



Registratiedatum: 16/12/2013
 Behandelend afdeling
 Afgehandeld door/op:

Aan de raad van
 de gemeente Woerden
 Ter attentie van de griffier
 Postbus 45
 3440 AA Woerden

31914
 Raad
 16 DEC. 2013

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

Bezoekadressen:
 Straatweg 66a, Breukelen
 Laan van Vollenhove 3211, Zeist

Postadres:
 Postbus 461, 3700 AL Zeist

t 030 - 69 99 500
 f 030 - 69 99 599

info@odru.nl
 www.odru.nl

kvk 55523544
 btw NL851750126B01
 iban NL35 BNGH 0285 1555 71

Zeist, 13 december 2013

VERZONDEN 13 DEC. 2013

Ons kenmerk: INT1399.003/ 535
 Behandeld door: J. Houtenbos

Onderwerp: begroting ODRU

Geachte Raad

Hierbij bieden wij u aan de begroting 2014, van de op 11 mei 2012 opgerichte Omgevingsdienst regio Utrecht (OdrU).

Het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst regio Utrecht heeft in haar vergadering van 12 december 2013 de begroting 2014 behandeld.

De begroting 2014 is structureel sluitend. De financiële consequenties van de reorganisatie per 1 juli 2014 en de verhuizing naar het provinciehuis Utrecht zijn in de begroting 2014 opgenomen. Het tarief 2014 is berekend door het totaal aan lasten te verminderen met de niet uren gerelateerde opbrengsten en de uitkomst hiervan te delen door het aantal declarabele uren. Het tarief voor 2014 bedraagt € 81,50.

De begroting 2014 en de meerjarenraming 2015-2017 zijn voorbesproken met beleidsmedewerkers van de provincie Utrecht, alsmede met de regiovoerder en financiële expert van uw gemeente.

De gemeenschappelijke regeling geeft de deelnemende gemeenten de mogelijkheid om binnen 8 weken na de verzenddatum van deze brief te reageren op de begroting 2014.

Dit zou inhouden dat u tot 15 februari 2014 de gelegenheid heeft de zienswijze van uw gemeente in te dienen. Rekeninghoudende met het komende kerststreces bieden wij u tot 1 maart 2014 de mogelijkheid om de zienswijze in te dienen.

Uw zienswijze wordt in de vergadering van 6 maart 2014 aan het Algemeen Bestuur van de Omgevingsdienst voorgelegd en bij de definitieve vaststelling van de begroting 2014 meegenomen.

Wij willen u wijzen op de mogelijkheid om de zienswijze van uw gemeente (al of niet in afschrift) ook naar de provincie Utrecht te sturen.

Aangezien de OdrU voor het jaar 2014 onder preventief financieel toezicht is geplaatst, wordt de begroting 2014 na vaststelling door het Algemeen Bestuur ter goedkeuring naar Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht gezonden. Gedeputeerde Staten is dan in de gelegenheid om voor 1 april 2014 een beslissing te nemen op de begroting 2014.

Door wijziging van de Gemeentewet (28 maart 2013) kan het preventief toezicht met instemming van Gedeputeerde Staten dan tot 1 april 2014 gaan gelden.

Bij latere vaststelling van de begroting 2014 door het Algemeen Bestuur moet de provincie Utrecht het besluit tot goedkeuring van de begroting 2014 met 3 maanden verdagen tot 1 juli 2014. Het preventief toezicht wordt dan ook met drie maanden verlengd.

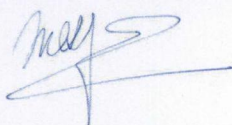
De OdrU is er dus bij gebaat om de begroting 2014 op 6 maart 2014 vast te stellen.

Bijlage 3 van de begroting 2014, het urenoverzicht eigenaargemeenten, wordt nagezonden. In de na te zenden bijlage worden de meest recente gegevens vermeld, zoals die zijn opgenomen in de Uitvoeringsprogramma's (UVP). De bijlage 3 wordt in de week van 16 december aan u toegezonden.

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 controller van de Omgevingsdienst regio Utrecht, de heer J.J.A.S. Houtenbos, telefoon 030 - 69 99 500 of 06-53 97 82 98.

Hoogachtend,
Dagelijks Bestuur Omgevingsdienst regio Utrecht



M. Gravelotte
Interim-directeur

bijlagen: Begroting 2014

c.c. College van Burgemeester en Wethouders

Ontwerp
BEGROTING

2014

Omgevingsdienst regio Utrecht
december
INT1399.003/ 507

opgesteld door	J.J.A.S. Houtenbos
beoordeeld door	MT op 25 november 2013
Vastgesteld door	Dagelijks Bestuur 28 november 2013
Vastgesteld door	Algemeen Bestuur 12 december 2013

akkoord



Kwaliteitsdocument, versie 4, 4 november 2012

INHOUDSOPGAVE

Inleiding	3
1. HET MILIEU, WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE ER VOOR DOEN.	3
1.1 Omgevingsdienst regio Utrecht.....	3
1.1.1 Verzorgingsgebied	4
1.2 Toekomst van de Omgevingsdienst.....	4
1.3 Eigenaar-gemeenten.....	5
1.4 Kaders begroting 2014.....	5
2. WAT KOST HET	7
2.1 Kaders begroting 2014.....	7
2.1.1 Nieuwe realiteit	7
2.2 Kostenontwikkeling 2015-2017	9
2.2.1 Uitwerking contouren/maatregelen Algemeen Bestuur d.d. 8 november 2013	9
3. DE BEDRIJFSVOERING	9
3.1 Paragrafen.....	9
3.1.1 Paragraaf: Formatie en loonkosten	9
3.1.2 Paragraaf: Bedrijfsvoering.....	10
3.1.3 Paragraaf: ICT	11
3.1.4 Paragraaf: Onderhoud kapitaalgoederen	11
3.1.5 Paragraaf: Treasury	11
3.1.6 Paragraaf: Weerstandsvermogen en risico's	11
3.1.7 Paragraaf : Verbonden partijen	14
3.1.8 Paragraaf : Grondbeleid	14
4. BEGROTING 2014, MEERJARENBEGROTING 2015-2017	15
4.1 Tarieven	15
4.2 Meerjarenraming 2015-2017.....	22
4.3 Investerings.....	23
5. Incidentele kosten	23
6. Balans	24
6.1 Vorderingen.....	25
6.2 Kortlopende schulden	25
BIJLAGE 1. Personeelsstaat	26
BIJLAGE 2. Staat van activa	27
BIJLAGE 3. Urenoverzicht eigenaar-gemeenten	28
BIJLAGE 4. Incidentele kosten	29

Inleiding

De begroting 2014 zoals die thans wordt aangeboden is gesplitst in het eerste halfjaar en in het tweede halfjaar. De reden is dat er per 1 juli 2014 een ingrijpende reorganisatie en verhuizing plaatsvindt met aanzienlijke financiële gevolgen. Door deze wijze van presenteren worden de financiële gevolgen duidelijk zichtbaar.

1. HET MILIEU, WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE ER VOOR DOEN

1.1 Omgevingsdienst regio Utrecht

Op 1 juli 2012 is de Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU) met haar activiteiten begonnen vanuit de fusie tussen de Milieudiensten Noord-West Utrecht en Zuidoost-Utrecht. De participerende gemeenten waren destijds:

Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Wijk bij Duurstede, Woerden, Zeist.

In de loop van 2014 zal de gemeente IJsselstein een besluit nemen om toe te treden als eigenaar-gemeente.

Naast de 14 eigenaar-gemeenten en de gemeente IJsselstein verricht de Omgevingsdienst voor zo'n 30 overheid gelieerde instellingen adviserende en uitvoerende taken.

De Omgevingsdienst heeft als omschrijving voor haar activiteiten:

De Omgevingsdienst regio 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, Montfoort, Woerden, Bunnik, De Bilt, Renswoude, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist. Daarnaast verricht de Omgevingsdienst ook diverse taken voor andere gemeenten in de regio.

Werkzaamheden

De Omgevingsdienst voert voor gemeenten en instellingen taken en beleid uit op het gebied van omgeving, milieu en duurzaamheid. De gemeenten hebben hierbij de keuze welk takenpakket de Omgevingsdienst voor hen uitvoert binnen de volume afspraken die zijn vastgelegd in de contracten. De medewerkers van de Omgevingsdienst zijn gespecialiseerde vakmensen die een breed scala aan specialistische taken uitvoeren. De taken hebben betrekking op afvalmanagement, bodem, erfgoed (monumenten) 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.

De Omgevingsdienst wil een efficiënte en bedrijfsmatige uitvoeringsorganisatie zijn. In 2013 is gewerkt aan het afsluiten van Dienst Verlening Overeenkomsten met de huidige en toekomstige deelnemers. Bij het opmaken van de begroting 2014 (medio november 2013) hebben wij geconstateerd dat nog niet alle overeenkomsten met de eigenaar-gemeenten zijn getekend!

Om de grootste mate van efficiency te bereiken, wordt er continu gezocht naar de optimale verhouding tussen de vaste formatie en de mate van inhuur. Enerzijds maakt deze constructie de ODRU flexibel, anderzijds is er een risico indien de gemeenten niet tijdig en gespreid in de tijd opdrachten verstrekken. Een juiste afstemming van vraag en aanbod in capaciteit is een groot aandachtspunt.

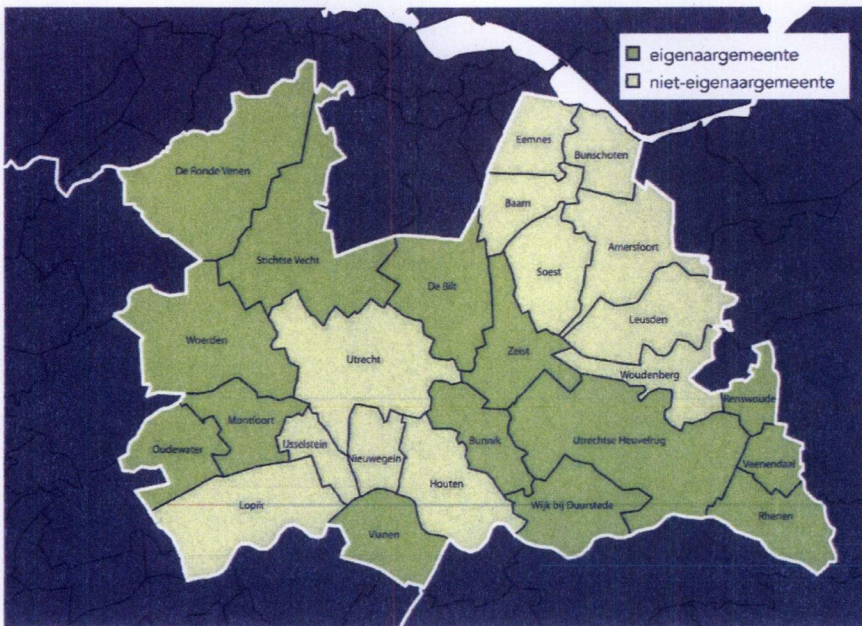
Naar de toekomst toe willen wij met de eigenaar-gemeenten meerjarige afspraken maken over het aantal af te nemen uren, zodat de omvang van de organisatie (het aantal fte productieve medewerkers) hierop kan worden afgestemd.

