

Onvoorzien	Raming 2020 na wijzigingen	Realisatie 2020	Verschil	T.g.v. algemene reserve
	Lasten	Lasten	Verschil	Storting
Onvoorzien	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

#### Incidentele baten en lasten

In de programmarekening zijn ook baten en lasten opgenomen welke een incidenteel karakter hebben. Incidentele baten en lasten zijn die baten en lasten die zich gedurende een periode van maximaal 3 jaar voordoen. De RUD Utrecht heeft de afspraak met de deelnemers dat als opdrachten langer dan 3 jaar naast de DVO worden afgenomen deze werkzaamheden worden opgenomen in de DVO. Daarmee zijn ze niet meer te classificeren als "incidenteel". Elk jaar vindt hier een evaluatie op plaats. Hieronder wordt een overzicht gegeven van de incidentele baten en lasten die deel uitmaken van het resultaat voor bestemming.

Specificatie	Raming 2020 na wijzigingen		Realisatie 2020	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Aanvullende opdrachten	€ 1.770.000	€ 1.946.000	€ 1.484.000	€ 1.712.000
Dotatie/onttrekking reserves	€ 176.000		€ 176.000	
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.946.000</b>	<b>€ 1.946.000</b>	<b>€ 1.660.000</b>	<b>€ 1.712.000</b>

### 2.3.5 Wet normering topinkomens

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op de RUD Utrecht. Het voor RUD Utrecht toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000. Het algemeen bezoldigingsmaximum is van toepassing voor RUD Utrecht.

#### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

Tabel 1a met betrekking tot leidinggevende topfunctionarissen en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling:

Gegevens 2020		
bedragen x € 1		Hugo Jungen
Functiegegevens		Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1 januari – 31 december	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00 fte	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	135.945	
Beloningen betaalbaar op termijn	21.070	
Subtotaal	157.015	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	157.015	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	
Gegevens 2019		
bedragen x € 1		Hugo Jungen
Functiegegevens		directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1 januari – 31 december	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00 fte	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	120.743	
Beloningen betaalbaar op termijn	19.942	
Subtotaal	140.685	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	
Bezoldiging	140.685	

De functies in het Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur worden vervuld door medewerkers van onze deelnemers (burgemeester, wethouder of gedeputeerde). Deze leden vervullen hun functies (voorzitter, vicevoorzitter of lid) onbezoldigd. In onderstaande tabel zijn de WNT gegevens opgenomen:

1d Tabel met betrekking tot topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder:

Naam functionaris	Functie
G. Spelt	Voorzitter Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur (volledige jaar)
H.A.W. van Beurden	Vicevoorzitter Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur (volledige jaar)
C. van Dalen	Lid Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur (volledige jaar)
C.W. Kraanen	Lid Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur (volledige jaar)
R.C.L. Strijk	Lid Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur (volledige jaar)
P. de Kruif	Lid Algemeen Bestuur (volledige jaar)
M. Schouten	Lid Algemeen Bestuur (volledige jaar)
A. Treep-van Hoeckel	Lid Algemeen Bestuur (volledige jaar)
T. Reijn	Lid Algemeen Bestuur (volledige jaar)
J. Vissers	Lid Algemeen Bestuur (volledige jaar)
W. de Jong	Lid Algemeen Bestuur (volledige jaar)
E. Eerenberg	Lid Algemeen Bestuur (volledige jaar)

De tabellen van het verantwoordingsmodel WNT 2020 1b, 1c, 1e, 1f en 1g zijn niet van toepassing voor de RUD Utrecht.

2. In 2020 zijn geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking toegekend.

3. Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

## 2.4 Taakveld en beleidsindicatoren

Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten schrijft voor dat in de verantwoording zowel een splitsing wordt opgenomen naar taakvelden, als de daar bijbehorende beleidsindicatoren. In dit hoofdstuk zullen zowel de taakvelden als de daarbij behorende beleidsindicatoren worden verantwoord.

### 2.4.1 Taakveld

De financiële verantwoording van de RUD Utrecht is onder te verdelen in vastgestelde gemeentelijke taakvelden. De RUD Utrecht valt met de primaire werkzaamheden onder het gemeentelijke taakveld 7.4 Milieu beheer. Daarnaast is het taakveld van bestuur en ondersteuning van toepassing voor de onderdelen 0.5 Overhead, 0.10 Mutaties reserves en 0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten. Vanwege de geringe kosten in taakveld 0.1 Bestuur worden deze niet apart geadministreerd. De toekenning aan het taakveld 0.5 Overhead vindt als volgt plaats: Als kosten volledig aan 0.5 Overhead kunnen worden toegekend vindt de volledige toekenning aan dit taakveld plaats. In geval van gedeeltelijke toekenning aan 0.5 Overhead en gedeeltelijke toekenning aan 7.4 Milieu beheer worden de procentuele kostenratio's uit de begroting gebruikt om de kosten aan het taakveld toe te kennen. De verdeling is in onderstaande tabel opgenomen:

Taakveld	Baten	Lasten
7.4 Milieu beheer	€ 11.421.000	€ 11.060.000
0.5 Overhead	€ 3.980.000	€ 4.015.000
0.10 Mutaties reserves	€ 176.000	
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten		€ 502.000

## 2.4.2 Beleidsindicatoren bij Taakveld

Voor het taakveld 7 Volksgezondheid en Milieu waar taakveld 7.4 onder valt zijn de vastgestelde beleidsindicatoren niet van toepassing op de RUD Utrecht.

Voor het taakveld 0 Bestuur en Ondersteuning zijn de indicatoren Formatie, bezetting en apparaatskosten niet van toepassing op de RUD Utrecht doordat er niet eenduidig vastgesteld kan worden hoeveel inwoners er onder de gemeenschappelijke regeling vallen. De indicatoren Externe inhuur en Overhead zijn hieronder opgenomen.

Indicator	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen
Externe inhuur	20%

Indicator	% van totale lasten
Overhead	26,6%

De indicator overhead is bepaald op basis van de kosten. Door de RUD Utrecht is afgesproken met de deelnemers dat de FTE's in bedrijfsvoering niet meer dan 25% van het totale personeelsbestand mogen vormen. Voor 2020 is dit 20%.