

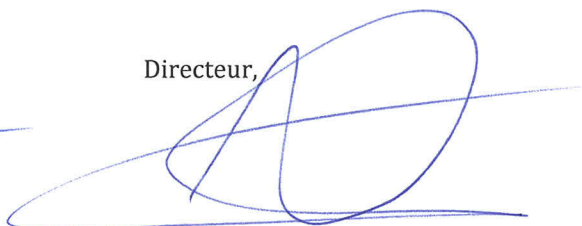
Kaderbrief 2017

Vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van de Regionale Uitvoeringsdienst
Drenthe d.d. 30 november 2015

Voorzitter,



Directeur,



Kaderbrief 2017

1.	Inleiding	3
2.	Kaders begroting	3
3.	Risico's	4

1. Inleiding

De kaderbrief 2017 benoemt de algemene financiële en beleidsmatige kaders van de “ontwerp” begroting 2017-2020 van de RUD Drenthe. Er wordt een aangegeven welke prijscompensatie de RUD voorstelt voor het opstellen van de begroting 2017 en er wordt een indicatie gegeven van de bijdrage per deelnemer aan de RUD Drenthe. Hiernaast wordt inzicht gegeven in enkele risico's die kunnen leiden tot een bijstelling van de begroting.

2. Kaders begroting

Kosten opbouw & indexering

Voor de kostenopbouw van de programmabegroting 2017 zullen dezelfde uitgangspunten worden gebruikt dan in voorgaande begrotingen. Voor de begroting 2017 zullen de uitgangspunten van het Centraal Plan Bureau (CPB) worden gebruikt en hierin is een indexering van 2% opgenomen. De lasten in de RUD-begroting zijn te onderscheiden in personeelslasten (ca. 80%), uitvoeringskosten voortvloeiend uit de packagedeal met de provincie Drenthe en de gemeente Emmen (ca. 15%) en overige kosten (ca. 5%).

Personeelslasten

De stijging van de personeelslasten vloeien voort uit de cao-ontwikkelingen. De huidige cao heeft een looptijd tot eind 2016. De loonstijgingen die gelden in 2017 zijn dus nog niet bekend. Daarom wordt gerekend met de CPB index van 2%. Indien de werkelijke lasten hiervan afwijken zal hierover worden gerapporteerd en wordt zo nodig de begroting bijgesteld.

Drentse maat

Bij de oprichting van RUD Drenthe is afgesproken vanaf één januari 2016 wordt gewerkt met de Drentse maat. Het dagelijks bestuur heeft op 28 september 2015 de Drentse maat voor 2016 vastgesteld. Tevens is vastgesteld dat voor het opstellen van het uitvoeringsprogramma's voor 2017 dezelfde proces aanpak wordt gevolgd als die voor 2016 is gehanteerd.

Packagedeal

In de packagedeal met de provincie Drenthe en de gemeente Emmen is een indexatie opgenomen die overeenkomt met de indexatie zoals genoemd in de Meicirculaire van het Ministerie van Binnenlandse Zaken. De werkelijke indexatie voor 2017 is pas medio 2017 bekend. Als uitgangspunt voor de begroting wordt de CPB-richtlijn van 2% opgenomen.

Overige kosten

Ook voor de overige kosten zal de CPB-richtlijn (2%) worden gehanteerd.

Opbrengsten

De opbrengsten van de begroting bestaan uit de bijdrage van de deelnemers (99%) en opbrengst leges (1%).

Bijdrage deelnemers

De bijdrage voor de begroting 2017 wordt per opdrachtgever bepaald op basis van de omvang van het takenpakket dat zij afneemt. Voor de verdeling voor de verdeelsleutel wordt als uitgangspunt de begroting 2016 gehanteerd.

De bijdrage van de deelnemers kan als gevolg van de voorgestelde loon- en prijsontwikkelingen met 2% worden verhoogd.

Leges

De leges worden niet geïndexeerd ten opzichte van de begroting 2016. De legesverordening van de provincie Drenthe wordt eind 2015 gewijzigd. De eventuele gevolgen voor de legesopbrengsten worden meegenomen in de begroting 2017.

3. Risico's

Wijziging aard en omvang van het takenpakket

In de begroting is uitgegaan van een takenpakket dat vergelijkbaar is met 2016. De aard en omvang van het takenpakket wordt door het bevoegd gezag bepaald. Kleine verschuivingen in het takenpakket zijn binnen de begroting op te vangen, maar grotere afwijkingen kunnen leiden tot (frictie)kosten.

Personeelslasten

Met ingang van 2017 wordt het individueel keuzebudget (IKB) ingevoerd. De detailinformatie voor de invoering is momenteel nog niet bekend. Dit kan betekenen dat er in 2017 bij de invoering van het IKB 19 maanden vakantietoeslag moet worden uitbetaald in plaats van 12 maanden. De financiële consequenties hiervan (éénmalig ca. € 250.000) zullen worden meegenomen in de begroting 2017, indien deze tijdig bekend zijn.

Leefomgevingsstelsel (LOS)

Als gevolg van juridische procedures is de oplevering van het stelsel met een half jaar tot één jaar vertraagd en zal in de loop van 2017 in plaats van 2016 worden afgerond. Dit betekent dat in 2017 nog extra incidentele kosten (o.a. personele inzet) gemaakt moeten worden. Het is de vraag of al deze kosten binnen het projectbudget opgevangen kunnen worden. In de loop van 2016 komt hier meer duidelijkheid over en zal hierover, indien nodig, worden gerapporteerd.