

**Agendapunt voor de vergadering van het algemeen bestuur RUD Drenthe  
20 december 2021**

Datum: 6 december 2021 Opsteller: R.P.N. van der Zanden  M. Heidekamp-Prins, directeur RUD Drenthe	
<b>Openbaar: ja</b>	
<b>Advies van het eigenarenoverleg van 6 oktober 2021:</b> -	
<b>Onderwerp</b>	Administratieve verwerking mutaties in begroting RUD Drenthe 2021
<b>Gevraagd besluit:</b> Kennis te nemen van het besluit van het dagelijks bestuur om: <ol style="list-style-type: none"> <li>De bevoorschotting, conform de uitgangspunten van de verrekensystematiek, aan te passen aan het jaarprogramma 2021 (conform vraag vanuit de deelnemers);</li> <li>De post onvoorzien in te zetten ter dekking van de volgende uitgaven: frictiekosten personeel uit dienst € 55K, project digitalisering uit de Ontwikkelopgave 2021 € 40K en thuiswerkvergoeding 2020/2021 € 30K;</li> <li>De vastgestelde uitvoeringsprogramma Ontwikkelopgave 2021 te verwerken in de begroting 2021.</li> <li>De aanpassing van de bevoorschotting op basis van het jaarprogramma 2022 eerder in het jaar door te voeren.</li> <li>Het AB te informeren over het genomen besluit.</li> </ol>	
<b>Inleiding</b>	Het dagelijks bestuur heeft op 29 oktober 2021 besloten tot een administratieve verwerking van een aantal mutaties in de lopende begroting van de RUD Drenthe 2021. Dit in het kader van de begrotingsrechtmatigheid voor de jaarstukken 2021.
<b>Motivatie</b>	<i>1.1 Eerder genomen besluiten worden technische en financieel verwerkt</i> Ten opzichte van de eerder vastgestelde begroting 2021 de volgende mutaties verwerkt: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Het in het Algemeen Bestuur van 14 december 2020 vastgestelde jaarprogramma 2021 en de daarbij behorende deelnemersbijdragen (zie tabel 2 in bijlage 1). Op dit moment zijn de voorschotbedragen van de deelnemers nog gebaseerd op de uren van het jaarprogramma 2020. De grootste verschillen in de deelnemersbijdragen in de 8-maandsrapportage worden veroorzaakt door het verschil tussen deze voorschotbedragen en de het vastgestelde jaarprogramma. Om de verrekening bij de jaarstukken minder groot te laten zijn is dit besluit noodzakelijk. De bedragen in tabel 1 zijn ook gebruikt in de voorjaarsrapportage (en in de presentatie aan raden en staten in februari), en derhalve niet nieuw voor de deelnemers.</li> <li>- Het in het Algemeen Bestuur van 5 juli 2021 vastgestelde uitvoeringsprogramma Ontwikkelopgave 2021.  <i>Lasten 290K</i>  <i>Dekking: 40K uit post Onvoorzien (zie 1.2)</i>  <i>92K uit restant incidentele bijdrage Ontwikkelprogramma 2020</i>  <i>158K uit de bestemmingsreserve</i></li> <li>- De personele begroting is aangepast op het jaarprogramma 2021.</li> </ul>

	<p><i>1.2 Besteding van de begrote post voor Onvoorzien</i></p> <p>In de begroting 2021 is een post opgenomen voor 'Onvoorzien' van € 125K. Deze post wordt gebruikt ter dekking van de volgende uitgaven:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Fricatiekosten personeel uit dienst € 55K</li> <li>- Project digitalisering uit de Ontwikkelopgave 2021 € 40K</li> <li>- Thuiswerkvergoeding 2020/2021 € 30K</li> </ul>
<b>Bijlagen</b>	Administratieve verwerking mutaties in begroting RUD Drenthe 2021
<b>Communicatie persbericht</b>	

**Het AB besluit conform voorstel:**

Kennis te nemen van het besluit van het dagelijks bestuur om:

- a. De bevoorschotting, conform de uitgangspunten van de verrekensystematiek, aan te passen aan het jaarprogramma 2021 (conform vraag vanuit de deelnemers);
- b. De post onvoorzien in te zetten ter dekking van de volgende uitgaven: frictiekosten personeel uit dienst € 55K, project digitalisering uit de Ontwikkelopgave 2021 € 40K en thuiswerkvergoeding 2020/2021 € 30K;
- c. De vastgestelde uitvoeringsprogramma Ontwikkelopgave 2021 te verwerken in de begroting 2021.
- d. De aanpassing van de bevoorschotting op basis van het jaarprogramma 2022 eerder in het jaar door te voeren.
- e. Het AB te informeren over het genomen besluit.

Aldus besloten in de vergadering van het algemeen bestuur van de RUD Drenthe op 20 december 2021.

Voorzitter,

Secretaris,