

**ERRATA**

**RAPPORT**

**DOORLICHTING RUD DRENTHE**

**FINANCIEN EN ORGANISATIE**

**CORRECTIE I.V.M. TELFOUT TABEL PAGINA'S 12, 22 EN 47**

**24 OKTOBER 2017**



## B. De RUD Drenthe heeft een oplopend financieel tekort met een structureel karakter (3)

Verwachting voor 2017: tekort loopt verder op, naar verwachting tot circa 400.000 euro.

<i>Bedragen x 1000</i>	Begroting 2017 (na wijziging)	Prognose 2017 (voorjaarsrapp)	Prognose 2017 (SvdL)
<b>Totale baten</b>	<b>€ 12.780</b>	<b>€ 12.970</b>	<b>€ 12.579</b>
<b>Deelnemers-bijdragen (minus projectteam LOS)</b>	<b>€ 11.918</b>	<b>€ 11.918</b>	<b>€ 11.918 - € 391</b>
<b>Projectbaten</b>	<b>€ 862</b>	<b>€ 902</b>	<b>€ 902</b>
<b>Overige baten</b>	<b>-</b>	<b>€ 150*</b>	<b>€ 150*</b>
<b>Totale lasten</b>	<b>€ 12.762</b>	<b>€ 13.252</b>	<b>€ 12.979</b>
<b>Personeelslasten</b>	<b>€ 9.349</b>	<b>€ 9.649</b>	<b>€ 9.625</b>
<i>Loonsom</i>	<i>€ 8.606</i>		<i>€ 8.200</i>
<i>Inhuur</i>	<i>-</i>		<i>€ 825**</i>
<i>Overige personeelskosten (incl. reisk)</i>	<i>€ 743</i>		<i>€ 600</i>
<b>Bedrijfsvoeringskosten</b>	<b>€ 2.479</b>	<b>€ 2.479</b>	<b>€ 2.379</b>
waarvan specifiek LOS	€ 218.091	€ 218.091	€ 218.091
<b>Kosten extra inhuur (LOS + vervanging medew)</b>		<b>€ 150</b>	
<b>Projectkosten (o.a. inhuur voor projecten)</b>	<b>€ 810</b>	<b>€ 850</b>	<b>€ 850</b>
<b>Kapitaallasten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Onvoorzien</b>	<b>€ 125</b>	<b>€ 125</b>	<b>€ 125</b>
<b>Opbouw eigen vermogen</b>			
<b>Resultaat</b>	<b>€ 18</b>	<b>- € 282</b>	<b>- € 400</b>

\* *Onttrekking bestemmingsreserve*

\*\* *Na bezuiniging van 200.000 euro minder controles categorie 2 inrichtingen, conform AB voorstel zomer 2017*



# Onze analyse: het tekort in 2017 valt hoger uit dan in voorjaarsrapportage voorspeld

Onze verwachting is dat het tekort nog hoger uitvalt dan initieel verwacht in de concept voorjaarsrapportage:

<i>Bedragen x 1000</i>	Begroting 2017 (na wijziging)	Prognose 2017 (voorjaarsrapp)	Prognose 2017 (SvdL)
<b>Totale baten</b>	<b>€ 12.780</b>	<b>€ 12.970</b>	<b>€ 12.579</b>
<b>Deelnemers-bijdragen (minus projectteam LOS)</b>	<b>€ 11.918</b>	<b>€ 11.918</b>	<b>€ 11.918</b> - € 391
<b>Projectbaten</b>	<b>€ 862</b>	<b>€ 902</b>	<b>€ 902</b>
<b>Overige baten</b>	<b>-</b>	<b>€ 150*</b>	<b>€ 150*</b>
<b>Totale lasten</b>	<b>€ 12.762</b>	<b>€ 13.252</b>	<b>€ 12.979</b>
<b>Personeelslasten</b>	<b>€ 9.349</b>	<b>€ 9.649</b>	<b>€ 9.625</b>
<i>Loonsom</i>	<i>€ 8.606</i>		<i>€ 8.200</i>
<i>Inhuur</i>	<i>-</i>		<i>€ 825**</i>
<i>Overige personeelskosten (incl. reisk)</i>	<i>€ 743</i>		<i>€ 600</i>
<b>Bedrijfsvoeringskosten</b>	<b>€ 2.479</b>	<b>€ 2.479</b>	<b>€ 2.379</b>
waarvan specifiek LOS	€ 218.091	€ 218.091	€ 218.091
<b>Kosten extra inhuur (LOS + vervanging medew)</b>		<b>€ 150</b>	
<b>Projectkosten (o.a. inhuur voor projecten)</b>	<b>€ 810</b>	<b>€ 850</b>	<b>€ 850</b>
<b>Kapitaallasten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Onvoorzien</b>	<b>€ 125</b>	<b>€ 125</b>	<b>€ 125</b>
<b>Opbouw eigen vermogen</b>			
<b>Resultaat</b>	<b>€ 18</b>	<b>- € 282</b>	<b>- € 400</b>

