en aangepast op de werkelijke vraag. In 2012 heeft deze herziening plaatsgevonden. Het aantal contracturen voor het jaar 2013 verandert niet en staat daarmee vast, dit gaat echter niet op voor de invulling op beleidsvelden. Deze invulling gebeurt doorgaans per jaar door middel van het vaststellen van een jaarprogramma ultimo van het programmajaar voorgaand aan het begrotingsjaar. Door deze wijze van afname kan er géén meerjarig personeelsbeleid ontwikkeld worden, er moet worden gerekend met een kaderbezetting die minimaal voldoet aan de kwaliteitseisen en waarbij eventuele méér uren worden uitgevoerd door ingehuurde externe krachten.

ad b). De deelnemende gemeenten hebben een verkooptarief vastgesteld voor de afname van hun contracturen. Dit verkooptarief ligt lager dan de gemiddelde integrale kostprijs van de medewerkers van de Milieudienst. Dit betekent dat er primair al een verlies ontstaat als gevolg van dit dekkingstekort. De Milieudienst moet dit tekort zien op te vangen door de uren boven de contracturen te verkopen boven de gemiddelde integrale kostprijs.

ad c). De ontwikkelingen met betrekking tot de Regionale Uitvoering Dienst(en) zijn nog niet uitgekristalliseerd. Het effect van de oprichting van de Regionale Uitvoering Dienst(en) is nog niet te overzien. Indien er sprake zal zijn van een gering takenpakket voor deze dienst(en) zijn de gevolgen voor de Milieudienst wellicht beperkt. Tenzij gemeenten zullen besluiten meer taken onder te brengen bij een RUD ten koste van de taken van de Milieudienst. Indien het takenpakket echter wordt uitgebreid zal dit vergaande gevolgen kunnen hebben voor de bedrijfsvoering van de Milieudienst. De verwachting is dat er in 2012 duidelijkheid komt over de taken van de Regionale Uitvoering Dienst(en). In de lange termijn begroting, vanaf 2012 en verder, is dan ook niet te voorzien hoe het effect van de RUD vorming zich zal vertalen in de begroting. Daarom is vooralsnog uitgegaan van een status quo.

ad d). Het risico wat niet wordt afgedekt door het eigen vermogen wordt gedekt door de eigenaar gemeenten.

Aansprakelijkheidsstelling door derden is afgedekt door middel van een bedrijfsaansprakelijkheid verzekering.

Inventaris e.d. is verzekerd door middel van een brand- en inboedelverzekering.

De Milieudienst is eigen risicodragers met betrekking tot aanspraken op werkloosheidsuitkeringen van het eigen personeel. Hiervoor is géén verzekering afgesloten.

Risico's die onderkend worden vanuit het fusieproces:

Voor, tijdens en na de fusie tussen de Milieudiensten Noordwest-Utrecht en Zuidoost-Utrecht zijn een aantal, financiële risico's te onderkennen.

De fusiepartners zijn continu actief bezig om deze risico's in kaart te brengen en om, indien mogelijk, maatregelen te initiëren om deze risico's te beheersen of te voorkomen.

De financiële uitgangspunten daarbij worden regelmatig getoetst door Ernst & Young accountants waarna er een rapportage volgt ten behoeve van het Algemeen Bestuur van de fusiepartners.

Wat zijn de risico's die tot op heden onderkend zijn en die niet zijn opgenomen in de bijdragen van de eigenaar gemeenten:

- Er zullen frictiekosten optreden bij de fusie. Deze frictiekosten worden niet voorzien bij de Milieudienst Zuidoost-Utrecht, wellicht wel bij de Milieudienst Noordwest-Utrecht. Om de frictiekosten bij de Milieudienst Noordwest-Utrecht in kaart te brengen is een calculatie gemaakt. Uit deze calculatie blijkt duidelijk dat de maximale frictiekosten voldaan kunnen worden vanuit de algemene reserve van de Milieudienst Noordwest-Utrecht en dat er daarom op het gebied van de frictiekosten géén additionele bijdrage gevraagd hoeft te worden aan de eigenaar gemeenten van beide Milieudiensten. De "nieuwe" gefuseerde milieudienst heeft dan ook géén last van frictiekosten en kan met een schone lei beginnen;
- Een omzetdoelstelling is opgenomen in de, geconsolideerde, meerjarenbegroting. De Milieudienst Zuidoost-Utrecht kent al enige jaren een omzetdoelstelling die tussen de 30% en 40% ligt van de totale omzet. In de geconsolideerde meerjarenbegroting is ook een omzetdoelstelling opgenomen voor de Milieudienst Noordwest-Utrecht. Gezien de ervaring met acquisitie bij Zuidoost-Utrecht moet deze doelstelling haalbaar zijn;

- Bezuinigingen bij gemeenten die leiden tot een verminderde urenafname zullen leiden tot een lagere omzet. Gezien de krappe ruimte in de begroting zal dit scenario vermeden moeten worden omdat er anders sprake zal zijn van een negatief bedrijfsresultaat waarbij de eigenaar gemeenten verantwoordelijk zijn voor een bijstorting. De huidige, en begrote urenafname op grond van de contracten moet daarom meerjarig gewaarborgd blijven. Er kan géén sprake meer zijn van verdere bezuinigingen omdat er alleen nog bezuinigd kan worden op het personeelsbestand. Hierop te bezuinigen zal leiden tot verlies aan kwaliteit, en kwantiteit, en kan gepaard gaan met frictiekosten die dan gedragen moeten worden door de eigenaar gemeenten;
- Verhoogde mate van improductiviteit tijdens het fusieproces als gevolg van onderling overleg en afstemming tussen de medewerkers kan leiden tot een lagere productie. Deze improductiviteit kan niet berekend worden maar zal door de teamleiders nauwlettend in de gaten moeten worden gehouden. Een oplossing om dit goed in de hand te houden kan liggen in het adequaat, en gestructureerd, plannen van onderling overleg. Een algemene richtlijn is dat de kosten van improductiviteit ongeveer € 40.000 per 1.000 uur improductiviteit bedragen. (Gemiddelde loonkosten € 40,00 per uur) Om dit op te vangen met een verhoogde omzet dienen er, ingeval van externe inhuur, 2.500 uur productief als omzet gegenereerd te worden (gemiddelde marge bij inhuur bedraagt € 16,00 per uur, 2.500 uur maal € 16,00 is € 40.000);
- Beheersing van interne en externe kosten is zeker tijdens een fusie een financieel risico te noemen. De financiële gegevens van de Milieudienst Noordwest-Utrecht zijn doorgenomen en bijgesteld naar een reëel verwachtingspatroon voor 2012. Hierbij is ook door het Algemeen Bestuur van de Milieudienst het tarief per 1 juli 2012 aangepast naar een kostendekkend tarief om een negatief resultaat over het jaar 2012 te voorkomen. Het meerjarenperspectief vanaf 2013 zal in de loop van het jaar 2012 verder uitgekristalliseerd worden en in de reguliere begrotingscyclus verwerkt worden. De uitgangspunten voor de verwachting 2012 zijn doorgenomen met Ernst & Young. Er worden géén financiële risico's verwacht met betrekking tot de geraamde lasten voor 2012.

Welke kostensoorten spelen nog meer een rol in de bedrijfsvoering, en moeten wij deze beschouwen als risico's?

De huisvestingslasten zullen niet wijzigen. In de geconsolideerde begroting is rekening gehouden met de huisvestingslasten van beide Milieudiensten en deze lasten zijn ongewijzigd opgenomen.

Kosten met betrekking tot ICT. Er zal géén sprake zijn van kapitaalvernietiging bij de beide Milieudiensten. Op ICT gebied zal er in 2012 en verder sprake zijn van een verdere integratie die niet zal leiden tot een substantieel investeringsniveau. De financiële programmatuur van de Milieudienst Zuidoost-Utrecht, AFAS, zal dienen om de financiële administratie te verwerken. Zonder aanvullende investeringen kan deze programmatuur dienen om de nieuwe organisatie te verwerken. Ook op andere ICT terreinen worden géén investeringen en/of kapitaalvernietiging voorzien.

7.4 Weerstandsvermogen

De Milieudienst heeft als feitelijk weerstandsvermogen het eigen vermogen.

7.5 Personeelsbestand

De Milieudienst streeft er naar om een flexibele organisatie te zijn voor de contractpartners. Dit betekent een continu proces van afweging inhuur derden versus aangaan van een arbeidscontract. Om de grootste mate van efficiëncy te bereiken wordt er continu gezocht naar de optimale verhouding tussen de vaste formatie en de mate van inhuur. Enerzijds maakt deze constructie de Milieudienst heel flexibel, anderzijds is er een risico indien de gemeenten niet tijdig en gespreid in de tijd opdrachten verstrekken. Overcapaciteit is een continu aandachtspunt in onze bedrijfsvoering.

7.6 Bedrijfsvoering

De Milieudienst zal de komende jaren inzetten op een goed gefundeerde en ingebedde planning & control cyclus. Dit zal gebeuren met hulp van de accountant. Daarnaast zal de Milieudienst investeren op onderdelen zoals kwaliteit, cultuur, klanttevredenheid, medewerker tevredenheid en risicomangement. Hierdoor zal de Milieudienst zich verder ontwikkelen als een professionele organisatie.

BIJLAGE 1 Urenoverzicht contracten per deelnemende gemeente

Contracten

	2012		<u>Tot 1-7</u>	<u>Na 1-7</u>	Lasten 2012	Contract uren 2013	Lasten * tarief 2013	Verschil t.o.v. 2012
	Contract uren	Uren NME	Tarief	Tarief				
			€ 75,00	€ 78,40			€ 79,90	
Montfoort	3.943	0	147.863	154.566	302.429	3.943	315.046	12.617
Oudewater	3.859	110	148.838	155.585	304.423	3.969	317.123	12.700
Stichtse Vecht	14.046	1.515	583.538	609.991	1.193.529	15.561	1.243.324	49.795
De Ronde Venen	9.960	2.312	460.200	481.062	941.262	12.272	980.533	39.271
Woerden	12.759	1.135	521.025	544.645	1.065.670	13.894	1.110.131	44.461
Totaal	44.567	5.072	1.340.514	1.945.849	3.807.313	49.639	3.966.157	158.844
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

BIJLAGE 2 Meerjarenraming geactiveerde kapitaaluitgaven

Jaar van aanschaf	Omschrijving	2013				2014			2015			2016		
		Boekwaarde	Afschrijving	Rente	Kapitaal-lasten	Boekwaarde	Afschrijving	Kapitaal-lasten	Boekwaarde	Afschrijving	Kapitaal-lasten	Boekwaarde	Afschrijving	Kapitaal-lasten
1	2	19	20	21	22	19	20	22	19	20	22	19	20	22
2005	Inventaris archiefkast	3.815	1.526	251	1.777	2.289	1.526	1.526	763	763	763	0	0	0
2007	Intern onderhoud gebouw	3.951	879	260	1.139	3.071	879	879	2.192	879	879	1.313	879	879
2009	Nieuw meubilair(bureaustoelen)	12.337	1.898	811	2.708	10.439	1.898	1.898	8.541	1.898	1.898	6.643	1.898	1.898
2009	Koeken	3.570	549	235	784	3.020	549	549	2.471	549	549	1.922	549	549
2009	telefooncentrale + telefoons	8.268	1.275	544	1.819	7.013	1.275	1.275	5.738	1.275	1.275	4.463	1.275	1.275
2011	koffiemachine	2.278	285	150	434	1.993	285	285	1.708	285	285	1.423	285	285
2012	Nieuw meubilair	9.500	1.000	624	1.624	8.500	1.000	1.000	7.500	1.000	1.000	6.500	1.000	1.000
2012	Intern gebouw airco serverruimte	4.750	500	312	812	4.250	500	500	3.750	500	500	3.250	500	500
2013	Nieuw meubilair	0	250	0	250	4.750	500	500	4.250	500	500	3.750	500	500
2015	airco serverruimte									250	250	4.750	500	500
2015	vervanging telefooncentrale									500	500	9.500	1.000	1.000
	Totaal Inventaris	48.487	7.412	2.874	10.286	46.326	7.412	7.412	36.913	6.649	6.649	43.614	5.886	5.886
Jaar van aanschaf	Omschrijving	2013				2014			2015			2015		
1	2	19	20	21	22	19	20	22	19	20	22	19	20	22
2008	Investeringen automatisering Strabis/GIS/Squit	1.400	1.400	92	1.492									
2008	Vervanging hardware (servers)	1.986	1.986	130	2.117									
2010	software aankoop	2.348	939	154	1.093	1.409	939	939	470	470	470	0	0	0
2010	verv. hardware (servers)	4.123	1.649	271	1.920	2.474	1.649	1.649	825	825	825	0	0	0
2010	verv. hardware (werkstat.+schermen)	1.561	624	103	727	937	624	624	312	312	312	0	0	0
2010	Microsoft licenties	2.970	1.188	195	1.383	1.782	1.188	1.188	594	594	594	0	0	0
2011	licenties thin clients	2.776	793	182	975	1.983	793	793	1.190	793	793	397	397	397
2011	licenties outlook	2.594	741	170	911	1.853	741	741	1.112	741	741	371	371	371
2011	vervanging hardware	5.530	1.580	363	1.943	3.950	1.580	1.580	2.370	1.580	1.580	790	790	790
2011	vervanging beeldschermen en thinclient	16.380	4.680	1.076	5.756	11.700	4.680	4.680	7.020	4.680	4.680	2.340	2.340	2.340
2011	Plotterprinter	1.294	370	85	455	925	370	370	555	370	370	185	185	185
2012	Mobiel Handhaven	18.000	4.000	1.183	5.183	14.000	4.000	4.000	10.000	4.000	4.000	6.000	4.000	4.000
2012	Documentair Informatiesysteem	18.000	4.000	1.183	5.183	14.000	4.000	4.000	10.000	4.000	4.000	6.000	4.000	4.000
2012	Software aankoop	22.500	5.000	1.478	6.478	17.500	5.000	5.000	12.500	5.000	5.000	7.500	5.000	5.000
2013	Licenties Microsoft	0	2.000	0	2.000	18.000	4.000	4.000	14.000	4.000	4.000	10.000	4.000	4.000
2013	Documentair Informatiesysteem	0	2.000	0	2.000	18.000	4.000	4.000	14.000	4.000	4.000	10.000	4.000	4.000
2013	verv. Hardware	0	3.500	0	3.500	31.500	7.000	7.000	24.500	7.000	7.000	17.500	7.000	7.000
2014	Mobiel handhaven					0	1.000	1.000	9.000	2.000	2.000	7.000	2.000	2.000
2014	digitalisering archief					0	1.000	1.000	9.000	2.000	2.000	7.000	2.000	2.000
2014	tijdregistratie/ aanwezigheidsregistratie					0	1.000	1.000	9.000	2.000	2.000	7.000	2.000	2.000
2014	verv. hardware (servers)					0	5.000	5.000	45.000	10.000	10.000	35.000	10.000	10.000
2014	verv. Hardware					0	5.000	5.000	45.000	10.000	10.000	35.000	10.000	10.000
2015	software aankoop									1.000	1.000	9.000	2.000	2.000
2015	vervanging hardware									1.000	1.000	9.000	2.000	2.000
2015	vervanging hardware									1.000	1.000	9.000	2.000	2.000
	Totaal kap. lasten 4.723.05.902	101.461	36.461	6.666	43.117	140.010	53.664	53.664	216.446	67.364	67.364	179.082	64.082	64.082
	Totaal	149.948	43.862	9.640	63.402	186.336	60.976	60.976	263.369	74.013	74.013	222.696	69.968	69.968

BIJLAGE 3 Meerjarenbegroting 2013 – 2016

<u>Omschrijving</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Baten				
Uren baten deeln. gemeenten	3.966.157	4.021.683	4.061.900	4.102.519
Overige uren baten	722.333	971.217	1.170.460	1.202.076
<i>Totaal baten uren gerelateerd</i>	<u>4.688.490</u>	<u>4.992.900</u>	<u>5.232.360</u>	<u>5.304.595</u>
Personele baten	15.000	15.000	15.000	5.000
Overige baten	210.000	200.000	200.000	200.000
<i>Totaal overige baten</i>	<u>225.000</u>	<u>215.000</u>	<u>215.000</u>	<u>205.000</u>
<i>Kapitaalbat</i>	26.000	26.000	26.000	25.000
<i>Diverse baten</i>	0	0	0	0
Totaal baten	<u>4.939.490</u>	<u>5.233.900</u>	<u>5.473.360</u>	<u>5.534.595</u>
Lasten				
Salarissen en sociale lasten	3.055.350	3.147.011	3.241.421	3.290.042
Overige personeelslasten	250.000	255.000	260.000	260.000
Personeel van derden	1.000.000	1.170.000	1.300.000	1.300.000
<i>Personeelslasten</i>	<u>4.305.350</u>	<u>4.572.011</u>	<u>4.801.421</u>	<u>4.850.042</u>
<i>Huisvestingslasten</i>	215.000	220.000	225.000	230.000
<i>Beheers- en bedrijfslasten</i>	225.000	230.000	235.000	235.000
<i>Bestuurskosten</i>	1.000	1.000	1.000	1.000
<i>Kapitaallasten</i>	53.000	61.000	66.000	66.000
<i>Onvoorzien/Projektlasten</i>	130.000	125.000	125.000	125.000
<i>Totaal overige lasten</i>	<u>624.000</u>	<u>637.000</u>	<u>652.000</u>	<u>657.000</u>
Totaal lasten	<u>4.929.350</u>	<u>5.209.011</u>	<u>5.453.421</u>	<u>5.507.042</u>
Resultaat	<u>10.140</u>	<u>24.889</u>	<u>19.939</u>	<u>27.553</u>

ONTWERP

**JAARVERSLAG
JAARREKENING
2011**

INHOUDSOPGAVE

JAARVERSLAG

Voorwoord	3
HOOFDSTUK 1: Het milieu; wat hebben we bereikt en wat hebben we gedaan	4
1.1 Ontwikkelingen	4
Bedrijfsplan en gemeentelijke werkplannen	4
Begroting 2011/2012	4
Fusie milieudiensten Zuidoost Utrecht en Noord-West Utrecht	5
Regionale UitvoeringsDiensten (RUD)	5
Takenpakket	5
1.2 Milieubeleid	7
Milieubeleid en Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven (SLOK)	7
Geluid en Lucht	10
Bodem en Water	11
Buitentoezicht Stichtse Vecht	12
Externe veiligheid	13
Bedrijfsgerichte milieutaken	14
Productie 2011 totaal	14
Projecten 2011	15
Gemeente Montfoort	16
Gemeente Oudewater	17
Gemeente De Ronde Venen	18
Gemeente Stichtse Vecht	19
Gemeente Woerden	20
Overzicht dwangsommen	21
Termijnen vergunningverlening	22
Natuur- en milieueducatie	22
HOOFDSTUK 2: Wat heeft het gekost	25
2.1 Totale kosten per gemeente:	25
Beleid	26
Geluid	26
Bodem	27
Buitentoezicht Stichtse Vecht	27
Bedrijfsgerichte milieutaken	28
Natuur- en milieueducatie	28
SLOK-energie	29
Eindafrekening 2011	29

HOOFDSTUK 3: De bedrijfsvoering	30
3.1 Het Bestuur	30
3.2 Bedrijfsvoering	31
Personeel en formatieverantwoording	31
Ziekteverzuim	32
Gesprekken met medewerkers	32
Arbeidsomstandigheden	32
Informatisering en automatisering	33
Rechtmatigheidscontrole	33
3.3 Investerings	34
3.4 Onderhoud kapitaalgoederen	35
3.5 Treasury	35
3.6 Weerstandsvermogen en risicoparagraaf	36
3.7 Kostendragers voor milieutaken	38
3.8 Verbonden partijen	39
3.9 Grondbeleid	39

JAARREKENING

HOOFDSTUK 4: De jaarrekening 2011	
4.1 Inleiding	40
4.2 Balans voor resultaatbestemming	42
4.3 De resultatenrekening	45
4.4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	52
4.5 Toelichting op de balans per 31-12-2011	54
4.6 Toelichting op de baten en lasten	58
Bijlagen:	
1. Sisa bijlage	61
2. Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven	62
3. Lijst met afkortingen	63
4. Controleverklaring	64

VOORWOORD

Voor u ligt het jaarverslag en de jaarrekening 2011 van de Milieudienst Noord-West Utrecht. In het jaarverslag staat welke productie er is geleverd en deze wordt afgezet tegen de begroting 2011 en het bedrijfsplan 2011. 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 2011. 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 2012.

