

MEMO

Aan : Dagelijks Bestuur / Algemeen Bestuur
Van : Eigenarenoverleg
Datum : 19 juni 2020
Onderwerp : Overzicht financiële gevolgen verrekensystematiek RUD Drenthe

Financiële gevolgen verrekensystematiek

De RUD heeft inzichtelijk gemaakt wat de financiële gevolgen zijn van de drie scenario's. Elk scenario wordt hieronder toegelicht.

Scenario 1: 2018 en 2019 o.b.v. oude systematiek, bevoorschotting 2020 conform jaarprogramma
De "productie", te weten de Drentse Maat (DM) uren en Niet Drentse Maat (NDM) uren zijn conform de jaarstukken. De uren voor de administratieve ondersteuning en noodzakelijk projecten worden bij de oude systematiek niet betrokken. Voor het verrekenen wordt het uurtarief uit de begrotingen gebruikt. Voor 2018 is dat € 83,50 en voor 2019 is dat € 93,15.

Voor de bevoorschotting voor 2020 zijn de DM-uren en NDM-uren conform het jaarprogramma. De uren voor de administratieve ondersteuning en noodzakelijk projecten zijn verdeeld op basis van de totaal geleverde DM-uren en NDM-uren. De incidentele bijdrage voor het Ontwikkelprogramma is gebaseerd op de oorspronkelijke verdeelsleutel (percentage per deelnemer) uit de begrotingen.

	2018 (afwijking "Oud")	2019 (afwijking "Oud")	Totaal te ontvangen 2018 en 2019	Bijdrage %	Verdeling € 859.701	Per saldo	Bijbetalen of ontvangen
Aa en Hunze	-	-	-	3,1	€ 26.651	€ 26.651	Bijbetalen
Assen	-	-	-	6,0	€ 51.582	€ 51.582	Bijbetalen
Borger-Odoorn	-	-	-	3,2	€ 27.510	€ 27.510	Bijbetalen
Coevorden	-	-	-	5,6	€ 48.143	€ 48.143	Bijbetalen
De Wolden	-	-	-	5,4	€ 46.424	€ 46.424	Bijbetalen
Emmen	- € 125.417	- € 167.763	- € 293.180	22,6	€194.292	- € 98.888	Ontvangen
Hoogeveen	-	-	-	7,4	€ 63.618	€ 63.618	Bijbetalen
Meppel	-	-	-	5,1	€ 43.845	€ 43.845	Bijbetalen
Midden- Drenthe		- € 160.590	- € 160.590	7,5	€ 64.478	- € 96.112	Ontvangen
Noordenveld	-	- € 107.681	- € 107.681	3,6	€ 30.949	- € 76.732	Ontvangen
Provincie Drenthe	- € 185.954	-	- € 185.954	23,6	€ 202.889	€ 16.935	Bijbetalen
Tynaarlo	-	- € 112.296	- € 112.296	3,3	€ 28.370	- € 83.926	Ontvangen
Westerveld	-	-	-	3,6	€ 30.949	€ 30.949	Bijbetalen
Eindtotaal	- € 311.371	- € 548.330	- € 859.701	100	€ 859.701	€ 0	

Scenario 2: 2018 en 2019 niet verrekenen, bevoorschotting 2020 conform jaarprogramma
Verrekenen is niet van toepassing.

Voor de bevoorschotting voor 2020 zijn de DM-uren en NDM-uren conform het jaarprogramma. De uren voor de administratieve ondersteuning en noodzakelijk projecten zijn verdeeld op basis van de totaal geleverde DM-uren en NDM-uren. De incidentele bijdrage voor het Ontwikkelprogramma is gebaseerd op de oorspronkelijke verdeelsleutel (percentage per deelnemer) uit de begrotingen.

	2018 (niet verrekenen)	2019 (niet verrekenen)	Totale afwijking 2018 en 2019		2020 (aanpassing voorschot)
Aa en Hunze	-	-	-		€ 15.040
Assen	-	-	-		€ 91.521
Borger-Odoorn	-	-	-		€ 41.104
Coevorden	-	-	-		€ 21.683
De Wolden	-	-	-		€ 76.931
Emmen	-	-	-		- € 135.152
Hoogeveen	-	-	-		€ 58.289
Meppel	-	-	-		€ 85.270
Midden-Drenthe	-	-	-		- € 26.063
Noordenveld	-	-	-		€ 1.333
Provincie Drenthe	-	-	-		- € 240.941
Tynaarlo	-	-	-		- € 12.388
Westerveld	-	-	-		€ 22.924
Eindtotaal	-	-	-		€ 0

Scenario 3: 2018 en 2019 o.b.v. nieuwe systematiek, bevoorschotting 2020 conform jaarprogramma
De Drentse Maat (DM) uren en Niet Drentse Maat (NDM) uren zijn conform de jaarstukken. De uren voor de administratieve ondersteuning en noodzakelijk projecten zijn verdeeld op basis van de totaal geleverde DM-uren en NDM-uren. De incidentele bijdrage voor het Ontwikkelprogramma is gebaseerd op de oorspronkelijke verdeelsleutel (percentage per deelnemer) uit de begrotingen.

Voor de bevoorschotting voor 2020 zijn de DM-uren en NDM-uren conform het jaarprogramma. De uren voor de administratieve ondersteuning en noodzakelijk projecten zijn verdeeld op basis van de totaal geleverde DM-uren en NDM-uren. De incidentele bijdrage voor het Ontwikkelprogramma is gebaseerd op de oorspronkelijke verdeelsleutel (percentage per deelnemer) uit de begrotingen.

	Totaal				
	2018 (afwijking "nieuw")	2019 (afwijking "nieuw")	Totale afwijking 2018 en 2019	Verschil	2020 (aanpassing voorschot)
Aa en Hunze	€ 102.034	€ 76.809	€ 178.809	Meer	€ 15.040
Assen	€ 15.752	€ 40.742	€ 56.494	Meer	€ 91.521
Borger-Odoorn	- € 25.447	€ 2.741	- € 22.706	Minder	€ 41.104
Coevorden	€ 16.626	- € 24.142	- € 7.516	Minder	€ 21.683
De Wolden	€ 59.577	€ 31.154	€ 90.731	Meer	€ 76.931
Emmen	€ 85.849	€ 124.288	€ 210.137	Meer	- € 135.152
Hoogeveen	- € 90.443	- € 30.928	- € 121.361	Minder	€ 58.289
Meppel	€ 73.856	- € 31.910	€ 41.946	Meer	€ 85.270
Midden-Drenthe	- € 12.335	- € 67.720	- € 80.055	Minder	- € 26.063
Noordenveld	- € 52.475	- € 61.377	- € 113.852	Minder	€ 1.333
Provincie Drenthe	- € 133.224	€ 37.904	- € 95.320	Minder	- € 240.941
Tynaarlo	- € 79.601	- € 80.674	- € 160.275	Minder	- € 12.388
Westerveld	€ 39.830	- € 16.888	€ 22.942	Meer	€ 22.924
Eindtotaal	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0