Naast de eigenaar-gemeenten acquireerde de ODRU ook bij andere gemeenten en overheidsinstellingen. Voor deze opdrachten geldt een hoger tarief.

1.1.1 Verzorgingsgebied

Het verzorgingsgebied van de Omgevingsdienst regio Utrecht betreft in eerste instantie de eigenaar-gemeenten: Stichtse Vecht, De Ronde Venen, Oudewater, Montfoort, Woerden, Bunnik, De Bilt, Renswoude, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Wijk bij Duurstede en Zeist. IJsselstein zal in 2014 toetreden als eigenaargemeente.

Ook worden er naar verwachting diensten verricht voor andere gemeenten en instellingen.



Overzicht 1 verzorgingsgebied ODRU

1.2 Toekomst van de Omgevingsdienst

Tot medio 2013 was het voornemen om te komen tot één RUD in de provincie Utrecht, waarbij de Omgevingsdienst Utrecht als de basis zou dienen.

Door de vorming van deze RUD waaraan veel inzet vanuit de Omgevingsdienst regio Utrecht werd gegeven kwam de eigen bedrijfsvoering in gevaar. Reden voor het bestuur om te besluiten om de samenwerking rond de RUD-vorming "on-hold" te zetten en eerst te werken aan de eigen organisatie. Binnen de Omgevingsdienst Utrecht is gewerkt aan het rapport "ODRU op orde" om de omgevingsdienst RUD-waardig te maken.

Daarnaast heeft een door het Algemeen Bestuur ingestelde ambtelijke adviesgroep aanbevelingen gedaan.

Mede naar aanleiding van het advies van de ambtelijke adviesgroep heeft het bestuur besloten een interim-directeur aan te stellen. Vanaf begin november 2013 is gewerkt aan het plan van aanpak om de ODRU op orde te krijgen.

De contouren van deze maatregelen zijn op 8 november 2013 aan het Algemeen Bestuur gepresenteerd.

De provincie Utrecht, gemeente Utrecht en het servicebureau gemeenten (SBG) zijn inmiddels gestart om te komen tot een tweede RUD binnen de provincie Utrecht, de zogenoemde RUD 2.0.

Het bestuurlijk uitgangspunt vanuit de Omgevingsdienst regio Utrecht is dat in de toekomst de beide RUD's samen gaan in één RUD in de provincie Utrecht. Om desinvesteringen te voorkomen wordt op dit moment vanuit de ODRU met de RUD 2.0. op diverse onderdelen (denk aan investeringen ICT) samengewerkt.

Per 1 juli 2014 is het voornemen dat de ODRU gaat verhuizen naar het provinciehuis Utrecht. Per die datum wil de ODRU ook reorganiseren, waarbij de totale omvang van de organisatie wordt teruggebracht naar 116 fte.

Zoals in de inleiding is aangegeven is de begroting 2014, zoals die aan u wordt gepresenteerd opgebouwd uit twee jaarhalften.

Over de periode 1 januari 2014 t/m 30 juni 2014 (1ste halfjaar 2014) is uitgegaan van de bestaande situatie. De periode 1 juli 2014 t/m 31 december 2014 (2de halfjaar 2014) heeft betrekking op de nieuwe situatie, huisvesting provinciehuis, aanvang reorganisatie.

1.3. Eigenaar-gemeenten

De deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling ODRU hebben zich door middel van contracten verplicht tot het afnemen van contracturen (de zogenoemde gegarandeerde uren). Met de deelnemende gemeenten van de ODRU zijn nieuwe Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) afgesloten waarmee de gegarandeerde afname voor de duur van de deelname aan de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd. Mocht een gemeente de omvang van de gegarandeerde uren willen afbouwen, dan kan dat door middel van een afkoopregeling (tot 10%), die opgenomen is als bepaling in de DVO, of via een uitgebreide procedure via de (gedeeltelijke) uittredingsrichtlijn (meer dan 10%).

Voor de gemeenten uit de voormalige milieudienst Noord-West Utrecht is een eenmalige regeling getroffen om in het contract een zekere mate van flexibiliteit op te bouwen. Bij het sluiten van de nieuwe DVO hebben deze gemeenten de mogelijkheid gehad om de omvang van het aantal gegarandeerde uren ten opzichte van het contract 2012 (met de voormalige milieudienst NWU) met 10% te verlagen. Met dien verstande dat deze 10% uren gedurende 3 jaar (t/m 2015) als tijdelijke uren moeten worden afgenomen. Het verminderen van het aantal uren heeft uiteraard gevolgen voor de exploitatie van de ODRU.

Na deze termijn kunnen deze 10% uren kosteloos komen te vervallen.

De eigenaar-gemeenten dienen zich te realiseren dat een vermindering van het aantal gegarandeerde, tijdelijke en aanvullende uren van invloed is op de exploitatie van de omgevingsdienst en dus op de bijdrage die door de eigenaar-gemeenten moet worden betaald.

1.4 Kaders begroting 2014

De onderliggende begroting 2014 van ODRU, is opgesteld met inachtneming van de vereisten van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV).

De begroting 2014 is voorzien van meer onderbouwing van de cijfers, mede op verzoek van regievoerders en financiële experts.

In de begroting 2014 en de jaren 2015 t/m 2017 is geen rekening gehouden met een acquisitiedoelstelling. Er is uitgegaan van een gegarandeerde omzet vanuit de eigenaar-gemeenten hetgeen neerkomt op 119.650 gegarandeerde uren. In de begroting 2014 is ook rekening gehouden met 10.040 projecturen, aangezien hier met de eigenaar-gemeenten voor 2014 al "harde" afspraken over zijn gemaakt. Voor de jaren 2015 en daaropvolgend dienen de projecturen, althans het ontbreken daarvan als risico te worden aangemerkt. Het maken van meerjarige afspraken is noodzakelijk om dit toekomstige risico te beperken.

De begroting 2014 en de meerjarenbegroting 2015-2017 van de ODRU is opgesteld onder de verantwoordelijkheid van de (interim)directie en het bestuur.

In de vergadering van 8 november 2013 is het Algemeen Bestuur in grote lijnen over de voorgenomen maatregelen op financiën, ICT en huisvesting geïnformeerd. De begroting 2014 is opgesteld op basis van de contouren, zoals die door de interim-directeur in de vergadering van 8 november 2013 aan het Algemeen Bestuur zijn gepresenteerd.

Kort samengevat de contouren:

- geen acquisitiedoelstelling meer om begroting te dekken;
- terugbrengen totale omvang formatie;
- verhuizing naar provinciehuis per 1 juli 2014;
- reorganisatie (liefst) per 1 juli 2014.

Zoals eerder aangegeven presenteren wij u een begroting over het 1ste halfjaar en 2de halfjaar 2014 zodat de gevolgen van verhuizing en reorganisatie voor u inzichtelijk worden gemaakt.

1.5 Procedure

De begroting 2014 dient aan de leden van het Algemeen Bestuur van de omgevingsdienst 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 Dagelijks Bestuur. Het Dagelijks Bestuur zal de zienswijzen bij de begroting 2014 voegen ten behoeve van de definitieve vaststelling door het Algemeen Bestuur

Planning;

- | | |
|---|-----------------------|
| - aanbidding begroting 2014 aan Algemeen Bestuur | 12 december 2013 |
| - zienswijze gemeenten (8 weken) | januari-februari 2014 |
| - vaststelling begroting 2014 door Algemeen Bestuur | begin maart 2014 |

De begroting 2014 had uiterlijk op 15 juli 2013 toegezonden moeten worden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht. Voor de begroting 2014 had de ODRU uitstel tot het indienen van de begroting 2014 en de meerjarenbegroting 2015-2017 gekregen tot 15 oktober 2013. Die afspraak heeft de ODRU niet kunnen nakomen. Voor het verstrijken van de eerdergenoemde termijn heeft het Dagelijks Bestuur de provincie benaderd met het verzoek om preventief financieel toezicht op de ODRU toe te passen.

Op woensdag 6 november 2013 heeft een afvaardiging van het Dagelijks Bestuur een overleg gehad met gedeputeerde Van Lunteren.

In de brief van 12 november 2013 heeft Gedeputeerde Staten van Utrecht het Dagelijks Bestuur van de ODRU medegedeeld dat zij de ODRU voor het jaar 2014 onder het preventief toezichtregime gaat plaatsen.

2. WAT KOST HET

2.1 Kaders begroting 2014

De kaders voor de begroting 2014 zijn vastgelegd in de kadernota 2014 zoals die door het Algemeen Bestuur op 6 december 2012 is vastgesteld. De belangrijkste kaders waren:

- Tarief 2014 gegarandeerde uren € 81,50
- Salarissen plus 2,5%
- Acquisitiedoelstelling maximeren (35 tot 40%)

Bij het opstellen van de begroting 2014 is mede afgeweken van de eerder vastgestelde kaders. Tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur van 11 oktober 2013 is aangegeven dat uitgegaan moest worden van een reële acquisitie doelstelling en een tarief dicht bij het tarief zoals genoemd in de kaderbrief. Uitgangspunt diende te zijn een structureel sluitende begroting 2014 en meerjarenraming 2015-2017.

Daarnaast heeft het Algemeen Bestuur aangegeven dat kosten van verhuizing, frictiekosten personeel, etc. als incidentele kosten in 2013 moesten worden (op)genomen. Deze incidentele kosten zijn in bijlage 4 nader gespecificeerd.

In de thans voorliggende begroting 2014 zijn de salarissen en sociale lasten berekend op basis van de werkelijke salarislasten 2013 met een opslag van 2% voor CAO en premiestijgingen. De maximale trede per schaal is aangehouden. Bij de berekening van de salarissen is uitgegaan van 138,97 fte. De acquisitie voor wat betreft de aanvullende uren is volledig buiten beschouwing gelaten.

Het tarief 2014 is berekend door het totaal aan lasten te verminderen met de niet uren gerelateerde opbrengsten en de uitkomst hiervan te delen door het aantal declarabele uren (gegarandeerde, tijdelijk en projecturen).