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 2012.

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.

Remie Hendriks en Saskia de Vries
Managementteam

HOOFDSTUK 1. Het milieu: wat hebben we bereikt en wat hebben we gedaan

ONTWIKKELINGEN

Bedrijfsplan en gemeentelijke werkplannen

In december 2010 is het **bedrijfsplan 2011** door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De begroting 2011, 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 liggen aan het bedrijfsplan 2011 ten grondslag. In het instrument "bedrijfsplan" maakt de milieudienst voor alle partijen inzichtelijk welke taken en hoe de taken worden uitgevoerd. Het bedrijfsplan vormt de input voor de gemeentelijke werkplannen.

In het bedrijfsplan is het toezichtsplan voor 2011 opgenomen. Hierin zijn de branches vastgesteld die in 2011 worden gecontroleerd en zijn de veiligheidsprojecten benoemd. In 2011 is de verdere implementatie van de WABO (Omgevingsvergunning en Integrale Handhaving) een belangrijk aandachtspunt. Het bedrijfsplan 2011 is als toetsingskader gehanteerd voor de monitoring over het eerste half jaar 2011. Het (populaire) jaarverslag 2010 is uitgebracht in de vorm van een digitale nieuwsbrief. Ook is voor (een aantal) gemeenten een gemeentelijk milieujaarverslag opgesteld.

Begroting 2011

In de begroting 2011 is een taakstellende bezuiniging voor gemeenschappelijke regelingen verwerkt van ruim 5% ten opzichte van 2010. Deze taakstellende bezuiniging is gevonden door o.a. de taakuitvoering te versoberen en in te krimpen en tevens is kritisch gekeken naar de overhead. De taakversobering betreft voor de bedrijfsgerichte taken o.a. het doorvoeren van de periodieke herijking van de bedrijfsgerichte taken, de verwerking van mutaties (afname) in bedrijvenbestand, een verlaging van de controlefrequentie van een aantal categorie 4 bedrijven en de vermindering van procedurebegeleiding als gevolg van de WABO. Verder voor de adviestaken een 1^e herijking van adviestaken voor Oudewater en vermindering van beleidsinzet en adviesinzet voor bodem voor de heringedeelde gemeente De Ronde Venen. Tevens is als uitgangspunt genomen dat het kostenniveau in 2011 niet stijgt ten opzichte van 2010. Al deze mutaties resulteren in een gemiddelde daling van de gemeentelijke bijdrage van 5,3%. In juni 2010 heeft het Algemeen Bestuur de begroting 2011 vastgesteld.

Begroting 2012

In de begroting 2012 is als uitgangspunt genomen dat er geen onttrekking meer wordt gedaan uit de reserves om de begroting sluitend te maken. Tevens dat de gemeentelijke bijdragen niet mogen stijgen en dat er geen taken mogen worden teruggelegd bij de gemeenten. Er is een (zeer) lage kostenstijging van 1% aangehouden. Om deze effecten op te vangen is voorgesteld om:

- De productiviteit (aantal declarabele uren) te verhogen van 1300 naar 1350 uur;
- Extra te snijden in de overhead;
- In totaal een afname van de formatie met 1,7 vte. Kortom met minder mensen hetzelfde werk doen;

- Reguliere vermindering van contracten als gevolg van de afname van het bedrijvenbestand en herijking van de adviestaken.

De verhoging van het aantal declarabele uren zal zwaar drukken op de organisatie, mede ook gelet op het fusie- en RUD-proces.

Fusie milieudiensten Zuidoost-Utrecht (ZOU) en Noord-West Utrecht (NWU)

Begin 2011 heeft het management een businessplan opgeleverd, waarin is uitgewerkt met welk RUD-model de belangen van de NWU gemeenten het best wordt behartigd. Tevens is invulling gegeven aan de wensen en behoeften van gemeenten over de dienstverlening (omgevingsanalyse, cafetariamodel, productenboek, flexibiliteit, etc). Dit concept businessplan is in het bestuur besproken maar niet officieel vastgesteld.

Eind februari heeft het Algemeen Bestuur het besluit genomen tot het onderzoeken van een mogelijke fusie van de milieudiensten ZOU en NWU. Dit voornemen is uitgewerkt in een intentieovereenkomst en er is een businessplan voor NWU en ZOU uitgewerkt.

Medio 2011 is er een procesplan opgesteld waarin het stappenplan van het fusieproces opgenomen zal worden. Hierbij zijnde randvoorwaarden gesteld dat de gemeenten in de regio Noord-West Utrecht kosten, cafetariamodel, nabijheid en bestuurlijke invloed zo ingevuld willen zien dat de nieuwe fusie organisatie geen vermijdbare nadelen kent ten opzichte van de huidige milieudienst en dat deze punten ook positief behartigd blijven. De fusie draagt bij een stevige toekomst voor de milieudiensten. Eind januari 2012 is een voorstel tot fusie aan de gemeenteraden worden voorgelegd. Voor de fusie zijn via rekeningresultaat 2010 middelen beschikbaar gesteld (78.000). De Milieudienst ZOU doet dit eveneens. Deze middelen worden voornamelijk ingezet voor procesbegeleiding en specialismen die niet binnen de bestaande organisatie beschikbaar zijn, zoals personeelszaken en juridische begeleiding tijdens plaatsingsproces. Daarnaast kent het fusieproces verlies van productiviteit, onder meer door inzet van management in het fusieproces in plaats van op projecten, door toename van uren gemaakt door OR en GO en later in het proces door deelname aan werkgroepen en het plaatsingsproces op zich. Nu reeds is te zien dat 15% declarabiliteit van afdelingshoofden onder druk staat. Daarnaast maken OR/GO bestuursleden 50% meer uren dan in een regulier jaar. Inzet is de productiviteit zo normaal mogelijk te houden en in te zetten op 'de winkel blijft open tijdens de verbouwing'. In volgende rapportages wordt één en ander kwantitatief gerapporteerd.

RUD-proces

In 2011 zijn er in de provinciale Stuurgroep RUD afspraken gemaakt over de RUD-vorming in de Provincie Utrecht. Uitgangspunt is daarbij dat diverse organisaties in het Utrechtse hun eigen transitieproces doorlopen om daarna vervolg stappen te zetten. Voor de milieudienst NWU houdt dit het fusieproces met Zuidoost-Utrecht in.

Takenpakket

Ten aanzien van het takenpakket zijn er ontwikkelingen te melden over:

- De implementatie van de WABO;
- Het controleproject bij LPG tankstations, uitgevoerd met de politie;
- Het onderzoek m.b.t. de EU- richtlijn omgevingslawaai;
- ILB-bodem;

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 2.6. MRT 2012

- Automatisering.

Implementatie van de Wabo

a) Wabo: vergunningverlening

De Wabo is in oktober 2010 in werking getreden. Ondanks een gedegen voorbereiding op de uitvoering van deze wet, blijkt dat er nog veel geregeld, afgestemd en procesmatig geoptimaliseerd moet worden. Gemeenten hebben de regie over het proces van vergunningverlening. Het kost tijd en inspanning om ingevoerd te raken in de milieucomponent.

Van beide kanten, zowel bij gemeenten als ook bij de milieudienst, zal er nog veel tijd nodig zijn om het Wabo-proces echt goed op de rails te krijgen. In het najaar vindt er een evaluatie(ronde) plaats.

Daarnaast speelt ook periodiek het probleem van een slecht of zelfs geheel niet, functionerend OLO (omgevingsloket online) op. Dat frustreert de procesgang, maar ook de betrokken medewerkers. Het is een landelijk erkend probleem. Op landelijk niveau wordt aangestuurd op noodzakelijke verbeteringen.

b) Wabo: integrale handhaving

De Wabo kent de verplichting voor het bevoegd gezag om:

- Een integraal handhavingsbeleid voor de Wabotaken (w.o. BWT, RO, APV, milieu en veiligheid) vast te stellen;
- Jaarlijks een uitvoeringsprogramma vast te stellen;
- De uitvoerende organisatie te laten voldoen aan de in de Wabo gestelde kwaliteitseisen.

De provincie heeft, in haar bevoegdheid als regisseur van dit proces, gemeenten tot 1 januari 2012 de tijd gegeven om het handhavingsbeleid vorm te geven.

De gemeenten Montfoort, Oudewater, Woerden en Lopik, hebben binnen het samenwerkingsverband De Waarden, daartoe begin dit jaar een projectgroep opgericht. De milieudienst heeft de projectleiding en het secretariaat in handen en levert uiteraard haar inhoudelijke bijdrage voor het milieutaakveld. Het streven is dit jaar voor deze gemeenten een integrale handhavingsnota vast te stellen, het uitvoeringsprogramma 2012 zo integraal mogelijk op te stellen en de organisatie te laten voldoen aan de kwaliteitseisen.

Controleproject bij LPG stations, uitgevoerd met de politie

In de afgelopen maanden hebben controles plaatsgevonden bij alle LPG – tankstations in de regio. De controles waren gericht op de veiligheidssituatie binnen het tankstation en zijn samen met het Regionaal Milieuteam van de Politie Utrecht verricht.

Naast de fysieke veiligheidsmaatregelen is speciaal aandacht gegeven aan het kennisniveau van de medewerkers bij het tankstation. Het afleveren van LPG mag slechts plaatsvinden onder deskundig toezicht van een medewerker die op de hoogte moet zijn van de veiligheidsvoorschriften en adequaat kan handelen bij een calamiteit.

De controles zijn uitgevoerd in de weekeinden aangezien (vooraf) de indruk bestond dat met name in de weekeinden de bezetting van het tankstation wel eens te wensen zou kunnen overlaten. Die indruk is bevestigd: slechts 7 van de 18 gecontroleerde tankstations had alles prima op orde. Bij de overige zijn ernstige en minder ernstige overtredingen gecontroleerd.

Eén tankstation bleek zelfs te zijn omgebouwd tot een station dat 24 uur open is waarbij

LPG afgeleverd werd zonder toezicht. De aflevering van LPG is direct stilgelegd en er is proces verbaal tegen de exploitant opgemaakt.

De hercontroles zijn inmiddels verricht en alle tankstations zijn nu op orde. Wel is het zinvol deze actie periodiek te herhalen om de exploitanten bij de les te houden.

Onderzoek EU richtlijn omgevingslawaai

In het bedrijfsplan 2011 is aangegeven, dat voor de gemeente Stichtse Vecht in 2012 de geluidsbelastingkaarten in het kader van de EU richtlijn omgevingslawaai moeten worden opgesteld. In 2013 moet in dit kader een actieplan geluid worden vastgesteld. In het tweede halfjaar van 2011 zal dit project worden opgestart.

ILB-bodem

Binnen het ILB budget wordt gewerkt aan het opstellen van een toezichtsstrategie voor een verdere structurering van het toezicht op grondstromen. Daarnaast zijn de kansen geïnventariseerd voor het opstellen van gebiedsgericht bodembeleid. Gezien de problematiek en projecten die spelen in de regio zijn deze duidelijk aanwezig. Een voorstel om dergelijk beleid te ontwikkelen wordt voorbereid. In een Algemene Bestuursvergadering is de nut en noodzaak van gebiedsgericht bodembeleid gepresenteerd.

Automatisering

Enkele automatiseringsprocessen vragen veel aandacht. Het gaat om;

*De implementatie van het programma Squit XO, waarin o.a. de bedrijfsgegevens en de vergunningprocedures zijn opgenomen.

*De koppeling van gegevens uit Squit XO met het postregistratiesysteem Decos D5.

*De overgang naar windows 2008.

De implementatie van de nieuwe programma's is een intensief en tijdrovend traject en zal in het najaar worden gerealiseerd.

1.2 MILIEUBELEID

Milieubeleid en Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven (SLOK)

Werkplannen/milieuprogramma per gemeente

Voor de gemeenten Montfoort, Oudewater, Stichtse Vecht en Woerden is een milieuprogramma 2011 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 milieu-educatie. De programma's zijn zoveel mogelijk voorbereid met de afdelingen die binnen de gemeente 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. Er is met name ingezet op duurzaamheid/duurzaam bouwen.

Beleid duurzaamheid/duurzaam bouwen

In de gemeente Woerden hebben we input geleverd voor de Nota woonkwaliteit. Hierin is geformuleerd dat de gemeente het gebruik van GPR-gebouw stimuleert en ernaar streeft een minimumscore van 7 te halen. Hierbij is ook onderzocht of er een korting op de

bouwleges kan worden gegeven als er een hogere EPC-score wordt gehaald dan het Bouwbesluit voorschrijft. Dit is niet mogelijk.

In de gemeente Oudewater is de ambitie voor duurzaam bouwen (opnieuw) vastgesteld op basis van het programma GPR-Gebouw. Een minimumscore van 7 per thema is het uitgangspunt bij nieuwbouwplannen. Omdat dit niet verplicht kan worden, zijn ook verschillende implementatiemaatregelen opgesteld.

In de gemeente Woerden is in de 2^e helft van 2011 de duurzaamheidslening in werking getreden. Woningeigenaren in de gemeente kunnen gebruik maken van een financieel aantrekkelijke mogelijkheid om geld te lenen om duurzaamheidsmaatregelen te nemen. Ze kunnen bijvoorbeeld hiermee zonnepanelen plaatsen of hun woning isoleren. Er zijn in 2011 twee aanvragen ingediend en er is één lenig verstrekt.

In de gemeente Woerden is het pilotproject Verduurzaming gebouwen gestart. In het kader van dit is voor de Parkeergarage Castellum besloten daar LED-verlichting toe te passen. Dit levert een aanzienlijke energiebesparing op.

Communicatie op het gebied van duurzaamheid

Voor Oudewater en Montfoort is in september een bijeenkomst over duurzaam bouwen voor lokale bouwondernemers georganiseerd. Hierbij is ook aandacht besteed aan het programma en de ambitie van de gemeente.

In Oudewater is in de zomer de duurzaamheidskrant verschenen. Deze huis-aan-huis verspreide krant bevatte artikelen over onder andere energiebesparing, duurzame energie, duurzame mobiliteit en afvalscheiding.

Voor Stichtse Vecht is de gemeente vertegenwoordigd in de werkgroep Duurzaamheid van woningbouwvereniging Vecht & Omstreken.

SLOK

Ter ondersteuning van de gemeentelijke uitvoering heeft het Rijk het SLOK programma (Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven) opgezet. Alle gemeenten in ons werkgebied hebben deze subsidie verkregen. Met behulp van deze subsidie is binnen de milieudienst een medewerker aangenomen om de opgestelde plannen uit te voeren. In 2011 zijn (onder andere) de volgende projecten binnen het SLOK uitgevoerd:

- bij drie van de vijf gemeenten is begonnen met de uitvoering van het project Klimaatneutrale Organisatie. Er is gestart met het opstellen van een CO2-footprint per gemeente om zo inzicht te krijgen in de huidige klimaatimpact. Dit dient als leidraad voor het opstellen van een globaal actieprogramma;
- communicatie over energiebesparing naar burger (o.a. krantenartikelen en berichten op de websites van de gemeenten);
- voorstellen gedaan voor de paragraaf duurzaamheid van ontwerp bestemmingsplannen bij verschillende gemeenten;
- in Woerden, Montfoort en Oudewater zijn in totaal 10 laadpunten voor elektrische auto's gerealiseerd in samenwerking met E-laad. Hierdoor staat in alle NWU-gemeente inmiddels één of meerdere laadpunten voor elektrische auto's. Ondertussen komen de eerste aanvragen voor E-laadpunten van particulieren met een elektrische auto binnen. De verwachting is dat dit de komende jaren verder zal toenemen;
- op de landelijke Dag van de Duurzaamheid heeft de Milieudienst Noord-West Utrecht de Duurzaamheidsstafette georganiseerd. De Wethouders Milieu van de aangesloten gemeenten hebben elkaar een duurzaam initiatief laten zien. Dit is gedaan in estafettevorm, een elektrische auto bracht de wethouders naar de locaties;

- in samenwerking met de Gebiedscommissie Utrechtse Waarden is een bijeenkomst voor agrariërs uit de gemeenten Montfoort, Oudewater, Lopik en IJsselstein georganiseerd. Tijdens de druk bezochte bijeenkomst is ingegaan om de mogelijkheden voor agrariërs om PV-panelen te plaatsen zonder subsidie. Verder is die avond ingegaan op energieopwekking door mestvergisting op boerderijniveau en energiebesparing;
- samen met de gemeente De Ronde Venen heeft de Milieudienst Noord-West Utrecht het evenement "Duurzaam ondernemen @ De Ronde Venen" georganiseerd. Onder de aanwezigheid van 100 geïnteresseerden (waarvan zo'n 70 lokale ondernemers) is de MVO-prijs uitgereikt aan Brabebo. Dit autodemontagebedrijf mag zich voor de komende twee jaar de meest duurzame ondernemer van de gemeente De Ronde Venen noemen. Naast de uitreiking van de MVO-prijs was er een interactief programma waar een tiental lokale ondernemers vertelden hoe zij duurzaam ondernemen;
- voor de oprichting van het oprichting Utrechts Platform Verduurzaming Openbare Verlichting is bij de provincie Utrecht een RAAM-subsidie aangevraagd en gehonoreerd. In 2011 zijn de voorbereidingen getroffen, begin 2012 vindt de oprichting van het platform plaats. Het doel is de verduurzaming van de openbare verlichting van de grond te krijgen. Dit willen we bereiken door kennis te delen en samen te werken.