\* *Onttrekking bestemmingsreserve*

\*\* *Na bezuiniging van 200.000 euro minder controles categorie 2 inrichtingen, conform AB voorstel zomer 2017*



# Leidend tot een voorstel begroting 2018 – 2020

<i>Bedragen x 1000</i>	Begroting 2017 (na wijziging)	Prognose 2017 (voorjaarsrap)	Prognose 2017 (SvdL)	Begroting 2018 (prognose SvdL)	Begroting 2019 (prognose SvdL)	Begroting 2020 (prognose SvdL)
<b>Totale baten</b>	<b>€ 12.780</b>	<b>€ 12.970</b>	<b>€ 12.579</b>	<b>€ 13.848</b>	<b>€ 13.814</b>	<b>€ 13.460</b>
<b>Deelnemers-bijdragen (minus projectteam LOS)</b>	<b>€ 11.918</b>	<b>€ 11.918</b>	<b>€ 11.918 - € 391</b>	<b>€ 12.088</b>	<b>€ 12.321</b>	<b>€ 12.594</b>
Structurele verhoging deelnemersbijdr. (ca. 5%)				€ 632	€ 632	€ 632
Incidentele verhoging deelnemersbijdr. (ca 5%)				€ 632	€ 632	-
<b>Projectbaten</b>	<b>€ 862</b>	<b>€ 902</b>	<b>€ 902</b>	<b>€ 496</b>	<b>€ 229</b>	<b>€ 234</b>
<b>Overige baten</b>	<b>-</b>	<b>€ 150*</b>	<b>€ 150</b>			
<b>Totale lasten</b>	<b>€ 12.762</b>	<b>€ 13.252</b>	<b>€ 12.979</b>	<b>€ 13.848</b>	<b>€ 13.814</b>	<b>€ 13.460</b>
<b>Personeelslasten</b>	<b>€ 9.349</b>	<b>€ 9.649</b>	<b>€ 9.625</b>	<b>€ 10.235</b>	<b>€ 10.421</b>	<b>€ 10.208</b>
<i>Loonsom</i>	<i>€ 8.606</i>		<i>€ 8.200</i>	<i>€ 8.812</i>	<i>€ 9.024</i>	<i>€ 9.241</i>
<i>Inhuur</i>	<i>-</i>		<i>€ 825**</i>	<i>€ 823</i>	<i>€ 797</i>	<i>€ 367</i>
<i>Overige personeelskosten (incl. reisk)</i>	<i>€ 743</i>		<i>€ 600</i>	<i>€ 600</i>	<i>€ 600</i>	<i>€ 600</i>
<b>Bedrijfsvoeringskosten</b>	<b>€ 2.479</b>	<b>€ 2.479</b>	<b>€ 2.379</b>	<b>€ 2.844</b>	<b>€ 2.891</b>	<b>€ 2.746</b>
waarvan specifiek LOS	€ 218	€ 218	€ 218	€ 552***	€ 552***	€ 252***
<b>Kosten extra inhuur</b> (LOS + vervanging medew)		<b>€ 150</b>				
<b>Projectkosten</b> (o.a. inhuur voor projecten)	<b>€ 810</b>	<b>€ 850</b>	<b>€ 850</b>	<b>€ 444</b>	<b>€ 177</b>	<b>€ 181</b>
<b>Kapitaallasten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Onvoorzien</b>	<b>€ 125</b>	<b>€ 125</b>	<b>€ 125</b>	<b>€ 125</b>	<b>€ 125</b>	<b>€ 125</b>
<b>Opbouw eigen vermogen</b>				<b>€ 200</b>	<b>€ 200</b>	<b>€ 200</b>
<b>Resultaat</b>	<b>€ 18</b>	<b>- € 282</b>	<b>- € 400</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

\* *Onttrekking bestemmingsreserve*

\*\* *Na bezuiniging van 200.000 minder controles categorie 2 inrichtingen, conform AB voorstel zomer 2017*

\*\*\* *Voorstel is om projectkosten LOS separaat in de begroting op te nemen (152.369 licentie en 400.000 projectkosten), met verwijzing naar auditrapport LOS Deelnemersbijdrage, projectbaten en projectkosten zijn overgenomen uit de financiële meerjarenbegroting (in ontwerpbegroting 2018)*