2.1.1 Nieuwe realiteit

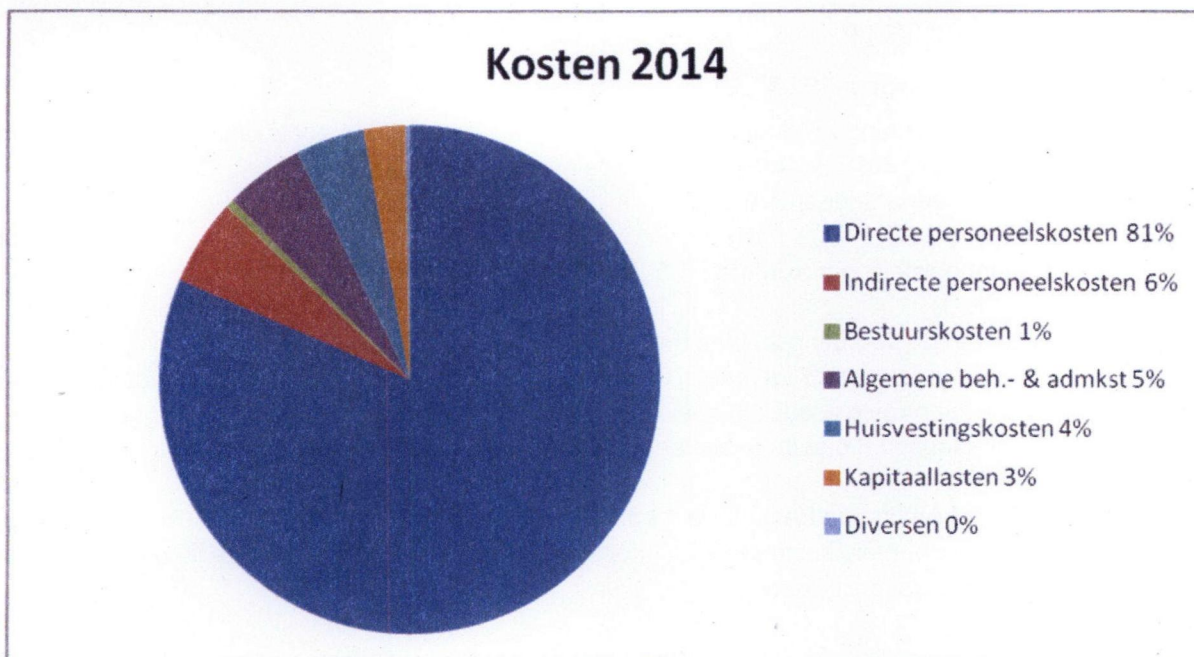
Gemeenten moeten o.a. door de verlaging van de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds bezuinigen. Daarnaast krijgen de gemeenten door de decentralisaties meer taken, die zij voor minder geld moeten uitvoeren.

De ODRU is een uitvoeringsorganisatie met een omzet in 2014 van € 11,1 miljoen.

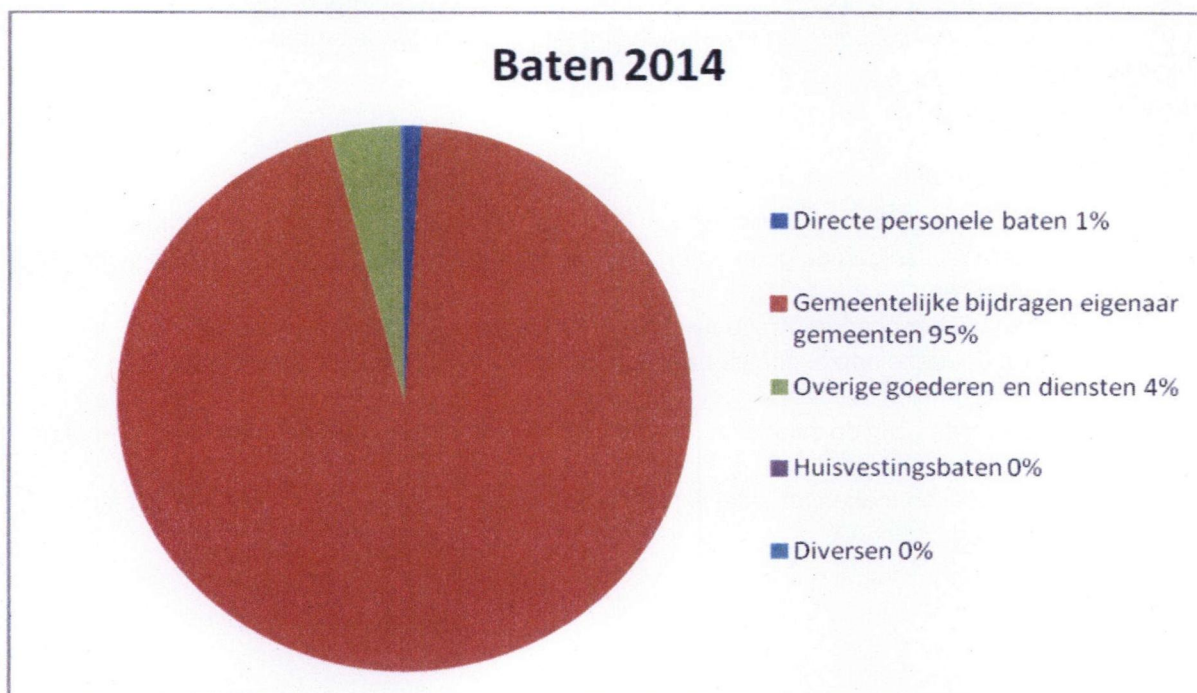
Benadrukt wordt dat deze omzet gebaseerd is op de voor 2014 gegarandeerde, tijdelijke en projecturen.

De belangrijkste kosten zijn de salariskosten (incl. indirecte salariskosten) die circa 85 % uitmaken van de exploitatiekosten.

Onderstaande grafieken maken inzichtelijk hoe de verhouding is tussen de verschillende baten en verschillende kosten.



Grafiek 1 Verdeling kosten 2014



Grafiek 2 Overzicht baten 2014

2.2 Kostenontwikkeling 2015-2017

Voor de meerjarenbegroting 2015-2017 is uitgegaan van een loonkostenstijging van 2%. De overige kosten zijn op het niveau van 2014 gehouden, waarbij rekening is gehouden met de eerder door het Algemeen Bestuur op 10 juli 2013 aangegeven ombuigingen, en de laatste prognose van oktober 2013. Het uurtarief 2014 is het resultaat van de totale lasten gedeeld door het aantal, door de eigenaargemeenten toegezegde uren.

2.2.1 Uitwerking contouren/maatregelen Algemeen Bestuur d.d. 8 november 2013

Tijdens de vergadering heeft het Algemeen Bestuur van 8 november 2013 kennisgenomen van de contouren/maatregelen voor 2014 en de daaropvolgende jaren, zoals die door de directie en het Dagelijks Bestuur worden voorgestaan.

In de paragraaf 4 bij de toelichting op de begroting 2014 en meerjarenbegroting 2015-2017 wordt op de voorgestelde maatregelen teruggekomen.

3. DE BEDRIJFSVOERING

3.1 Paragrafen

3.1.1 Paragraaf: Formatie en loonkosten

De formele formatieve bezetting bedraagt op 1 januari 2014 136 fte's. (formatieplan mei 2012) Het gaat hier om de formatieve bezetting inclusief gemeente IJsselstein.

Na mei 2012 is de formatie door de directie op een aantal plekken uitgebreid. De buiten formatieve bezetting bedraagt (medio november 2013 138,97 fte).

Bij de berekening van de loonkosten is in de begroting 2014 uitgegaan van 138,97 fte.

Voor de loonkosten wordt verwezen naar de bijlage 1 waarin het aantal fte per organisatie-onderdeel en de loonkosten per onderdeel zijn aangegeven.

Per 1 juli 2013 waren er 148 medewerkers werkzaam bij de omgevingsdienst, zijnde 127,35 fte's. Het verschil in het aantal fte's formatief en het werkelijke aantal fte's betreft de vacatureruimte, die op 1 juli 2013 aanwezig was en die al dan niet door externen werd ingevuld. Het gaat hier om een moment opname!

Uitgaande van het werkelijke aantal medewerkers per 1 juli 2013 kan inzicht worden verstrekt in de verhouding man/vrouw, fulltimers/parttimers en de leeftijdsopbouw binnen de Omgevingsdienst.

	Aantal medewerk(st)ers	%
Aantal fulltimers	68	46,00%
Aantal parttimers	80	54,00%
Totaal	148	100,00%

Overzicht 2 fulltimers/parttimers

	Aantal medewerk (st)ers	%
Aantal vrouwen	73	50,00%
Aantal mannen	75	50,00%
Totaal	148	100,00%

Overzicht 3 vrouwen/mannen



Grafiek 3 leeftijdsverdeling medewerkers

De gemiddelde leeftijd van vrouwen is 43 jaar en de gemiddelde leeftijd van mannen is 45 jaar.

3.1.2 Paragraaf: Bedrijfsvoering

De ODRU 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 efficiency te bereiken wordt er continu gezocht naar de optimale verhouding tussen de vaste formatie en de mate van inhuur. Enerzijds maakt deze constructie de ODRU heel flexibel, anderzijds is er een risico indien de gemeenten niet tijdig en gespreid in de tijd opdrachten verstrekken.

Een algemeen aandachtspunt is de inzet van ons eigen personeel. Om de kosten van inhuur zo beperkt mogelijk te houden willen wij primair ons eigen personeel inzetten. Dit kan op een zo efficiënt mogelijke wijze indien de opdrachtenstroom vanuit onze eigenaar gemeenten gelijkmatig verdeeld wordt. Daarnaast is ons voornemen om met de eigenaar-gemeenten meerjarige afspraken te maken om een mogelijke mis-match tussen de aanvragen vanuit de eigenaar-gemeenten en het aantal beschikbare fte's vakspecialisten te beperken dan wel te voorkomen.

Naast onze eigenaar gemeenten acquireert (acquireerde) de ODRU bij klantgemeenten opdrachten tegen een hoger tarief. Zoals eerder aangegeven zal de ODRU zich in de komende jaren niet richten op de acquisitie en is in de begroting 2014 ook geen rekening gehouden met acquisitie.

3.1.3 Paragraaf: ICT

ICT is een kritische succesfactor voor het primaire proces en voor de communicatie en samenwerking tussen gemeenten en de Omgevingsdienst.

Zoals ook aangegeven tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur op 8 november 2013 zijn de huidige ICT-infrastructuur en het applicatielandschap geen basis voor ODRU op Orde.

De kantoorautomatisering is traag en valt regelmatig uit. Back-up, storage, netwerk en server faciliteiten zijn zeer beperkt en verouderd. Daarnaast zijn werkprocessen niet eenduidig beschreven, onvolledig en/of niet goed ingericht. Dit alles leidt tot productieverlies (op jaarbasis circa € 500.000) en hogere ICT beheerskosten (circa € 50.000 per jaar).

