

Agendapunt

voor de vergadering van het dagelijks bestuur RUD Drenthe

10 april 2017

Datum: 02 maart 2017

Opsteller: G. Schepers

Marjan Heidekamp-Prins, directeur RUD Drenthe

Openbaar Ja

Advies raad van opdrachtgevers d.d. 20 maart 2017: conform

Onderwerp Jaarrekening 2016 van de RUD Drenthe

Gevraagd besluit:

- **Het voorlopig vaststellen van de Jaarrekening 2016 van de RUD Drenthe en aanbieden aan het algemeen bestuur, ter vaststelling in het algemeen bestuur op 10 juli 2017**

Inleiding

Volgens artikel 26 van de GR biedt het dagelijks bestuur vóór 15 april de voorlopige jaarrekening over het afgelopen kalenderjaar aan het algemeen bestuur en aan de Provinciale Staten en de raden van de deelnemers aan. Het dagelijks bestuur vraagt het algemeen bestuur om deze jaarrekening op 10 juli vast te stellen. Het dagelijks bestuur zendt de jaarrekening vóór 15 juli aan Onze Minister van Binnenlandse zaken en Koninkrijksrelaties en de deelnemers.

Motivatie

De jaarrekening laat een negatief rekeningresultaat zien van ca. € 503.000. De begroting 2016 ging uit van een negatief rekeningresultaat van ruim € 673.000 en in de najaarsnota is deze prognose bijgesteld naar € 595.000 negatief.

De afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn o.a. veroorzaakt door.

De personeelskosten waren (incl. inhuur) hoger dan begroot, doordat er nieuwe projecten zijn verricht die niet waren opgenomen in het jaarprogramma. Voor deze extra projecten heeft de RUD Drenthe ook baten ontvangen. Verder heeft de ontwikkeling en inrichting van het zaakstelsel LOS extra personele inzet met zich meegebracht.

De uitvoeringskosten eigen beheer waren lager dan begroot. Kosten voor licenties en aansluiting op voor de landelijke voorzieningen zoals KvK en de basisregistratie zijn er nagenoeg nog niet geweest, omdat het zaakstelsel (LOS) pas in de loop van 2016 in gebruik is genomen. Ook zijn de overige PIOFACH kosten lager dan begroot en heeft de OR in 2016 de aan hun beschikbare gestelde middelen voor een groot deel niet hoeven te benutten.

De incidentele kosten voor de 'ondersteuning nieuwe organisatie' zijn maar deels gebruikt. De kosten Asbest- en zonebeheer die ook onder de incidentele kosten vallen, zijn wel gemaakt maar geboekt onder de post 'inhuur personeel'. Van de post Onvoorzien is in 2016 geen gebruik gemaakt.

Uit de jaarrekening blijkt dat de mee- en tegenvallers grotendeels een incidenteel karakter hebben. Op basis van een analyse van de jaarcijfers zijn de consequenties voor de meerjarenbegroting in beeld gebracht. Deze zijn verwerkt in de begrotingswijziging 2017 en de meerjarenbegroting 2018.

De RUD Drenthe kent eind 2016 een totaal eigen vermogen van € 699.199, waarvan

	€ 424.199 vrij aanwendbaar is en € 275.000 uit een bestemmingsreserve bestaat.
Bijlagen	- Jaarverslag 2016 - Accountantsverslag (concept)
Communicatie	- Het dagelijks bestuur biedt de voorlopige jaarrekening 2016, met alle bijbehorende bescheiden, voor 15 april aan het algemeen bestuur ter vaststelling aan en aan Provinciale Staten en de raden van de deelnemers. - Het vastgestelde jaarverslag en de controle verklaring wordt na vaststelling op 10 juli door het algemeen bestuur verstuurd aan: - De deelnemers - BZK (voor 15 juli) - BNG, CBS. - plaatsen op de website RUD Drenthe

Besluit:

Voorlopig vastgesteld in het dagelijks bestuur van de RUD Drenthe d.d. 10 april 2016

Voorzitter

Secretaris