

Bijlage 2

De blauw gearceerde uitgangspunten staan bij thema ‘Financieel’ in het richtingsplan (24 t/m 28). De overige uitgangspunten van andere thema’s zijn meegenomen omdat deze relevant zijn voor ‘Financieel’.

Uitgangspunt	Toelichting	Gevolg/aandacht
1. Randvoorwaardelijk De deelnemers waarborgen een stabiel takenpakket voor de Omgevingsdienst Utrecht. Dit betekent dat zij taken/uren die zij langer dan drie jaar laten uitvoeren, binnen een thema/productgroep, structureel onderbrengen in de dienstverleningsovereenkomst (DVO). Dit geldt niet voor (incidentele) projecten.	Door af te spreken wanneer deelnemers taken onderbrengen in de DVO, zorgen zij voor stabiliteit bij de Omgevingsdienst Utrecht. Hierdoor kan de Omgevingsdienst meer werken met vaste medewerkers. Daarmee zijn de kwaliteit en continuïteit geborgd en worden kosten beperkt. Het uitgangspunt geldt vanaf 1 januari 2026.	1. DVO = UVP. Afname van PDC uren > 3 jaar worden in DVO opgenomen 2. Extra of niet structurele afname komen in aanvullende opdrachten of projecten. 3. Uittredingsregel <5% dient te borgen dat geen risico wordt gelopen met vaste medewerkers ter voorkoming onnodige extra kosten. 4. In de oplegnotitie gAB zijn regels opgenomen.
2. Nadere uitwerking in fase 2/evt 3 De deelnemers nemen voor tenminste twee jaar vanaf de start in ieder geval dezelfde omvang van taken af die zij bij de ODRU of de RUD Utrecht afnamen.	Tijdens en direct na de oprichting van de Omgevingsdienst Utrecht is het niet mogelijk om verminderingen in het takenpakket te verwerken om de stabiliteit van de organisatie te waarborgen. In vervolg op vorige uitgangspunt bieden deelnemers voor de overbruggingsperiode stabiliteit door het aantal uren op een thema/productgroep gelijk te houden. Deelnemers kunnen meer taken inbrengen, afhankelijk van de doorlooptijd van de aanpassingen in bedrijfsvoering. Deelnemers kunnen uren verminderen conform de regels die zijn opgenomen in hun geldende gemeenschappelijke regeling. In uitzondering op dit uitgangspunt lopen de bestaande afspraken in verband met de Omgevingswet door. Dat betekent dat de gemeenten van de RUD Utrecht de uren voor de plustaken bodem met maximaal 15% per jaar kunnen verminderen zonder financiële gevolgen, tot uiterlijk de DVO 2027. De ODRU-gemeenten kunnen de voormalige T-Ow uren waarover nog geen duidelijkheid of overeenstemming was bereikt bij het opstellen van de DVO 2026, verminderen zonder financiële gevolgen, tot uiterlijk de DVO 2027.	1. Tenminste 2 jaar zelfde omvang van taken, dus geldt voor 2026 en 2027 en evt. verder. Uitzondering zonder financiële gevolgen: 2. voor RUD: kan plustaken bodem met maximaal 15% per jaar verminderen. Geldt voor 2024, 2025 en 2026 3. voor ODRU: kan T-Ow verminderen in 2026 4. In de oplegnotitie gAB zijn regels opgenomen.
Addendum 17 oktober '24 De deelnemers kunnen de omvang van hun opdracht tot 5% in 2026 verminderen.	In fase 2 wordt een regeling uitgewerkt voor de vraag onder welke voorwaarden gegarandeerd werk verminderd kan worden en deze regeling wordt gelijktijdig met de financieringssysteematiek aangeboden aan de deelnemers. Er bestaat een inspanningsverplichting voor de nieuwe omgevingsdienst om de verminderingen kleiner dan 5%, eenmalig in 2026, op te lossen zonder frictiekosten. Deze keuze betekent dat er geen taakstelling op de overhead meer kan komen.	1. In de oplegnotitie gAB zijn regels opgenomen.