Voor zowel de kantoorautomatisering als het inrichten van het applicatielandschap dienen er forse investeringen te worden gedaan.

De investeringskosten bedragen in totaal € 1.245.000. De provincie Utrecht is bereid gevonden om deze kosten voor te financieren. De ODRU betaalt deze investering middels een opslag op de huisvestingskosten terug aan de provincie Utrecht. De rentevergoeding voor de voorfinanciering bedraagt momenteel 2,5%.

3.1.4 Paragraaf: Onderhoud kapitaalgoederen

De ODRU is gedeeltelijk eigenaar van de Boswerf. Momenteel wordt gewerkt aan een onderhoudsplan van de Boswerf. De financiële consequenties van dit (groot) onderhoud zijn niet in de begroting 2014 opgenomen.

Door de verhuizing per 1 juli 2014 naar het provinciehuis Utrecht verhuizen de huidige opslag van het NME in het kantoorpand van Zeist en van de opslag van de NME Breukelen niet mee naar het provinciehuis. De NME heeft een viertal dependances (Wilnis, Woerden, Maarssen en Zeist). De vestigingen in Maarssen en Zeist (Boswerf) dienen een aantal aanpassingen te ondergaan die mogelijk voor rekening van de ODRU komen. De kosten hiervan worden geraamd op circa € 70.000.

De aanpassingen worden pas verricht wanneer er meer duidelijkheid bestaat over de positionering van NME. Een afzonderlijk voorstel hierover wordt aan het Algemeen Bestuur voorgelegd.

Zoals eerdergenoemd in de paragraaf bedrijfsvoering worden de investeringen voor kantoorautomatisering en applicatielandschap meegenomen in een opslag in de huurprijs bij het provinciehuis en zijn zij niet als investering meegenomen.

3.1.5 Paragraaf: Treasury

De ODRU heeft bij de Bank Nederlandse Gemeenten een kredietfaciliteit die het mogelijk maakt om tot een bedrag van € 800.000 in het "rood" te staan.

Afhankelijk van de ontwikkelingen op de geldmarkt maakt de Omgevingsdienst in voorkomende gevallen gebruik van "kort geld", aangezien het rentepercentage van kasgeldleningen lager is dan de kredietfaciliteit.

Aan de hand een liquiditeitsplanning wordt gekeken wanneer de ODRU een kasgeldlening dient aan te trekken. Daarover zal eerst een bestuurlijk akkoord worden gevraagd.

3.1.6 Paragraaf: Weerstandsvermogen en risico's

In deze paragraaf willen wij de mogelijke risico's in beeld brengen van de ODRU waarmee de organisatie in de (nabije) toekomst mogelijk wordt geconfronteerd. Deze risico's zouden, mochten deze zich voordoen, eventueel kunnen worden opgevangen met behulp van een op te bouwen weerstandsvermogen.

In de gemeenschappelijke regeling van de ODRU is bepaald dat het weerstandsvermogen maximaal 10% van de jaaromzet mag bedragen (artikel 33). Mocht het weerstandsvermogen meer dan 10% bedragen dan wordt het saldo boven de 10% gerestitueerd aan de eigenaar-gemeenten, tenzij een meerderheid van de eigenaar-gemeenten instemt met een doelreservering.

Na besluitvorming door het AB op 12 december 2013 over het plan van aanpak ODRU op Orde zullen de hier genoemde risico's nader gespecificeerd worden en zullen beheersmaatregelen worden

geformuleerd. Aansluitend zullen de risico's gemonitord worden en zal het bestuur over de ontwikkelingen periodiek worden geïnformeerd.

De mogelijke risico's zijn in deze paragraaf in beeld ingebracht.

a. Ziekteverzuim

Bij de berekening van de productieve uren voor 2014 is uitgegaan van een gemiddeld ziekteverzuimpercentage van 5. Mocht het ziekteverzuimpercentage boven de 5 uitkomen, geeft dit een nadeel van € 120.000,00 per 1%. Het ziekteverzuimpercentage bedraagt ultimo oktober 2013 6,2%.

b. SquitXO/decos

Naast de werkelijke kosten verbonden aan de investeringen kantoorautomatisering en het inrichten applicatielandschap (hardware, software, inhuur derden) worden ook eigen medewerkers ingezet. Uitgangspunt is dat de inzet van eigen mensen niet ten koste mag gaan van de productieve uren. In het project kantoorautomatisering/applicatielandschap is rekening gehouden met de inzet van eigen medewerkers.

Mocht blijken dat meer inzet van eigen mensen noodzakelijk is dan kan deze inzet ten koste gaan van de productiviteit.

c. Acquisitie

De ervaringen opgedaan in het eerste halfjaar 2013 hebben ons geleerd dat de in de begroting 2013 neergezette acquisitiedoelstelling te ambitieus is geweest. De huidige marktsituatie en de bezuinigingen bij gemeenten en instellingen maken het lastig om de acquisitiedoelstellingen en de gewenste marges te realiseren. Voor het Algemeen Bestuur is dat aanleiding geweest om uit te gaan van een minimale acquisitiedoelstelling. Voor 2014 is geen acquisitiedoelstelling voor aanvullende opdrachten opgenomen.

d. RUD-vorming

De ODRU werkt aan een RUD-waardige organisatie en zal mogelijk in 2014 het besluit nemen om op langere termijn aan te sluiten bij de nieuw te vormen RUD (gemeente Utrecht, provincie Utrecht, SBG). De ervaringen opgedaan in het verleden leert ons dat de voorbereidende werkzaamheden verbonden aan de RUD-vorming de nodige inzet vereisen van de medewerkers en ten koste kunnen gaan van de productiviteit. Voor 2014 is uitgangspunt dat de werkzaamheden verbonden aan een mogelijke RUD-vorming alleen door medewerkers worden verricht die tot de overhead kunnen worden gerekend. Het risico is dat de capaciteit binnen de overhead niet toereikend is.

e. Gevolgen "ODRU op orde"- aanbevelingen Ambtelijke advies groep

De consequenties van de maatregelen die voortvloeien uit de advisering door de ambtelijke adviesgroep vanuit de eigenaar-gemeenten zijn meegenomen in het plan van aanpak en financieel vertaald. Een mogelijkheid is dat de incidentele kosten worden opgevangen door een nog door het Algemeen Bestuur in te stellen voorziening "incidentele kosten",

f. Vaststelling uitvoeringsprogramma's

De uitvoeringsprogramma's van de eigenaar-gemeenten dienen vóór het begin van het begrotingsjaar te zijn ondertekend en te zijn vastgesteld door de colleges van burgemeester en wethouders. Niet tijdige ondertekening kan gevolgen hebben voor de bedrijfsvoering en de continuïteit van de Omgevingsdienst.

Wij hebben moeten constateren dat er eind 2013 nog één DVO door een eigenaar-gemeente moet worden ondertekend. Het gaat om de gemeente De Ronde Venen waar de discussie gaat over het af te nemen aantal gegarandeerde uren. Hierdoor is er nog steeds geen duidelijkheid over de omvang van het uitvoeringsprogramma. Met een andere eigenaar-gemeente, de gemeente Veenendaal, is nog

discussie over het aantal in te brengen uren. Dit kan risico's met zich mee brengen. Het gaat hier om 1.355 uur. Het maximale risico bedraagt € 110.000.

g. Afspraken gemeenten vml. milieudienst Noord-West Utrecht

Voor de gemeenten uit de voormalige milieudienst Noord-West Utrecht is een eenmalige regeling getroffen om in het contract een zekere mate van flexibiliteit op te bouwen. Bij het sluiten van de nieuwe DVO hebben deze gemeenten de mogelijkheid gehad om de omvang van het aantal gegarandeerde uren ten opzichte van het contract 2012 (met de voormalige milieudienst NWU) met 10% te verlagen. Met dien verstande dat deze 10% uren gedurende 3 jaar (2013 t/m 2015) als tijdelijke uren moeten worden afgenomen.

Na deze termijn kunnen deze 10% uren kosteloos komen te vervallen. Als gevolg van deze regeling zal de omvang van de zogenoemde flexibele schil aan fte's fors teruglopen. In de komende 2 jaar (2014 en 2015) zal deze weer op niveau worden gebracht om een mogelijke afbouw van ondermeer de 10% van de regeling met de vml. Milieudienst NWU op te kunnen vangen.

Het gaat hier om circa 4.800 uur wat ingaande 2016 leidt tot minder inkomsten. Met de terugloop van het aantal tijdelijke uren is in de meerjarenbegroting 2015-2017 rekening gehouden.

h. Incidentele kosten

Nu duidelijk is geworden dat de Omgevingsdienst op 1 juli 2014 gaat verhuizen naar het provinciehuis moeten ook de desintegratie- en personele frictiekosten in beeld worden gebracht. Hierbij moet gedacht worden aan de verschuldigde huur over de resterende huurperiode voor de panden in Breukelen en Zeist. De huidige huurcontracten voor Breukelen en Zeist lopen tot resp. 1 maart 2015 (opzegbaar per 1 maart 2014) en 1 april 2014.

Voorts dient een aantal investeringen, die niet meer van nut zijn in de nieuwe huisvesting versneld te worden afgeschreven (bijv. meubilair, hardware, ICT).

Daarnaast moet worden rekeninggehouden andere incidentele kosten. Een belangrijke post daarbij zijn de personele maatregelen (frictiekosten). Het gaat daarbij om de kosten van de reorganisatie. Voor de afvloeiing van personeel is een bepaalde aanname gedaan. De werkelijke kosten kunnen daarvan afwijken. Vooral als er afscheid genomen moet worden van medewerkers die langdurig ziek zijn of moeilijk herplaatsbaar zijn kunnen de kosten hoog oplopen.

Voor de jaren 2014 t/m 2016 gaan we uit van totaal maximaal € 3,3 miljoen. Een specificatie van de "incidentele kosten" is als bijlage 4 opgenomen. De incidentele kosten hebben betrekking op de periode 2014-2016.

i. Overdracht provinciale inrichtingen

In de packagedeal van juni 2009 over de aanpassing van het stelsel van vergunningstelsel, toezicht en handhaving zijn destijds afspraken gemaakt over een overgang van de bevoegdheid van de zogenoemde VVGB-taken van provincies naar gemeenten. De overdracht was gepland op 1 januari 2014. In de aanloop naar deze datum wordt echter door de provincie Utrecht een tweetal grote knelpunten gesignaleerd: een landelijk en een specifiek Utrechts probleem.

