



Milieudienst
Kop van Noord-Holland

CONCEPT

Programmabegroting 2014

Datum: april 2013
Bezoekadres: gemeentehuis Schagen
Postadres: Postbus 8, 1740 AA Schagen
Telefoon: 0224 - 274602
Fax: 0224 - 274639
E-mail: carla.hagemeijer@milieudienstkvnh.nl

Index

	Pagina
1. Inleiding	2
2. Overzicht van baten en lasten	3
3. Beleidsbegroting	
- 3.1 Milieu	3
4. Paragrafen	
- 4.1 Weerstandsvermogen	5
- 4.2 Onderhoud kapitaalgoederen	6
- 4.3 Financiering	7
- 4.4 Bedrijfsvoering	7
5. Financiële begroting	
- 5.1 Basis gemeentelijke bijdragen	8
- 5.2 Bijdragen gemeenten	9
- 5.3 Toelichting op de exploitatiebegroting	11
- 5.4 Meerjarenbegroting	11
Bijlagen	
- 1 Lasten en Baten Milieu	12

1. Inleiding

De Programmabegroting 2014 is opgesteld op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording en de bestuurlijke informatieve waarde die daarbij hoort.

Algemeen

De Milieudienst Kop van Noord-Holland (MD) heeft een eigen gemeenschappelijke regeling met een Algemeen Bestuur bestaande uit vertegenwoordigers van vier gemeenten. Deze gemeenten, Den Helder, Hollands Kroon, Schagen en Texel, nemen alle deel aan het programma Milieu.

Gemeentelijke bijdragen

De 19 gemeenten in Noord-Holland Noord hebben afgesproken dat alle Gemeenschappelijke Regelingen waarin meerdere van deze gemeenten deelnemen, jaarlijks dezelfde prijs- en loonindex moeten hanteren. De gemeenschappelijke regelingen moeten de nullijn hanteren, eventuele indexering van de lonen wordt gecompenseerd als er feitelijk sprake is van een aanpassing van de lonen. Voor 2014 is geen sprake van een loons- en prijsverhoging.

De Milieudienst heeft al eerder voldaan aan de bezuinigingsopdracht van 10 % die in 2014 gerealiseerd zal moeten zijn.

Uurtarief

De kostprijs van een formatieplaats bedraagt in 2014 € 87.114 (vorig jaar € 86.438), hetgeen leidt tot een uurtarief van ongeveer € 67,01 (vorig jaar € 66,49). Dit uurtarief dient als basis voor het doorberekenen van extra werkzaamheden. Voor de totale basisbijdrage worden 46.200 productieve uren geleverd. De stijging van de kostprijs wordt veroorzaakt door het verschuiven van de piketdienst van projecten naar de lumpsum.

Naast de basistaken die de Milieudienst voor alle gemeenten uitvoert, zijn een aantal taken als project opgevoerd. Dit betreft taken die een afwijkende financiële verdeelsleutel hebben of taken die niet voor alle gemeenten worden uitgevoerd.

Loonkosten

De toegepaste indices zijn een loonindex van 0 % en een prijsindex van 0 % wat in overeenstemming is met de opdracht die alle gemeenschappelijke regelingen hebben gekregen.

Formatie

De vaste formatie, inclusief de gedetacheerde medewerkers van Den Helder, voor de uitvoering van milieubeheer en -beleidstaken betreft 28,40 fte. De MD ontvangt gemeentelijke bijdragen voor 34,27 fte. Het verschil van 5,87 fte voldoet aan de minimale vrije ruimte van 10% en kan worden gebruikt voor het inhuren van externen (flex-budget).

Ontwikkelingen rond de MD

De verwachting is dat in 2013 de Regionale uitvoeringsdienst Noord-Holland noord (RUD NHN) wordt opgericht. Zolang daar geen besluit door de raden van de betrokken 19 gemeenten en de provincie Noord-Holland over is genomen, zal de milieudienst aan zijn verplichting moeten voldoen en een begroting met bijbehorend werkprogramma 2014 moeten opstellen.