Bodembeleid

In Montfoort is de intentie uitgesproken om gebiedsgericht bodembeleid op te zetten. De financiering hiervoor moet worden gevonden binnen de verschillende projecten in de gemeenten die hierbij baat hebben. Hieraan wordt in 2012 uitvoering gegeven.

Geluid

Voor de gemeente Stichtse Vecht is begonnen met het opstellen van de geluidskarten die ter uitvoering van het Besluit omgevingslawaai gemaakt moeten worden. Hiervoor wordt een akoestisch model gemaakt van de gehele gemeente, wat ook gebruikt kan worden bij ruimtelijke advisering. In 2012 worden de geluidskarten opgeleverd. In 2013 wordt een actieplan gemaakt. Daarnaast is het beleid hogere grenswaardenwaarden in het kader van de Wet Geluidhinder geharmoniseerd en aan B&W aangeboden. In Oudewater zijn bij 10 evenementen zijn geluidsmetingen gehouden. Het betrof evenementen waar naar verwachting sprake was van een behoorlijke geluidsproductie. De resultaten zijn verwerkt in een beknopt evaluatieverslag waaruit blijkt dat bij 5 evenementen de normen zijn overschreden. In 2012 wordt bekeken of het nodig is de normen aan te passen.

Voor de gemeente De Ronde Venen is beleid hogere grenswaarden in het kader van de Wet Geluidhinder opgesteld.

Geurbeleid

Voor de gemeente De Ronde Venen is een start gemaakt met het opstellen van geurbeleid voor veehouderijbedrijven. Hiermee wordt ruimte gecreeërd voor agrariërs om hun bedrijf verder te ontwikkelen. Dit beleid zal begin 2012 worden vastgesteld.

Externe Veiligheid

In de gemeente Woerden is de Omgevingsvisie Externe veiligheid vastgesteld. Voor het grondgebied van De Ronde Venen heeft de Milieudienst de routing gevaarlijke stoffen opgesteld. De milieudienst behandelt ook de ontheffingen inzake vervoer van gevaarlijke stoffen voor de bij haar aangesloten gemeenten.

Namens Stichtse Vecht was de Milieudienst aangeschoven bij overleg met Rijkswaterstaat, gemeente Utrecht en gemeente Nieuwegein over de openstelling van de Leidsche Rijn Tunnel.

Advisering ruimtelijke plannen

Er zijn verschillende adviezen uitgebracht over milieuaspecten bij bouwplannen, bestemmingsplannen en andere ruimtelijke plannen.

De milieudienst heeft bijvoorbeeld voor Oudewater geadviseerd over het bestemmingsplan Landelijk gebied en de supermarktflocatie hoek Lijnbaan - J.J. Vierbergenweg.

Voor Montfoort is milieuinvoer geleverd voor de Totaalvisie 2030 en het bestemmingsplan Buitengebied. In het kader van het bestemmingsplan Buitengebied is door een aan de universiteit van Wageningen verbonden onderzoeksbureau onderzoek gedaan naar spuitzones bij fruitteelt. De doorvertaling naar het bestemmingsplan vindt plaats in 2012. Bij het project Kop IJsselveld heeft de milieudienst een actieve coördinerende en adviserende rol.

In Woerden heeft de Milieudienst onder andere voor het project Defensie-eiland, het project BRAVO-A12 en Snel en Polanen een actieve adviserende rol gehad. Daarnaast is over veel kleine bouwplannen geadviseerd.

Voor Stichtse Vecht heeft de Milieudienst de milieuparagraaf opgesteld voor de bestemmingsplannen Parkeerterrein Sportparkweg en Breukelen Centrum. Daarnaast heeft de Milieudienst onder andere geadviseerd over bestemmingsplan Maarssenbroek Woongebied, Herenweg-Gageldijk, Loenen-dorp, Landelijk gebied West Breukelen. Daarnaast is geadviseerd bij kleinere bouwplannen.

In De Ronde Venen is geadviseerd in het kader van de deelvisies Waverveen en De Hoef en bij een aantal kleinere plannen.

Geluid en lucht

In 2011 zijn veel opdrachten via de WABO binnengekomen. Verder is een begin gemaakt met de geluidsbelastingkaarten voor de gemeente de Stichtse Vecht die in het kader van de EU richtlijn omgevingslawaaï moeten worden opgesteld. Op ruim 50 locaties zijn verkeerstellingen verricht die er voor zorgen dat het onderliggende verkeersmodel van goede kwaliteit wordt.

Cluster geluid en lucht heeft op 1 juli de monitoring NSL voor luchtkwaliteit voor alle gemeentes (behalve de Ronde Venen) uitgevoerd.

Afgelopen jaar is veel aandacht besteed aan actualisering van bestemmingsplannen. Voor een aantal gemeenten wordt nu ook standaard de geluid- en luchtparagraaf door de milieudienst aangeleverd.

2011 Was een pilotjaar voor geluidmetingen bij evenementen in Oudewater. De metingen op diverse locaties in en om de stad hebben een goed beeld opgeleverd van de geluidsproblematiek bij evenementen. Op basis van de metingen wordt een handhavingstrategie uitgevoerd.

In onze regio hebben geen grootschalige stedenbouwkundige ontwikkelingen plaatsgevonden. Wel heeft een groot aantal particuliere bouwplannen de revue gepasseerd.

Voor de Stichtse Vecht is een tweetal Raad van State procedures met succes verdedigd.

Het aantal geluidklachten en geluidmetingen is minder geweest dan voorgaande jaren.

Mogelijk heeft de slechte zomer hier in meegespeeld.

Ook dit jaar is het geluid bij het evenement Rock-it in Maarssen op actieve wijze gemonitord.

Cluster geluid blijft betrokken bij de opwaardering van de NRU (de Zuilense Ring) en de geluidzoning rond de reconstructie van de rijksweg A2.

Bodem en Water

Ontwikkelingen

Het taakveld bodem is aan het veranderen. Er is meer aandacht voor integrale milieu-advisering (taakveldoverschrijdend). Naast de gangbare advisering over bodemonderzoeken bij bouwplannen en ruimtelijk ordening, wordt ook geadviseerd over baggerprojecten en rioleringswerkzaamheden.

Advisering

Met het in werking treden van de Wabo en de daarmee samenhangende wettelijke wijziging is begin 2011 de advisering voor bouwplanadviezen grondig herzien. Het aantal (bouwplan)adviezen laat een gestage afname zien. De oorzaak hiervan ligt mogelijk in de economische crisis.

	Bodemadviezen(incl meldingen Besluit Bodemkwaliteit)				
	2007	2008	2009	2010	2011
Montfoort	33	32	25	31	45
Oudewater	28	17	34	35	35
De Ronde Venen	158	153	184	116	87
Stichtse Vecht	192	218	135	108	102
Woerden	61	123	90	122	88
Totaal	472	543	468	412	357

ISV

Het onderzoek naar locaties van de potentiële spoedlijst (ISV3 budget beschikbaar voor 37 locaties) is eind 2011 nagenoeg afgerond. Het onderzoek op een viertal complexere locaties kost veel tijd. Er zijn geen nieuwe locaties met humane spoed gevonden. Op enkele locaties is sprake van spoed op basis van verspreidingsrisico. Hiervoor wordt een saneringsonderzoek uitgewerkt om inzicht in de saneringskosten te krijgen. In Woerden is een locatie aan de Leidsestraatweg- Brauwstraat succesvol gesaneerd. Enige doorloop van de onderzoeksprojecten in 2012 is mogelijk.

Onderzoeken

Voor verschillende projecten zijn voor gemeenten opdrachten voor de uitvoering van bodemonderzoek uitgezet. Voorbeelden hiervan zijn Marickenzijde, Haitsmahof, Kievitsheuvel en de Rubensstraat.

Defensie-eiland

Op het defensie-eiland is de pilotsanering door de ontwikkelaar uitgevoerd. De resultaten hiervan zijn in de tweede helft van 2011 verwerkt in het op te stellen saneringsplan. Dit plan is in januari 2012 definitief beschikt. Daarnaast zijn de mogelijkheden nader onderzocht voor de toepassing van warmte koude opslag (WKO) voor de te realiseren woningen op het Defensie-eiland. De verontreiniging, saneringsaanpak en bouwkundige opgave maken dit tot een complexe opgave.

WKO

Voor het Minkema college is de onttrekkingsvergunning voor het WKO systeem verleend. Eind 2011 zijn de voorbereiding getroffen om hiervoor de concessie aan te besteden. Gezien de complexiteit in de spoorzone voor WKO-systemen wordt in de aanpassing van de gemeentelijke structuurvisie een afweging gemaakt of een gebied aangewezen gaat worden als interferentiegebied. In een op te stellen masterplan (voor de ondergrond) kunnen voor dat gebied dan gelijke kansen voor alle WKO-initiatieven worden gewaarborgd.

Besluit bodemkwaliteit

Er zijn 133 meldingen behandeld voor de 5 gemeenten. Een relatief groot aantal melding had nog betrekking op de aanpassingen aan de A2, A12 en de N201. De kleinere gemeente Montfoort en Oudewater nemen relatief veel meldingen voor hun rekening. Het komt regelmatig voor dat toepassingen pas achteraf en na aandringen worden gemeld. Onduidelijk is of alle meldingsplichtige toepassingen wel worden gemeld.

A2HOMA (verbreding van rijksweg A2)

Dit project is haar laatste fase ingegaan. Grondverzet vond tot 1 juli 2011 nog plaats onder het overgangsrecht van het Bouwstoffenbesluit. Sinds 1 juli 2011 dienen ook dit soort toepassingen te voldoen aan de regels van het Besluit bodemkwaliteit. De laatste fase heeft met name betrekking op het toezicht houden en het behandelen van meldingen van grondtoepassingen en tijdelijke gronddepots.

Buitentoezicht Stichtse Vecht

Sinds de herindeling van de gemeenten Breukelen, Loenen en Maarssen op 1-1-2011 in de nieuwe gemeente Stichtse Vecht, heeft dit ook consequenties gehad voor de medewerker welke belast was met het buitentoezicht voor de voormalige gemeente Maarssen. Gebleken is dat de werkzaamheden het afgelopen jaar qua inhoud niet zo veel zijn veranderd, echter door de herindeling is er uiteraard een enorme gebiedsuitbreiding ontstaan. De samenwerking met de bouwinspecteurs en juridische afdeling van de gemeente verloopt goed. Er worden regelmatig controles uitgevoerd in het kader van de verleende omgevingsvergunningen. Onze inspecteur buitentoezicht is werkzaam in de gehele gemeente. In voorkomende gevallen vervangt hij de bouwinspecteurs hetgeen ten goede komt aan de continuïteit. Het was het afgelopen jaar merkbaar dat er door de kredietcrisis minder nieuwe woningen zijn gebouwd. Wel is geconstateerd dat bestaande woningen vaker worden gerenoveerd en/of werden uitgebreid door aan- en uitbouwen te bouwen en dakkapellen te plaatsen. Door de nieuwe Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht is het vergunningsvrij bouwen aanzienlijk verruimd. Dit maakt echter de controle in het veld er niet makkelijker op. Het het opsporen en rapporteren van illegale bouwactiviteiten blijft een belangrijke taak, waarbij een stillegging regelmatig voorkomt. Andere werkzaamheden betreffen: het behandelen van klachten in relatie tot bouwen, controles op de naleving bepalingen bestemmingsplannen, zoals het gebruik, het signaleren en rapporteren van illegale vormen van bewoning van onder andere recreatiewoningen en het controleren van de bouwkundige- en inrichtingseisen van de Drank- en Horecawet. Van alle constateringen wordt, al naar gelang de zwaarte van de overtreding, een proces-verbaal van bevindingen of een memo/advies opgesteld. Door prioriteitsstelling van ernst van de overtredingen worden niet alle geconstateerde overtredingen aangepakt en wordt veelal het zogenaamde "piepsysteem" gehanteerd. Daarnaast wordt invulling gegeven aan de oog- en oorfunctie voor collega's bij de milieudienst t.a.v. milieuaspecten. Geconstateerde milieuovertredingen of nieuwe

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatie doeleinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. 26 MRT 2012

bedrijven worden gemeld waarna (veelal gezamenlijk) actie volgt met milieu-inspecteurs. Ook is er regelmatig contact met andere handhavingpartners zoals de provincie, het waterschap, de (milieu)politie, de brandweer en de gemeentelijke toezichthouders/Boa's.

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.

Externe veiligheid

In 2011 zijn de werkzaamheden op het gebied van externe veiligheid voortgezet. Door het (inmiddels) derde provinciaal uitvoeringsprogramma externe veiligheid zijn de uren nu tot en met 2014 beschikbaar. Belangrijke werkzaamheden in 2011 zijn de ontwikkeling van een route gevaarlijke stoffen in De Ronde Venen, het mede begeleiden van de ontwikkeling van risicocommunicatie in Woerden en het bijwerken van de risicokaart voor alle gemeenten op basis van actuele gegevens over LPG-tankstations en gasdrukreducerstations. Uiteraard loopt de advisering voor ruimtelijke ordening en vergunningverlening eveneens door.

Bedrijfsgerichte milieutaken

Productie 2011 totaal

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

Milieudienst Noord-West Utrecht						
Overzicht 2011						
Planning 2011 volgens Begroting						
Categorie		1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm	0	0	29	14	10	53
Meldingen 8.40 Wm	0	19	244	52	0	315
Reguliere controles	0	19	563	330	77,5	989,5
Klachten						190
Gerealiseerd 2011						
Categorie	0	1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm (totaal)	0	0	34	16	11	61
Meldingen 8.40 Wm	1	18	168	48	5	240
Preventieve controles	42	99	528	341	61	1071
Repressieve controles	4	16	243	206	114	583
Klachten						95

Categorie	Planning 2011	Gerealiseerd 2011
Vergunningen Wm	53	61
Meldingen 8.40 Wm	315	240
Prev. Controles	989,5	1071
Repr. Controles	77,5	583
Klachten	190	95

Het aantal afgehandelde vergunningaanvragen komt overeen met hetgeen was gepland; het aantal afgehandelde meldingen was minder dan voorzien. Wellicht dat de crisis (minder investeringen en dus minder wijzigingen bij bedrijven) hiervan deels oorzaak is. Het aantal verrichte controles ligt boven het aantal dat was gepland. De oorzaak hiervan is het in het laatste kwartaal uitgevoerde project "Propaantanks bij particulieren in Abcoude". Het aantal verrichte controle in categorie 0 (geen bedrijf / geen propaantank meer aanwezig) en categorie 1 is daardoor hoog.

Projecten 2011:

Algemeen:

De brancheprojecten die voor 2011 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.

Deloitte.

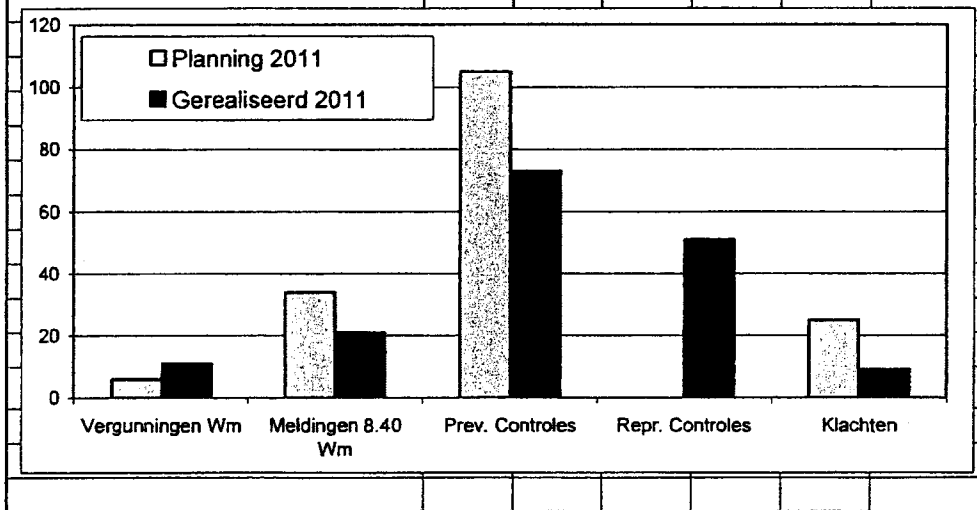
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatie doeleinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. 26 MEI 2012

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

Gemeente Montfoort		Overzicht 2011				
Planning 2011 volgens Begroting						
Categorie		1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm		0	4	1	1	6
Meldingen 8.40 Wm		1	28	5	0	34
Reguliere controles		1	65	30	9	105
Klachten				15	10	25
Gerealiseerd 2011						
Categorie	0	1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm (totaal)		0	8	2	1	11
Meldingen 8.40 Wm		0	14	7	0	21
Preventieve controles	1	1	45	21	5	73
Repressieve controles	0	0	32	13	6	51
Klachten						9



Gemeente Montfoort:

Gedurende het jaar werd duidelijk dat er een urenoverschrijding zou plaatsvinden indien het volledige programma uitgevoerd zou worden. De dreigende urenoverschrijding werd veroorzaakt door een combinatie van factoren: in het algemeen was meer tijd nodig voor vergunningverlening, adviestaken, implementatie Squit XO e.d.

In overleg met de portefeuillehouder Milieu is in het 3^e kwartaal besloten om:

- * De urenbesteding binnen de contracturen te houden;
- * Voor de resterende periode alleen die werkzaamheden te verrichten die noodzakelijk zouden zijn;
- * Het reguliere controleprogramma beperkt uit te voeren.

Het aantal uitgevoerde controles is daardoor minder dan gepland.