Landelijk speelt het probleem, dat de financiële grondslagen voor een uitname uit het Provinciefonds nog steeds in onderzoek zijn en ter discussie staan. Duidelijkheid hierover wordt in december 2013 verwacht. Het "Utrechtse" probleem bestaat eruit dat de RUD 2.0 naar verwachting per 1 januari 2014 wel formeel juridisch zal zijn opgericht, maar dat praktische operationalisering per 1 juli 2014 zal zijn gerealiseerd. E.e.a. houdt in dat de provincie Utrecht met de ODRU en de overige 13 Utrechtse gemeenten individuele afspraken moet maken over het door de provincie laten uitvoeren van taken. De provincie Utrecht heeft eind oktober 2013 bij het IPO verzocht de voorgenomen overdracht van de VVGB-taken van provincies naar gemeenten uit te stellen tot 1 juli 2014.

j. Contractmanagement

Binnen de ODRU is er nog geen sprake van contractmanagement en contractbeheer. Hierdoor is er onvoldoende zicht op de duur van de lopende contracten, opzegtermijn, etc.

Welke financiële risico's verbonden zijn aan het ontbreken van contractmanagement is lastig in te schatten.

k. Functiewaardering/conversietabel

De conversietabel die voortvloeit uit de fusie van de twee milieudiensten is formeel nog niet vastgesteld. Aanpassing van de conversietabel zou gevolgen kunnen hebben voor van het loongebouw van de ODRU. Met een mogelijk financieel risico wordt nog geen rekening gehouden.

l. Mis-match

De te verrichten werkzaamheden voor de eigenaar-gemeenten sluiten qua specialisatie niet altijd aan bij de beschikbare medewerkers. Dit kan leiden tot problemen, omdat voor een specifieke klus niet de eigen medewerkers kunnen worden ingezet en daarvoor moet dan personeel worden ingehuurd, terwijl andere medewerkers niet volledig kunnen worden ingezet en noodgedwongen "op de bank" zitten.

m. Archief (digitalisering)

Onderzocht dient te worden in hoeverre maatregelen inzake het statische en/of dynamische archief moeten worden genomen. Een afweging zou kunnen zijn om het archief geheel of gedeeltelijk te digitaliseren. Met deze kosten is in de exploitatiebegroting geen rekening gehouden. Een deel van de kosten (€ 72.500,-) is meegenomen in bij de investeringskosten ICT applicatielandschap.

n. Opbrengst projecturen

Zoals aangegeven is in de begroting 2014 rekening gehouden met 10.040 projecturen. Deze opbrengst wordt gelet op de gemaakte afspraken in 2014 gerealiseerd.

Om een evenwichtig meerjarenbeeld te kunnen presenteren is ook voor de jaren 2015 t/m 2017 rekening gehouden met jaarlijks 10.040 projecturen, goed voor een opbrengst van € 818.000.

Indien voor de jaren 2015 en volgende geen meerjarige afspraken met de eigenaar-gemeenten kunnen worden gemaakt, dan wel het aantal projecturen gaat verminderen kan de ODRU ingaande 2015 geconfronteerd worden met een risico van maximaal € 800.000.

o. Opbrengst aanvullende uren

Zoals eerder aangegeven is in de begroting 2014 en de meerjarenbegroting 2015-2017 geen rekening gehouden met een acquisitiedoelstelling. Mocht er in 2014 en de daaropvolgende jaren toch sprake zijn van aanvullende uren dan is er sprake van een voorwaardelijke baat. Een mogelijke opbrengst uit de aanvullende uren ramen we op p.m.

p. formatie voor de overhead na reorganisatie

De formatie na reorganisatie is gebaseerd op 119.690 declarabele uren. In de begroting 2014 wordt gerekend met 126.690 declarabele uren. De verhouding declarabel en overhead komt voor de overhead mogelijk onder druk te staan (te laag).

p. verlofstuwmeren

Afgesproken wordt dat de verlofstuwmeren afgebouwd moeten worden. Voor 2014 kan dit leiden tot extra (productie/formatie)verlies vanwege het opnemen van verlof vanuit de verlofstuwmeren.

3.1.7 Paragraaf : Verbonden partijen

De Omgevingsdienst heeft géén verbonden partijen.

3.1.8 Paragraaf : Grondbeleid

De Omgevingsdienst heeft géén grondbeleid.

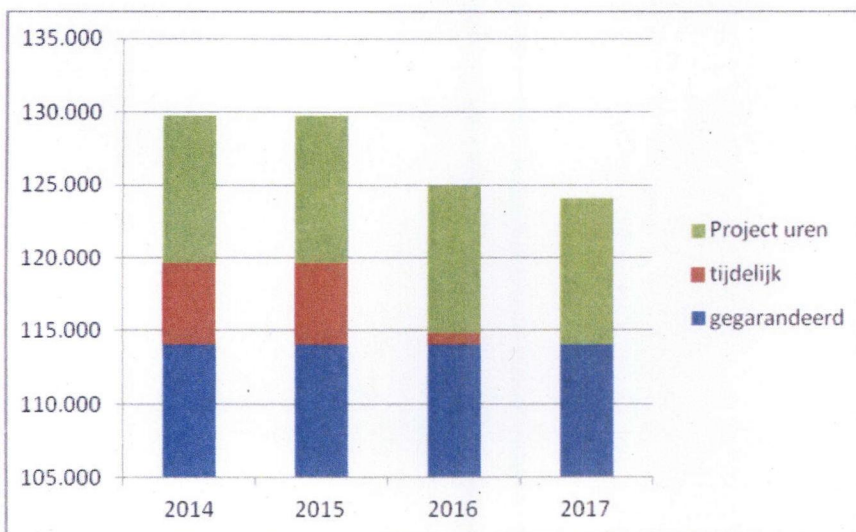
4. BEGROTING 2014, MEERJARENBEGROTING 2015-2017

4.1 Tarieven

De verdergaande bezuinigingen bij gemeenten treffen ook de ODRU. Deze bezuinigingen zijn voornamelijk zichtbaar bij de vermindering van het aantal tijdelijke uren bij de eigenaar-gemeenten. De Omgevingsdienst zal zich aan de lastenkant moeten beperken tot de noodzakelijke of wettelijke verhogingen voortvloeiend uit de huurcontracten, arbeidscontracten en CAO stijgingen.

Zoals eerder aangegeven is het uurtarief zoals opgenomen in de begroting 2014 gebaseerd op de kosten gedeeld door het aantal door de eigenaar-gemeenten toegezegde uren (129.690). Voor het aantal project uren wordt rekening gehouden met 10.040 uur op jaarbasis. Voor de jaren van 2015 en volgende is er onzekerheid over de omvang van deze projecturen. Aanvullende opdrachten zijn niet in de begroting 2014 opgenomen.

Het tarief over 2014 komt uit op een bedrag van € 81,50 (afgerond). Voor uren boven de in de contracten vastgelegde uren geldt een opslag van 10%.



Grafiek 4 Overzicht uren 2014-2017

4.2 Exploitatiebegroting 2014

De exploitatie over 2014 is sluitend. Het tarief is gebaseerd de kosten verminderd met de niet uren gerelateerde opbrengsten, waarna is gedeeld door het aantal toegezegde declarabele uren. Onderstaand treft u de begroting over het 1ste halfjaar 2014, 2de halfjaar 2014 en het gehele jaar 2014 aan. Bij een aantal onderdelen o.a. directe personeelskosten, huisvestingskosten zijn de financiële consequenties van de reorganisatie en verhuizing duidelijk zichtbaar.

Kosten overzicht	Begroting 2013	prognose november 2013	1e HJ Begroting 2014	2e HJ Begroting 2014	Begroting 2014
400 Directe personeelskosten	9.289.800	10.285.982	4.819.151	4.244.370	9.063.521
401 Indirecte personeelskosten	673.800	626.500	330.500	278.750	609.250
402 Bestuurskosten	70.000	108.000	30.500	30.500	61.000
403 Algemene beh.- & admkst	561.000	586.000	275.500	292.000	567.500
404 Huisvestingskosten	605.000	627.000	306.250	186.250	492.500
405 Kapitaallasten	250.000	263.500	149.150	152.650	301.800
409 Diversen	30.000	5.000	15.000	15.000	30.000
Totaal kosten	11.479.600	12.501.982	5.926.051	5.199.520	11.125.571

Baten overzicht	Begroting 2013	prognose november 2013	1e HJ Begroting 2014	2e HJ Begroting 2014	Begroting 2014
500 Directe personele baten	55.600	105.000	52.500	52.500	105.000
501 Gemeentelijke bijdragen eigenaar gemeenten	8.461.000	8.766.225	5.284.868	5.284.868	10.569.735
503 Overige goederen en diensten	2.939.500	2.535.988	321.250	117.500	438.750
504 Huisvestingsbaten	-	3.500	1.750	1.750	3.500
505 Kapitaalbaten	1.000	500	-	-	-
509 Diversen	42.000	-	12.500	12.500	25.000
Totaal Opbrengsten	11.499.100	11.411.213	5.672.868	5.469.118	11.141.985
Resultaat (afronding tarief)	19.500	-1.090.769	-253.184	269.597	16.414

Recapitulatie	Begroting 2013	prognose november 2013	1e HJ Begroting 2014	2e HJ Begroting 2014	Begroting 2014
Totaal kosten			5.926.051	5.199.520	11.125.571
Opbrengsten excl gemeenten bijdragen			388.000	184.250	572.250
Netto kosten			5.538.051	5.015.270	10.553.321
Te leveren uren			64.845	64.845	129.690
Berekend tarief			€ 85,40	€ 77,34	€ 81,37
Verkooptarief 2014					€ 81,50

Overzicht 4 begroting 2014

Toelichting op de exploitatiebegroting 2014

De toelichting op de baten en lasten is gebaseerd op de indeling zoals die voor 2014 in de financiële administratie wordt gehanteerd. Deze eenduidige indeling maakt het mogelijk om in het overleg van de regiovoerders en de financiële experts van de eigenaar gemeenten meer inzichtelijk te maken. De exploitatie over 2014 is gesplitst in het 1^{ste} halfjaar en 2^{de} halfjaar en vervolgens getotaliseerd voor het gehele jaar 2014. Op deze wijze maken wij de financiële consequenties inzichtelijk die het gevolg zijn van de voorgenomen verhuizing per 1 juli 2014 naar het provinciehuis Utrecht en de reorganisatie. In de toelichting worden de aanvullende maatregelen voortvloeiende uit "ODRU op orde" afzonderlijk in beeld gebracht.

Lasten**400 Directe personeelskosten (€ 9.063.521)**

De directe personeelskosten zijn opgebouwd uit;

- a. Salarissen vast personeel € 8.162.921
- b. Personeel van derden € 775.600
- c. Uitbesteding derden kosten € 125.000

a. Salarissen € 8.162.921

Bij de berekening van de salarissen is uitgegaan van 138,97 fte. De salarissen over het gehele jaar bedragen € 9.254.502. Verwezen wordt naar de bijlage 1.

Aanvullende maatregelen

De aanwezige vacatureruimte (in totaal 11,62 fte) is voor het gehele jaar in mindering gebracht op de salariskosten. Het gaat hier om een bedrag van € 739.800.