Ontwikkeling gemeentelijke bijdragen

De specificatie van de gemeentelijke bijdragen in 2014 is opgenomen op pagina 11 en 12. Het verschil in bijdragen tussen 2014 en 2013 van de lumpsum-bijdrage en de structurele projecten staan in onderstaande tabel.

	2013			2014		
	Lumpsum	Structureel	Totaal	Lumpsum	Structureel	Totaal
Den Helder	571.355	53.164	624.519	575.824	42.969	618.793
Hollands Kroon	1.218.776	11.588	1.230.364	1.167.328	70.479	1.237.807
Schagen	959.463	11.457	970.920	919.054	62.302	981.356
Texel	320.685	18.270	338.955	323.193	15.720	338.913
Totaal	3.070.279	94.479	3.164.758	2.985.399	191.470	3.176.869

Milieu

Het totaal van de gemeentelijke bijdragen aan Milieu bedraagt (zie tabel 5.2 op blz. 11 en 12):

Den Helder	€	636.043
Hollands Kroon	€	1.237.807
Schagen	€	981.356
Texel	€	359.268
Totaal	€	3.214.474

In dit bedrag zit het vaste algemene budget (lumpsum) van € 2.985.399 voor 34,27 fte, extra werkzaamheden (structureel) € 191.470 en projectkosten (incidenteel) van € 37.605.

2. Overzicht van baten en lasten

Artikel 17 BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) vereist per programma de raming van baten en lasten en het saldo. De dekking van het saldo betreft gemeentelijke bijdragen en mutaties in de reserves.

Artikel 19 lid c. BBV geeft aan dat ook een overzicht moet worden gegeven van de geraamde incidentele baten en lasten. Alle kosten hebben een structureel karakter.

PROGRAMMABEGROTING 2014

Programma Milieudienst	Realisatie 2012			Begroting 2013			Begroting 2014		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Milieu	3.048.010	2.862.128	185.882	3.247.150	3.247.150	-	3.269.346	3.269.346	-
Afval	4.988.197	4.988.197	-	5.121.460	5.121.460	-			-
Resultaat voor Bestemming	8.036.207	7.850.325	185.882	8.368.610	8.368.610	-	3.269.346	3.269.346	-
Toevoegingen/ ontrekkingen aan reserves	389.600	20.000	369.600	-	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming (nog nader te bepalen)	8.425.807	7.870.325	555.482	8.368.610	8.368.610	-	3.269.346	3.269.346	-

Mutaties reserves:				
<i>Toevoeging</i>				
- algemene bedrijfsreserve		20.000	-	-
<i>Ontrekking</i>				
- loonsuppletie	29.187		-	-
- verplichtingen	149.500		-	-
- terugbetaling resultaat	210.913		-	-
		<u>389.600</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo ten bate/laste(-) van de exploitatie		369.600	-	-

3. Beleidsbegroting

Het programma Milieu is binnen de Milieudienst Kop van Noord-Holland actueel.

3.1. Milieu

De MD is per 1 januari 2014 een intergemeentelijk samenwerkingsverband van de gemeenten Den Helder, Hollands Kroon, Schagen, en Texel. Deze gemeenschappelijke regeling is belast met de milieubeheer- en milieu-beleidstaken. Elke gemeente is vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur dat bestaat uit vier leden voor het programma milieubeheer en -beleid. Het Dagelijks Bestuur bereidt de stukken voor die in het AB worden gebracht ter besluitvorming en beraadslaging. Voorts houdt het DB toezicht op het functioneren van de MD.

Binnen de BBV moeten programma's worden toegelicht door beantwoording van de volgende vragen;

- A. Wat willen we bereiken?
- B. Wat doen we ervoor?
- C. Wat mag het kosten?

A. Wat willen we bereiken

In onze missie staat dat de MD ernaar streeft de milieukwaliteit in onze regio te verbeteren en te werken aan een duurzame ontwikkeling. Dat wordt bereikt door het waarborgen van de kwaliteit en kwantiteit van het taakveld milieu en waar mogelijk het verhogen van beide.

De MD beoogt het bevorderen van een veilige leefomgeving voor zover het milieu gerelateerde veiligheid betreft.