14. Randvoorwaardelijk De formatie van vaste medewerkers in het primaire proces is gebaseerd op de DVO-afspraken met de deelnemers.	De Omgevingsdienst Utrecht richt haar organisatie in o.b.v. de afgenomen DVO-uren. Bij de start gaat het om alle in de UVP's opgenomen uren in 2025 uitgezonderd de P-uren van de ODRU-deelnemers (zie ook eerste uitgangspunt). Er kan geen vaste formatie worden ingericht voor taken die aanvullend worden afgenomen. In fase 2 worden de regel omtrent vermindering van uren vastgesteld.	1. UVP 2025 (is gelijk aan DVO) is bepalend voor inrichting van de organisatie. 2. In de oplegnotitie gAB zijn regels opgenomen.

Uitgangspunt	Toelichting	Gevolg/aandacht
15. Randvoorwaardelijk/IBP-VTH De Omgevingsdienst Utrecht streeft naar continuïteit en stabiliteit. Daarom is minimaal 80% van de medewerkers die werkzaam zijn in het primaire proces van de Omgevingsdienst Utrecht in dienst van de organisatie.	Een stevige basis van medewerkers in vaste dienst draagt bij aan continuïteit en stabiliteit. Voor het percentage aan medewerkers in dienst is aangesloten bij de robuustheidscriteria van het IBP-VTH	1. Per 1 januari 2026 wordt uitgegaan van de bestaande vaste formatie van beide diensten en wordt toegewerkt naar dit uitgangspunt indien het percentage onder de 80% ligt.
16.Nadere uitwerking in fase 2/evt 3 De overhead van de Omgevingsdienst Utrecht heeft een omvang en kwaliteit die aansluit bij de organisatie om de primaire werkzaamheden zo efficiënt en effectief mogelijk te ondersteunen.	De definities van overhead (conform Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)) geven diverse vrijheidsgraden, waardoor een specifiek percentage niet betekent dat de overhead (en bedrijfsvoering) efficiënt en effectief is ingericht. Daarom is de doelstelling om vooral efficiency en effectiviteit te borgen in plaats van een percentage. De overhead zal in de nieuwe hybride financieringssysteem onder de vaste kosten vallen.	1. Overhead valt als vaste kostencategorie in vaste bijdrage. 2. Na start van de ODU zullen overheadnormen worden ontwikkeld.
21. IBP-VTH De Omgevingsdienst Utrecht heeft goed gekwalificeerde medewerkers in dienst. Daarom is het opleidingsbudget voor het onderhouden van kennis, kunde en vaardigheden tenminste 3% van de loonsom.	De deskundigheid van medewerkers van de Omgevingsdienst Utrecht is essentieel voor het goed uitvoeren van haar taken. Om die reden is er voldoende opleidingsbudget nodig. Dit is ook één van de robuustheidscriteria uit het IBP-VTH. Beide diensten voldoen al aan dit percentage, onder meer omdat het Persoonlijk Budget Duurzame Inzetbaarheid (PBDI) mag worden meegerekend. Dit uitgangspunt leidt dus niet tot een kostenstijging.	1. Dit onderwerp komt in de kaderbrief/begroting aan de orde.
