



Voorjaarsrapportage 2016 RUD Drenthe

Voorjaarsrapportage 2016 RUD Drenthe	1
1. Inleiding	2
2. Financiën	2
3. Personeel	3
4. Productie	3
5. Paragrafen	4

1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de voorjaarsrapportage 2016 aan. Hierin wordt gerapporteerd over afwijkingen ten opzichte van de begroting conform artikel 6 van de financiële verordening. Hierbij is als basis genomen de gewijzigde begroting voor 2016. Het DB heeft hier op 11 april mee ingestemd. Op 11 juli wordt deze ter besluitvorming voorgelegd aan het AB.

In de rapportages wordt op basis van de huidige gegevens (t/m april) een prognose gegeven voor het hele jaar 2016 en worden de risico's weergegeven. De rapportage besteedt achtereenvolgens aandacht aan de volgende onderwerpen: financiën, personeel, productie en de verplichte paragrafen die zijn opgenomen in de begroting 2016.

2. Financiën

Deze paragraaf geeft de financiële stand van zaken over 2016. Op basis van de resultaten over de eerste 4 maanden van 2016 is er geen aanleiding om de begroting inclusief de begrotingswijzigingen aan te passen.

In onderstaande tabel zijn de door het AB vastgestelde begroting 2016 en de door het DB vastgestelde begrotingswijziging 2016 vermeld.

RUD Drenthe	Vastgestelde begroting dd 29 juni 2015	Wijziging 11 juli 2016 (*)	Begroting incl wijziging (*)
Baten			
Totale baten	11.370	313	11.683
Lasten			
Personeel			
Personeel	8.823	708	9.531
Materieel	51	-	51
Uitvoering	2.022	-	2.022
Projectkosten (leges)			
Projectkosten (leges)	-	170	170
Kapitaallasten	359	-	359
Incidentele lasten	100	-	100
Onvoorzien	122	-	122
Totale lasten	11.478	878	12.356
Resultaat	-108	-565	-673

(*) vaststelling in AB 11 juli 2016

Toelichting op vorenstaande tabel

Baten

In verband met de verschuiving van het bevoegd gezag voor de Brzo-inrichtingen zijn in de begrotingswijziging nieuwe bijdragen vermeld. De wijziging zal zo spoedig mogelijk na de vaststelling van de begrotingswijziging door het AB worden verrekend.

Bestemmingsreserve

Bij de begrotingswijziging is voorgesteld een bestemmingsreserve in te stellen van € 275.000 voor het verder optimaliseren van de bedrijfsvoering. We verwachten rond en na de live gang van LOS hiervan gebruik te gaan maken.

3. Personeel

Onderstaande tabellen geven het ziekteverzuim en bezetting weer.

Ziekteverzuimcijfers jan t/m april 2016				
	ziekteverzuim percentage	streefcijfer	ziektemeldings- frequentie	Gemiddelde ziekteverzuim duur
Totaal "RUD Drenthe"	4,22%	3,00%	1,5	6

In de eerste 4 maanden was het ziekteverzuim 4,22%. Dit is ruim 1% hoger dan ons streefcijfer van 3%. Het hogere ziekteverzuim is veroorzaakt door een viertal langdurigere ziektegevallen en een landelijke griepedemie die ook onze organisatie heeft getroffen.

Formatie en bezetting jan t/m april 2016				
	streefformatie 2016	bezetting in FTE vast (30-04)	bezetting in FTE tijdelijk (30 -04)	niet ingevulde vacature ruimte
Totaal "RUD Drenthe"	115,5	111,7	3,3	0,5

De formatie en de bezetting van de RUD zijn nagenoeg gelijk aan elkaar. De afgelopen periode zijn een aantal openstaande vacatures ingevuld. Momenteel lopen wervingsprocedures voor twee milieu-inspecteurs en een jurist.

4. Productie

Per bevoegd gezag is over de periode van januari tot en met april een rapportage verstrekt met de verstrekte, onderhanden en afgeronde opdrachten. Het aantal afgeronde opdrachten is in de rapportage vergeleken met het jaarprogramma voor de Drentse Maat. Voor de niet-Drentse maat is gerapporteerd over de urenbesteding ten opzichte van het jaarprogramma. Afwijkingen ten opzichten van het jaarprogramma en bijzonderheden met betrekking tot het betreffende bevoegd gezag zijn in de rapportages toegelicht. Uit de rapportages blijkt dat op onderdelen de afgeronde werkzaamheden afwijken van het jaarprogramma, maar dat we er vooralsnog vanuit gaan dat we het jaarprogramma binnen de begroting incl. wijziging kunnen uitvoeren.

5. Paragrafen

In het besluit begroting en verantwoording (BBV) zijn een aantal verplichte paragrafen opgenomen waarover provincies, gemeenten en hun gemeenschappelijke regelingen zich in hun begroting en jaarrekening moeten verantwoorden. Voor de RUD zijn hiervan 4 paragrafen relevant. Hieronder wordt ingegaan op de stand van zaken met betrekking tot deze paragrafen.

Lokale heffing

Geen bijzonderheden.

Risico's en weerstandsvermogen

De eerste maanden van 2016 was het ziekteverzuim hoger dan ons streefcijfer. Dit is een risico omdat dit kan leiden tot produktiviteitsverlies of extra kosten voor inhuur van personeel. Vooralsnog verwachten we de personele kosten op te kunnen vangen binnen de begroting.

Financiering / treasury

Er is deze periode nog geen vreemd vermogen aangetrokken voor het LOS-project.

Bedrijfsvoering

Leefomgevingsstelsel (LOS)

- Met de huidige inzichten blijft het project binnen de begroting. Financieel zijn er geen bijzonderheden.
- Het project LOS komt in de fase dat er gegevensuitwisseling (migratie) tussen het stelsel LOS en dat van de opdrachtgevers moet plaats vinden. Hiervoor worden momenteel de voorbereidingen getroffen. De eventuele afwijkingen worden met de opdrachtgever opgepakt. In fase 1 van het LOS zullen opdrachtgevers benodigde documenten digitaal aanleveren via het portaal. Meerwerk van de RUD voor opdrachtgevers die hier niet aan kunnen voldoen, zal in rekening worden gebracht bij de betreffende opdrachtgevers.
- De invoering van het LOS-stelsel in de loop van 2016 vraagt veel inzet van een aantal van onze medewerkers. De live-gang van LOS zal voor alle medewerkers impact hebben. Alle medewerkers zullen moeten werken met het nieuwe stelsel en zaakgericht leren werken. Hiervoor worden trainingen verzorgd en begeleiding op de werkvloer geregeld. Hierdoor proberen we de live-gang zo soepel mogelijk te laten verlopen, zodat het produktieverlies beperkt wordt.

Vennootschapsbelasting

- Een afvaardiging van de overkoepelde uitvoeringsdiensten is met de belastingdienst in gesprek om hiervoor een regeling te maken. Het risico bestaat dat er vennootschapsbelasting moet worden betaald over de werkzaamheden die de RUD Drenthe voor haar opdrachtgevers uitvoert. Met de huidige inzichten lijkt het erop dat de RUD Drenthe hiervan wordt vrijgesteld. Binnenkort verwachten we hier meer duidelijkheid over te krijgen