Gemeente Oudewater		Overzicht 2011				
Planning 2011 volgens Begroting						
Categorie		1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm		0	5	1	1	7
Meldingen 8.40 Wm		1	18	7	0	26
Reguliere controles		1	48	40	7,5	96,5
Klachten						10
Gerealiseerd 2011						
Categorie	0	1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm (totaal)	0	0	7	2	3	12
Meldingen 8.40 Wm	0	4	18	3	2	27
Preventieve controles	1	1	38	20	5	65
Repressieve controles	1	0	27	13	18	59
Klachten						9

Categorie	Planning 2011	Gerealiseerd 2011
Vergunningen Wm	7	12
Meldingen 8.40 Wm	26	27
Prev. Controles	96,5	65
Repr. Controles	96,5	59
Klachten	10	9

Gemeente Oudewater:

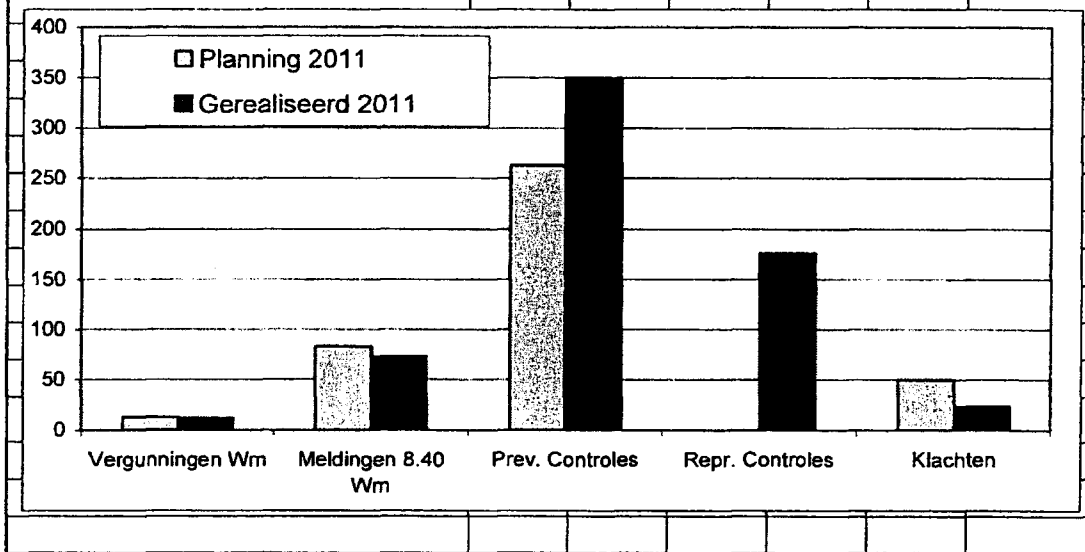
Gedurende het jaar werd duidelijk dat er een urenoverschrijding zou plaatsvinden indien het volledige programma uitgevoerd zou worden. De dreigende urenoverschrijding werd veroorzaakt door een combinatie van factoren: in het algemeen was meer tijd nodig voor vergunningverlening, adviestaken, implementatie Squit XO en daarnaast was sprake van enkele hardnekkige klachtensituaties.

In overleg met de portefeuillehouder Milieu is in het 3^e kwartaal besloten om:

- * De urenoverschrijding zo beperkt mogelijk te houden;
- * Voor de resterende periode alleen die werkzaamheden te verrichten die noodzakelijk zouden zijn;
- * Het reguliere controleprogramma beperkt uit te voeren.

Het aantal uitgevoerde controles is daardoor minder dan gepland.

Gemeente De Ronde Venen		Overzicht 2011				
Planning 2011 volgens Begroting						
Categorie		1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm		0	7	4	2	13
Meldingen 8.40 Wm		4	64	15	0	83
Reguliere controles		4	146	95	18	263
Klachten						50
Gerealiseerd 2011						
Categorie	0	1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm (totaal)		0	4	6	2	12
Meldingen 8.40 Wm	0	8	51	14	0	73
Preventieve controles	18	83	142	91	16	350
Repressieve controles	2	12	62	74	26	176
Klachten						24



Gemeente De Ronde Venen:

Het aantal afgehandelde vergunningen en meldingen komt nagenoeg overeen met hetgeen was gepland. Door uitvoering van het oorspronkelijk niet geplande project "Propaantanks bij particulieren in Abcoude" is het aantal uitgevoerde controles beduidend hoger dan was voorzien.

Gemeente Stichtse Vecht		Overzicht 2011					
Planning 2011 volgens Begroting							
Categorie		1	2	3	4	Totaal	
Vergunningen Wm		0	4	4	3	11	
Meldingen 8.40 Wm		6	67	10	0	83	
Reguliere controles		6	148	70	20	244	
Klachten						65	
Gerealiseerd 2011							
Categorie		0	1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm (totaal)		0	0	6	3	3	12
Meldingen 8.40 Wm		1	1	36	14	1	52
Preventieve controles		3	6	133	98	17	257
Repressieve controles		0	0	47	41	54	142
Klachten							22

Categorie	Planning 2011	Gerealiseerd 2011
Vergunningen Wm	11	12
Meldingen 8.40 Wm	83	52
Prev. Controles	244	257
Repr. Controles	244	142
Klachten	65	22

Gemeente Stichtse Vecht:

Het aantal afgehandelde vergunningen en uitgevoerde controles komt nagenoeg overeen met hetgeen was gepland. Het aantal afgehandelde meldingen was beduidend lager dan was voorzien. Wellicht dat de crisis (minder investeringen en dus minder wijzigingen bij bedrijven) hiervan deels oorzaak is.

Gemeente Woerden		Overzicht 2011					
Planning 2011 volgens Begroting							
Categorie		1	2	3	4	Totaal	
Vergunningen Wm		0	9	4	3	16	
Meldingen 8.40 Wm		7	67	15	0	89	
Reguliere controles		7	156	95	23	281	
Klachten						40	
Gerealiseerd 2011							
Categorie		0	1	2	3	4	Totaal
Vergunningen Wm (totaal)		0	0	9	3	2	14
Meldingen 8.40 Wm		0	5	49	10	2	66
Preventieve controles		19	8	170	111	18	326
Repressieve controles		1	4	75	65	10	155
Klachten							31

Categorie	Planning 2011	Gerealiseerd 2011
Vergunningen Wm	16	14
Meldingen 8.40 Wm	89	66
Prev. Controles	281	326
Repr. Controles	155	155
Klachten	40	31

Gemeente Woerden:

Het aantal afgehandelde vergunningen en uitgevoerde controles komt nagenoeg overeen met hetgeen was gepland. Het aantal afgehandelde meldingen was beduidend lager dan was voorzien. Wellicht dat de crisis (minder investeringen en dus minder wijzigingen bij bedrijven) hiervan deels oorzaak is

Dwangsomoverzicht 2011

Aantal voornemens dwangsommen 2011

Stichtse Vecht	2
De Ronde Venen	5
Montfoort	4
Oudewater	3
Woerden	2
Totaal	16

Aantal opgelegde dwangsommen 2011

Stichtse Vecht	0
De Ronde Venen	1
Montfoort	4
Oudewater	3
Woerden	2
Totaal	10

Toelichting:

Het aantal opgelegde dwangsommen laat de laatste jaren een neerwaartse trend zien (2008: 25, 2009: 22, 2010: 16). In 2011 zijn uiteindelijk 10 dwangsommen daadwerkelijk opgelegd. Het is gerechtvaardigd 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.

Daarnaast speelt het volgende nog een rol.

In de regel wordt in het kader van de handhaving het zgn. twee stappenplan gehanteerd. Na een eerste reguliere controle vindt -in het geval van (een) vastgestelde overtreding(en)- een hercontrole plaats. Mocht daarbij een voortdurende van de overtredingen worden geconstateerd dient in beginsel het handhavingstraject te starten met het opstellen/versturen van een voornemen tot het opleggen van een last onder dwangsom. In de praktijk blijkt echter dat in overleg met een ondernemer een dergelijk traject kan worden voorkomen als nog eenmaal een termijn wordt gegund om de overtreding(en) ongedaan te maken. Uit een tweede hercontrole blijkt dan dat het inzetten van een (meer tijdrovend) handhavingstraject toch niet nodig is. Deze extra controle is in beeld als de aard van de overtreding zich daartoe leent. In 2010 is bij een veertigtal bedrijven een dergelijke tweede hercontrole uitgevoerd, waarna het starten van het handhavingstraject uiteindelijk niet nodig bleek te zijn.

Het uiteindelijk opleggen van een last onder dwangsom is veelal nog niet het sluitstuk van het handhavingstraject. Tegen de dwangsombeschikking kan in eerste aanleg een bezwaarschrift bij het college worden ingediend. Tegen het besluit op dat bezwaar kan vervolgens beroep bij de rechtbank en zo nodig nog hoger beroep bij de Afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State worden ingediend.

In 2011 is tegen een viertal lasten onder dwangsom een bezwaarschrift ingediend. In alle gevallen is het bezwaar ongegrond verklaard. Tegen één besluit op bezwaar is beroep ingediend bij de rechtbank. De behandeling daarvan is nog niet afgerond.

Als uiteindelijk op basis van een in werking getreden dwangsombeschikking dwangsommen worden verbeurd wegens het blijven voortbestaan van de overtredingen volgt een invorderingstraject. De bedragen die worden ingevorderd komen ten goede aan de deelnemende gemeente. Op basis van een enige tijd geleden doorgevoerde

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 26 MRT 2012

wetswijziging dient voor het invorderen van verbeurde dwangsommen een aparte beschikking te worden genomen. Daartegen kan ook weer bezwaar en zo nodig (hoger) beroep worden ingediend. In 2011 is 2 keer overgegaan tot het uitvaardigen van een invorderingsbeschikking. Tegen een van deze beschikkingen is een bezwaarschrift ingediend. Dat traject is (stand van zaken ultimo 2010) ook nog niet afgerond. Al met al kan een handhavingstraject dus heel wat voeten in de aarde hebben.

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.

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 2011 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

NME Breukelen-Loenen (gemeente Stichtse Vecht)

Er zijn 68 excursies georganiseerd, waarvan 12 in samenwerking met Natuurmonumenten en 26 in samenwerking met Vereniging Boerderij in de kijker. In het kader van de provinciale campagne 'Doe meer met afval' hebben 6 groepen een bezoek gebracht aan de Afvalroadshow (AVU) in combinatie met een rondleiding op het lokale afvalbrengstation. De eerste helft van 2011 werd NME voor de scholen uit de voormalig gemeente Abcoude nog geregeld via NME Breukelen. In verband met de herindeling

hebben deze scholen vanaf het nieuwe schooljaar hun producten afgenomen bij NME-centrum de Woudreus.

MEC Maarssen (gemeente Stichtse Vecht)

Er zijn 2 succesvolle tentoonstellingen geweest, één voor de kleuters 'Overnachten' die door ruim 40 groepen werd bezocht en ook op de woensdagmiddag vele bezoektjes trok. Voor groep 5/6 werd er een echte bijenles gegeven waarbij de kinderen de bijenstal van het MEC onder begeleiding konden bezoeken. Een unieke ervaring. In het kader van de provinciale campagne 'Doe meer met afval' hebben 7 groepen een bezoek gebracht aan de Afvalroadshow (AVU) in combinatie met een rondleiding op het lokale afvalbrengstation. Dit was de eerste campagne onder de 'Stichtse Vecht vlag' en de samenwerking met de verschillende afdelingen en kernen was een succes.

De Ronde Venen

Het afgelopen jaar zijn er 6 verschillende themamiddagen (woensdagmiddagen) georganiseerd voor groepen van 25 kinderen. Op de andere woensdagmiddagen was het vrije inloop, waarbij 3 vrijwilligers en 1 vaste kracht activiteiten organiseerden zoals het aanleggen en onderhouden van de moestuin, het oogsten en verwerken van gezaaide producten tot o.a. rabarber, kruidenzakjes en thee, het verzorgen van dieren, het knutselen met vindzels uit de natuur. De Open Fortendag op Fort Botshol (september) is georganiseerd in samenwerking met Stichting Cultura, Museum De Ronde Venen en natuurmonumenten. We mochten 150 bezoekers begroeten.

Met 12 vrijwilligers is dagenlang gewerkt aan het opknappen van de binnenruimte van het NME-centrum. Alle muren hebben een lik verf gehad, meubilair is onder handen genomen en ruimtes zijn praktischer ingericht.

Vanaf het schooljaar 2011-2012 worden de 5 scholen uit Abcoude en Baambrugge vanuit de Woudreus voorzien van NME materialen. Een vrijwilliger haalt en brengt de leskisten en materiaalzendingen naar de scholen.

Voor 3 VMBO is een veldwerkdag georganiseerd waarbij de leerlingen in groepjes onderzoek gedaan hebben naar de waterkwaliteit. Deze dag is onderdeel van het examen Biologie. Aan deze veldwerkdag namen 90 leerlingen deel.

3 Groepen kleuters van een basisschool uit de Kwakel kwamen tegen betaling ook naar de tentoonstelling Bos vol geheimen.

NME Woerden en Oudewater

Er zijn 195 klassen op excursie geweest, waarvan 179 uit Woerden en 16 uit Oudewater. De excursies vonden plaats in het Brediuspark in Woerden (104), op De Klevit in Harmelen (35) en bij diverse boerderijen in de omgeving (56). De excursies worden voor het grootste gedeelte door vrijwilligers begeleid.

Januari tot en met maart stond de succesvolle tentoonstelling 'Op reis met MoMo, een avontuur onder de grond' in het NME-Centrum. Maar liefst 46 kleutergroepen kwamen naar deze tentoonstelling, die ook door veel bezoekers tijdens de openingsuren bezocht werd.

Er zijn 35 vrijwilligers actief: ze onderhouden de educatieve tuin rond NME-Centrum InBredius, bedenken de tentoonstellingen en begeleiden de excursies voor de scholen. Naast de vrijwilligers zijn er ook stagiairs. Acht middelbare scholieren liepen hun maatschappelijke stage (200 uur totaal).

Samen met de vrijwilligers van NME-Centrum InBredius werden activiteiten voor het algemeen publiek georganiseerd zoals een avondwandeling met de Nacht van de nacht, de Vroege Vogelwandeling en de Open Dag in het voorjaar.

De gemeente Woerden heeft de Milieudienst Noord-West Utrecht opdracht gegeven om met Recreatie Midden-Nederland een plan te maken voor het onderbrengen van natuur- en milieueducatie in Woerden op één locatie.

Natuur en Milieu Educatie 2011					
	Stichting Vecht		De Ronde Venen	Woerden	
	Maarssen	Breukelen/Loenen		Woerden	Oudewater
Aantal scholen in werkgebied	23	15	1e helft 16, 2e helft 21 scholen	28	5
Leidelen uitleen	210	184	231	300	32
Materiaalbezendingen	88	88	78	114	8
Overige materiaal	4	8	45	11	0
Excursies	41	88	93	128+51 BIDK	11+5 BIDK
Tentoonstelling bezoeken	50	nvt	54 groepen	38	8
Losse bezoekers centrum	700	nvt	1572	2000	•
Project groene voetstappen (aantal leerlingen)		0	0	0	304
Ondersteuning projecten scholen	2	2	7x	4	1
Voortgezet onderwijs aantal scholen	2	nvt	2 vestigingen V.C.	1**	0
Deelnemers aantal leerlingen voortgezet onderwijs	nvt	nvt	2 projecten 200 II	nvt	nvt
Aantal kisten uitleen BSO	0	0	13	0	0
Aantal individuele adviezen leerkrachten	8	2	195	***	
Aantal maatschappelijke stanslotes	4	0	5	6 (200 uur)	0
Aantal vrijwilligers (aantal uren)	7 (800)	2 (100)	1323	35 (1400 uur)	
* dit wordt niet geregistreerd naar woonplaats ** betreft ondersteuning bij 2 projecten *** dit wordt niet los geregistreerd					

BIDK Boerderij In De Kijker

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 2011			
	contract	totale kosten (excl. Slok)	over- of onderschrijding
Montfoort	€ 296.816,00	€ 310.700,93	€ 13.884,93
Oudewater	€ 309.794,00	€ 342.626,45	€ 32.832,45
De Ronde Venen	€ 890.827,00	€ 906.338,66	€ 15.511,66
Stichtse Vecht	€ 1.202.999,00	€ 1.193.562,46	€ 9.436,54-
Woerden	€ 1.066.820,00	€ 1.046.104,29	€ 20.715,71-
Totaal	€ 3.767.256,00	€ 3.799.332,79	€ 32.076,79

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 5% onder of boven het contract niet verrekend. Zijn de afwijkingen groter dan deze 5% 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.

Beleid								
Gemeente		Werkelijk aantal uren 2011						
	Jaar contract	Projectopdrachten 5 gemeenten				Totaal	Saldo	Gemeentelijke Bijdrage
		uren gemeente	aandeel alle gemeenten	samenwerken aan luchtkwaliteit	klimaattop			
Montfoort	619,0	661,00	32,75			693,75	74,75	€ 51.649,69
Oudewater	595,0	632,00	31,50			663,50	68,50	€ 49.397,58
De Ronde Venen	544,0	541,00	28,75			569,75	25,75	€ 42.417,89
Stichtse Vecht	2722,0	2506,00	143,75			2649,75	-72,25	€ 197.273,89
Woerden	2131,0	1813,00	112,50			1925,50	-205,50	€ 143.353,48
Totale uren	6611,0	6153,0	349,3	0,0	0,0	6502,3	-108,8	€ 484.092,51

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

Geluid en Lucht								
Gemeente		Werkelijk aantal uren 2011						
	Jaar contract	Projectopdrachten 5 gemeenten				Totaal	Saldo	Gemeentelijke Bijdrage
		uren gemeente	aandeel alle gemeenten	lucht monitoring NSL en saneringstool				
Montfoort	204,0	250,00	25,25	0,00		275,25	71,25	€ 20.492,36
Oudewater	181,0	373,00	22,50	0,00		395,50	214,50	€ 29.444,98
De Ronde Venen	668,0	632,00	82,50	0,00		714,50	46,50	€ 53.194,53
Stichtse Vecht	1175,0	884,00	145,00	0,00		1029,00	-146,00	€ 76.609,05
Woerden	1553,0	1140,00	191,75	0,00		1331,75	-221,25	€ 99.148,79
Totale uren	3781,0	3279,0	467,0	0,0		3746,0	-35,0	€ 278.889,70

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

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatie van de beleiden.

Behorend bij controleverklaring

26 MR 1 2012

d.d.

Bodem							
Gemeente		Werkelijk geleverde uren 2011					
	Jaar contract	Projectopdrachten 5 gemeenten			Totaal	Saldo	Gemeentelijke Bijdrage
		opdrachten gemeente	regionale uren	A2			
Montfoort	343,0	331,00	52,50		383,50	40,50	€ 28.551,58
Oudewater	301,0	261,00	46,00		307,00	6,00	€ 22.856,15
De Ronde Venen	1550,0	1379,00	237,75	26,50	1643,25	93,25	€ 122.339,96
Stichtse Vecht	1781,0	1520,00	273,00	79,50	1872,50	91,50	€ 139.407,63
Woerden	1980,0	1825,00	303,50		2128,50	148,50	€ 158.466,83
Totale uren	5955,0	5316,00	912,75	106,00	6334,75	379,75	€ 471.622,14

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

Buitentoezicht 2011				
gemeente	jaarcontract 2011	geleverd	saldo	gemeentelijke bijdrage
Stichtse Vecht	1300	1530	230	€ 96.785,00
Totaal	1300	1530	230	€ 96.785,00

Voor buitentoezicht vindt geen verrekening plaats.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.

