

Aan: AB RUD NHN

Datum vergadering: 7 juli 2017

Auteur: S. van Rath (controller)

Onderwerp: Actualisatie Begroting 2017 –
1^e Begrotingswijziging 2017

Agendapunt:

Aanleiding:

Het Algemeen Bestuur heeft op 13 juli 2016 de Begroting 2017 vastgesteld. Naar aanleiding van een aantal financiële bijstellingen tijdens het begrotingsjaar is in verband met de rechtmatigheid een besluit door het Algemeen Bestuur noodzakelijk. In artikelen 27 en 28 van de gemeenschappelijke regeling RUD NHN is geregeld hoe een begrotingswijziging wordt voorbereid en vastgesteld. Dit besluit strekt hiertoe.

Programma Milieutaken

1. Bij de vaststelling van de Zomernota 2016 hebben Provinciale Staten PNH besloten over een extra budget voor capaciteit bodemtaken ter uitvoering van bodemtoezicht en -handhaving.
Structurele verhoging van het budget met € 213.333

Lasten	1 ^e begrotingswijziging 2017
Personeelskosten	€ 190.943
Indirecte kosten	€ 22.390
Totale wijziging	€ 213.333

2. Uitvoering Bodemonderzoeken gemeenten Castricum, Bergen en Heiloo.
Uitwerking: verhoging budget 2017 met € 7.800.

Lasten	1 ^e begrotingswijziging 2017
Personeelskosten	€ 7.800
Totale wijziging	€ 7.800

3. Maatregelen verminderen werkdruk (Incidenteel)
Het dagelijks bestuur heeft op 26 oktober 2016 voorstellen voorgelegd voor normalisering van de werkdruk. De drie oplossingsrichtingen voor 2016 en verder zijn:

	2017
A. Inrichting en herstel van de organisatie	€ 209.143
B. Taakuitvoering binnen de vakafdelingen	€ 25.000

C. Projecten inzake RUD-brede bedrijfsvoering	€ 18.000
Totaal Lasten	€ 252.143

In de 2^e berap 2016 is het volgende dekkingsoverzicht voor 2017 bijgevoegd.

DEKKING	2017
Ontwikkelbudget (binnen de primaire begroting 2017)	€ 40.000
Onttrekking Bestemmingsreserve Cultuurontwikkeling (1 ^e begrotingswijziging)	€ 40.000
Uit geraamd positief resultaat 2017	€ 172.143
Totaal Dekking	€ 252.143

En dit leidt tot de volgende begrotingswijziging:

Lasten	1 ^e begrotingswijziging 2017
Ontwikkelkosten (€ 40.000+€ 172.143)	€ 212.143

Onttrekking bestemmingsreserve	1 ^e begrotingswijziging 2017
BR Mens & Cultuurontwikkeling	€ 40.000

Programma VTH plustaken

4. Vaststelling provinciale Handhavingsuitvoeringsprogramma voor de plustaken 2016- 2018 (HUP 2016-2018) hebben vastgesteld. Aanvullend budget op de per 1 januari 2016 overgekomen uitvoering van VTH plustaken met betrekking tot Milieu, Zwemwater en Wegen/Vaarwegen:
- Zwemwater extra bijdrage: € 117.000
 - Groene taken extra bijdrage: € 220.000
 - Wegen/vaarwegen extra bijdrage: € 55.000
- Uitwerking: structurele verhoging van het budget met € 392.000 voor de uitvoering van de VTH plustaken.

Lasten	1 ^e begrotingswijziging 2017
Personeelskosten	€ 350.859
Indirecte kosten	€ 41.141
Totale wijziging	€ 392.000

5. Intensiteitsniveau VTH taakuitvoering i.h.k.v. Wet Natuurbescherming aanvullend bedrag voor de financiering van de gemandateerde nieuwe taken inzake de Wet Natuurbescherming.
- Uitwerking: structureel budget is vastgesteld op € 377.347 ingaande het jaar 2017.

Lasten	1 ^e begrotingswijziging 2017
Personeelskosten	€ 337.744
Indirecte kosten	€ 39.603
Totale wijziging	€ 377.347

6. De voorfinanciering van de transitiekosten worden door de RUD NHN binnen 3 jaar terugverdiend door het realiseren van synergie- en efficiencyvoordelen en is taakstellend. De terugverdienperiode is vastgesteld over de jaren 2016-2018 en de bedragen waren als volgt begroot:

2016 -	€ 25.000
2017 -	€ 180.000
2018 -	€ 195.000

De werkelijke transitiekosten zijn € 68.378 lager waardoor de taakstelling over de jaren 2017 en 2018 is bijgesteld tot:

2017 -	€ 153.311
2018 -	€ 153.311

Uitwerking: de taakstelling 2017 is bijgesteld met een lager bedrag ad € 26.689.

Lasten	1 ^e begrotingswijziging 2017
Personeelskosten	€ 26.689
Totale wijziging	€ 26.689

Inhoudelijk advies van DB aan AB:

In het kader van rechtmatigheid wordt het Dagelijks Bestuur geadviseerd om de voorgestelde begrotingswijzigingen vast te stellen.

Alternatieven:

Geen

Gevolgen:

- **Financiële gevolgen:**

Geen.