Daarnaast moet er blijvend efficiënt en effectief worden gewerkt door het bundelen van kennis en, waar mogelijk, het opzetten van nieuwe werkmethode.

Het gebruik van fossiele brandstoffen en andere niet duurzame energiebronnen moet worden teruggedrongen. Dat kan door het verbruik hiervan te verminderen en door het stimuleren van het gebruikmaken van andere energiebronnen.

De MD streeft naar integrale handhaving voor alle Wabo-taken. Door integrale handhaving zal de belasting voor bedrijven door controles op regelgeving verminderen.

De MD wil door goede advisering, beleidsofstelling en de uitvoering bereiken dat er minder mensen in de gemeenten hinder hebben van bedrijven.

B. Wat doen we ervoor?

In deze paragraaf wordt kort een beschrijving gegeven wat de MD gaat doen in 2014. Voor een gedetailleerde uitwerking wordt verwezen naar het milieuwerkprogramma 2014 waarin per gemeente en per productgroep wordt vermeld wat er gedaan wordt. Het milieuwerkprogramma wordt na vier en acht maanden verantwoord in voortgangsrapportages. Daarna volgt het jaarverslag met jaarrekening waarin verantwoording wordt afgelegd over de uitgevoerde taken en de ingezette middelen over het gehele jaar.

Met de komst van de Wabo in 2010 heeft een nieuwe prioritering plaatsgevonden op de handhavingsterreinen waarover de Wabo zich uitstrekt. Aan de hand van deze prioritering worden handhavingprojecten en -controles gepland.

Om de veiligheid van de omgeving te waarborgen wordt het actualiseren van vergunningen van bedrijven die vallen onder het Besluit Externe Veiligheid voortgezet.

De samenwerking met de Kernfysische Dienst en de Provincie Noord-Holland voor het OLP-terrein in Zijpe wordt voortgezet. De MD zorgt voor gezamenlijke controles en afstemming van de handhaving van alle betrokken partijen. Daarnaast beheert de MD de website met publieksinformatie. De samenwerking bevordert de veiligheid in de omgeving.

Voorts worden de reguliere werkzaamheden uitgevoerd. Bij de reguliere werkzaamheden hoort ook het opstellen van adviezen bij principeverzoeken op het gebied van ruimtelijke ordening en de advisering bij wijzigingen van bestemmingsplannen. Een goede afstemming van ruimtelijke ordening, bouwen en milieu voorkomt het ontstaan van klachten.

C. Wat mag het kosten?

Milieu	jaarrekening 2012	begroting 2013	begroting 2014
Lasten	€ 2.589.062	€ 3.247.150	€ 3.239.346
Terugbetaling resultaat	€ 210.913		
DE en NME subsidie	€ 62.153		€ 30.000
Baten, bijdragen derden	€ 118.340-	€ 55.872-	€ 54.872-
Saldo	€ 2.743.788	€ 3.191.278	€ 3.214.474
Toevoeging/onttrekking reserves	€ 369.600-	€ -	€ -
Exploitatieoverschot	€ 555.482		
Gemeentelijke bijdragen	€ 2.929.670	€ 3.191.278	€ 3.214.474

De Gemeentelijke bijdragen betreft:

Algemeen budget	€ 2.558.650	€ 3.070.279	€ 2.985.399
Extra werkzaamheden (structureel)	€ 57.150	€ 94.479	€ 191.470
Projecten (incidenteel)	€ 211.195	€ 26.520	€ 37.605
Incidentele transformatiekosten	€ 70.000	€ -	€ -
Incidentele toetredingskosten	€ 32.675	€ -	€ -
Totaal	€ 2.929.670	€ 3.191.278	€ 3.214.474

De specificatie van de productbegroting (basis voor de programmabegroting) is opgenomen in bijlage 1.

4. Paragrafen

Binnen het BBV zijn 7 verplichte paragrafen voorgeschreven.

Drie daarvan zijn voor de MD niet relevant en dus niet opgenomen. Het betreft: lokale heffingen, verbonden partijen en grondbeleid.

