

bezoekadres
Westerbrink 1
9405 BJ Assen

Aan

De colleges van de Drentse gemeenten en provincie

ons kenmerk	uw brief van/kenmerk	team Advies	bijlage(n) 1
--------------------	-----------------------------	-----------------------	------------------------

behandeld door K.S. van der Wal	telefoon 0592-754402	e-mail k.vdwal@ruddrenthe.nl	datum
---	--------------------------------	--	--------------

onderwerp
Jaarstukken 2019 RUD Drenthe

Geachte colleges,

Met deze brief ontvangt u onze jaarstukken 2019.

Gedurende het jaar 2019 hebben wij u middels diverse rapportages uit onze p&c-cyclus geïnformeerd over de werkzaamheden en ontwikkelingen binnen de RUD Drenthe. We sluiten deze cyclus voor 2019 af met de bijgevoegde rapportage over het gehele jaar. We denken u met deze jaarstukken een transparant inzicht te bieden in onze activiteiten, resultaten en ingezette middelen in 2019. In deze aanbiedingsbrief nemen wij u mee in de resultaten op hoofdlijnen.

Het Ontwikkelprogramma zorgt voor verbetering en ontwikkeling van de organisatie

In 2019 hebben we in het kader van het Ontwikkelprogramma 2019-2020 belangrijke stappen gezet in het toekomstbestendiger maken van onze organisatie. Een in het oog springend resultaat betreft het risicogericht toezicht. Al hoewel de werkwijze de komende jaren nog verder moet worden doorontwikkeld is er in samenwerking met onze opdrachtgevers een methode ontwikkeld waarop we onze jaarprogrammering van 2020 hebben kunnen baseren. Het risicogerichte toezicht zal ons beter in staat stellen om het (milieu)rendement van onze inspanningen te vergroten en vormt op termijn voor onze opdrachtgevers een helder afwegingskader. In de bijgevoegde rapportage leest u meer over de andere resultaten die we in het kader van het Ontwikkelprogramma hebben bereikt.

Er is grip op productie en financiën

Eén van de ontwikkelopgaves voor de RUD Drenthe betreft het verhogen van de voorspelbaarheid en betrouwbaarheid van onze productie en financiën. Om de grip op productie en financiën te verhogen is een regiegroep gevormd waarin werkverdelers vanuit alle teams gezamenlijk de tussentijdse monitoring en rapportages verzorgen. Daarnaast is de financiële functie versterkt.

Met deze inzet was gedurende het jaar zicht op de ontwikkeling van productie en financiën en konden afwijkingen van het Jaarprogramma tijdig worden gesignaleerd. Met name het hoger dan begrote ziekteverzuim en extra onvoorziene toezicht (klachten, incidenten) was aanleiding om nog voor de zomer tot afschaling van het aantal beschikbare productieve uren te komen. Op basis van een heldere herprioritering zijn de beschikbare uren herverdeeld, waarbij een evenredige verdeling tussen de deelnemers van de *planbare* productie uitgangspunt was. De herprioritering is gebaseerd op de uitgangspunten van het Risicogericht werken. Het bestuur onderschrijft de ingezette lijn van het Risicogericht werken, maar realiseert zich tegelijkertijd in de huidige fase nog onvoldoende inzicht te hebben in de milieurisico's die deze manier van werken met zich meebrengt. Met de vervolgfase van het risicogericht werken ontstaat gaandeweg meer inzicht in de risico's.

Samenvatting productie

Tabel Ureninzet op hoofdniveau ten opzichte van het bijgestelde jaarprogramma

Jaarprogramma 2019	Realisatie uren t/m 31-12-2019	% Realisatie uren tot 31-12-2019	Uren Jaarprogramma 2019
Drentse Maat (DM)	65.209	88%	74.060
Niet Drentse Maat (NDM)	51.947	96%	54.345
Adm. Ondersteuning (DM en NDM)	12.292	123%	10.000
Landelijke handhavingsstrategie (LHS)	2.956	99%	3.000
Locatiebestand	1.500	100%	1.500
Zaakgericht werken (LOS)	2.870	100%	2.870
Totaal	136.774	94%	145.775

Ten aanzien van de gerealiseerde productieve uren is in de tabel af te lezen dat 94% van de in het bijgestelde jaarprogramma 2019 geplande aantal uren daadwerkelijk is gerealiseerd. In 2018 was dit 90%. Een belangrijke oorzaak van het niet realiseren van 100% van de geplande productieve uren is het hoger dan geplande ziekteverzuim. Het ziekteverzuim bedroeg in 2019 gemiddeld 8,5%, daar waar in de planning en de begroting met 4% was gerekend. Dat het ziekteverzuim feitelijk hoger zou zijn dan de begrote 4% was al bekend bij aanvang van het jaar en als risico aangegeven bij het vaststellen van het Jaarprogramma 2019. Daarmee stond de noodzaak tot afschaling al bij voorbaat vast. Voor de toekomst heeft het algemeen bestuur daarom gekozen voor het hanteren van realistische cijfers in het Jaarprogramma.

Samenvatting financiën

Het begrotingsjaar 2019 hebben we afgesloten met een negatief resultaat van € 26 K. Bij de rapportage tot en met het derde kwartaal was een prognose afgegeven van het jaarresultaat van € 150 K negatief. De oorzaak van de afwijking van de begroting was hoofdzakelijk gelegen in de frictiekosten. Bij het vaststellen van de begroting was de kans op frictiekosten die ten laste van het rekeningresultaat zouden komen al voorzien. Het verschil tussen het jaarresultaat en de afgegeven prognose wordt met name veroorzaakt door lagere personeelskosten als gevolg van het later invullen van vacatures dan gepland en de mutatie van het verlofstuwmeer.

Het eigen vermogen is gedaald van € 797 K naar € 173 K als gevolg van het besluit om een groot gedeelte van de uitvoering van het Ontwikkelprogramma te financieren vanuit de reserves.

De accountant oordeelde bij de laatste interim-controle dat de RUD Drenthe een lerende organisatie is die in control is. De getoonde voorspelbaarheid en grip de op productie en financiën in de jaarstukken onderschrijven dit, evenals de door de accountant bij de jaarstukken afgegeven goedkeurende verklaring.

Volop aandacht voor milieuproblematiek rondom PFAS en Stikstof

Het jaar 2019 was ook het jaar waarin Nederland nadrukkelijk te maken kreeg met uitdagingen op het gebied van PFAS en stikstof. Deze onderwerpen hebben invloed gehad op de werkzaamheden van de RUD. Vooral op het gebied van PFAS hebben we een belangrijke rol kunnen spelen in het uitdenken en realiseren van oplossingen voor onze opdrachtgevers. Het is een goede ontwikkeling dat we in toenemende mate met onze deskundigheid kunnen inspelen op actuele vraagstukken waarmee onze opdrachtgevers te maken hebben. In de bijgevoegde rapportage wordt aandacht besteed aan de kwalitatieve en kwantitatieve resultaten van onze inhoudelijke werkzaamheden in 2019.

Met deze Jaarstukken 2019 krijgt u zicht op de vele activiteiten en (positieve) ontwikkelingen van de RUD Drenthe.

Wij verzoeken u deze Jaarstukken door te zenden aan uw raden en staten.

Met vriendelijke groet,
Dagelijks bestuur RUD Drenthe,

J. Otter,
Voorzitter

M. Heidekamp-Prins,
Secretaris