Behorend bij controleverklaring

d.d. 26-MRT 2012

Bedrijfsgerichte milieutaken									
Gemeente	Werkelijk aantal uren 2011								
	Jaar contract	Projectopdrachten 5 gemeenten				Totaal	Saldo	verrekening	Gemeentelijke Bijdrage
		Inrichtinggebonden		Niet inrichtinggebonden					
		gemeente	alle gemeenten	gemeente	alle gemeenten				
Montfoort	2815,0	1864,00	145,00	178,00	492,25	2679,25	-135,75		209.576,75
Oudewater	2835,0	2366,00	146,00	121,00	495,75	3128,75	293,75	152,00	222.382,15
De Ronde Venen	7263,0	5437,00	374,00	588,00	1270,00	7669,00	406,00	42,85	543.920,53
Stichtse Vecht	7151,0	4808,00	368,25	827,00	1250,50	7253,75	102,75		532.391,95
Woerden	7296,0	5087,00	375,75	819,00	1275,75	7557,50	261,50		543.187,20
Totale uren	27360,0	19562,0	1409,0	2533,0	4784,3	28288,25	928,3	194,85	2.051.458,58

Voor de bedrijfsgerichte taken wordt binnen een bandbreedte van 5% onder of boven het contract niet verrekend. Zijn de afwijkingen groter dan vindt er wel verrekening plaats.

NME							
Gemeente	Werkelijk aantal uren 2011						
	Jaar contract	Projectopdrachten 5 gemeenten			Totaal	Saldo	Gemeentelijke bijdrage
		Alle gemeenten en A pakket	B/C pakket	Milieu Educatief Centrum			
		Montfoort	0,0				
Oudewater	220,0	42,50	179,00		221,50	1,50	€ 16.379,00
De Ronde Venen	2312,0	306,50		3147,00	3453,50	1141,50	€ 143.078,00
Stichtse Vecht	1515,0	620,50		1430,00	2050,50	535,50	€ 108.691,00
Woerden	1135,0	160,50		1727,00	1887,50	752,50	€ 84.500,75
Totale uren	5182,0	1130,0	179,0	6304,0	7613,0	2431,0	€ 352.648,75

Voor NME-taken vindt er geen verrekening plaats.

Deloitte
 Deloitte Accountants B.V.
 Voor identificatie doeleinden.
 Behorend bij controleverklaring
 d.d. 26-MRT-2012

SLOK/ Energie							
Gemeente	Jaar contract totaal	Werkelijk aantal uren 2011			Totaal	Saldo	Gemeentelijke Bijdrage
		Projectopdrachten 5 gemeenten					
		uren gemeente	aandeel alle gemeenten	klimaattop			
Montfoort	134,0	77,00	50,75		127,75	-6,25	€ 9.510,99
Oudewater	134,0	101,00	53,00		154,00	20,00	€ 11.465,30
De Ronde Venen	539,0	215,00	152,50		367,50	-171,50	€ 27.360,38
Stichtse Vecht	678,0	182,00	206,00		388,00	-290,00	€ 28.886,60
Woerden	521,0	286,00	182,75		468,75	-52,25	€ 34.898,44
Totale uren	2006,0	861,0	645,0	0,0	1506,0	-500,0	€ 112.121,70

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

Eindafrekening 2011							
	Beleid	Geluid	Bodem	Buiten-toezicht	BUGM	NME	Totaal
Montfoort	€ 5.565,14	€ 5.304,56	€ 3.015,23	€ -	€ -	€ -	€ 13.884,93
Oudewater	€ 5.099,83	€ 15.969,53	€ 446,70	€ -	€ 11.316,40	€ -	€ 32.832,46
De Ronde Venen	€ 1.917,09	€ 3.461,93	€ 6.942,46	€ -	€ 3.190,18	€ -	€ 15.511,66
Stichtse Vecht	€ 5.379,01	€ 10.869,70	€ 6.812,18	€ -	€ -	€ -	€ 9.436,53
Woerden	€ 15.299,48	€ 16.472,06	€ 11.055,83	€ -	€ -	€ -	€ 20.715,71
Totaal	€ 8.096,43	€ 2.605,74	€ 28.272,40	€ -	€ 14.506,58	€ -	€ 32.076,81

Deloitte
 Deloitte Accountants B.V.
 Voor identificatiedoeleinden.
 Behorend bij controleverklaring
 d.d. 26.03.2012

Hoofdstuk 3 De Bedrijfsvoering

3.1 BESTUUR

De bestuurlijke vertegenwoordiging van gemeenten is in 2011 gewijzigd vanwege de gemeentelijke herindeling.

De heer J. Dekker, mevrouw M.E.C. Rehbock-Beijers, de heer T. de Roode, de heer G.C. Nagel en de heer P. Schröder hebben afscheid genomen.

Per 31 december 2011 bestond het Dagelijks Bestuur van de Milieudienst Noord-West Utrecht uit:

- De heer drs. J.I.M. Duindam: Woerden
(voorzitter, financiën)
- De heer P. Ploeg: Stichtse Vecht
(waarnemend voorzitter, P & O, automatisering, voorlichting)
- De heer J.W. van Wijngaarden: Oudewater
(milieuhandhaving, algemeen beleid, uitvoeringszaken).

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

- de heer C.F. Schouten: De Ronde Venen
- de heer P. Ploeg: Stichtse Vecht
- de heer C.L. Jonkers: Montfoort
- de heer J.W. van Wijngaarden: Oudewater
- de heer drs. J.I.M. Duindam: Woerden

Het Dagelijks Bestuur heeft in de eerste helft van 2011 vijf keer vergaderd. Het Algemeen Bestuur is in deze periode zes keer in vergadering bijeen geweest.

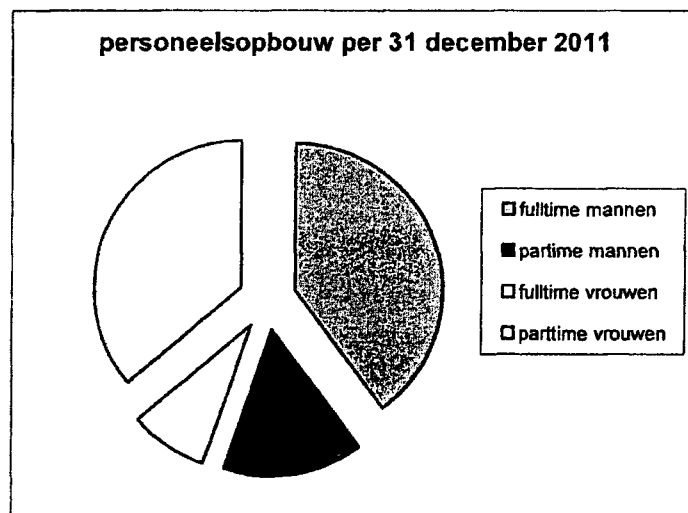
De bestuurlijke externe vertegenwoordiging heeft in 2011 vooral betrekking gehad op de vorming van regionale uitvoeringsdiensten (RUD's) en de fusie van de milieudiensten Noord-West Utrecht en Zuidoost-Utrecht. Met name het Dagelijks Bestuur heeft het afgelopen jaar een grote inspanning geleverd in de voorbereiding om te komen tot een fusie tussen beide milieudiensten.

3.2 BEDRIJFSVOERING

Personeel en formatieverantwoording

Per 31 december 2011 waren er 58 personen daadwerkelijk in dienst. Daarvan werkten 26 vaste medewerkers fulltime (26 f.t.e.) en 29 vaste medewerkers parttime (19,4 f.t.e.). Daarnaast waren er 3 medewerkers in tijdelijke dienst (totaal 2,7 f.t.e.). In totaal was per 31 december 2011 48,1 f.t.e. ingevuld. Per 31 december 2011 staan 3 vacatures open.

		2007	2008	2009	2010	2011	
Vast personeel	Voltijd	27	24	23	25	26	
		man	vrouw	man	vrouw	man	vrouw
		24	3	18	6	18	5
	Deeltijd	28	27	28	27	29	
		man	vrouw	man	vrouw	man	vrouw
		11	17	11	16	10	17
Uitzendbureau		1	1	0	0	2	
Tijdelijke krachten		1	7	6	7	3	
Aantal vacatures		4	2	5	5	3	
Totaal		61	61	62	64	63	

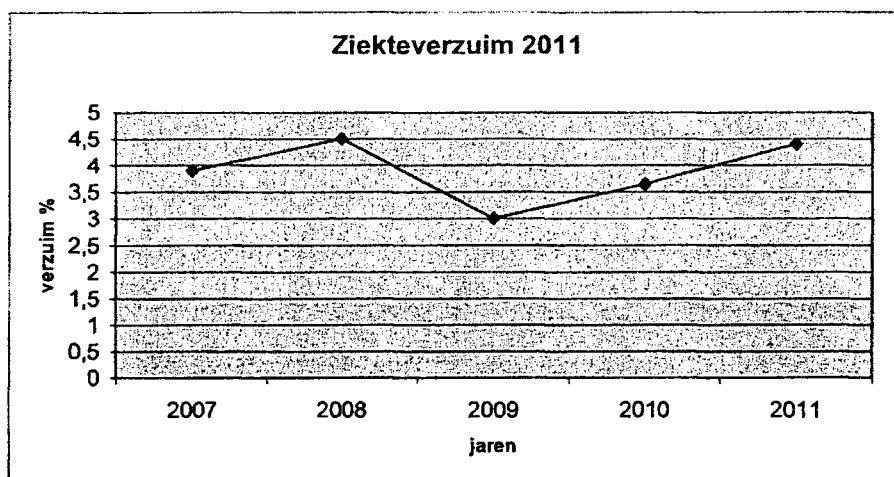


Ziekteverzuim

Het gemiddeld ziekteverzuim over 2011 bedroeg 4,4%.

Bij 5 medewerkers was er sprake van langdurig verzuim (2,6%) en in de andere gevallen was er sprake van kortdurend verzuim (1,8%).

Het verzuim lag in 2011 hoger dan de afgelopen jaren en ook boven het percentage waarmee in de begroting rekening is gehouden (4%). Opvallend is dat het langdurig verzuim in 2011 sterk is gestegen terwijl het kortdurend verzuim lager is dan in voorgaande jaren. Inmiddels zijn 3 medewerkers met langdurig verzuim weer nagenoeg geheel gere-integreerd. Bij de 2 medewerkers die nu nog langdurig ziek zijn is de prognose somber.



De afgelopen jaren is intensief ingezet op preventieve maatregelen. Deze maatregelen hebben ertoe bijgedragen dat het kortdurend verzuim binnen de perken is gebleven. Bij langdurig verzuim spelen ook vaak externe factoren een rol.

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 2011 is net als in voorgaande jaren in het kader van preventiebeleid aan medewerkers deelname aangeboden in het IZA-bedrijfszorgpakket.

Gesprekken met medewerkers

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

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 (noodplattegronden, brandblussers, haspels, noodverlichting, vrijhouden vluchtwegen e.d.);
- Er is nieuw beleid geformuleerd voor "Agressie en Geweld". In 2012 zal dit verdere aandacht krijgen.
- Er is een ontruimingsoefening gehouden.
- Er wordt de mogelijkheid geboden om tegen aantrekkelijke voorwaarden te sporten.

Informatisering en automatisering

Voor de Milieudienst Noord-West Utrecht is een informatiseringsplan 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. Rekeninghoudend 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 2011 zijn de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Beheer van de website en intranet;
- Decos D5 (documentair informatiesysteem): voorbereiden van implementatie en testen van applicatie; operationeel in overleg met milieudienst Zuidoost-Utrecht;
- SquitXO (milieu-informatiesysteem bedrijven etc.) voorbereiden van implementatie en inrichten van systeem, testen van proefconversie; operationeel in overleg met milieudienst Zuidoost-Utrecht;
- Windows 2008: voorwaarde voor Decos D5 en SquitXO: inrichten van systeem: deels operationeel in najaar 2011;
- Overgang naar Outlook 2010: operationeel;
- Vervanging van thin clients en beeldschermen: vervangingsinvesteringen zijn afgerond.

De implementatie van nieuwe softwarepakketten gaat in nauw overleg met milieudienst Zuidoost-Utrecht. In het investeringsprogramma in de begroting 2011 zijn hiervoor financiële middelen gereserveerd.

Rechtmatigheidscontrole

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (hierna: BBV) en het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (hierna: BADO) wordt er jaarlijks een rechtmatigheidscontrole uitgevoerd. In 2011 zijn het controleprotocol, de goedkeuringstoleranties en het programmaniveau opnieuw vastgesteld en is de accountant voor 2011 aangewezen.

3.3 INVESTERINGEN

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

Het totaal aan aanschaffingen en investeringen is in 2011 binnen de gestelde kaders gerealiseerd. Er is in 2011 vooral geïnvesteerd in de implementatie van Squit XO en Decos D5. Daarnaast zijn er nieuwe schermen en thin clients aangeschaft om beter te werken in een digitale omgeving. De oude schermen en thin clients waren afgeschreven.

Plan van aanpak investeringen 2011			
2011	Budget 2011	Besteding 2011	Vershil 2011
Aanschaffingen			
onderzoek management informatie systeem	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ -
implementatie en aanschaf Decos D5	€ 8.000,00	€ 7.101,00	€ 899,00
implementatie Squit XO	€ 5.000,00	€ 21.131,00	€ (16.131,00)
mobiel handhaven	€ 9.000,00		€ 9.000,00
intern onderhoud	€ 3.000,00		€ 3.000,00
archieef		€ 3.150,00	€ (3.150,00)
overige aanschaffingen	€ 7.000,00	€ 5.121,96	€ 1.878,04
computer aanschaffingen	€ 7.500,00	€ 13.368,95	€ (5.868,95)
totaal beschikbaar	€ 47.500,00	€ 57.872,91	€ (10.372,91)
Investerings			
mobiel handhaven	€ 10.000,00		€ 10.000,00
documentair informatiesysteem	€ 5.000,00		€ 5.000,00
licenties thin client	€ 4.000,00	€ 3.965,00	€ 35,00
licenties outlook	€ 4.000,00	€ 3.705,00	€ 295,00
software			
hardware vervanging	€ 8.500,00	€ 7.900,00	€ 600,00
vervanging hardware en thin clients	€ 23.000,00	€ 23.400,00	€ (400,00)
plotterprinter		€ 1.849,00	€ (1.849,00)
koffiezetter	€ 3.500,00	€ 2.846,94	€ 653,06
intern gebouw	€ 5.000,00		€ 5.000,00
meubilair	€ 5.000,00		€ 5.000,00
	€ 68.000,00	€ 43.665,94	€ 24.334,06
totaal beschikbaar	€ 115.500,00	€ 101.538,85	€ 13.961,15

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 airco (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 2010 gekeken in hoeverre geldmiddelen tijdelijk in 2011 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. In 2011 is besloten om € 250.000,- van deze rekening over te boeken naar een zakelijke bonusspaarrekening omdat de rentevergoeding op deze rekening hoger is. De rentevergoeding is per 1 januari 2012 2,2%.

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 2011 is daarom niet opgenomen.

Kasgeldlimiet

De milieudienst had in 2011 kredietmogelijkheden op de lopende rekening via de gemeente Stichtse Vecht. Het toegestane krediet op de lopende rekening is maximaal 8,2% van de omzet van de primitieve begroting 2011. Het gaat om (€ 4.243.626 X 8,2%) € 347.977,-

Bij het opstellen van de begroting 2011 is er geen liquiditeitenbegroting gemaakt omdat niet verwacht werd dat er liquiditeitsproblemen zouden ontstaan in 2011.

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 2011. 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 2011 geen liquiditeitsproblemen zijn geweest.

Kasgeldlimiet 2011				
Omschrijving	1e kw 2011	2e kw 2011	3e kw 2011	4e kw 2011
1. Toegestane kasgeldlimiet				
Begrotingstotaal 1 januari (=grondslag)	€ 4.243.626	€ 4.243.626	€ 4.243.626	€ 4.243.626
Kasgeldlimiet in procenten van de grondslag	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
Kasgeldlimiet in een bedrag	€ 347.977	€ 347.977	€ 347.977	€ 347.977
2. Omvang vlottende korte schuld				
Schulden in rekening-courant	€ -	€ -	€ -	€ -
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige geldleningen, niet zijnde vaste schuld	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal vlottende schuld	€ -	€ -	€ -	€ -
3. Vlottende middelen				
Tegoeden in rekening courant	€ 281.996	€ 426.171	€ 280.229	€ 459.954
Contante in kas	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	€ 509.193	€ 511.482	€ 513.905	€ 516.482
Totaal vlottende middelen	€ 791.189	€ 937.653	€ 794.134	€ 976.436
4. Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto vlottende schuld	€ (791.189)	€ (937.653)	€ (794.134)	€ (976.436)
Toegestane kasgeldlimiet	€ 347.977	€ 347.977	€ 347.977	€ 347.977
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	€ 1.139.167	€ 1.285.631	€ 1.142.111	€ 1.324.414

Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

De milieudienst heeft op dit moment geen leningen. De verwachting is dat er vooralsnog in de periode tot aan de fusie met milieudienst ZOU 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 zijn er om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen, om 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.

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 weerstandsniveau 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 2011.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van de milieudienst wordt berekend als het totaal van de algemene reserve. Hieruit volgt dat de totale weerstandscapaciteit op € 324.175,- komt per 31 december 2011. De omvang van de weerstandscapaciteit ligt binnen 15% van het begrotingstotaal en voldoet daarmee aan het vastgestelde beleid.

Risico paragraaf rekening 2011

De risico's (normale bedrijfsrisico's) die vooraf bij de opstelling van de begroting 2011 waren voorzien zijn:

Salarislasten

- In de uitgangspunten voor de begroting 2011 is de CAO meegenomen voor de periode 1 juni 2009 t/m 1 juni 2011. Deze begroting voorzag in een salarisverhoging van 0,5% per 1 januari 2011 en een verhoging van de eindejaarsuitkering 2011 van 0,5%. Vanaf 1 juni 2011 is er geen nieuwe CAO is zijn de salarissen niet meer verhoogd.
- Hierdoor is er per saldo in 2011 voldoende gecompenseerd. De rekening is doorgeschoven naar de toekomst waarbij in 2012 waarschijnlijk een loonstijging zal volgen en is per 1 januari 2012 besloten de pensioenpremie te verhogen met 2%. Deze verhoging komt voor 70% voor rekening van de werkgever.