Resteren nog de vier paragrafen:

1. Weerstandsvermogen
2. Onderhoud kapitaalgoederen
3. Financiering
4. Bedrijfsvoering

4.1 Paragraaf Weerstandsvermogen

In het Besluit Begroting en Verantwoording wordt het weerstandsvermogen omschreven als de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen. Hierbij wordt onder weerstandscapaciteit verstaan de middelen en mogelijkheden waarover de MD beschikt of kan beschikken om niet begrootte kosten te dekken. Het weerstandsvermogen geeft een indicatie over hoe robuust de begroting is. Voldoende weerstandsvermogen vermindert de kans dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigingen of het opheffen van de gemeentelijke bijdrage.

In deze paragraaf wordt eerst de weerstandscapaciteit van de MD bepaald, daarna volgen de risico's.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit kan bestaan uit de volgende componenten:

- a. algemene reserves
- b. vrij aanwendbare bestemmingsreserves
- c. stille reserves
- d. opwaarts potentieel in (markt-)tarieven.

Ad a. Algemene reserves

De MD beschikt over een Algemene reserve van € 80.000. Dit komt overeen met 2,45 % van de totale lasten.

Ad b. Vrij aanwendbare bestemmingsreserves

Er zijn geen vrij beschikbare bestemmingsreserves aan het begin van 2014.

Ad c. Stille reserves

Bij de oprichting van de MD zijn diverse investeringen gefinancierd uit de investeringsbijdragen van de provincie en de gemeenten. Zij zijn niet op de balans zichtbaar.

Ad d. Opwaarts potentieel in (markt-)tarieven

Als tarieven die in rekening worden gebracht verhoogd kunnen worden ter dekking van optredende risico's is er sprake van een bijdrage aan de weerstandscapaciteit van de MD.

De tarieven die aan de deelnemende gemeenten voor specifieke projecten worden doorberekend zijn gebaseerd op de kostprijs. Nacalculatie vindt plaats op basis van werkelijke kosten voor de kosten voor het OLP en voor de afvaltaak van de gemeente Schagen. Deze bijdragen verhogen de weerstandcapaciteit niet.

Conclusie

Zoals uit de hierboven gegeven berekening van de weerstandcapaciteit blijkt beschikt de MD over een buffer voor onverwachte tegenvallers ter grootte van de algemene reserve van € 80.000.

De gemeenten lopen een zeker risico door het laten adviseren of uitvoeren van milieutaken door de MD. Dit risico moet zijn opgenomen in de risicoparagraaf van de afzonderlijke gemeenten.

Risico's

1. Afdeling milieubeleid- en beheer.

In het bedrijfsplan, dat ten grondslag ligt aan de vorming van de RUD NHN, wordt rekening gehouden met het overdragen van alle taken die de milieudienst nu voor de aangesloten gemeenten uitvoert. Mocht een gemeente besluiten om taken terug te halen naar de gemeente, zal hiermee mogelijk een vermindering van arbeidsplaatsen gepaard gaan. De kosten die dit met zich meebrengt zullen uit gemeentelijke bijdragen van de betreffende gemeente voor dit specifieke doel moeten worden gefinancierd. Een buffer voor de mogelijke kosten is er niet.

De financiële gevolgen van de bovengenoemde risico's komen voor rekening van de deelnemende gemeenten.

2. Claim handhaving

Een mogelijke schadeclaim door een derde kan leiden tot een risico. Dit risico komt ten laste van de gemeente waarop de claim betrekking heeft. Op basis van beschikbare informatie is er momenteel geen zaak die tot een claim kan leiden.

3. Rechtsbijstand/Bedrijfsaansprakelijkheid

Tot de opdracht van de MD behoort het geven van milieuadviezen. In de praktijk blijkt dit risico's met zich mee te brengen. Immers, door derden kunnen aansprakelijkheidsprocedures worden gestart. De financiële gevolgen van dit risico worden gedragen door de gemeente waar de betreffende adviezen voor gegeven zijn.

4.2 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Met betrekking tot de kapitaalgoederen gelden alleen de investeringen zoals opgenoemd in de paragraaf weerstandsvermogen, echter aangevuld met de aanschaf van drie bedrijfswagens. Onderhoud en de afschrijving zijn opgenomen in de begroting. Er is geen sprake van het bezit van duurzame activa.

