

Nummer	IO-17-33357
Zaaknummer	Z-16-72266
Zaakomschrijving	behandeling begrotingen en jaarrekeningen gemeenschappelijke regelingen 2017
Onderwerp	RUD: advies jaarrekening 2016

Voorstel zienswijze raad

1. De raad voor te stellen een positieve zienswijze af te geven voor de jaarrekening 2016.
2. De raad voor te stellen in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming.

Samenvatting (behaalde) doelstellingen

In het derde en laatste oprichtingsjaar van de opbouwfase heeft de samenwerking op regionaal niveau zijn vruchten afgeworpen. Met minimaal dezelfde kwaliteit en met minder inzet aan financiële middelen, zijn in 2016 meer producten en diensten geleverd aan de deelnemers.

- Resultaat Milieutaken € 162.606,-: Dit zijn de gemeentelijke taken. Dit resultaat is tot stand gekomen na compensatie van de oprichtingskosten (de taakstelling) aan de deelnemers ad € 490.041,-;
- Resultaat VTH-plustaken € 490.799,-. Dit zijn de provinciale taken.

Samenvatting (behaalde) doelstellingen Medemblik

-

Bevindingen

Milieutaak Vergunningverlening

In 2016 is de VTH-strategie voor de RUD NHN bij alle deelnemers vastgesteld om de doelen te bereiken. Hierin is ook beschreven welke productie voor 2016 per gemeente gerealiseerd moet worden. Ten opzichte van de planningen zijn de doelstellingen gehaald.

Milieutaak Specialisme en Advies

Het aantal opgestelde adviezen, afgehandelde meldingen en uitgevoerde opdrachten zijn weer toegenomen, ongeveer met 10%. De grootste toename zat bij de taakvelden geluid en natuur. Ook zijn er in 2016 veel aanvullende en extra opdrachten ontvangen en afgehandeld. Dit gold vooral voor de taakvelden geluid en duurzaamheid.

Milieutaak Toezicht en Handhaving

- het VTH-uitvoeringsprogramma 2016-2017 is opgesteld en aangeboden. Het uitvoeringsprogramma is gebaseerd op de uitgangspunten van de Regionale VTH-strategie 2016-2019;
- het VTH-uitvoeringsprogramma 2016 is voor de gemeentelijke opdrachtgevers binnen de gestelde kaders uitgevoerd.

* ZAA219D3F7D *

Financiën

De jaarrekening 2016 heeft een positief resultaat van € 653.405,-.

De RUD NHN stelt de volgende resultaatbestemming voor:

1. € 162.606,- toevoegen aan de algemene reserve.
2. € 490.799,- toevoegen aan een nieuw in te stellen reserve VTH-plustaken.

Risico's

De RUD NHN heeft aangeven hoe de geïnventariseerde risico's uit de begroting 2016 zijn verlopen:

1. Vennootschapsbelasting: het AB heeft op 16 december 2016 kaders gesteld waardoor de RUD NHN geen fiscale administratie hoeft te voeren, geen aangifte hoeft te doen en geen VPB hoeft te betalen;
2. Stuwmeer verlof: met het besluit "afbouw verlofoverschot" heeft het DB maatregelen en dekking van de financiële consequenties geregeld voor beheerste afbouw van verlofstuwmeren;
3. Werkdruk: met de memo "voortgang aanpak werkdruk en financiële consequenties" heeft het DB kennis genomen van de integrale aanpak van de werkdruk. Dekking in 2016 vindt plaats binnen de begroting. Voor 2017 is dekking opgenomen vanuit het resultaat ter grootte van € 172.143;
4. EED maatregelen: met het besluit "EED-toewijzing toegekende vergoeding" heeft het AB dekking verzorgd voor de uit te voeren extra werkzaamheden in het kader van de regeling EED.

Daarnaast heeft de RUD NHN de risico's per 31-12-2016 geïnventariseerd.

Risico's per 31 december 2016						
Nr	Risico	Effect	E/I*	Kans	Impact	Weerstandscapaciteit
1	Nieuwe omgevingswet en Privatisering bouwtaken	Exploitationadeel robuustheid	E	0,75	€ 350.000	€ 175.000
2	Boekenonderzoek	Exploitationadeel	I	0,50	€ 125.000	€ 62.500
3	Outputfinanciering	Exploitationadeel	E	0,50	€ 100.000	€ 50.000
4	Meer- minder taken	Exploitationadeel	E	0,50	€ 175.000	€ 87.500
	Totaal					€ 375.000

Weerstandscapaciteit

Voor de risico's van de RUD NHN is een weerstandscapaciteit van € 375.000,- benodigd. De RUD NHN heeft een weerstandsvermogen van € 201.577,-¹. Hiermee kan zij 54% van de risico's dekken.

Vorig jaar hebben we gevraagd om in de paragraaf weerstandsvermogen aan te geven wat het risico per deelnemende gemeente is. Dit is dit jaar opgenomen. Voor Medemblik komt dit neer op € 27.099,-.

¹ Dit is inclusief de voorgestelde resultaatbestemming (€ 162.606,- toevoeging aan de algemene reserve).