Deze vermindering is gelijkmatig over het 1^{ste} en 2^{de} halfjaar verdeeld.

Maatregelen die voortvloeien uit "ODRU op orde" houden in dat de formatie wordt teruggebracht naar 116 fte.

Als gevolg van de reorganisatie per 1 juli 2014 moet het aantal leidinggevenden en medewerkers bedrijfsvoering verminderen met respectievelijk 6,5 en 7,5 medewerkers. In het 2de halfjaar wordt rekening gehouden met een vermindering van de salariskosten door vermindering van het aantal fte's vanaf 1 juli 2014.

Feitelijke formatie 1-1 2014	138,97 fte
Vacatureruimte	-/- 11,62 fte
Vermindering fte vanaf 1-7-2014	-/- 11,35 fte
Gewenste formatie	116 fte

Overzicht 5 formatieontwikkeling

Het totaal van de aanvullende maatregelen over 2014 bedraagt € 1.091.581

Salarissen	€ 9.254.502
Vervallen vacatureruimte 11,62 fte	-/- € 739.800
Maatregelen ODRU op orde 1-7-2014	-/- € 351.781
Salarissen 2014	€ 8.162.921

Overzicht 6 aanvullende maatregelen personeelskosten

Vershil t.o.v. begroting 2013

In de begroting 2013 werd uitgegaan van een salarispost van € 7.100.800.

In de post was geen rekening gehouden met de salariskosten van de gemeente IJsselstein circa € 1,1 miljoen en een onjuist aantal fte en is er onvoldoende rekening gehouden met Cao-maatregelen.

B. Personeel van derden € 775.600

De kosten van personeel van derden zijn eveneens gesplitst in het 1^{ste} halfjaar en 2^{de} halfjaar 2014. Voor de bedrijfsvoering is in 2014 extra capaciteit gewenst op het gebied van ICT, DIV en P&O.

In het 1^{ste} halfjaar bedraagt deze inhuur € 208.000.

De inhuur in het 2^{de} halfjaar kan voor de bedrijfsvoering worden verminderd omdat op het terrein van de ICT per 1 juli 2014 efficiënter kan worden samengewerkt mede als gevolg van de verhuizing.

Inhuur 2^{de} halfjaar 2014 € 110.000.

Voor wat betreft de productie wordt er van uitgegaan dat inhuur noodzakelijk is voor circa 7.040 uur.

Als gemiddeld inkooptarief is uitgegaan van € 65,00. Totaalbedrag inhuur declarabel € 457.600.

C. Uitbesteding derden kosten

In het 1^{ste} halfjaar 2014 wordt rekening gehouden met de kosten uitbesteding derden voor een bedrag van €125.000. In het 2^{de} halfjaar wordt hier geen rekening mee gehouden. Het gaat hier om circa 2.500 uur tegen een gemiddeld inkooptarief van € 50,00.

401 Indirecte personeelskosten € 609.250

Voor 2014 is rekening gehouden met het zogenoemde individuele loopbaanbudget (ILB). Het gaat hier om een bedrag van € 500 per individuele medewerker. In 2013 t/m 2015 hebben de medewerkers recht op dit budget (geregeld in CAR/UWO). Voor 2014 gaat het hier om een bedrag van € 75.000.

Aanvullende maatregelen

Gelet op de vermindering van het aantal fte is het totale budget voor de indirecte personeelskosten voor de 2^{de} helft 2014 verminderd met € 51.750. Door de aanvullende maatregelen komen de totale indirecte personeelskosten voor 2014 op € 661.000,- -/- € 51.750,- = € 609.250,-.

Vershil t.o.v. begroting 2013

Een aantal budgetten is a.g.v. van genomen maatregelen (AB juli 2013) ten opzichte van de begroting 2013 verlaagd met circa € 60.000 (o.a. personeelsadministratie en opleidingskosten). Door het beschikbaar stellen van het individuele loopbaanbudget van € 75.000 blijft het budget vrijwel gelijk.

402 Bestuurskosten € 61.000

Het budget opgenomen voor 2014 is vrijwel gelijk aan dat van de begroting 2013. Het gaat hierbij vooral om accountants- en advieskosten.

403 Algemene beheer- & administratiekosten € 567.500

Binnen het budget voor de algemene beheer- en administratiekosten is een aantal posten bijgesteld. Het totale budget is vrijwel gelijk gebleven.

Aanvullende maatregelen

Als gevolg van de vermindering van het aantal fte's zijn de licentiekosten vanaf 1 juli 2014 neerwaarts bijgesteld met € 25.000. (op jaarbasis € 50.000). Voor de huur van o.a. rekken t,b.v. de servers in het provinciehuis is voor het 2^{de} halfjaar een bedrag verschuldigd van € 21.500 (€43.000 op jaarbasis).

Verschil t.o.v. begroting 2013

De meerkosten verschuldigd aan o.a. meer licentiekosten (toetreding medewerkers gemeente IJsselstein) en telecom (na 1 juli mobiele telefoons) kunnen gecompenseerd worden door verlaging van de kosten voor porti, abonnementen en kantoorbehoeften.

404 Huisvestingskosten €492.500

Bij de huisvestingskosten is in het 1^{ste} halfjaar rekening gehouden met de huur- en servicekosten van de locaties in Breukelen en Zeist. Het totaalbedrag aan huisvestingskosten over het 1^{ste} halfjaar voor de twee locaties bedraagt € 306.250,-. De na 1 juli 2014 nog verschuldigde huur- en servicekosten voor deze locaties zijn opgenomen bij de incidentele kosten.

Aanvullende maatregelen

Per 1 juli 2014 is de ODRU gehuisvest in het provinciehuis Utrecht.

De totale huurprijs voor het 2^{de} halfjaar 2014 voor het provinciehuis bedraagt € 262.000.

In deze huurprijs is inbegrepen:

Huur provinciehuis	€ 90.000,-
Servicekosten	€ 80.000,-
Parkeerplaatsen	€ 13.000,-
Opslag voorfinanciering ICT	€ 79.000,-
Totale kosten provinciehuis	€ 262.000,-
Overige huisvestingskosten	€ 14.250,-
Totale kosten	€ 276.250,-
Huurkorting provincie	-/- € 90.000,-
Totale huisvestingskosten 2 hj 2014	€ 186.250,-

De voorfinanciering van € 1.245.000 aan ICT investering wordt verrekend in een opslag in de huurkosten ad € 124.500,- per jaar vermeerderd met rentekosten van momenteel 2,5%.

Voor 2014 wordt de kale huurprijs verminderd met € 90.000, als gevolg van een afgesproken huurvrije periode. De kale huurprijs bedraagt € 181.000 per jaar.

Verschil t.o.v. begroting 2013

Ten opzichte van de begroting 2013 zijn de huisvestingskosten in 2014 circa € 110.000 minder, mede als gevolg van de incidentele meevaller veroorzaakt door de huurvrije periode. Ondanks de opslag voor de voorfinanciering voor automatisering dalen de huisvestingskosten in totaliteit na de verhuizing.

405 Kapitaalslasten € 301.800

In de begroting 2014 is rekening gehouden met de kapitaalslasten van de investeringen die tot ultimo 2013 door de ODRU zijn gedaan.

Aanvullende maatregelen

Door de verhuizing naar het provinciehuis komt de opslag van de NME in de kantoorpanden van Zeist en Breukelen te vervallen. Als gevolg daarvan dienen de NME locaties in Maarssen en Zeist (Boswerf) te worden aangepast. Dit vergt een investering van € 70.000 die in 10 jaar wordt afgeschreven. Zoals eerder aangegeven wordt deze investering in een afzonderlijk voorstel aan het AB voorgelegd.

Baten

500 Directe personele baten € 105.000

De post directe baten is geraamd op € 105.000. Deze raming is gebaseerd op de laatste prognose van ultimo oktober 2013.

503 Overige goederen en diensten € 438.750

Ingaande 1 juli 2014 wordt er geen rekening gehouden met een acquisitiedoelstelling. Voor het 1^{ste} halfjaar is rekening gehouden dat er voor 2500 uur aan uren uitbesteding kan worden geraamd. Met een verwachte opbrengst van € 203.750 wordt rekening gehouden. De overige baten zijn gelijk gehouden aan die van 2013 en bedragen € 235.000.

Verschil t.o.v. begroting 2013

In 2014 en volgende jaren wordt geen rekening gehouden met een acquisitiedoelstelling.

501 Gemeentelijke bijdragen eigenaar gemeenten € 10.569.735

Bij de berekening van de gemeentelijke bijdragen is uitgegaan van 129.690 uur.

De verdeling van deze uren is als volgt:

Gegarandeerd	114.000
Tijdelijk	4.800
Tijdelijk SV	850
Projecturen	<u>10.040</u>
Totaal	129.690

In de begroting is geen rekening gehouden met aanvullende opdrachten

In bijlage 3 is het urenoverzicht opgenomen voor het jaar 2014. In bijlage 3 is inzichtelijk gemaakt het aantal gegarandeerde uren per deelnemende gemeente. Daarnaast zijn de tijdelijke uren en de projecturen in beeld gebracht. De verwachte baten vanuit de eigenaar-gemeenten zijn gelijkmatig over het 1ste en 2de halfjaar verdeeld.

Het totaal aantal uren van de deelnemende gemeenten voor het jaar 2014 en volgende jaren bedraagt:

	2014	2015	2016	2017
Gegarandeerd	114000	114000	114000	114000
Tijdelijke uren (meerjarig)	4800	4800	1)	1)
Tijdelijke uren (meerjarig)	850	850	850	2)
Projecturen	10040	10040	10040	10040
totaal	129.690	129.690	124.890	124.040

Overzicht 7 uren 2014-2017 eigenaar-gemeenten

1) Na 2015 mogen de NWU-gemeenten de meerjarig tijdelijke uren laten vervallen.

2) Betreft monumententaak, loopt tot 31 december 2016. Naar verwachting zal deze taak na 31 december 2016 worden voortgezet.

Berekening overhead

Organisatie-onderdeel	Begroting 2014	
	Overhead %	Productie %
MT (incl. Teamleiders, clustermanagers)	100%	0%
Bedrijfsvoering (incl. accountmanagement) *)	deels	Deels
Primair proces	0%	100%

Overzicht 8 berekening overhead

*) Het team accountmanagement alsmede het team A & D dragen ook voor circa 3.000 uur bij aan de productieve uren

Bij de berekening van het aantal productieve uren is in de voorgaande jaren uitgegaan van 1.360 uur. Voor wat betreft de interne uren wordt vanaf 2014 onderscheid gemaakt in individuele en collectieve uren. De individuele uren kan de individuele medewerker besteden voor bijv. werkoverleg, opleiding, etc. De collectieve interne uren kunnen worden ingezet voor organisatiebrede projecten zoals applicatiebeheer, BHV. De inzet van de interne uren wordt afgestemd met de direct leidinggevenden.