4.3 Financiering

Algemeen

Op 1 januari 2001 is de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) in werking getreden. In deze wet worden de kaders gesteld voor een verantwoorde, prudente en professionele inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van decentrale overheden. De Wet Fido definieert de treasuryfunctie daarbij als: "het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's".

Als gevolg van de Wet Fido worden een tweetal instrumenten voorgeschreven: een treasurywet en een treasuryparagraaf voor zowel de begroting als de jaarrekening. Hier is in 2008 volledig invulling aan gegeven.

Risicobeheer

In dit kader worden onder risico's verstaan: rente-, koers-, krediet-, liquiditeits- en valutarisico's. Als gevolg van het treasurywet vinden uitsluitend transacties plaats met voldoende kredietwaardige partijen (bijvoorbeeld de Bank Nederlandse Gemeenten).

o Renterisico's

Het begrip renterisico is gedefinieerd als: het gevaar van ongewenste veranderingen van de (financiële) resultaten van de MD door rentewijzigingen. In de komende jaren is geen sprake van renterisico's op de vaste schuld. Dit komt doordat de MD geen vaste schuld heeft.

o Koersrisico's

Koersrisico is het risico dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkelingen. Aangezien de MD geen aandelen/deelnemingen heeft, is van koersrisico voor onze organisatie geen sprake.

o Kredietrisico's

Hieronder wordt verstaan het risico op een waardedaling van een vordering ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij als gevolg van insolventie of deficit. Voor onze organisatie worden deze risico's beperkt gehouden doordat gelden uitsluitend uitgezet worden bij financiële instellingen met voldoende kredietwaardigheid, waarbij de hoofdsom gegarandeerd is.

o Liquiditeitsrisico's

Onder liquiditeitsbeheer wordt verstaan het financieren en uitzetten van middelen voor een periode tot één jaar.

o Valutarisico's

Valutarisico's worden uitgesloten door, als er een lening wordt verstrekt of aangeaan, deze uitsluitend te verstrekken of aan te gaan in euro's.

4.4 Bedrijfsvoering

Algemeen

Op 1 mei 2007 is de Gemeenschappelijke regeling Milieu en Afval Kop van Noord-Holland in werking getreden. Per 1 januari 2013 is de gemeente Hollands Kroon uit het programma Afval van genoemde gemeenschappelijke regeling gestapt. Vooruitlopend op de vorming van de RUD NHN, waarin een dergelijke afvaltaak niet wordt uitgevoerd, is ook de gemeente Schagen in het eerste kwartaal van 2013 uitgetreden. Er zijn diverse verordeningen en reglementen ten behoeve van de bedrijfsvoering vastgesteld door het algemeen bestuur (AB).

Personeel

Voor de uitvoering van de milieu- en afvaltaken voor de vier gemeenten Den Helder, Hollands Kroon, Schagen en Texel is per 1 juli 2012 het personeelsbestand uitgebreid met 3,71 fte. De medewerkers van Den Helder zijn gedetacheerd bij de MD. Den Helder heeft 6,61 fte ingebracht in de MD.

De Milieudienst heeft 25 medewerkers in vaste dienst en 1 in tijdelijke dienst. Daarnaast zijn er 7 mensen gedetacheerd vanuit Den Helder die in totaal 6,40 fte. bezetten.

De personeelsvertegenwoordiging is vanaf 2008 volledig operationeel. De adviezen van de PVT (personeelsvertegenwoordiging) hebben een duidelijke meerwaarde. Voor het volgen van cursussen voor het onderhouden van de kennis is geld uitgetrokken in de post personeelskosten.

Inhuur/uitbesteding

In de opzet van de organisatie is een flexibele ruimte ingebouwd voor het inhuren van mensen of voor de uitbesteding van taken.

In 2014 is de flexibele ruimte, gemeten in geld, die de MD in haar begroting heeft voor inhuur van derden ruim 15 %. Dit betreft zowel de inhuur om drukte op te vangen of kennis in te huren als ook de inhuur bij vervanging van zieken. Afhankelijk van de werkelijk benodigde inhuur kan hier een efficiëntie- en financieel voordeel worden geboekt.

