rud
Regionale Uitvoeringsdienst
Noord-Holland Noord

Aan:
- De Gemeenteraden van de gemeenten deelnemend in de RUD NHN
- Provinciale Staten van Noord-Holland

Afschrift aan:
- Leden van het Algemeen Bestuur van de RUD NHN
- Ambtelijke contactpersonen van de deelnemende gemeenten en provincie Noord-Holland

Hoorn, 13 april 2017
Registratienummer: 17.7282447
Betreft: Aanbiedingsbrief bij Jaarstukken 2016 en Ontwerpbegroting 2018

Geachte leden van de Gemeenteraden en Provinciale Staten,

Hierbij treft u de Jaarstukken 2016 en de Ontwerpbegroting 2018 aan. Wij nodigen u uit, zoals bepaald in artikel 34 en 35 van de Gemeenschappelijke Regeling, hierop uiterlijk 30 juni 2017 uw zienswijzen naar voren te brengen.

Jaarstukken 2016
In opdracht van het Algemeen Bestuur (AB) heeft de externe accountant IPA ACON de boekencontrole 2016 uitgevoerd. Op basis van de uitkomsten is een goedkeurende controleverklaring verstrekt en het verslag van bevindingen. In het verslag van bevindingen is wordt opgemerkt dat de RUD NHN .

Het boekjaar 2016 is afgesloten met een positief totaalresultaat van € 653.405 te weten:
- Resultaat Milieutaken € 162.606; dit resultaat is tot stand gekomen na compensatie van de oprichtingskosten (de taakstelling) aan de deelnemers ad € 490.041;
- Resultaat VTH plustaken € 490.799.

Resultaat Milieutaken
De bezuinigingstaakstelling van 5% ter grootte van € 490.041 is ook in 2016 gerealiseerd, waarna een positief saldo resteert over het boekjaar 2016 van € 162.606. Dit is onder meer gebeurd door het verkleinen van de beschikbare flexibele arbeidsschil. Door het inbrengen van de provinciale bijdrage VTH plustaken is een lager kostenniveau gerealiseerd ten gunste van de Milieutaken.
Op de begroting 2016 is voor het derde opeenvolgende jaar geen indexering toegepast. Dit houdt in dat de RUD NHN, naast de oorspronkelijke taakstelling van 5%, nog een extra structurele bezuiniging heeft verwerkt van 2,2% op loonkosten en 0,9% op overige kosten vanaf 2014.

Resultaat VTH plustaken
Voor de VTH plustaken resteert een positief saldo van € 490.799 voor resultaatbestemming.

Resultaatbestemming 2016
Uit analyse blijkt dat de overdracht van de VTH plus naar de RUD NHN positief van invloed is geweest op het rekeningresultaat. Dit betreft voornamelijk bijdrage in de indirecte kosten en overheadkosten aan de bestaande RUD organisatie.

Regionale Uitvoeringsdienst
Noord-Holland Noord

Aan het Algemeen Bestuur van de RUD NHN zal worden voorgesteld om:
- Een bedrag van € 162.606 te bestemmen aan de Algemene Reserve;
- Conform besluit van 14 december 2016 een bedrag van € 490.799 toe te voegen aan een nieuw in te stellen Bestemmingsreserve VTH-Plustaken.

Begroting 2018
Het Dagelijks Bestuur van de RUD NHN is trots in deze begroting een verlaging van de bijdrage voor alle deelnemers op te kunnen nemen van 5%. Zoals afgesproken!

Uit het begrote resultaat 2017 wordt de laatste uitkering gedaan aan de deelnemers voor hun bijdrage in de oprichtingskosten van de RUD NHN. Er is € 923.000 bespaard en terugbetaald aan de deelnemers. Dit betekent dat vanaf 2018 de bijdrage van de deelnemers met 5% kan worden verlaagd.

Indexatie 2018
Met betrekking tot het toepassen van een indexatie heeft de RUD NHN een schrijven ontvangen van de gemeente Alkmaar op 1 februari 2017. Hierin wordt uitgegaan van 3,8% indexatie op lonen en 1,2% op overige kosten.
Met betrekking tot de begroting 2018 voor de VTH plustaken is conform onze kaderbrief 2018, 2% indexatie verwerkt op zowel de baten als de lasten.

Bijdragen 2018
De begroting van de RUD NHN verschijnt vroeg in het jaar. Dit stelt de deelnemende partijen in staat om de kosten voor de uitvoering van taken in de eigen begroting op te nemen. Wij verzoeken de deelnemers de lumpsum bedragen, zoals opgenomen op pagina 4 in de Ontwerpbegroting, in hun begroting op te nemen.

Vervolg
U wordt verzocht uw zienswijzen uiterlijk 30 juni 2017 kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur. Op 7 juli 2017 zal door het Algemeen Bestuur de Jaarstukken 2016 en Ontwerpbegroting 2018 worden vastgesteld. Indien gewenst kunt u zich wenden voor nadere informatie en toelichting tot de accounthouders van de RUD NHN, de heer en dhr Nico Bizot. Per mail: hkuiper@rudnhn.nl of nbizot@rudnhn.nl. Telefonisch via het algemene nummer van de RUD NHN: 088 - 10 21 300

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur,

P.R. van Doorn
Secretaris/directeur a.i. RUD NHN

Bijlagen:
1. Jaarstukken 2016 voor zienswijzen
2. Controleverklaring Jaarstukken 2016
3. Verslag van bevindingen Jaarstukken 2016
4. Voorgenomen AB besluit resultaatbestemming Jaarstukken 2016
5. Ontwerpbegroting 2018 voor zienswijzen
6. Begrotingswijzigingen 2017