	2013	2014
Beschikbaar (36 uur X 52 uur)	1872	1872
Af: verlof	-166	-166
Af: ziek (beschikbare uren – verlof x 5 %)	-86	-86
Af: feestdagen	-60	-60
beschikbaar	1560	1560
Af: intern	-200	
Af intern basis (individueel)		-75
Af intern (collectief)		-125
Productieve uren	1360	1360

Overzicht 9 Berekening productieve uren

Onderdeel	Aantal fte huidige situatie	Percentage	Aantal fte toekomst	Percentage
Productie	92,21 fte	66,4 %	88 fte	75,9%
Overhead	46,76fte	33,6%	28 fte	24,1%
Totaal	138,97 fte	100,00%	116 fte	100,00%

Overzicht 10 aantal fte naar overhead en productie

4.2 Meerjarenraming 2015-2017

De meerjarenraming 2015-2017 geeft aan dat de totale kosten voor de komende jaren vrijwel gelijk zullen blijven. De baten komen ingaande 2015 onder druk te staan veroorzaakt door een afname van de tijdelijke uren en projecturen. Wij verwijzen naar de paragraaf weerstandsvermogen.

Kosten overzicht	1e HJ Begroting 2014	2e HJ Begroting 2014	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
400 Directe personeelskosten	4.819.151	4.244.370	9.063.521	9.025.611	8.954.403	9.106.971
401 Indirecte personeelskosten	330.500	278.750	609.250	557.500	512.500	512.500
402 Bestuurskosten	30.500	30.500	61.000	61.000	61.000	61.000
403 Algemene beheer- & administratiekosten	275.500	292.000	567.500	584.000	584.000	584.000
404 Huisvestingskosten	306.250	186.250	492.500	482.000	570.000	542.000
405 Kapitaallasten	149.150	152.650	301.800	293.500	289.200	268.200
409 Diversen	15.000	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Totaal kosten	5.926.051	5.199.520	11.125.571	11.033.611	11.001.103	11.104.671

Baten overzicht	1e HJ Begroting 2014	2e HJ Begroting 2014	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
500 Directe personele baten	52.500	52.500	105.000	105.000	105.000	105.000
501 Gemeentelijke bijdragen eigenaar gem.	5.284.868	5.284.868	10.569.735	10.667.003	10.615.650	10.729.460
503 Overige goederen en diensten	321.250	117.500	438.750	235.000	235.000	235.000
504 Huisvestingsbaten	1.750	1.750	3.500	3.500	3.500	3.500
505 Kapitaalbaten	-	-	-	-	-	-
509 Diversen	12.500	12.500	25.000	25.000	25.000	25.000
Totaal Opbrengsten (excl gem bijdragen)	5.672.868	5.469.118	11.141.985	11.035.503	10.984.150	11.097.960
Resultaat (afroning tarief)			16.414	1.891	-16.953	-6.711

Recapitulatie	1e HJ Begroting 2014	2e HJ Begroting 2014	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Totaal kosten	5.926.051	5.199.520	11.125.571	11.033.611	11.001.103	11.104.671
Opbrengsten (excl gemeenten bijdragen)	388.000	184.250	572.250	368.500	368.500	368.500
Netto kosten	5.538.051	5.015.270	10.553.321	10.665.111	10.632.603	10.736.171
Te leveren uren	64.845	64.845	129.690	129.690	124.890	124.040
Berekend tarief	€ 85,40	€ 77,34	€ 81,37			
Verkooptarief 2014			€ 81,50			
Verkooptarief 2015 ev						

Overzicht 11 meerjarenbegroting 2014-2017

4.3 Investerings

In de meerjarenbegroting 2015-2017 zijn de kapitaalslasten opgenomen op basis van de begroting 2014. De vrijvallende kapitaalslasten kunnen worden ingezet voor vervangingsinvesteringen.

5. Incidentele kosten

Door het Algemeen Bestuur is verzocht de incidentele kosten verbonden aan "ODRU op Orde" in beeld te brengen en deze kosten in 2013 te nemen. Tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur op 8 november jl. is in grote lijnen inzicht gegeven in de incidentele kosten. De incidentele kosten voor de periode 2014-2016 werden geraamd op € 3,8 miljoen (afgerond).

Thans kunnen wij de incidentele kosten nader onderbouwen en kunnen we concluderen dat we ruim binnen het begrote bedrag van € 3,8 miljoen blijven; het totaalbedrag ligt na verdere uitwerking ca € 0,5 miljoen lager. Wij verwijzen naar onderstaande toelichting en bijlage 4.

Directe personeelskosten

Personele maatregelen

Bij de personele maatregelen is rekening gehouden met een gefaseerde vermindering van het aantal fte.

Voor de leidinggevenden is uitgegaan van een vermindering van 6,5 en bij de medewerkers bedrijfsvoering met 7,5.

Voor wat betreft de productieve medewerkers dient het aantal fte komende jaren ook te worden afgebouwd. E.e.a. is sterk afhankelijk van het aantal productie-uren dat door de eigenaar-gemeenten wordt afgenomen. Bij de productieve medewerkers verwachten wij met natuurlijk verloop het aantal fte in de toekomst te kunnen verminderen en op deze wijze ook invulling te geven aan de flexibele schil bij de productie.

In de kosten outplacement is rekening gehouden de bijgeleiding van de medewerkers die de organisatie de komende jaren moeten verlaten.

De ODRU heeft op dit moment twee boventallige medewerkers (kosten € 96.000), die structureel in de begroting waren opgenomen. Ook deze kosten zijn nu als incidenteel aangemerkt.

Personeel van derden

De kosten van de interim-directeur en interim-controller zijn tot 1 juli 2014 als incidentele kosten meegenomen. In de periode 1 juli 2014 t/m 31 december 2014 wordt de inzet van de interim-controller verminderd.

Indirecte personeelskosten

De post indirecte personeelskosten heeft betrekking op advieskosten (kosten advocaat) en de kosten organisatieontwikkeling.

Naast het bedrag aan incidentele advieskosten is in de exploitatiebegroting ook een bedrag aan advieskosten opgenomen.

De kosten van organisatieontwikkeling hebben betrekking op:

- Begeleiding reorganisatie
- Invoering Lean en integraal management
- Aantoonbaar voldoen aan kwaliteitseisen RUD
- Cultuur
- Afhechting fusie: werkprocessen, P & O beleidsstukken

Huisvestingskosten

Het huurcontract van de vestiging Breukelen loopt door tot 1 maart 2015. De huur en servicekosten over de periode 1 juli 2014 tot 1 maart 2015 zijn als incidentele kosten aangemerkt. De kosten van de feitelijke verhuizing zijn geraamd op € 195.000,-. Hierbij is rekening gehouden met interne uren voor de projectleiding en projectorganisatie ter grootte van € 75.000,-. De overige kosten hebben betrekking op de feitelijke verhuizing naar het provinciehuis.

Kapitaalslasten

Door de verhuizing naar het provinciehuis Utrecht dient de reststand bouwwaarde van de activa voor de in te verleden gedane investeringen voor verbouwing en inventaris ineens te worden afgeschreven. Het gaat hier om een bedrag van € 71.000. De overige kapitaalslasten voor bijv. technische apparatuur en ICT lopen door.

Overige kosten

Bij de incidentele kosten wordt rekening gehouden met de kosten invoering kostprijsmodel (€ 100.000) en de financiële afwikkeling van de RUD projectbegroting. Binnenkort vindt er een bestuurlijk overleg plaats over de wijze waarop de kosten van de RUD-vorming op basis van het Koersdocument tussen de oorspronkelijke deelnemers dient te worden verrekend. Het bedrag van € 110.000 is gebaseerd op 50% van de totale RUD kosten betaald in 2013. Het totale bedrag betaald in 2013 bedraagt € 220.000,- waarvan € 160.000,- ten laste van de projectadministratie RUD-vorming is gebracht en € 60.000,- door de provincie Utrecht afzonderlijk is betaald. Het voornemen is om voor het einde van het jaar de bestuurlijke besluitvorming af te ronden.

RUD kosten gemaakt via de projectadministratie ODRU	€ 160.000,-
RUD kosten gemaakt door de provincie	€ 60.000,-
Totale kosten	€ 220.000,-

Mogelijk komt 50% van deze kosten voor rekening van de ODRU. Daarnaast vindt er nog bestuurlijk overleg plaats tussen de provincie en de ODRU over de kosten van RUD vorming over 2012 en 2013.

6. Balans

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Voor zover niet anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale, c.q. inbreng waarde. De begroting is opgesteld in euro's.

Investeringen 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 Omgevingsdienst zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 21 juni 2012.

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 : Verbouwingen; kantoormeubilair;
- c. 3 – 5 jaar : Software; automatiseringsapparatuur; telefooninstallaties.

Activa met een verkrijgingprijs van minder dan € 2.500,00 worden niet afzonderlijk geactiveerd. Activa worden voor 50% van de werkelijke jaarafschrijving afgeschreven in het jaar van aanschaf en/of technische/economische ingebruikname. Er wordt géén rekening gehouden met een restwaarde.

6.1 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.

6.2 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.