Organisatie

De dienst voor de salarisadministratie zal waarschijnlijk ook in 2014 geleverd door XCent als de RUD niet voor die tijd is gevormd. Over het algemeen wordt de salarisadministratie, ook van middelgrote overheidsorganisaties, uitbesteed.

Voor de financiële functie bestaat de mogelijkheid dat deze ook in 2014 zal worden uitgevoerd door Deloitte DMS. Ook dit is afhankelijk van de vorming van de RUD.

De personele functie is vanaf 2011 ondergebracht bij Schagen. Ook hiervoor geldt dat de uitkomst van het onderzoek naar de vorming van de RUD('s) invloed kan hebben, dit keer op de uitvoering van de personele functie.

5. Financiële begroting

5.1 Basis gemeentelijke bijdragen

De gemeentelijke bijdrage bestaat uit de volgende onderdelen:

A. Milieu

- a. Algemeen budget (lumpsum)
- b. Extra werkzaamheden (structureel)
- c. Projecten (incidenteel)

Toelichting

- a. De toerekening van het algemeen budget is gebaseerd op een vastgestelde formatie van 6,61 fte van Den Helder, 13,40 fte van Hollands Kroon, 10,55 fte van Schagen en 3,71 fte van Texel.
- b. De extra werkzaamheden bestaan uit de OLP, geluizonerings, nadere invulling HVC-monitoring en onvoorzien.
- c. Incidentele projecten bestaan uit het digitaliseren bodemrapporten, actualiseren bedrijfsgegevens veehouderijen en kwaliteitsverbetering BIS. Al deze drie incidentele projecten zijn voor Den Helder en Texel,

5.2 Bijdragen per Gemeente

De specificatie van de gemeentelijke bijdrage ziet er (exclusief BTW) als volgt uit:

Algemene toelichting

Bijdragen

I. Totaal overzicht bijdragen Gemeenten GR Milieu 2014

Gemeenten	I. Bijdragen Gemeenten Programma Milieu
Den Helder	636.043
Hollands Kroon	1.237.807
Schagen	981.356
Texel	359.268
Totaal	3.214.474

II. Bijdragen gemeenten aan Programma Milieu 2014

Gemeenten	FTE's	Lumpsum budget	Extra werkzaamheden	Projecten	Gemeentelijke bijdrage Milieu
Den Helder	6,61	575.824	42.969	17.250	636.043
Hollands Kroon	13,40	1.167.328	70.479	0	1.237.807
Schagen	10,55	919.054	62.302	0	981.356
Texel	3,71	323.193	15.720	20.355	359.268
Totaal	34,27	2.985.399	191.470	37.605	3.214.474

IIa. Extra werkzaamheden 2014

Gemeenten	Den Helder	Hollands Kroon	Schagen	Texel	Totaal
OLP websitebeheer / informatieuitwisseling			1.890		1.890
Geluidzoning	15.000				15.000
Nadere invulling HVC-monitoring		9.500	12.500		22.000
Onvoorzien (uren)	27.969	60.979	47.912	15.720	152.580
Totaal	42.969	70.479	62.302	15.720	191.470

Iib. Projecten 2014

Gemeenten	Den Helder	Hollands Kroon	Schagen	Texel	Totaal
Kwaliteitsverbetering BIS				2.760	2.760
Digitaliseren bodemrapporten	13.800			17.595	31.395
Actualiseren bedrijfsgegevens veehouderijen	3.450				3.450
Totaal	17.250	0	0	20.355	37.605

III. Totaal overzicht bijdragen derden en overige baten 2014

Vergoeding personeel	11.447
Website OLP (KFD/ Provincie)	7.425
Makelaarstool	5.000
Rente	1.000
Totaal	24.872

Noot: Voor de inzet van de milieudienst voor de RUD in 2014 zijn voor de gemeenten Hollands Kroon en Schagen uren in het werkprogramma opgenomen. Omdat die ruimte er voor de gemeenten Den Helder en Texel niet is, wordt van die beide gemeenten een financiële bijdrage opgevoerd uit de post onvoorzien.

5.3 Toelichting op de exploitatiebegroting 2014.

De toelichting betreft alleen de belangrijkste budgetten.

