

AB-BESLUIT

Aan : Algemeen Bestuur OD NHN
Datum vergadering : 07-07-2021
Auteur : C. van den Tempel (Concerncontroller)
Onderwerp : Eerste begrotingswijziging 2021
Agendapunt : Nummer
Bijlage(n) : 1
Portefeuille : Financiën (Dhr. Groot)

Aanleiding:

Alle stortingen in en onttrekkingen aan reserves vereisen goedkeuring van het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur verleent in de vorm van een begrotingswijziging goedkeuring aan de mutaties in de rapportageperiode. In artikelen 27 en 28 van de gemeenschappelijke regeling OD NHN is geregeld hoe een begrotingswijziging wordt voorbereid en vastgesteld. Dit besluit strekt hiertoe.

Onttrekking reserve Masterplan ICT

Op 11 juli 2018 heeft het Algemeen Bestuur de bestemmingsreserve Masterplan ICT ingesteld om verschuivingen in de tijd binnen het plan te verrekenen. Door aanbestedingstrajecten en afhankelijkheden wordt er een onttrekking voor 2021 verwacht van € 462.000. Over de voortgang van het Masterplan ICT wordt u separaat geïnformeerd. Via deze begrotingswijziging wordt besloten de onttrekking van dit bedrag te ramen in de begroting 2021, echter het werkelijke exploitatieresultaat te onttrekken aan de reserve.

Onttrekking reserve Omgevingswet

Op 11 juli 2018 heeft het Algemeen Bestuur de bestemmingsreserve Omgevingswet ingesteld. Voor het begrotingsjaar 2021 is nog € 220.061 beschikbaar. Via deze begrotingswijziging wordt besloten de onttrekking van dit bedrag te verwerken in de begroting 2021.

Onttrekking reserve Impulsbudget cultuur-mensontwikkeling

In 2020 is voor een periode van 2 jaar een organisatiecoach aangenomen. Deze kosten zouden voor 2021 ten laste gebracht moeten worden van de reserve Impulsbudget cultuur-mensontwikkeling (€ 101.530). Via deze begrotingswijziging wordt besloten de onttrekking van dit bedrag te verwerken in de begroting 2021.

Extra taken Provincie Noord-Holland

In 2020 heeft de Provincie Noord-Holland besloten om de bijdrage voor 2021 voor de uitvoering van de Wet natuurbescherming te verhogen naar €8.189.305. Het betreft hier een verhoging van het uitvoeringsniveau bepaald door het bureau KplusV en extra middelen m.b.t. stikstof. De beschikbare middelen m.b.t. stikstof zullen apart geregistreerd worden. Tevens mag er bij overschrijding van de in het Uitvoeringsprogramma 2021 opgenomen budgetten, als gevolg van de reeds goedgekeurde gewijzigde uurtarieven, een onttrekking plaatsvinden uit de bestemmingsreserve VTH-plustaken van maximaal € 36.190 in 2021.

Herverdeling overhead

Door toename van de VTH-plustaken is er een herverdeling van de kosten m.b.t. de overheadtaken gemaakt. Hierdoor komen er voor de begroting 2021 middelen beschikbaar voor het primaire proces (programma 1). Deze middelen zullen in 2021 ingezet worden voor de huidige trainees en drie omgevingsadviseurs.

Inhoudelijk advies:

In het kader van rechtmatigheid wordt het Dagelijks Bestuur geadviseerd om de voorgestelde begrotingswijzigingen vast te stellen en voor zienswijze aan de deelnemers voor te leggen.

Gevolgen:

- **Financiële gevolgen:**

De financiële gevolgen zijn verwerkt in de overzichten in bijlage 1.

- **Juridische gevolgen:**

Met deze begrotingswijziging voldoet de OD NHN aan de rechtmatigheidsvereisten als gevolg van wijzigingen ten opzichte van de begroting die worden gesteld in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de Gemeenschappelijke Regeling OD NHN. Deze begrotingswijziging is niet in strijd met de FUGR, daar het een begrotingswijziging betreft die geen betrekking heeft loon- of prijsontwikkelingen.