24. Randvoorwaardelijk De Omgevingsdienst Utrecht hanteert een hybride financieringssysteem: - De vaste kosten worden via een standaard verdeelsleutel via een vaste bijdrage verrekend; - De producten en diensten worden op basis van werkelijke realisatie (uren/producten) afgerekend.	De nadere invulling van de financieringssysteem en de standaardverdeelsleutel moeten in fase 2 worden bepaald, waarbij een aantal scenario's wordt uitgewerkt. Hierbij wordt naar de adviezen in het IBP-VTH gekeken en naar gebruikelijke systematieken in het land. Mogelijk heeft de nieuwe verdeelsleutel effect op de hoogte van de jaarlijkse bijdrage per deelnemer. In fase 2 wordt als onderdeel van de financieringssysteem een voorstel gedaan over hoe wordt omgegaan met de verandering van de bijdrage per deelnemer. Ter informatie: met de vaste kosten wordt binnen ODRU en RUD Utrecht op een verschillende manier omgegaan (zowel de definitie als de toerekeningen). De ODRU gebruikt de term overheadkosten en de RUD Utrecht de termen bedrijfsvoeringskosten en vaste kosten. Dit wordt uiteraard geharmoniseerd.	1. Onderzoek is gedaan naar diverse opties van verdeelsleutels m.b.v. costdriveraanpak. 2. De deelnemersbijdrage volgen later. Bij de ontwerpbegroting en concept bijdrageverordening in het AB van 11 juli zit een ingroeidocument indien dat nodig is. 3. Definities zijn geharmoniseerd en besproken met inhoudelijke deskundigen.
25. Nadere uitwerking in fase 2/evt 3 De oprichting van de nieuwe Omgevingsdienst Utrecht leidt tot een robuuste omgevingsdienst waarbij kwaliteit en continuïteit voorop staat.	Met het oog op een stabiele financiële startsituatie van de nieuwe omgevingsdienst per 1 januari 2026 hebben de deelnemers het oogmerk, dat er met het samengaan van de twee omgevingsdiensten geen sprake is van een bezuinigingsopdracht. Dit staat los van de inhoudelijke keuzes die deelnemers wellicht moeten maken door financiële krapte in 2026.	1. De financieringssysteem is ontwikkeld o.b.v. gewenste uitgangspunten, zonder rekening te houden met het effect op gewenste besparingen. 2. Dit onderwerp komt in de kadernota en begroting 2026 aan de orde.
26. IBP-VTH De Omgevingsdienst Utrecht is in staat pro-actief en vernieuwend op ontwikkelingen in te spelen. Daarom is een vrij besteedbaar budget van minimaal 1% van de begroting voor innovatie.	Voor het aanpakken van de opgaven bij provincie en gemeenten van vandaag en morgen is innovatie belangrijk. De Omgevingsdienst Utrecht hanteert een (meerjarige) innovatieagenda. De robuustheidscriteria van het IBPVTH vereisen ook dat omgevingsdiensten een besteedbaar budget voor innovatie van 1% van de begroting hanteren.	1. Innovatie is opgenomen in de vaste bijdrage in de financieringssysteem om de vaste vorm hiervan te waarborgen. 2. In de kadernota en begroting wordt jaarlijks de extace hoogte bepaald en prioriteiten worden bepaald door de deelnemers.
27. Nadere uitwerking in fase 2/evt 3 De Omgevingsdienst Utrecht heeft de financiële ruimte om gemeentegrens overstijgende projecten op te pakken om daarmee een stimulerende rol in de regio in te vullen. De deelnemers brengen structureel budget in om samen projecten te kunnen initiëren met een gezamenlijk of regionaal belang.	De omgevingsdienst voert in basis VTH- en adviestaken uit voor haar deelnemers. Daarnaast heeft zij overzicht in de regio en kan meerwaarde bieden op allerlei vlakken die betrekking hebben op de leefomgeving. Hierbij is van belang dat de inhoud voorop staat. Het gaat om het creëren van mogelijkheden tot vernieuwing en om situaties waarin er een gedeeld of gezamenlijk belang is. Indien in het belang van de (gezamenlijke) doelen, kunnen hier ook andere regiopartners bij worden betrokken. Deze gezamenlijke projecten leveren effectievere en/of efficiëntere uitvoering van onder andere VTH-taken. De procedure en voorwaarden werken we nader uit in fase 2	1. Er is een werkgroep Gezamenlijk belang ingericht en deze heeft advies gegeven op de inrichting van dit onderdeel binen de financieringssysteem. Om de vaste vorm hiervan te waarborgen. Alsnog kan in het proces van kadernota en begroting jaarlijks de extace hoogte en prioriteiten worden bepaald door de deelnemers.