A. Milieu (zie bijlage 1)

ALGEMEEN

De afwijkingen t.o.v. de begroting 2013 zijn marginaal.

I. LASTEN

Personeelskosten (incl. Detachering) € 1.881.500
De totale formatie bedraagt 28,4 fte voor beleid en beheer.

Personeel van derden € 551.200
Flexkrachten € 341.000
Extra werkzaamheden € 210.200

II BATEN

HVC-monitoring € 0
Vergoeding voor inzet MD voor de controle op de naleving van contract met HVC/HollandCollect is vervallen.

Bijdragen van overheid: € 3.214.500
Algemeen budget (Lumpsum) € 2.985.400
Extra werkzaamheden € 191.500
Projecten € 37.600

Beschikking over reserve € 0
De algemene reserve bedraagt in 2014 € 80.000.

5.4 Meerjarenbegroting

Wegens de komende verandering is het niet zinvol om een meerjarenbegroting op te stellen.

BIJLAGE 1: Lasten en Baten Milieu 2014

LASTEN	Begroting 2013	Begroting 2014	Wijziging MD	
	MD	MD	bedrag	percentage
	Begroting	Begroting		
Personeelskosten	2.071.462	1.881.462	-190.000	-9,2%
Loonbetalingen en sociale premies	1.482.943	1.459.442	-23.501	-1,6%
Detachering	564.519	422.020	-142.499	-25,2%
Overige personeelskosten	24.000	0	-24.000	-100,0%
Afschrijving	10.000	10.000	0	0,0%
Personeel van derden	354.511	551.236	196.725	55,5%
Inhuur personeel vast lumpsumbudget	254.402	341.051	86.649	34,1%
Inhuur personeel projecten en extra werkzaamheden	100.109	210.185	110.076	110,0%
Overige goederen en diensten (personeel)	161.217	155.723	-5.494	-3,4%
Mobiliteit	59.447	57.355	-2.092	-3,5%
Opleiding en vorming	67.601	65.222	-2.379	-3,5%
Overigen	34.169	33.146	-1.023	-3,0%
Overige goederen en diensten (administratie)	648.393	639.359	-9.034	-1,4%
Personeel	50.366	48.840	-1.526	-3,0%
Financien	84.257	81.712	-2.545	-3,0%
I&A	165.907	165.611	-296	-0,2%
Post & Archief	104.743	103.956	-787	-0,8%
Faciliterende voorzieningen	74.811	73.375	-1.436	-1,9%
Huisvesting	84.385	82.696	-1.689	-2,0%
Communicatie & Organisatie	46.011	45.256	-755	-1,6%
Vervoer	9.861	9.861	0	0,0%
Overig	28.052	28.052	0	0,0%
Specifieke projectkosten	1.567	1.567	0	0,0%
Restitutie resultaat vorig jaar	0	0	0	
Duurzame energiepakket en NME	0	30.000	30.000	
Totaal Lasten	3.247.150	3.269.346	22.196	0,7%

BATEN	Begroting 2013	Begroting 2014	Wijziging MD	
	MD	MD	bedrag	percentage
	Begroting	Begroting		
Vergoedingen personeel	11.447	11.447	0	0,0%
Inkomensoverdrachten Rijk	3.198.703	3.221.899	23.196	0,7%
Bijdragen (lumpsum) budget	3.070.279	2.985.399	-84.880	-2,8%
Bijdragen Extra werkzaamheden (structureel)	94.479	191.470	96.991	102,7%
Bijdragen Projecten (incidenteel)	26.520	37.605	11.085	41,8%
Overige bijdragen	7.425	7.425	0	0,0%
Overige baten	37.000	6.000	-31.000	-83,8%
Baten makelaarstoel	5.000	5.000	0	0,0%
Rente rekening courant BNG	10.000	1.000	-9.000	-90,0%
HVC-monitoring t.l.v. Afval	22.000	0	-22.000	-100,0%
Beschikking over reserve	0	0	0	
Duurzame energiepakket en NME	0	30.000	30.000	
Totaal Baten	3.247.150	3.269.346	22.196	0,7%
Saldo	0	0	0	