- **Personele gevolgen:**

Vacatures zullen worden ingevuld naar aanleiding van de extra beschikbare middelen.

- **Communicatieve gevolgen:**

Geen

- **Overige gevolgen:**

Geen

Risico's:

Geen

Vervolprocedure:

In kader van rechtmatigheid actualiseren van de Begroting 2021 e.v. op basis van de vastgestelde wijzigingen.

Bijlagen:

1. Begroting 2021 na wijziging;
2. Gewijzigde lumpsumbijdrage per deelnemer;

Dubbelklik hier voor invoer tekst.

Voorgesteld besluit van het DB aan het AB: d.d. 14 april 2021.

Het AB wordt voorgesteld om de eerste begrotingswijziging 2021 vast te stellen rekening houdend met de gemotiveerde reactie van het Dagelijks Bestuur op de ingediende zienswijzen.

Besluit Algemeen Bestuur de datum: 7 juli 2021; conform voorstel.

Ondertekening:

De voorzitter,

De secretaris,

M.C. Uitdehaag

Q. Foppe

Bijlage 1: Begroting 2021 na wijziging

Begroting 2021	Primaire begroting 2021	1e begrotingswijziging	Begroting 2021 na wijziging
LASTEN			
Programma 1 Milieutaken	7.308.904	523.829	7.832.733
Programma 2 VTH plustaken	4.263.103	856.929	5.120.032
Programma 3 Overhead RUD NHN	7.510.451	1.074.718	8.585.169
Onvoorzien Milieutaken	57.639		57.639
Onvoorzien VTH plustaken	53.935		53.935
Rente	0		0
Totaal	19.194.032	2.455.476	21.649.508
BATEN			
Programma 1 Milieutaken	7.308.904	523.829	7.832.733
Programma 2 VTH plustaken*	4.263.103	856.929	5.120.032
Programma 3 Overhead RUD NHN	7.622.025	291.127	7.913.152
Onvoorzien Milieutaken			
Onvoorzien VTH plustaken			
Totaal	19.194.032	1.671.885	20.865.917
Geraamde saldo baten en lasten	0	783.591	783.591
Toevoeging reserves:			
-			
Onttrekkingen aan reserves:			
- Bestemmingsreserve Masterplan ICT		-462.000	-462.000
- Bestemmingsreserve Omgevingswet		-220.061	-220.061
- Bestemmingsreserve Impulsbudget cultuurmensontwikkeling		-101.530	-101.530
Resultaat	€ 0	€ 0	€ 0

Bijlage 2: Bijdrage per deelnemer na wijziging

Bijdrage per deelnemer	Bijdrage 2021 primaire begroting	1e begrotings- wijziging	Bijdrage 2021 na wijziging
Gemeente Alkmaar	€ 1.363.125		€ 1.363.125
Gemeente Bergen	€ 667.061		€ 667.061
Gemeente Castricum	€ 677.115		€ 677.115
Gemeente Den Helder	€ 900.725		€ 900.725
Gemeente Drechterland	€ 461.111		€ 461.111
Gemeente Enkhuizen	€ 472.527		€ 472.527
Gemeente Heerhugowaard	€ 662.091		€ 662.091
Gemeente Heiloo	€ 349.938		€ 349.938
Gemeente Hollands Kroon	€ 1.757.220		€ 1.757.220
Gemeente Hoorn	€ 1.516.360		€ 1.516.360
Gemeente Koggenland	€ 143.492		€ 143.492
Gemeente Langedijk	€ 281.777		€ 281.777
Gemeente Medemblik	€ 1.296.596		€ 1.296.596
Gemeente Opmeer	€ 66.315		€ 66.315
Gemeente Schagen	€ 829.585		€ 829.585
Gemeente Stede Broec	€ 108.345		€ 108.345
Gemeente Texel	€ 502.642		€ 502.642
Provincie Noord-Holland	€ 620.587		€ 620.587
Provincie Noord-Holland VTH plus taken	€ 6.517.420	€ 1.671.885	€ 8.189.305
	€ 19.194.032	€ 1.671.885	€ 20.865.917