BIJLAGE 1. Personeelsstaat

	Formatie fusie, IJsselstein en mutaties 2012 en 2013					Feitelijke formatie vacature ruimte (veralt) (geheel jaar 2014)		Odru op Orde (Besparing vanaf 1-7-2014)		Totalen 2014	
	formatie bij de fusie 1/7/2012	formatie IJsselstein 1 juli 2013	mutaties 2012 en 2013	Feitelijke formatie 2014 t.b.v. begroting 2014		Aantal FTE	€	Extra Maatregelen FTE	€	Aantal FTE	€
	Aantal FTE	Aantal FTE	Aantal FTE	Aantal FTE	geraamde kosten max schaal						
MT / Dagelijks bestuur	5,49	0,00	0,09	5,58	€ 556.801	-0,90	€ -81.000	-1,68	€ -75.600	3,00	€ 400.201
Controller	0,52	0,00	0,00	0,52	€ 46.800	-0,52	€ -46.800	0,50	€ 22.500	0,50	€ 22.500
Teamleiders - Productie	7,38	0,67	0,00	8,05	€ 651.448	0,00	€ -	-3,55	€ -142.000	4,50	€ 509.448
Teamleiders - Cluster	1,40	0,00	0,00	1,40	€ 90.412	0,00	€ -	-1,40	€ -45.206	0,00	€ 45.206
Totaal MT en Teamleiders/clusterleiders	14,79	0,67	0,09	15,55	€ 1.345.461	-1,42	€ -127.800	-6,13	€ -240.306	8,00	€ 977.355
Team Accountmanagement	2,69	1,00	1,00	4,69	€ 305.322	-0,11	€ -7.150	-0,88	€ -28.600	3,70	€ 269.572
Team Bedrijfsvoering	9,55	0,00	0,00	9,55	€ 637.568	-2,78	€ -180.700	0,53	€ 21.200	7,30	€ 478.068
Cluster Administratie & Documentatie	12,68	3,26	1,03	16,97	€ 799.980	-2,55	€ -114.750	-5,42	€ -121.950	9,00	€ 563.280
Totaal Accountantmanagement, Bedrijfsvoering en A & D	24,92	4,26	2,03	31,21	€ 1.742.870	-5,44	€ -302.600	-5,77	€ -129.350	20,00	€ 1.310.920
Team Bodem & Erfgoed	12,99	0,00	0,00	12,99	€ 902.578	-0,10	€ -6.500	0,01	€ 325	12,90	€ 896.403
Team Geluid, Lucht & Externe Veiligheid	10,93	0,00	0,00	10,93	€ 776.613	-1,00	€ -65.000	0,07	€ 2.275	10,00	€ 713.888
Integraal Toezicht & Handhaving	18,48	2,56	1,00	22,04	€ 1.416.112	-0,10	€ -6.500	0,06	€ 1.950	22,00	€ 1.411.562
Team Duurzaamheid, ROM & Beleid	11,28	2,00	0,00	13,28	€ 929.600	-0,95	€ -61.750	0,07	€ 2.275	12,40	€ 870.125
Team Juridische Zaken	7,14	2,50	0,00	9,64	€ 694.956	-0,06	€ -3.900	0,02	€ 650	9,60	€ 691.706
Team Natuur- & Duurzaamheidscommunicatie	8,40	0,00	-0,15	8,25	€ 453.148	-0,89	€ -57.850	0,04	€ 1.300	7,40	€ 396.598
Team Vergunningen & Meldingen	9,57	1,00	0,00	10,57	€ 718.783	-1,60	€ -104.000	0,03	€ 975	9,00	€ 615.758
Team Bouwen	0,00	4,51	0,00	4,51	€ 274.381	-0,06	€ -3.900	0,05	€ 1.625	4,50	€ 272.106
Totaal productieafdelingen	78,79	12,57	0,85	92,21	€ 6.166.172	-4,76	€ -309.400	0,20	€ 6.500	88,00	€ 5.874.647
Subtotaal	118,50	17,50	2,97	138,97	€ 9.254.502	-11,62	€ -739.800	-11,35	€ -351.781	116,00	€ 8.162.921
		*1	*1	*2	€ 96.000	Totale salarislast huidig beleid		9.254.502			
		Boventallige formatie (opgenomen in incidentele kosten)			€ 96.000	Maatregelen		-1.091.581			
Eindtotaal					€ 9.350.502	Totale salarislast Odru op Orde		8.162.921			

*1 = Vastgesteld in AB

*2 = Boven formatief

BIJLAGE 2. Staat van activa

Materiele vaste Activa - ODRU								
Jaar van aanschaf	Omschrijving van de Kapitaaluitgaven	Aanschaf waarde	Afschrijving periode	Boekwaarde einde boekjaar 2012	Afschrijving in 2013	Boekwaarde einde boekjaar 2013	Afschrijving in 2014	Boekwaarde einde boekjaar 2014
Investerings verbouwingen								
2003	Verbouwing 2003	31.080	10	15.540	15.540	-	-	-
2007	Verbouwing 2007	12.313	10	11.082	2.463	8.619	2.463	6.157
2007	Balie	4.390	10	3.950	879	3.071	879	2.192
Totaal Investerings verbouwingen		47.783		30.572	18.882	11.691	3.342	8.349
Investerings technische apparatuur								
2005	Geluidsmeter	2.679	10	2.233	893	1.340	893	447
2010	Geluidsmeter	8.334	10	7.813	1.042	6.771	1.042	5.729
2010	Verkeersteller	2.400	5	2.000	800	1.200	800	400
2010	Lichthindermeetapparatuur	2.400	5	2.000	800	1.200	800	400
Totaal technische apparatuur		15.813	30	14.046	3.535	10.511	3.535	6.976
Investerings werkplekken meubilair								
2005	Meubilair rughoezen/zittingen	2.263	10	1.886	754	1.132	754	377
2005	Archiefkast	4.578	10	3.815	1.526	2.289	1.526	763
2007	Inrichting nieuwe werkplekken	7.952	10	7.157	1.590	5.566	1.590	3.976
2008	Vervanging telefooncentrale	8.750	5	7.000	3.500	3.500	3.500	-
2008	Uitbreiding archief	5.852	10	5.364	975	4.389	975	3.413
2008	Inrichting nieuwe werkplekken	10.084	10	9.243	1.681	7.563	1.681	5.882
2009	Aanschaf 8 werkplekken	8.882	10	8.248	1.269	6.979	1.269	5.710
2009	63 Bureaustoelen	13.286	10	12.337	1.898	10.439	1.898	8.541
2009	Keuken	3.844	10	3.570	549	3.020	549	2.471
2009	Telefooncentrale	8.925	10	8.288	1.275	7.013	1.275	5.738
2010	Diverse duurzame aanschaffingen	3.887	4	2.915	1.944	972	972	-
2011	Investerings Werkplekken/kantine	14.658	10	13.844	1.629	12.215	1.629	10.586
2011	Koffiezetter	2.420	10	2.286	269	2.017	269	1.748
2012	Vervanging 5 bureau's	3.120	10	3.040	328	2.712	328	2.383
2012	Tapijt	8.408	10	8.193	885	7.308	885	6.423
2012	Investerings en verbeteringen ruimte	5.437	10	5.297	572	4.725	572	4.153
Totaal werkplekken meubilair		112.346		102.481	20.645	81.836	19.673	62.163
Investerings ICT								
2008	Wabo ICT	34.524	5	30.209	8.631	21.578	8.631	12.947
2008	Servers	3.972	5	1.986	1.986	-	-	-
2008	Software	2.800	5	1.400	1.400	-	-	-
2009	Aanschaf AFAS Profit	61.147	5	45.860	30.573	15.287	15.287	-
2009	Vervanging hardware waterschade	2.026	5	1.520	1.013	507	507	-
2009	ArcView software	2.646	5	1.985	1.323	662	662	-
2009	Scanner - Digitaal archief	2.207	4	1.104	1.104	-	-	-
2009	Wabo ICT	133.154	5	116.509	33.288	83.221	33.288	49.932
2010	Wabo ICT	61.601	5	53.901	15.400	38.501	15.400	23.101
2010	Airco Serverruimte	2.160	5	1.800	720	1.080	720	360
2010	25 Dell optiplex pc's en monitors	10.322	4	7.741	5.161	2.581	2.581	-
2010	3 Dell Notebooks	1.177	4	882	588	294	294	-
2010	Investering Plotter	1.492	4	1.119	746	373	373	-
2010	Cisco Firewall	2.310	5	1.925	770	1.155	770	385
2010	Glasvezel en ethernet 20mb aansluiting	2.335	10	2.189	292	1.897	292	1.606
2010	HP Storage Backup	1.128	3	564	564	-	-	-
2010	Investerings I&A	13.202	5	11.001	4.401	6.601	4.401	2.200
2011	Investerings ICT Hardware	7.952	5	6.958	1.988	4.970	1.988	2.982
2011	Investerings software	12.456	5	10.899	3.114	7.785	3.114	4.671
2011	licenties outlook	2.964	5	2.594	741	1.853	741	1.112
2011	Licenties thin client	3.172	5	2.775	793	1.982	793	1.189
2011	Plotter printer	1.479	5	1.294	370	925	370	555
2011	Vervanging hardware	6.320	5	5.530	1.580	3.950	1.580	2.370
2011	Vervanging hardware en thin clients	18.720	5	16.380	4.680	11.700	4.680	7.020
2012	OptiPlex 790 DT 13 werkstations	9.433	5	8.937	2.096	6.841	2.096	4.744
2012	SAN en fileserver	35.544	5	31.595	7.899	23.696	7.899	15.797
2012	Investerings ICT	28.675	5	27.241	5.735	21.506	5.735	15.771
2012	Investerings SquitXo / Decos D5	152.070	5	144.467	30.414	114.053	30.414	83.639
2012	Investerings SquitXo / Decos D6	616.000	5	616.000	554.400	123.200	123.200	431.200
Totaal ICT		1.232.988		540.366	228.971	927.395	265.815	661.580
Totaal		1.408.930		687.464	272.032	1.031.433	292.364	739.069

BIJLAGE 3. Urenoverzicht eigenaar-gemeenten

Deze bijlage wordt nagezonden zie brief 13 december 2013.

BIJLAGE 4. Incidentele kosten

Begroting incidentele posten	2013	2014	2015	2016	2017	Totaal begroot	presentatie
							AB 8 nov 2013
Personele maatregelen							
maatregelen leidinggevend 6,5 fte boventallig		260000	260000	130000			Afbouw 100 50 en 25%
maatregelen bedrijfsvoering 7,5 fte boventallig		168750	168750	84375			Afbouw 100 50 en 25%
maatregelen productief minus 4 fte							via natuurlijk verloop
kosten outplacement		300000	200000	100000			
huidige boventalligen		96000	96000	48000			afbouw per 2016
Personeel van Derden							
interim directeur periode 18 november 2013 tot 1 juli 2014	21000	84000					
interim controller periode 1 november 2013 tot 1 juli 2014 1 fte	30000	100000					
interim controller periode 1 juli 2014 tot 1 januari 2015 0,5 fte		50000					
interimmanager uitvoering prov. Utrecht	0	0					
Totaal directe personeelskosten	51000	1058750	724750	362375	0	2196875	2200000
indirecte personeelskosten							
advieskosten		20000					
organisatie ontwikkeling		270000	200000	0			
Totaal indirecte personeelskosten		290000	200000	0	0	490000	600000
Huisvestingskosten							
huur Breukelen tot 1 maart 2015		73000	24000				
servicekosten Breukelen tot 1 maart 2015		16000	6000				
verhuizing naar provinciehuis		195000					
Totaal huisvestingskosten		284000	30000	0	0	314000	700000
Kapitaalslasten							
extra afschrijving inventaris panden Breukelen en Zeist		62500					
extra afschrijving verbouwing panden Breukelen en Zeist		8500					
Totaal kapitaallasten		71000	0	0	0	71000	100000
Overige kosten							
kostprijs model		100000					
afwikkeling RUD-begroting	110000						
Totaal overige kosten	110000	100000	0	0	0	210000	200000
Totaal	161000	1803750	954750	362375	0	3281875	3800000
Dekking opslag							
Totale begrote incidentele kosten						3281875	3800000
contracten deelnemende gemeenten (excl. IJsselstein)						95000	95000
Incidentele opslag op tarief						€ 34,55	€ 40,00