Uitgangspunt	Toelichting	Gevolg/aandacht
28. Randvoorwaardelijk en IBP-VTH De Omgevingsdienst Utrecht houdt een eigen algemene reserve aan ter dekking van financiële risico's met een weerstandratio van minimaal 0.8. De omgevingsdienst waarborgt een hoge mate van begrotingsdiscipline. De algemene reserve kan daarbij nooit hoger worden dan 7% van de baten, zelfs wanneer hierdoor de minimale weerstandratio niet wordt gerealiseerd.	Het uitgangspunt is de weerstandratio van 0,8 dat aansluit bij de robuustheidscriteria uit het IBP-VTH. Om het weerstandsvermogen te begrenzen wordt ook een maximum percentage voorgesteld van 7%. Op deze manier is de omgevingsdienst voldoende in staat om financiële risico's zelf te dragen. Het maximum van 7% van de baten is opgenomen om te voorkomen dat het weerstandsvermogen enorm oploopt bij een sterk stijgend risicoprofiel. Het maximum bij de ODRU is momenteel 10% en bij de RUD 5%. In de praktijk is de reserve bij de ODRU nooit opgelopen tot 10%. Het huidige percentage bij de RUD Utrecht blijkt nu te laag om bijvoorbeeld een CAO-verhoging van hoger dan 1% op te vangen zonder dat het weerstandsvermogen wordt uitgeput. In fase 2 wordt een realistische risicoanalyse voor de nieuwe organisatie opgesteld.	1. Dit onderdeel wordt enerzijds in de kaderbrief en ontwerpbegroting (juli 2025) en daarnaast in de uitgangspunten voor het startvermogen van de nieuwe dienst bepaald.
Addendum 17 oktober '24 M.b.t. Ontwerp GR, artikel 28: ten aanzien van de verdeelsleutel van de algemene kosten tussen de deelnemers wordt verduidelijkt dat: de verdeelsleutel in fase 2 zo wordt ontworpen dat er uiteindelijk een eerlijke verdeling komt die in beginsel aansluit bij de huidige verdeling van de kosten;		1. Er is onderzoek gedaan naar verschillende verdeelsleutels voor de vaste bijdrage, waarbij de DVO/UVU uren als keuze is gekomen als meer logische en eerlijke verdeelsleutel.
32. Besluit december 2023 AB's De huisvesting is doelmatig en past bij de aard en de omvang van de organisatie.	In de routekaart fase 1 is al opgenomen dat de nieuwe organisatie voorlopig centraal gehuisvest blijft in het provinciehuis. Daarnaast wordt het huiswerken maximaal ondersteund. Voor de afloop van het lopende huurcontract – medio 2028 - wordt de huisvesting heroverwogen.	
41. Randvoorwaardelijk De raden en staten krijgen de mogelijkheid om niet alleen bij de begroting, maar ook bij de kadernota een zienswijze in te dienen. Voor specifiek bepaalde, in de GR duidelijk omschreven begrotingswijzigingen, geldt geen verplichte zienswijze. De reactietermijn voor het indienen van een zienswijze voor de kadernota is acht weken.		
42. Nadere uitwerking in fase 2/ evt 3 In de gemeenschappelijke regeling worden de wettelijke termijnen voor de planning & control-cyclus opgenomen.		
43. Nadere uitwerking in fase 2/ evt 3 Voor uittreding uit de gemeenschappelijke regeling geldt een opzegtermijn van 1 jaar en de uittreding gaat in op 1 januari van het tweede jaar na het besluit tot uittreding. Alle directe en indirecte kosten van uittreding worden gedragen door de deelnemer die uittreedt. Er is geen verplichting tot opstelling van de gevolgen door een externe deskundige. Over het verminderen van uren worden afspraken vastgelegd in het Dienstverleningshandvest en/of de Bijdrageverordening.		In de ontwerp GR is in artikel 41 bepaald dat er een uittredingsregeling wordt opgesteld. Deze zal later in fase 2 ter besluitvorming worden aangeboden.