

Ontwerpbegroting RUD Drenthe 2014

Datum	5 november 2013
Behandelaar	Rob Knevel afdeling Bouwen en Wonen (0593)539295
Portefeuillehouder	Burgemeester Broertjes
Besluitvormend orgaan	Gemeenteraad
Overleg gepleegd met	☒ financieel adviseur AZ H. Heijnen ☐ personeelsconsulent AZ ☐ medewerker bestuur en juridische zaken AZ ☐ afdeling ☐ naam medewerker ☐ inspraak/adviesorgaan

Financiële gevolgen

Exploitatielasten	€ 764.813 (structureel opgenomen in de begroting)
Investering	€
Kapitaallasten	€

Vervolgprocedure

- ☐ brief

Toelichting

1. Onderwerp

Het Dagelijks Bestuur van de RUD Drenthe is voornemens om de ontwerpbegroting RUD Drenthe 2014 ter vaststelling voor te leggen aan het Algemeen Bestuur van de RUD Drenthe.

Volgens de vastgestelde Gemeenschappelijke Regeling RUD Drenthe dient de ontwerpbegroting aan de Staten en Raden van de deelnemers voorgelegd te worden en kunnen zij zienswijzen indienen.

De kaders voor de begroting van de RUD zijn opgenomen in het ontwerp bedrijfsplan RUD Drenthe.

2. Ontwerpbegroting RUD Drenthe 2014

De belangrijkste wijzigingen in de ontwerpbegroting t.o.v. de begroting die in het bedrijfsplan zijn opgenomen zijn;

Nieuwe lening ten bedrage van € 1 miljoen

Deze lening wordt afgesloten om de deelnemers te kunnen compenseren voor frictiekosten die zijn ontstaan als gevolg van de oprichting van de RUD Drenthe. De compensatie wordt in 2014 uitgekeerd aan de deelnemers op basis van de vastgestelde verdeelsleutel.

Deze is voor Midden-Drenthe 6,25 %

Negatieve reserve

De begroting van de RUD is volgens de richtlijnen van de Gemeenschappelijke Regeling en voorschriften van het BBV opgesteld. Dit houdt o.a. in dat de eenmalige opstartkosten en de bijdrage in de frictiekosten van de partners niet mogen worden geactiveerd. Daarom worden ze in 2014 als kosten verantwoord. Het gevolg is dat 2014 met een nadelig saldo sluit. Dat leidt tot een negatieve reserve. Uit het dekkingsplan blijkt dat de negatieve reserve in 6 jaar wordt afgebouwd. Met BZK is deze handelwijze afgestemd en zij kunnen daarmee instemmen.

Schatkistbankieren

In de loop van 2013 heeft het kabinet besloten dat per één januari 2014 het wetsvoorstel schatkistbankieren van kracht is voor decentrale overheden. Het wetsvoorstel verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. De RUD Drenthe moet een groot deel van de ingebrachte gelden van de partners in de schatkist aanhouden. Voor de gelden die zijn ondergebracht in de schatkist wordt een nihil rente vergoed. Indien de kwartaalbijdrage zoals deze is vastgesteld in de GR wordt toegepast, kan dit inhouden dat een partner dure middelen moet aantrekken om de bijdrage aan de RUD Drenthe te voldoen, terwijl bij de RUD Drenthe liquide middelen wordt afgeroomd in kader van het nieuwe wetsvoorstel. Daarom is in overleg met de financiële contactpersonen van de partners en de kwartiermaker financiën besloten om de bijdrage aan de RUD Drenthe maandelijks te doen. Hierbij zijn de middelen op de eerste werkdag van de maand beschikbaar op de bankrekening van de RUD Drenthe. Ook is hierbij afgesproken dat de RUD Drenthe eventueel een beroep kan doen op een vervroegde bijdrage indien de liquide middelen niet toereikend zijn in een bepaalde maand.

3. Voorstel

De raad voorstellen akkoord te gaan met de ontwerp begroting 2014 RUD Drenthe en geen zienswijze in te dienen.