In te verdienen uren

- In de begroting 2011 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 2011 deze extra uren niet volledig zijn geleverd. Door de kredietcrisis is het aantal aanvragen voor advieswerk m.b.t. bouwplannen en RO-adviezen teruggelopen.

Bezuinigingsvoorstellen

Bij de begroting 2011 zijn forse bezuinigen doorgevoerd en is er op begrotingsbasis ingestoken op een forse greep uit de reserves. Uiteindelijk moet er over 2011 een forse greep worden gedaan uit de reserves. Het is niet goed om een structureel tekort op te lossen met de reserves. De provincie heeft daar ook op gewezen.

De budgetten zijn op tal van posten onvoldoende om op lange termijn kwaliteit te kunnen leveren. Met een minimale personele bezetting wordt op tal van plaatsen geprobeerd de zaak door te laten draaien.

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 milieuadviezen 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 2011 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.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoelinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. 26. MRT. 2012

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 2011						
Gemeente	contract	geleverd	afwijking	kosten- dragers	netto overschrijding	conclusie
Montfoort	1166,00	1352,50	186,50	294,00	-107,50	lager dan contract
Oudewater	1077,00	1366,00	289,00	242,00	47,00	hoger dan contract
De Ronde Venen	2762,00	2927,50	165,50	1219,00	-1053,50	lager dan contract
Stichtse Vecht	5678,00	5551,25	-126,75	1481,00	-1607,75	lager dan contract
Woerden	5664,00	5385,75	-278,25	2054,00	-2332,25	lager dan contract
Totaal	16347,00	16583,00	236,00	5290,00	-5054,00	

*) excl. Buitentoezicht en Slok

In 2011 is er voor de adviestaken 236 uur meer 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 behalve Oudewater 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.

Voor identificatie doeleinden.

Behorend bij controleverklaring

d.d.2.6. Mrt. 2012.....

HOOFDSTUK 4 Jaarrekening 2011

4.1. INLEIDING

Hoofdstuk 4 bevat de resultaten van de Milieudienst Noord-West Utrecht over het jaar 2011. Het gaat hier om het boekhoudkundig resultaat van de werkelijke baten en lasten van de dienstbegroting.

Het saldo voor resultaatbestemming over 2011 komt uit op een negatief resultaat van € 161.367. Daarin is begrepen een bedrag aan fusiekosten van € 58.523,-. Deze kosten zijn gedekt van uit de reserve fusiekosten die conform besluitvorming van het algemeen bestuur is gevormd uit het resultaat 2010. Na verwerking van deze mutatie en de begrote onttrekking aan de algemene reserve van € 117.682,- resulteert een positief resultaat van € 14.837,-.

Het ziet er als volgt uit:

Resultaat 2011 voor resultaatbestemming	-/ € 161.367,-
Mutatie reserve	+ € 176.205,-
Resultaat na bestemming	+ € 14.837,-

Enkele bijzonderheden over de rekening 2011:

- Lagere salarislasten (€ 337.048,-) door het openstaan van vacatures;
- Hogere kosten van inhuur (€ 356.502,-);
- Lagere kosten voorziening vacatures (€ 15.000,-);
- In de begroting 2011 was rekening gehouden met een onttrekking van de reserves van € 117.682,- om de begroting sluitend te maken.

De fusiekosten van € 58.523,- worden volgens een bestuursbesluit gedekt uit het positief rekeningresultaat 2010. In 2010 is een bedrag van € 78.027,- opzij gezet voor het dekken van de fusiekosten. Voor 2012 is er dus nog € 19.504,- beschikbaar (€ 78.027,- - € 58.523,- = € 19.504,-)

Het verloop van de reserves is te zien op pagina 55.

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 4.

4.2 BALANS VOOR RESULTAATBESTEMMING
MILIEUDIENST NOORD-WEST UTRECHT

Activa		
Omschrijving	Per 31-12-2010	Per 31-12-2011
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa - investeringen met economisch nut	82.294	102.946
Financiële vaste activa Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van een jaar of langer - overige uitzettingen	2.742	1.841
VLOTTENDE ACTIVA		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar - vorderingen op openbare lichamen - overige vorderingen - vordering OB Belastingdienst	79.234 3.778 41.928	169.018 2.892 36.833
Liquide middelen - kas- en banksaldi	864.915	657.198
Overlopende activa - vooruit betaalde bedragen	14.212	16.472
	1.089.105	987.200

MILIEUDIENST NOORD-WEST UTRECHT

Passiva		
Omschrijving	Per 31-12-2010	Per 31-12-2011
<u>VASTE PASSIVA</u>		
<i>Eigen vermogen</i>		
- algemene reserve	333.175	324.175
- bestemm. reserve fusieproces MDZOU/RUD-vorming		19.505
- nog te bestemmen resultaat (saldo)	186.709	14.837
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer</i>		
- onderhandse lening van binnenlandse bank	0	0
<u>VLOTTENDE PASSIVA</u>		
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar</i>		
- overige schulden(crediteuren)	347.055	347.602
<i>Overlopende passiva</i>		
- nog te betalen bedragen	60.905	109.549
- Middelen die specifiek besteed moeten worden	161.260	171.533
	1.089.105	987.200

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatie doeleinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. 26. MEI 2012

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiebeelden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 26. MRT. 2012

4.3. REKENING 2011

Programmarekening 2011 Milieudienst Noord West Utrecht					
	Werkelijke lasten 2010	Geraamde lasten 2011	Werkelijke lasten 2011	Over/tekort	in %
Lasten					
Salarissen	2.771.408	3.191.085	2.842.198	348.887	65,6%
Inhuur	190.381	0	356.502	-356.502	8,2%
Indirecte personele kosten + uitbest	569.632	396.751	423.741	-26.990	9,8%
Bestuurs- en Accountantskosten	12.425	8.775	11.078	-2.303	0,3%
Algemene kosten	199.854	196.355	185.077	11.278	4,3%
Huisvestingskosten	203.376	202.798	201.065	1.733	4,6%
Kapitaallasten	24.963	45.512	28.421	17.091	0,7%
NME	90.451	65.005	72.127	-7.122	1,7%
Projecten	310.135	137.345	152.831	-15.486	3,5%
Fusiekosten			58.523	-58.523	1,4%
Totaal	4.372.625	4.243.626	4.331.563		
	Werkelijke baten 2010	Geraamde baten 2011	Werkelijke baten 2011	Over/tekort	in %
Baten					
Uitkeringen	26.753	12.704	60.958	48.254	1,5%
Gemeentelijke bijdragen	3.929.745	3.857.313	3.838.656	-18.657	92,0%
Algemene baten	4.177	0	3.560	3.560	0,1%
Rente	40.894	26.021	18.266	-7.755	0,4%
NME-activiteiten	89.006	59.270	69.259	9.989	1,7%
Diversen	360.077	170.636	179.495	8.859	4,3%
Totaal	4.450.652	4.125.944	4.170.195		
Resultaat voor bestemming	78.027	-117.682	-161.368		
Mutatie reserve	108.682	117.682	176.205		
Resultaat na bestemming	186.709	0	14.837		

kostensoort	taak	Omschrijving	Werkelijke Lasten 2010	Begrote Lasten 2011	Werkelijke Lasten 2011	Over / Tekort (B-W) 2011	% (B-W)/B
Functie 1.723: Milieubeheer			4.372.625	4.243.624	4.331.561	-87.937	-2,1%
Product 1.723.00: Directe personele kosten			2.961.788	3.191.083	3.198.700	-7.617	-0,2%
411000	9999	Sal. & soc. last. vast personeel	2.771.129	3.179.246	2.842.198	337.048	
411001	9999	Kosten WAO/ziekte	278	11.837	0	11.837	
434301	9999	Inhuur - geluid	8.063	0	3.800	-3.800	
434302	9999	Inhuur - bodem	97.588	0	98.090	-98.090	
434303	9999	Inhuur - NME	306	0	17.316	-17.316	
434304	9999	Inhuur - beleid, management en overig	84.424	0	237.296	-237.296	
Product 1.723.01: Indirecte personele kosten			569.632	396.751	423.741	-26.990	-6,8%
		Ambtsjubilea	1.889	0	0	0	
430000	9999	Financie administratie	16.030	18.000	17.589	411	
430000	9999	Personele administratie	10.363	11.000	27.943	-16.943	
430000	9999	Kosten archief/documentatie	18.765	9.000	19.448	-10.448	
434306	9999	Studiekostenregeling	22.999	26.000	20.151	5.849	
434307	9999	Opleidingen en studie	20.402	26.000	25.183	817	
434309	9999	Kantinefaciliteiten	7.806	8.000	6.535	1.465	
434310	9999	Bedrijfsgeneeskundige dienst	13.405	13.000	15.117	-2.117	
434311	9999	Voorziening in vacatures	10.920	15.000	0	15.000	
434312	9999	Reiskosten woon-werkverkeer	34.750	37.953	35.785	2.168	
434313	9999	Dienstreizen en verblijfskosten	18.628	16.000	23.554	-7.554	
434314	9999	Lease - auto's	16.186	15.000	15.502	-502	
434315	9999	Verzekering personeel	5.181	5.500	5.555	-55	
434316	9999	Personeelsvereniging	8.800	7.800	7.800	0	
434317	9999	Overige personele kosten	17.374	19.569	26.896	-7.327	
434318	9999	beloningsdifferentiatie	12.393	8.500	6.022	2.478	
434319	9999	Kosten voorm.personeel	13.677	0	10.885	-10.885	
434320	9999	Gezondheidsmanagment	686	3.000	403	2.598	
434321	9999	Overige uitbesteding	319.380	157.429	159.373	-1.944	

kostensoort	taak	Omschrijving	Werkelijke Baten 2010	Begrote Baten 2011	Werkelijke Baten 2011	Over / Tekort (B-W) 2011	% (B-W)/B
Functie 1.723: Milieubeheer			4.450.652	4.125.943	4.170.193	-44.250	-1,1%
Product 1.723.00: Directe personele baten			26.753	12.704	60.958	-48.254	-379,8%
834001	9999	Ontvangen uitkeringsgelden	26.753	12.704	31.473	-18.769	
834000	9999	Doorbelaste personeelskosten	0	0	29.485	-29.485	
Product 1.723.01: Indirecte personele baten			3.929.745	3.857.312	3.838.656	18.656	0,5%
842200	9999	inkomenoverdrachten overheid -niet rijk	0	0	5.475	-5.475	
842201	9999	Bijdrage deelnemende gemeenten	3.877.335	3.669.030	3.701.107	-32.077	
842202	9999	In verdiende uren	0	58.257	0	58.257	
842201	8005	Slok klimaatbeleid		96.980	96.980	0	
		bijdr v.m. deeln gemeenten	18.088	0	0	0	
842204	9999	Bydr.deeln.gem.NME-taakutv.DR	33.719	33.045	34.393	-1.348	
842210	9999	Gezondheidsmanagment	603	0	701	-701	

kostensoort	taak	Omschrijving	Werkelijke Lasten 2010	Begrote Lasten 2011	Werkelijke Lasten 2011	Over / Tekort (B-W) 2011	% (B-W)/B
Product 1.723.02: Bestuurskosten			12.425	8.775	11.078	-2.303	-26,2%
434322	9999	Bestuurskosten/representatiekosten	1.425	1.000	178	822	
434323	9999	Accountantscontrole	11.000	7.775	10.900	-3.125	
Product 1.723.03: Alg. beheers- en bestuurskosten			199.854	196.355	185.077	11.278	5,7%
434324	9999	Aanschaffingen	53.058	47.500	57.873	-10.373	
434325	9999	Kantoorbenodigdheden	13.543	13.150	7.973	5.177	
434326	9999	Porto- en bezorgkosten	7.041	10.500	6.940	3.560	
434327	9999	Reproductiekosten/Drukwerk	14.731	12.850	15.605	-2.755	
434328	9999	Boeken, tijdschriften en abonnementen	18.003	18.000	15.463	2.537	
434329	9999	Onderhoud apparatuur en computers	14.483	14.250	12.772	1.478	
434330	9999	Telefoonkosten	8.696	6.000	7.375	-1.375	
434331	9999	Overige beheers- en adm.kosten	656	500	742	-242	
434332	9999	Licentiekosten/onderh.software	43.514	57.105	47.675	9.430	
434333	9999	Internet	6.105	4.500	7.732	-3.232	
434334	9999	Helpdesk systeembeheer	14.221	7.500	3.268	4.232	
434335	9999	Onderhoud M.I.P.	5.803	4.500	1.658	2.843	
Product 1.723.04: Huisvestingskosten			203.376	202.798	201.065	1.733	0,9%
434336	9999	Huur kantoorgebouw	136.535	138.000	138.524	-524	
434337	9999	Dagelijkse onderhoud	19.601	20.750	21.513	-763	
434338	9999	Verzekering	4.106	4.000	4.107	-107	
434100	9999	Belastingen	2.089	2.727	2.240	487	
434339	9999	Servicekosten	41.045	37.321	34.680	2.641	

kostensoort	taak	Omschrijving	Werkelijke Baten 2010	Begrote Baten 2011	Werkelijke Baten 2011	Over / Tekort (B-W) 2011	% (B-W)/B
Product 1.723.02: Bestuursbaten			0	0	0	0	0
Product 1.723.03: Alg. beheers- en bestuursbaten			4.177	0	3.560	-3.560	0,0%
834041	9999	Terugontv.kantoorbeh.ed.	4.177	0	3.560	-3.560	
Product 1.723.04: Huisvestingsbaten			0	0	0	0	0

kostensoort	taak	Omschrijving	Werkelijke Lasten 2010	Begrote Lasten 2011	Werkelijke Lasten 2011	Over / Tekort (B-W) 2011	% (B-W)/B
Product 1.723.05: Kapitaallasten			24.963	45.512	28.421	17.091	37,6%
461050	9999	Rente Activa	3.307	4.117	2.905	1.212	
461000	9999	Afschrijving activa	6.127	9.676	6.412	3.264	
461050	9999	Rente I&A plan	1.949	5.399	2.502	2.897	
461000	9999	Afschrijving I&A plan	13.580	26.320	16.602	9.718	
Product 1.723.06: NME - activiteiten			47.567	28.566	35.688	-7.122	-24,9%
434340	9999	Regio werkbudget	5.429	6.918	3.864	3.054	
434341	9999	Regio aanschaf educatief mat.	22.705	0	13.888	-13.888	
434341	9999	Werkbudget NME Woerden/Oudewater	19.433	15.913	12.201	3.712	
434343	9999	Exploitatielasten Brediussschuur		5.735	5.735	0	
Product 1.723.07: Milieutaakuitvoering			41.439	36.439	36.439	0	0,0%
434344	9999	Educatiematerialen	21.433	17.439	17.439	0	
434345	9999	Exploitatiekosten M.E.C.	15.061	14.500	14.500	0	
434346	9999	Stagiares / banenpoolers	0	1.500	1.500	0	
434347	9999	Natuur- en milieu activiteiten	455	500	500	0	
434348	9999	Milieuprojecten	4.490	2.500	2.500	0	
Product 1.723.08: Diversen			311.580	137.345	211.354	-74.009	-53,9%
		Begeleiding gevelsanering	0	0	0	0	
		Uitvoering gevelsanering	1.445	0	0	0	
434352	9999	Bedrijfsvoeringskosten	31.698	24.017	16.327	7.690	
434300	8002	Kosten handhavingssamenwerking	7.874	5.911	4.616	1.295	
434300	8009	Kosten projecten	27.292	0	8.641	-8.641	
434300	8004	ISV Werkvoorraad			1.861	-1.861	
434300	8007	Gelijksdhakeling NME			11.625	-11.625	
434353	8003	Externe veiligheid salariskosten	84.298	52.894	54.720	-1.826	
434354	8003	Externe veiligheid projectkosten	0	2.073	0	2.073	
434355	9999	Ovb naar vooruitontv.proj.	17.132	0	30.539	-30.539	
		Ovb naar vooruitbet.proj.	68.685	0	0	0	
		Implem. activ. AMvB eb WABO	40.957	0	0	0	
434300	8005	Slok klimaatbeleid	32.018	52.630	23.027	29.603	
434357	9999	Nagekomen lasten	181	-180	1.474	-1.654	
434358	9999	Kosten Fusieproces			58.523	-58.523	
Totaal lasten			4.372.625	4.243.624	4.331.561		0
Totaal baten			4.450.652	4.125.943	4.170.193		
Saldo voor resultaatbestemming			78.028	-117.681	-161.368		

kostensoort	taak	Omschrijving	Werkelijke Baten 2010	Begrote Baten 2011	Werkelijke Baten 2011	Over / Tekort (B-W) 2011	% (B-W)/B
Product 1.723.05: Kapitaalbaten			40.894	26.021	18.266	7.755	29,8%
821000	9999	Rente rek.courant	35.638	16.505	12.860	3.645	
861050	9999	Toegerekende rente	5.256	9.516	5.407	4.109	
Product 1.723.06: NME - activiteiten			47.567	22.831	32.820	-9.989	-43,8%
842220	9999	NME activiteiten	5.429	6.918	3.864	3.054	
842221	9999	Bijdrage regio aansch.educ.mat	22.705	0	11.020	-11.020	
842222	9999	Bijdr. NME Budget Woerden	19.433	15.913	17.936	-2.023	
Product 1.723.07: Milieutaakuitvoering			41.439	36.439	36.439	0	0,0%
842225	9999	Bijdrage gemeente Maarssen	36.439	36.439	36.439	0	
		Giften tbv MEC	5.000	0	0	0	
Product 1.723.08: Diversen			360.077	170.636	179.495	-8.859	-5,2%
842200	9999	Overige baten	0	0	1.861	-1.861	
834003	9999	Inkomsten Makelaars	15.150	22.032	8.313	13.720	
842200	8009	Subs. div .projecten	0	17.117	30.539	-13.422	
842201	8002	Baten handhavingssamenwerking	6.958	5.911	5.911	0	
		Baten projecten	67.059	0	0	0	
842200	8003	Externe Veiligheid	79.800	72.946	93.800	-20.854	
834004	9999	Ovb naar vooruitbet.proj.	7.385	0	1.861	-1.861	
834005	9999	Ovb van vooruitontv.proj.	43.665	0	20.266	-20.266	
842201	8005	Slok klimaatbeleid	140.060	52.630	16.944	35.686	
Totaal baten			4.450.652	4.125.943	4.170.193	-44.250	

4.4 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.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegelden en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Tijdens het opmaken van de jaarrekening zijn er vergevorderde plannen om te fuseren met de Milieudienst ZOU.

De fusie zal waarschijnlijk plaatsvinden per 1 juli 2012 of per 1 januari 2013.