- **Juridische gevolgen:**

Met deze begrotingswijziging voldoet de RUD 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 RUD NHN.

Risico's:

Geen

Vervolprocedure:

- Toezenden van de 1^e begrotingswijziging 2017 aan de Raden van de deelnemende partijen met het verzoek om hun zienswijze binnen 10 weken kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur.
- Het Dagelijks Bestuur reageert gemotiveerd op deze zienswijze en voegt de commentaren waarin de zienswijze is vervat bij de 1^e begrotingswijziging 2017, zoals deze aan het Algemeen Bestuur ter vaststelling wordt aangeboden.

Bijlagen:

1. Begroting 2017 na wijziging Milieutaken en VTH plustaken;
2. Gewijzigde lumpsum bijdrage per deelnemers.

**Voorgesteld Besluit van het Dagelijks Bestuur aan het Algemeen Bestuur
de datum: 12 april 2017**

Het Dagelijks Bestuur wordt voorgesteld om de eerste begrotingswijziging 2017 toe te zenden aan de vertegenwoordigende organen van de deelnemers en deze te verzoeken binnen 10 weken hun zienswijzen naar voren te brengen.

Besluit Algemeen Bestuur de datum: 7 juli 2017 : conform voorstel.

Ondertekening:

De voorzitter,

De secretaris (a.i.),

S.J.A. van der Veek

P.R. van Doorn

Bijlage 1: Begroting 2017 na wijziging

Milieutaken

Milieutaken Begroting 2017	Primaire begroting 2017	1e begrotingswijziging	Begroting 2017 na wijziging
LASTEN			
Personeelskosten	€ 9.310.517	€ 198.743	€ 9.509.260
Directe productiekosten	€ 50.392		€ 50.392
Kapitaalslasten	€ 197.020		€ 197.020
Indirecte kosten	€ 1.033.103	€ 22.390	€ 1.055.493
Ontwikkelkosten	€ 122.499	€ 212.143	€ 334.642
Onvoorzien	€ 80.383		€ 80.383
Totaal	€ 10.793.914	€ 433.276	€ 11.227.190
BATEN			
Vaste bijdrage	€ 11.088.112	€ 221.133	€ 11.309.245
Overige baten	€ 101.900		€ 101.900
Totaal	€ 11.190.012	€ 221.133	€ 11.411.145
Geraamde saldo baten en lasten	€ 396.098		€ 183.955
Toevoeging reserves:			
- Algemene reserve (weerstandscapaciteit)			
- Algemene reserve t.b.v. compensatie deelnemers	€ -174.599		€ -174.599
Onttrekkingen aan reserves:			
- Algemene reserve			
- Bestemmingsreserve Mens & cultuurontwikkeling		€ 40.000	€ 40.000
- Bestemmingsreserve Garantieregeling vorm. PNH personeel	€ 21.990		€ 21.990
Resultaat	€ 243.489		€ 71.346

VTH plustaken

VTH plustaken Begroting 2017	Primaire begroting 2017	1e begrotingswijziging	Begroting 2017 na wijziging
LASTEN			
Kosten personeel	€ 3.378.133	€ 715.292	€ 4.093.425
Uitbesteding en inhuur	€ -		€ -
Directe productiekosten	€ 167.246		€ 167.246
Kapitaalslasten	€ 73.932		€ 73.932
Indirecte kosten	€ 342.136	€ 80.744	€ 422.880
Onvoorzien	€ 57.159		€ 57.159
Totaal	€ 4.018.606	€ 796.036	€ 4.814.642
BATEN			
PNH-bijdrage VTH-plustaken - lumpsum	€ 4.198.606	€ 769.347	€ 4.967.953
PNH-bijdrage VTH-plustaken - tijdelijk	€ -		
Totaal	€ 4.198.606	€ 769.347	€ 4.967.953
SALDO	€ 180.000	€ -26.689	€ 153.311
Taakstelling terugverdienen transitiekosten	€ -180.000	€ 26.689	€ -153.311
Resultaat	€ -0	€ -	€ -0

Bijlage 2: Lumpsum bijdrage per deelnemer na wijziging

Bijdrage per deelnemer Milieutaken	Bijdrage 2017
Gemeente Alkmaar	€ 1.185.360
Gemeente Bergen	€ 579.511
Gemeente Castricum	€ 588.247
Gemeente Den Helder	€ 782.681
Gemeente Drechterland	€ 400.681
Gemeente Enkhuizen	€ 410.600
Gemeente Heerhugowaard	€ 575.322
Gemeente Heiloo	€ 303.976
Gemeente Hollands Kroon	€ 1.527.808
Gemeente Hoorn	€ 1.318.514
Gemeente Koggenland	€ 122.552
Gemeente Langedijk	€ 158.111
Gemeente Medemblik	€ 1.127.550
Gemeente Opmeer	€ 57.624
Gemeente Schagen	€ 1.110.378
Gemeente Stede Broec	€ 94.146
Gemeente Texel	€ 436.769
Provincie Noord-Holland	€ 529.415
Totaal bijdrage Milieutaken	€ 11.309.245
Bijdrage provinciale VTH plustaken	
VTH plustaken	€ 4.967.953
Totalen bijdragen RUD NHN	€ 16.277.198