
Aan:	AB RUD NHN
Datum vergadering:	18 september 2019
Auteur:	C. van den Tempel (concerncontroller)
Onderwerp:	Actualisatie Begroting 2019 en 2020 – 1 ^e Begrotingswijziging 2019
Agendapunt:	4b

Aanleiding:

Het Algemeen Bestuur heeft op 11 juli 2018 de Begroting 2019 e.v. vastgesteld. Naar aanleiding van 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 OD NHN is geregeld hoe een begrotingswijziging wordt voorbereid en vastgesteld. Dit besluit strekt hiertoe.

Gemeente Langedijk

De gemeente Langedijk heeft in 2018 na vaststelling van de begroting 2019 besloten om taken en bijbehorend personeel over te dragen aan de OD. Deze wijziging is al verwerkt in de begroting 2020, maar zal via deze begrotingswijziging worden verwerkt in de begroting 2019 (€ 94.490).

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 storting voor 2019 verwacht van € 899.000. Het betreft hier uitgaven die 2020 zullen moeten worden gedaan. Over de voortgang van het Masterplan ICT wordt u separaat geïnformeerd.

Omgevingswet

Op 11 juli 2018 heeft het Algemeen Bestuur de bestemmingsreserve Omgevingswet ingesteld. Voor het begrotingsjaar 2019 is € 268.800 beschikbaar gesteld.

Extra opdrachten

De begroting 2019 is opgesteld aan de hand van de lumpsumfinanciering. Voorgesteld wordt om de begroting voor de jaarschijf 2019 aan te passen naar de reeds ontvangen extra opdrachten (bijlage 3).

Gemeente Schagen

In de begroting 2020 is rekening gehouden met een taakterugname van de gemeente Schagen van € 410.000. De gemeente Schagen heeft in hun zienswijze aangegeven dat dit bedrag dient te worden geïndexeerd. Het in aftrek van de lumpsum op te nemen bedrag voor de taakvermindering komt dan op € 436.910.

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.

- **Personele gevolgen:**

In directe zin geen, ten gevolge van de besluitvorming Schagen in indirecte zin wel.

- **Communicatieve gevolgen:**

Geen

- **Overige gevolgen:**

Geen

Risico's:

Geen

Vervolgprocedure:

In kader van rechtmatigheid actualiseren van de Begroting 2019 e.v. op basis van de vastgestelde wijzigingen.

Bijlagen:

1. Begroting 2019 na wijziging;
2. Gewijzigde lumpsumbijdrage per deelnemer;
3. Extra opdrachten per deelnemer.

Voorgesteld besluit van het DB aan het AB: d.d. 18 september 2019.

Het AB wordt voorgesteld om de eerste begrotingswijziging 2019 vast te stellen rekening houdend met de gemotiveerde reactie van het Dagelijks Bestuur op de ingediende zienswijzen.

Besluit Algemeen Bestuur de datum: 4 december 2019; conform voorstel.

Ondertekening:

De voorzitter,

De secretaris,

M.C. Uitdehaag

P.R. van Doorn

Bijlage 1: Begroting 2019 na wijziging

Begroting 2018	Primaire begroting 2019	1e begrotingswijziging	Begroting 2019 na wijziging
LASTEN			
Programma 1 Milieutaken	7.398.268	835.237	8.233.505
Programma 2 VTH plustaken	4.200.328	61.688	4.262.016
Programma 3 Overhead RUD NHN	7.038.537	524.953	7.563.490
Onvoorzien Milieutaken	54.830		54.830
Onvoorzien VTH plustaken	51.993		51.993
Rente	1.000		1.000
Totaal	18.744.956	1.421.878	20.166.834
BATEN			
Programma 1 Milieutaken	7.398.268	835.237	8.233.505
Programma 2 VTH plustaken*	4.200.328	61.688	4.262.016
Programma 3 Overhead RUD NHN	7.146.360	524.953	7.671.313
Onvoorzien Milieutaken	0		0
Onvoorzien VTH plustaken	0		0
Totaal	18.744.956	1.421.878	20.166.834
Geraamde saldo baten en lasten			
Toevoeging reserves:			
- Bestemmingsreserve Masterplan ICT		€ 899.000	€ 899.000
Onttrekkingen aan reserves:			
- Bestemmingsreserve Omgevingswet		€ 268.800	€ 268.800
Resultaat	€ 0		€ 0

Bijlage 2: Bijdrage per deelnemer na wijziging

Bijdrage per deelnemer	Bijdrage 2019 primaire begroting	1e begrotings- wijziging	Bijdrage 2019 na wijziging
Gemeente Alkmaar	€ 1.309.108	€ 197.147	€ 1.506.255
Gemeente Bergen	€ 640.607	€ 54.194	€ 694.801
Gemeente Castricum	€ 650.262	€ 4.935	€ 655.197
Gemeente Den Helder	€ 865.011	€ 85.000	€ 950.011
Gemeente Drechterland	€ 442.828	€ 100.843	€ 543.671
Gemeente Enkhuizen	€ 453.790	€ 5.843	€ 459.633
Gemeente Heerhugowaard	€ 635.839	€ 3.260	€ 639.099
Gemeente Heiloo	€ 336.059	€ 34.296	€ 370.355
Gemeente Hollands Kroon	€ 1.687.578	€ 24.720	€ 1.712.298
Gemeente Hoorn	€ 1.456.268	€ 0	€ 1.456.268
Gemeente Koggenland	€ 137.726	€ 275.497	€ 413.223
Gemeente Langedijk	€ 174.743	€ 149.077	€ 323.820
Gemeente Medemblik	€ 1.245.217	€ 105.000	€ 1.350.217
Gemeente Opmeer	€ 63.686	€ 78.805	€ 142.491
Gemeente Schagen	€ 1.226.237	€ 12.600	€ 1.238.837
Gemeente Stede Broec	€ 104.049	€ 142.654	€ 246.703
Gemeente Texel	€ 482.713	€ 48.311	€ 531.024
Provincie Noord-Holland	€ 595.628		€ 595.628
Provincie Noord-Holland VTH plus taken	€ 6.237.607	€ 99.696	€ 6.337.303
	€ 18.744.956	€ 1.421.878	€ 20.166.834

Bijlage 3: Extra opdrachten per deelnemer

	Extra opdrachten in 2019
Gemeente Alkmaar	€ 197.147
Gemeente Bergen	€ 54.194
Gemeente Castricum	€ 4.935
Gemeente Den Helder	€ 85.000
Gemeente Drechterland	€ 100.843
Gemeente Enkhuizen	€ 5.843
Gemeente Heerhugowaard	€ 3.260
Gemeente Heiloo	€ 34.296
Gemeente Hollands Kroon	€ 24.720
Gemeente Hoorn	€ 0
Gemeente Koggenland	€ 275.497
Gemeente Langedijk	€ 54.587
Gemeente Medemblik	€ 105.000
Gemeente Opmeer	€ 78.805
Gemeente Schagen	€ 12.600
Gemeente Stede Broec	€ 142.654
Gemeente Texel	€ 48.311
Provincie Noord-Holland VTH plus taken	€ 99.696
	€ 1.327.388