Bij de fusieplannen gelden de volgende uitgangspunten:

1. In de plannen is opgenomen dat alle personeel in dienst komt van de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling (mens volgt functie). Er hoeft geen reorganisatie plaats te vinden en er hoeft derhalve ook geen voorziening te worden gevormd.
2. Alle activa en passiva worden ingebracht tegen de boekwaarde. Er vindt geen herwaardering plaats. Het kantoor in Breukelen blijft na de fusie in gebruik.
3. Alle lopende verplichtingen worden afgewikkeld in de huidige organisatie.

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:

Technische installaties in bedrijfsgebouwen	15
Veiligheidsvoorzieningen in bedrijfsgebouwen Kantoormeubilair Telefooninstallaties	10
Software Automatiseringsapparatuur	5

Let op: de genoemde afschrijvingstermijnen zijn indicatief bedoeld. De werkelijke gebruiksduurverwachting zal per actief moeten worden beoordeeld (en zo nodig bijgesteld). De systematiek van afschrijven (lineair, annuïtair e.d.) is vrij.

Operational leasing wordt niet als actief in de balans verwerkt. Wel wordt de omvang van de langjarige verplichtingen die uit hoofde van leasing, huur en anderszins zijn aangegaan in de toelichting vermeld.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten.

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

4.5 Toelichting op de balans per 31 december 2011

VASTE ACTIVA:

Materiële vaste activa:

De waarde van de materiële vaste activa is laag. Het meeste meubilair is inmiddels afgeschreven. In 2011 zijn er investeringen gedaan in uitbreiding van servers, softwarelicenties en aankoop van beeldschermen en thin clients.

	Boekwaarde 01-01-2011	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2011
Machines, apparaten en installaties ed	82.294,40	43.665,94	0,00	23.014,17	0,00	0,00	102.946,17
Totaal	82.294,40	43.665,94	0,00	23.014,17	0,00	0,00	102.946,17

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.

	Boekwaarde 31-12-2010	Bij	Af	Boekwaarde 31-12-2011
Fietsplan	2.741,71	2.494,27	3.394,90	1.841,08

VLOTTENDE ACTIVA:

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar:

	Boekwaarde per 31-12-2010	Boekwaarde per 31-12-2011
Vorderingen op openbare lichamen	79.234,28	169.017,66
Overige vorderingen	3.778,30	2.891,82
Vordering OB Belastingdienst	41.928,44	36.833,33
Totaal	124.941,02	208.742,81

Het betreft openstaande rekeningen van een aantal gemeenten (eindafrekeningen) voor wat betreft milieutaken en het project SLOK. Daarnaast betreft het vorderingen voor werkzaamheden bij de Milieudienst ZOU en gemeente Lopik.

Onder de overige vorderingen staan vorderingen betreffende de makelaarsmodule. Er is geen voorziening oninbare debiteuren opgenomen. De verwachting is dat alle vorderingen inbaar zijn.

Liquide middelen:

Dit betreft:

	Boekwaarde per 31-12-2010	Boekwaarde per 31-12-2011
Kassaldi	209,77	93,60
Dagelijks opvraagbare spaarrekening	507.841,00	516.482,12
BNG saldo	356.864,27	140.622,55
Totaal	864.915,04	657.198,27

Overlopende activa:

Vooruit betaalde bedragen:

- Dit betreft deels vooruitbetaalde bedragen (ruim € 6.000,-), die per 1 januari 2012 verschuldigd waren en al in december 2011 betaald zijn.
- Daarnaast betreft het project (zie tabel) ISV werkvoorraad. Dit is een project voor de provincie Utrecht om de werkvoorraad ISV in kaart te brengen. Dit project eindigt per 31 december 2011 en zal in 2012 financieel worden afgewikkeld.

project 1391	Saldo 01-01-2011	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2011
ISV werkvoorraad(zie ook project 1268)	€ 7.773,12	€ 1.861,25			€ 9.634,37
Totaal	€ 7.773,12	€ 1.861,25	€ -	€ -	€ 9.634,37

VASTE PASSIVA:**Eigen vermogen:**

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve en een bestemmingsreserve fusiekosten.

Het verloop in 2011 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven.:

	Boekwaarde 31-12-2010	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2011
Algemene reserve	€ 333.175,00	€ -	€ 117.682,00	€ 108.682,27	€ -	€ 324.175,27
Bestemmingsreserve fusiekosten	€ -	€ -	€ 58.523,00	€ 78.028,27	€ -	€ 19.505,27
Totaal	€ 333.175,00	€ -	€ 176.205,00	€ 186.710,54	€ -	€ 343.680,54

Onder "Bestemming resultaat" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaand boekjaar.

De bestemmingsreserve fusiekosten is ter dekking van de fusiekosten met de Milieudienst ZOU. Per 31 december 2011 is er nog een saldo beschikbaar van € 19.505,27. Dit bedrag zal in 2012 worden besteed.

VLOTTENDE PASSIVA:**Deloitte.**

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 26 MRT 2012

Overige schulden(crediteuren):

	Boekwaarde per 31-12-2010	Boekwaarde per 31-12-2011
Crediteuren	347.054,18	347.600,75

Deze post bestaat uit lasten over het boekjaar 2011, die in 2012 betaald zijn.
Dit betreft voor een belangrijk deel salarisafrekeningen(loonheffing en premie ABP).

Overlopende passiva:

Nog te betalen bedragen:

Het betreft voor een belangrijk deel doorberekende (fusie)kosten door milieudienst ZOU en afrekeningen met deelnemende gemeenten. Daarnaast betreft het aangegane verplichtingen over het boekjaar 2011 voor een bedrag ad € 24.839,05. Dit betreft vooral 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. Het budget zal worden ingezet in 2013 nadat de officiële subsidieperiode voor SLOK is afgelopen.
- Energieproject bestaande woningbouw; Het budget zal worden ingezet in 2013 nadat de officiële subsidieperiode voor SLOK is afgelopen.
- Gelijkgeschakeling NME; Project voor gemeenten om nieuwe lesmaterialen uit te brengen. In 2011 is nieuw lesmateriaal ontwikkeld en aangeschaft; In 2012 zal dit project doorlopen en worden afgesloten.
- I-Qontrol; Project om het controleren van bedrijven met mobiele handheld computer mogelijk te maken. In 2011 zijn er geen ontwikkelingen geweest wegens tijdgebrek. In 2012 zal het project weer worden opgepakt.
- Bij de diverse projecten gaat het voornamelijk om een subsidiebijdrage van de provincie Utrecht voor RAAM projecten. Bij de diverse lasten zijn hiervoor ook kosten opgenomen. De aanwending is lager omdat enkele projecten nog niet zijn afgerond.

project 1268	Saldo 01-01-2011	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2011
SLOK/ klimaatbeleid	€ 29.227,49				€ 29.227,49
Energieproject bestaande woningbouw/ klimaatbeleid	€ 48.176,45				€ 48.176,45
gelijkschakeling NME	€ 16.281,87			€ 11.625,00-	€ 4.656,87
I Qontrol/ mobiele handhaving	€ 16.925,59				€ 16.925,59
Diverse	€ 50.648,37	€ 30.538,77		€ 8.640,78-	€ 72.546,36
Totaal	€ 161.259,77	€ 30.538,77	€ -	€ 20.265,78-	€ 171.532,76

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen:

verplichtingen:

- Huurverplichtingen; het huurcontract van het kantoorgebouw Straatweg 66a loopt nog tot 28 februari 2015. De jaarlijkse huur bedraagt thans € 138.878,- per jaar (prijspeil 2011).
- Per 31 december is voor bijna € 7.344,50 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 2012.
- De milieudienst beschikt over 4 leaseauto's met een totaal lease bedrag van circa € 838,- per maand. Dit leasecontract eindigt in mei 2012.
- Het leasecontract voor 2 kopieermachines loopt tot 2012. De kosten bedragen circa € 1.178,- per maand.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatie doeleinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. 26 MRT 2012

4.6 TOELICHTING OP BATEN EN LASTEN

Belangrijke verschillen tussen de realisatie en de begroting worden hieronder systematisch toegelicht.

Lasten

Omschrijving	geraamd 2011	werkelijk 2011	verschil
--------------	-----------------	-------------------	----------

- Salarissen** 3.191.085 2.842.198 (348.887)
De werkelijke uitgaven voor salarissen zijn lager dan de begroting. Dit komt doordat niet alle vacaturruimte is ingevuld, maar via inhuur is gerealiseerd (zie personeel van derden). Het (tijdelijk) niet invullen van alle vacaturruimte heeft te maken met het anticiperen op de fusie met milieudienst Zuidoost-Utrecht.

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 2011 geen kosten voor hoefde te worden gemaakt.

- Inhuur** 0 356.502 (-356.502)
Er is in 2011 meer besteed aan inhuur van personeel van derden. Dit is vooral veroorzaakt doordat vacaturruimte is aangewend voor inhuur van derden en extra opdrachten voor onze klanten. Het betreft de adviestaken bodem en beleid en management.
- Indirecte personele kosten** 396.751 423.741 (-26.990)
De kosten voor personele administratie zijn hoger door de afstemming van regelingen i.h.k.v. de fusie met ZOU. De extra kosten zijn doorbelast aan milieudienst Zuid Oost Utrecht en opgenomen onder de personele baten.

De kosten voor archief zijn hoger dan begroot. Wegens ziekte was er extra capaciteit nodig voor het wegwerken van de fysieke archiefbescheiden.

Er zijn geen kosten gemaakt voor voorziening in vacatures.

Er zijn kosten gemaakt voor voormalig personeel. Deze kosten zijn in de begroting opgenomen onder de salarislasteren.

- Bestuurs- en Accountantskosten** 8.775 11.078 (-2.303)
De accountantskosten zijn hoger uitgekomen doordat enkele projecten moesten worden verantwoord die vallen onder de Sisa regeling.
- Algemene kosten** 196.355 185.077 (11.278)
De kosten voor aanschaffingen 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.

Lasten	geraamd 2011	werkelijk 2011	verschil
• Huisvestingskosten Geen opmerkingen	202.798	201.065	(1.733)
• Kapitaallasten De werkelijke kapitaalslasten zijn lager dan de geraamde lasten van 45.082,-. De verklaring hiervoor is dat enkele investeringen (o.a. mobiel handhaven en meubilair) zijn doorgeschoven naar 2012. Bovendien is de implementatie van software opgenomen onder de aanschaffingen (zie overzicht 3.3. investeringen pagina 39).	45.512	28.421	(17.091)
• N.M.E. N.M.E. activiteiten 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.	65.005 28.566	72.127 35.688	(-7.122) (-7.122)
Milieutaakuitvoering Het betreft activiteiten t.b.v. de gemeente Stichtse Vecht waarbij het vooral gaat om de exploitatie van het milieu educatief centrum (MEC) en een materialenbudget. Een overschrijding/onderschrijding wordt budgettair neutraal gecompenseerd.	36.439	36.439	(0)
• Projecten 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.	137.345	152.831	(-15.486)
• Fusiekosten Er zijn kosten gemaakt voor de fusie van € 58.523,-. Deze kosten worden gefinancierd een door gevormde reserve/voorziening uit het positief resultaat van 2010.	0	58.523	(-58.523)

Baten

Baten	geraamd 2011	werkelijk 2011	verschil
• Uitkeringen	12.704	60.958	(48.254)
Bij ontvangen uitkeringsgelden gaat het om twee onderdelen: ontvangen ziekengeld voor enkele medewerkers wegens zwangerschap en de maandelijks ontvangen WAO uitkeringsgelden van enkele medewerkers. De ontvangen uitkeringen wegens ziekengeld zijn hoger en voor een deel weer ingezet aan extra inhuur om de werkzaamheden te kunnen uitvoeren. De doorbelaste personeelkosten betreffen voor een belangrijk deel werkzaamheden die voor de milieudienst ZOU zijn uitgevoerd (zie lastenkant).			
• Gemeentelijke bijdragen	3.857.313	3.838.656	(-18.656)
De bijdragen van de deelnemende gemeenten zijn per saldo iets lager dan begroot. Een toelichting daarop vindt u in de tabel eindafrekening (zie 2.9 Eindafrekening 2011).			
• Algemene baten	0	3.560	(-3.560)
Dit betreft doorbelaste kosten voor werkzaamheden voor enkele milieudiensten en andere organisaties.			
• Rentebaten	26.021	18.266	(-7.755)
Dit betreft de rentebaten op de spaarrekening en de rekening-courant. De baten zijn iets lager doordat de rentevergoeding op de spaarrekening laag is. De toegerekende rente is ook lager. Dit betreft berekende rente op de kapitaallasten. Deze lasten zijn ook aan de kostenkant opgenomen en zijn daar ook lager.			
• NME-activiteiten	59.270	69.529	(9.989)
Zie lastenkant.			
Milieutaakuitvoering Stichtse Vecht	36.439	36.439	(0)
Het betreft activiteiten t.b.v. de gemeente Stichtse Vecht. Zie lastenkant.			
• Diversen	170.636	179.495	(-8859)
De inkomsten voor verstrekte informatie aan makelaars is fors lager door de inzakkende huizenmarkt. De hogere baten zijn het gevolg van projecten. Het verloop van deze projecten is terug te vinden in de toelichting op de balans.			

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatie geleinden.

Behorend bij controleverklaring

d.d. 26. MRJ. 2012

Bijlage 1 Sisa



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



Departement	Nummer	Specifieke besteding juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
BZK	C7C	Investering stedelijke vernieuwing (ISV) Provinciale beschikking en/of verordening Project-gemeenten (SISA tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t.	Besteding 2011 ten laste van provinciale middelen Aard controle R	Overige bestedingen 2011 Aard controle R	Toelichting afwijking Aard controle n.v.t.	Eindverantwoording Ja/Nee Aard controle n.v.t.	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt Zie Nota baten- lastenstelsel Aard controle R
			1 2005REG001532	€ 1.861			Ja	
			Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen) Afspraak Alleen in te vullen na afloop project Aard controle D1	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen) Realisatie Alleen in te vullen na afloop project Aard controle D1	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen) Toelichting afwijking Aard controle n.v.t.	Besteding (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? Ja / Nee Alleen in te vullen na afloop project Zie Nota baten- lastenstelsel. Indien beantwoord met ja, zal de medeoverheid in 2012 nog een correctie op de besteding 2011 kunnen opnemen.		
			1 0	0	0	Nee		

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.

Behorend bij contacte verklaring

d.d. 26-2-2012

Bijlage 2

STAAT VAN GEACTIVEERDE KAPITAALUITGAVEN REKENING 2011

Jaar van aanschaf	Omschrijving van de Kapitaal-uitgave	Oorspronkelijk bedrag investering begin dienstjaar	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderingen in het dienstjaar	Oorspronkelijk bedrag investering einde dienstjaar	Percentage/ maatstaf afschrijving	Tot. afschrijving /m begin dienstjaar	Afschrijving in het dienstjaar	Boekwaarde begin dienstjaar	Boekwaarde einde dienstjaar	Toegerekende rentelasten 6.57%	Totaal kapitaallasten
1	2	3	4	4A	5	6	7	8	9	10	11	12
2005	archieffkast	15.260,00			15.260,00	10	8.393,00	1.526,00	6.867,00	5.341,00	451,16	1.977,16
2007	balie	8.790,32			8.790,32	10	3.081,75	879,03	5.708,57	4.829,54	375,05	1.254,08
2009	63 bureaustoelen	18.979,50			18.979,50	10	2.846,93	1.897,95	16.132,57	14.234,62	1.059,91	2.957,86
2009	keuken	5.491,80			5.491,80	10	823,74	549,16	4.667,86	4.118,70	306,68	855,84
2009	telefooncentrale en telefoons	12.750,00			12.750,00	10	1.912,50	1.275,00	10.837,50	9.562,50	712,02	1.987,02
2011	koffiezetter	-	2.846,94		2.846,94	5	-	284,69	0,00	2.562,25	0,00	284,69
	Totaal	61.271,42	2.846,94	0,00	64.118,36		17.057,92	6.411,84	44.213,50	40.648,60	2.904,82	9.316,66
	Rente functie 672360-9999-461050											
	Afschr. functie 672350-9999-461000											
	Investerings I & A - plan											
2006	hardware 3 computers	3.105,00			3.105,00	5	2.794,50	310,50	310,50	0,00	20,40	330,90
2006	vervanging geluidsmeter	10.370,30			10.370,30	5	9.333,27	1.037,03	1.037,03	0,00	68,13	1.105,16
2008	software	14.000,00			14.000,00	5	7.000,00	2.800,00	7.000,00	4.200,00	459,90	3.259,90
2008	server	19.861,70			19.861,70	5	9.930,85	3.972,34	9.930,85	5.958,51	652,46	4.624,80
2010	investerings I&A 2010	22.002,80			22.002,80	5	2.200,28	4.400,56	19.802,52	15.401,96	1.301,03	5.701,59
2011	licenties thin client	-	3.965,00		3.965,00	5	-	396,50	0,00	3.568,50	0,00	396,50
2011	licenties outlook	-	3.705,00		3.705,00	5	-	370,50	0,00	3.334,50	0,00	370,50
2011	vervanging hardware	-	7.900,00		7.900,00	5	-	790,00	0,00	7.110,00	0,00	790,00
2011	vervanging hardware en thin clients	-	23.400,00		23.400,00	5	-	2.340,00	0,00	21.060,00	0,00	2.340,00
2011	plotter printer	-	1.849,00		1.849,00	5	-	184,90	0,00	1.664,10	0,00	184,90
	Rente functie 672350-9999-461050	69.339,80	40.819,00	0,00	110.158,80		31.258,90	16.602,33	38.080,90	62.297,57	2.501,92	19.104,25
	Afschr. functie 672351-9999-461000											
	TOTAAL	130.611,22	43.665,94	0,00	174.277,16	0,00	48.316,82	23.014,17	82.294,40	102.946,17	5.406,74	28.420,91

Deloitte.
 Deloitte Accountants B.V.
 Voor identificatie doeleinden.
 Behorend bij contractnummer 26 M 01 2012
 d.d. 2012

Bijlage 3 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
OR	-	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
WABO	-	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wm	-	Wet milieubeheer

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. 2-6 MRJ 2012

Bijlage 4 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling
Milieudienst Noord-West Utrecht
te Breukelen

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in hoofdstuk 4 van de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2011 van de gemeenschappelijke regeling Milieudienst Noord-West Utrecht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2011 en de programmarekening over 2011 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage.

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 begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

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. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO) en het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2011 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 op 20 december 2011.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten en toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2, lid 7 BADO is deze goedkeuringstolerantie 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 de gemeenschappelijke regeling Milieudienst Noord-West Utrecht een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2011 als van de activa en passiva per 31 december 2011 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2011 in alle van materieel belang zijnde aspecten 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, 26 maart 2012
Deloitte Accountants B.V.



K. Bruggeman RA

Paraaf voor identificatiedoeleinden:



Aan de Raad van de deelnemende
gemeenten
Ter attentie van de griffier

Breukelen, 3 mei 2012

VERZONDEN - 3 MEI 2012

Uw brief van :
Uw kenmerk :
Ons kenmerk : BBe/SV - 6882
Bijlage(n) : Diverse
Behandeld door : Mev r. mr. B.J.N. Behrens-Benne en mevrouw drs. S. de Vries
Doorkiesnummer : 0346 - 2606
E-Mail : b.behrens@milieudienstzou.nl
Onderwerp : Ontwerp jaarrekening 2011 en ontwerp begroting 2013 Milieudienst Noord-West Utrecht

Geachte Raad,

Hierbij bieden wij u aan de ontwerpjaarrekening 2011 en de ontwerpbegroting 2013, met een toelichting, van Milieudienst Noord-West Utrecht (de Milieudienst).

De ontwerpjaarrekening 2011 is goedgekeurd door de accountant en eindigt met een positief saldo van 14.837. Voorgesteld is om het resultaat toe te voegen aan het eigen vermogen van de Milieudienst.

Het Algemeen Bestuur van de Milieudienst heeft in haar vergadering van 19 april jl. de ontwerp-begroting 2013 en de meerjarenbegroting en de ontwerpjaarrekening over 2011 behandeld.

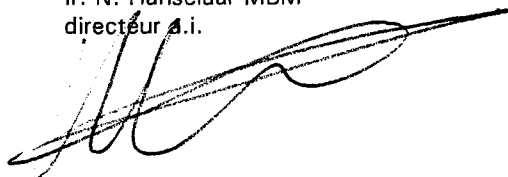
Alle gemeenten hebben tot en met 20 juni 2012 de tijd om te reageren op de toegezonden stukken. Uw reacties zullen vervolgens in de vergadering van 21 juni 2012 aan het Algemeen Bestuur van de Milieudienst worden voorgelegd voor de definitieve besluitvorming. Indien wij op 20 juni 2012 geen reactie hebben ontvangen, gaan wij er van uit dat uw gemeente geen opmerkingen meer heeft met betrekking tot de stukken.

Te zijner tijd zullen wij u informeren over de definitieve vaststelling van de stukken.
Een kopie van deze brief met bijlagen is aan het college van Burgemeester en Wethouders van uw gemeente toegezonden.

Voor meer informatie kunt u contact opnemen met de directeur a.i. van de Milieudienst, mevrouw N. Hanselaar, telefoon 030-6999500.

Hoogachtend,
Dagelijks Bestuur Milieudienst Noord-West Utrecht

Ir. N. Hanselaar MBM
directeur a.i.



NOTITIE Algemeen Bestuur

aan De leden van het Algemeen Bestuur
van Nienke Hanselaar
opsteller Hans Demmers, Babette Behrens en Martijn Merks
telefoon 030 – 69 99 501
datum 3 mei 2012
kenmerk
onderwerp Notitie toelichting reparatie begroting 2012 en ontwerp
begroting 2013
aantal pag. 5
bijlagen --

Samenvatting

In de vastgestelde (meerjaren)begroting 2012 van de Milieudienst Noord-West Utrecht (hierna ook: de Milieudienst) zijn problemen geconstateerd waardoor de meerjarige financiële dekking van uitvoering en kwaliteit niet is geborgd. Voor de Milieudienst geldt tevens dat een grote slag in bedrijfsmatigheid gemaakt zal moeten worden. Indien de deelnemende gemeenten de doelstelling van kwaliteitsverbetering en continuïteitsbehoud van de dienstverlening van de Milieudienst willen realiseren, is het niet mogelijk om hierop nog verdergaand te bezuinigen.

Om er voor te zorgen dat tevens voor het jaar 2012 sprake is van een sluitende exploitatie, is door het Algemeen Bestuur van de Milieudienst besloten tot een verhoging van het tarief naar € 78,40 met ingang van 1 juli 2012. Het is aannemelijk dat voor deze tariefsverhoging geen begrotingswijziging bij de deelnemende gemeenten noodzakelijk is. De manier waarop de tariefsverhoging kan worden gerealiseerd is door aangepaste voorschotnota's die de Milieudienst zendt aan de deelnemende gemeenten. Met de gemeenten zullen daartoe individueel afspraken worden gemaakt, op basis van maatwerk.

De gemeenten die deelnemen in de Milieudienst wensen een professionele, robuuste organisatie die maatwerk in een breder takenpakket biedt. Dit kan de nieuwe Omgevingsdienst realiseren, mits de financiële consolidatie een gezond meerjarenperspectief biedt. De directeur a.i. heeft van het Dagelijks Bestuur van de Milieudienst opdracht gekregen om een duurzaam evenwicht te bereiken in de begroting. Het resultaat hiervan is de herziene concept begroting 2013 van de Milieudienst.

Door het opnemen van een stevige, maar realiseerbare, acquisitiedoelstelling blijft de meerjarige tariefsverhoging beperkt. De tariefstijging en acquisitiedoelstelling zijn volledig geharmoniseerd met het financiële beleid van de beide Milieudiensten, waarna consolidatie eenvoudig kan plaatsvinden. Met ingang van 1 januari 2013 is het uurtarief vastgesteld op € 79,90. Een beperkte verhoging van 1,9%.

Toelichting

1. Inleiding

De Milieudienst is een Gemeenschappelijke Regeling in eigendom van de vijf gemeenten Stichtse Vecht, Woerden, de Ronde Venen, Montfoort en Oudewater. De Milieudienst levert diensten en adviezen op het gebied van milieu. Per 1 juni 2012 is de fusie met de Milieudienst Zuidoost-Utrecht een feit. De (nieuwe) Omgevingsdienst (de gefuseerde organisatie NWU-ZOU) zal dan in eigendom

zijn van de voornoemde vijf gemeenten tesamen met de negen andere gemeenten, te weten Bunnik, De Bilt, Renswoude, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Wijk bij Duurstede en Zeist.

De Omgevingsdienst levert diensten en adviezen op het gebied van milieu en omgeving en creëert hiermee een veilige en prettige leef- en werkomgeving. De Omgevingsdienst doet dit met specialistische vakkennis die zowel wettelijk als bovenwettelijk is.

De werkwijze van de Omgevingsdienst is zeer efficiënt en bedrijfsmatig. De grootste veranderingen op dit gebied zijn voor de gemeenten van Noordwest-Utrecht merkbaar. Er zal in de toekomst alleen op opdrachtbasis en met maatwerk gewerkt worden. De gemeenten hebben zich reeds bereid getoond om aan de afgesloten volume afspraken te voldoen om de basis inkomsten van de Omgevingsdienst te waarborgen.

Er is sprake van integraal management en kwaliteit die zijn geborgd in een ISO-certificering. De planning & control cyclus is cruciaal hiertoe en is effectief ingevoerd en wordt gemonitord door Ernst&Young. Op deze manier wordt voorkomen dat de gemeenten achteraf worden geconfronteerd met onverwachte tekorten.

2. Borging van continuïteit en kwaliteit

Gedurende het besluitvormingsproces inzake de fusie, wordt in de uitvoering meer en meer samengewerkt. Plannen worden opgesteld, strategische keuzes moeten worden voorbereid en systemen worden in voorbereiding op elkaar afgestemd. Teneinde de taken efficiënt en doelmatig te kunnen laten uitvoeren, heeft het bestuur, vooruitlopend op de fusie, in februari 2012 een Managementteam ad interim ingesteld. Daarbij is de directeur van Milieudienst Zuidoost-Utrecht, en kwartiermaker van de fusie, benoemd tot directeur a.i. van de omgevingsdienst in oprichting en directeur a.i. van Milieudienst Noord-West Utrecht..

Het Dagelijks Bestuur van de Milieudienst Noord-West Utrecht heeft de directeur a.i. opdracht gegeven zo snel mogelijk de financiële consolidatie te realiseren. Hierbij heeft het Dagelijks Bestuur geconstateerd dat de meerjarenbegroting van Noord-West Utrecht, behorend bij de begroting van 2012, problemen vertoont. Deze problemen staan los van de fusie. De kwaliteit en continuïteit van de uitvoering is echter in deze meerjarenbegroting niet geborgd. Het bestuur van de Milieudienst Noord-West Utrecht heeft bij de vaststelling van begroting 2012 de problemen reeds onderkend, en tevens ingezien dat er sprake moet zijn van een duurzaam evenwicht in de begroting. Hiertoe is opdracht gegeven aan de interim directeur.

3. Oorzaken

De Provincie Utrecht heeft met betrekking tot het jaar 2011 van de financiële informatie van de in haar rechtsgebied liggende gemeenten, gemeenschappelijke regelingen en overige rechtsvormen, een kritisch oordeel gegeven over de Milieudienst Noordwest-Utrecht. Dit werd bestuurlijk gedeeld. Dit oordeel is kritisch omdat er géén zicht was op een duurzaam evenwicht in de meerjarenbegroting. Het meerjarenperspectief in de begroting is daarop gewijzigd zodat er géén sprake meer is van een jaarlijkse onttrekking aan de reserves. Er is een stelpost binnen de batensfeer toegevoegd. Het risico hiervan is dat er, op basis van de historische gegevens, geen sprake is geweest van het (kunnen) realiseren van een additionele omzettafzet. Om omzet te kunnen behalen zouden ook (inhuur)lasten moeten zijn begroot, maar deze ontbreken. Ook de post "Overige projecten" wordt langzaam opgehoogd terwijl daar posten in zijn opgenomen die in 2013 naar nihil lopen.

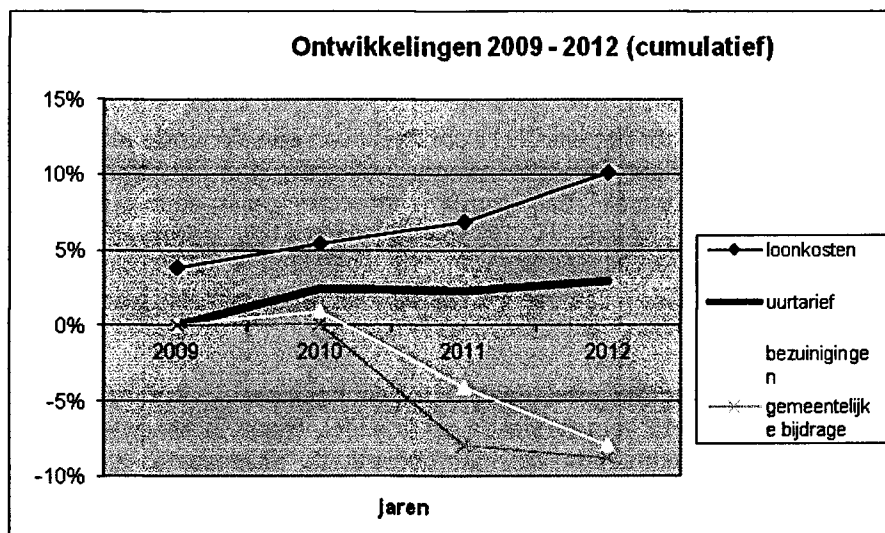
Voorts is sprake van de volgende problemen:

- De mate waarin de salarispost verhoogd wordt.
- De omzetontwikkeling vertoont in 2012 een daling van 0,3%, in 2013 een daling van 0,1%, in 2014 een stijging van 0,4% en in 2015 een stijging van 1,0%. Hiermee is de beperkte stijging van de salarissen niet gedekt door een vergelijkbare stijging in de omzet en/of de tarieven.

- De vaste activa. Er bouwt zich een aktiveringstekort op dat op enig moment in de nabije toekomst, 2012 of 2013, ingehaald zal moeten worden om kwalitatief voldoende te kunnen blijven opereren.

4. Bezuinigingsdoelstellingen

Bij de milieudienst Noord-West Utrecht zijn de afgelopen jaren vergaande bezuinigingen en saneringen doorgevoerd. De productiviteit per medewerker is verhoogd door het niet invullen van vacatures waarbij de wegvallende capaciteit is opgevangen door de overige medewerkers. Dit heeft geleid tot een stijging in de produktiviteit per medewerker, maar ook tot een verhoogde werkdruk. Terwijl de wettelijke verplichtingen (loonkosten) zijn gestegen enerzijds en de gemeentelijke bijdragen en bezuinigingen maximaal zijn doorgevoerd anderzijds, blijkt dat het uurtarief nauwelijks is gestegen. In onderstaand overzicht wordt dit weergegeven.



De terugloop in gemeentelijke bijdragen en de doorgevoerde bezuinigingen bij de Milieudienst Noord-West Utrecht overstijgen de geringe tariefstijging. Indien de deelnemende gemeenten de doelstelling van kwaliteitsverbetering en continuïteitsbehoud van de dienstverlening van de Milieudienst willen realiseren, is het niet mogelijk om hierop nog verdergaand te bezuinigen.

Wellicht ten overvloede, bij de Milieudienst Zuidoost-Utrecht, de fusiepartner van de Milieudienst Noord-West Utrecht, zijn ook vergaande bezuinigingen doorgevoerd. De bezuinigingstaakstelling van 5% voor Gemeenschappelijke regelingen (brief van december 2009 (Kenmerk ombuiging 23112009) van de gemeente Wijk bij Duurstede namens alle gemeenten uit de provincie Utrecht) is daarbij ruimschoots behaald en structureel ingevoerd.

5. Consequenties voor gemeenten

Zonder de mogelijkheden van verdere bezuinigingen bij de Milieudienst en de geschetste problematiek in de meerjarenbegroting, kunnen de deelnemende gemeenten achteraf worden geconfronteerd met verliezen. Wellicht ten overvloede, in 2011 heeft de Milieudienst Noord-West Utrecht een negatief resultaat behaald van ongeveer -/ €100.000,-. Dit kon eenmalig worden gecompenseerd door het eigen vermogen, maar kan geen soelaas bieden voor 2012 en verder.

6. Uitwerking oplossing

Een gezond meerjarig financieel beleid zal moeten worden ingevoerd. Hierbij zijn verschillende scenario's ontwikkeld en doorgesproken in het Bestuur. Gezien de noodzaak tot borging van kwaliteit en continuïteit en bovendien de uitgeputte mogelijkheden van verdere bezuinigingen, is het onvermijdelijk dat het uurtarief zal moeten stijgen van de Milieudienst Noord-West Utrecht.

Hiertoe zijn de volgende uitgangspunten van toepassing:

- Minimale tariefstijging
- Maximale acquisitieinzet
- Bedrijfsmatige bedrijfsvoering
- Harmonisatie van het tarief voor de gefuseerde Milieudiensten
- Marktconform of onder marktconform tarief

De acquisitie zal worden gebruikt om de tariefsstijging zo laag mogelijk te houden. Dat betekent dat door actief account management ingezet kan worden op extra opdrachten. Deze doelstelling maakt dan wel deel uit van de begroting, en moet worden behaald. Deze werkwijze is gebruikelijk voor de Milieudienst Zuidoost-Utrecht. Een ver doorgevoerde planning en control cyclus is hiertoe noodzakelijk en zal worden ingevoerd.

Het oude uurtarief van de Milieudienst Noord-West Utrecht van € 75,- was beneden marktconform (tarief versus kwaliteitsverhouding) en zelfs beneden de tarieven van andere Milieudiensten in Nederland (bron LORM). Het uurtarief van de Milieudienst Zuidoost-Utrecht van € 79,90 is onder marktconform en gemiddeld voor andere Milieudiensten in Nederland.

Om er voor te zorgen dat tevens voor het jaar 2012 sprake is van een sluitende exploitatie, is door het Algemeen Bestuur van de Milieudienst besloten tot een verhoging van het tarief naar € 78,40 met ingang van 1 juli 2012. Het is aannemelijk dat voor deze tariefsverhoging geen begrotingswijziging bij de deelnemende gemeenten noodzakelijk is. De manier waarop de tariefsverhoging kan worden gerealiseerd is door aangepaste voorschotnota's die de Milieudienst zendt aan de deelnemende gemeenten. Met de gemeenten zullen daartoe individueel afspraken worden gemaakt, op basis van maatwerk.

Om ook ervoor te zorgen dat de begroting meerjarig financieel haalbaar is, heeft het Algemeen Bestuur besloten om het uurtarief voor 2013 vast te stellen op € 79,90. Hierin is als gevolg van nog steeds verdergaande bezuinigingen bij gemeenten en hierdoor ook de Milieudienst, geen inflatiecorrectie toegepast. De Milieudienst is wel genoodzaakt om een tariefstijging door te voeren om in ieder geval de loonindexatie te kunnen dekken. Ten opzichte van het bijgestelde tarief voor het jaar 2012 is dit een verhoging met 1,9%. Het bovenstaande tarief is nog steeds scherp en ligt, als gemiddelde over het totale werkkerrein, onder de gangbare markttarieven.

In de bijlage treft u de begroting 2013 van Noord-West Utrecht aan die gebaseerd is op dit scenario. Op grond van deze uitgangspunten komen wij tot het volgende meerjarensscenario.

	Acquisitie NWU	Tarief NWU	Acquisitie NWU+ZOU
2012	11%	€ 78,40 (vanaf 1 juli 2012)	22%
2013	21%	€ 79,90 (vanaf 2013 geharmoniseerd)	33%
2014	27%	€ 81,00	35%
2015	31%	€ 81,80	37%

Op grond van dit scenario kunnen de begrotingen verder worden geconsolideerd onder een gezond financieel beleid voor de Milieudiensten.

7. Consequenties tariefsverhoging per gemeente

Onderstaande tabel biedt per gemeente inzicht in de financiële gevolgen van de tariefsverhoging per 1 juli 2012 en per 1 januari 2013.

Urenoverzicht contracten per deelnemende gemeente

Contracten

	2012		<u>Tot 1-7</u>	<u>Na 1-7</u>	Lasten 2012	Contract uren 2013	Lasten * tarief 2013	Verschil t.o.v. 2012
	Contract uren	Uren NME	Tarief	Tarief				
<u>Gemeente:</u>			€ 75,00	€ 78,40			€ 79,90	
Montfoort	3.943	0	147.863	154.566	302.429	3.943	315.046	12.617
Oudewater	3.859	110	148.838	155.585	304.423	3.969	317.123	12.700
Stichtse Vecht	14.046	1.515	583.538	609.991	1.193.529	15.561	1.243.324	49.795
De Ronde Venen	9.960	2.312	460.200	481.062	941.262	12.272	980.533	39.271
Woerden	12.759	1.135	521.025	544.645	1.065.670	13.894	1.110.131	44.461
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Totaal	44.567	5.072	1.861.464	1.945.849	3.807.313	49.639	3.966.157	158.844
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====