

**Ontwerp
Begroting 2016**

Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord

Inhoudsopgave

1. Inleiding	3
2. Beleidsbegroting.....	5
2.1 Programmaplan	5
2.1.1 Doelstellingen.....	5
2.1.2 Beoogde maatschappelijke effecten	5
2.1.3 Ontwikkelingen, activiteiten en doelstellingen	5
2.1.4 Raming van Baten en Lasten programma 1: Taakuitvoering.....	11
2.2. Paragrafen	12
2.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	12
2.2.2 Financiering.....	14
2.2.3 Bedrijfsvoering.....	16
3. Financiële begroting	17
3.1 Overzicht en toelichting van baten en lasten	17
3.1.1 Overzicht baten en lasten	17
3.1.2 Incidentele Baten en Lasten	20
3.2 Uiteenzetting van financiële positie en toelichting hierop.....	20
3.2.1 Stand en verloop van reserves en voorzieningen	20
3.3 Overzicht meerjarenbegroting 2017-2019	22
3.3.1 Overzicht baten en lasten meerjarenbegroting 2017-2019.....	22
Bijlage 1: EMU saldo	23
Bijlage 2: Investeringsoverzicht	24
Bijlage 3 Weerstandsvermogen per deelnemer.....	26
Bijlage 4 compensatie bijdrage in de oprichtingskosten per deelnemer 2016.....	27

1. Inleiding

Voor u ligt de begroting 2016 van de Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord (RUD NHN). Het is het derde jaar waarin de RUD NHN volledig operationeel zal functioneren. Het bedrijfsplan RUD NHN dat door alle deelnemende partijen is vastgesteld is leidend voor de doelstellingen en activiteiten die de RUD NHN de komende jaren verricht voor haar 18 deelnemende partijen.

Doelstellingen en ontwikkelingen

De doelstellingen in deze begroting zijn concreet. Ze zijn gericht op kwaliteit van het afhandelen binnen de gestelde termijnen, samenwerking en ketentoezicht. Het samenbrengen van de verschillende organisaties die zijn opgegaan in de RUD NHN gaat zijn vruchten afwerpen. Inzet is het uitvoeren van de taken met dezelfde kwaliteit met minder inzet.

Er wordt een beeld geschetst van de ontwikkelingen die de komende jaren een rol zullen spelen voor de RUD en haar deelnemers. Ze zullen leiden tot het maken van keuzes. De belangrijkste ontwikkeling de komende jaren zou kunnen voortkomen uit het opnemen van de zogenaamde plus-taken van de provincie Noord-Holland. Dit betreft een taak van ongeveer 38 fte. Gesprekken hierover zijn gaande.

Taakstelling en extra bezuinigingen

Ook in 2016 heeft de RUD NHN een taakstelling en extra bezuinigingen te realiseren. Voor 2016 is het cumulatieve bedrag voor de taakstelling uit het bedrijfsplan € 490.041. Daarnaast is middels het hanteren van een meerjarige nullijn een extra bezuiniging opgelegd van € 268.755. RUD richt zich hiervoor op het verhogen van efficiency, waardoor met minder mensen hetzelfde werk kan worden verricht. Hiertoe zal de beschikbare flexibele arbeidsschil worden verkleind en zal door het benutten van inkoop schaalvoordelen een lager kostenniveau worden gerealiseerd.

Op de begroting 2016 is geen indexering toegepast. De regio heeft aan alle gemeenschappelijke regelingen in de regio Noord-Holland Noord een taakstelling opgelegd middels het doorvoeren van een nullijn voor 2016. Dit houdt in dat de RUD NHN naast de oorspronkelijke taakstelling nog een extra structurele bezuiniging dient te verwerken van 0,5% op loonkosten en 1,5% op overige kosten. Deze is verwerkt in deze begroting. Het realiseren van deze extra volumetaakstelling moet worden bezien in het licht van het uitvoeringsniveau. Ze zal gevolgen hebben voor de omvang van de taakuitvoering.

Taken en bijdragen 2016

De begroting van de RUD NHN verschijnt vroeg in het jaar. Dit stelt de deelnemende partijen in staat om de kosten voor de uitvoering van milieutaken in de eigen begroting op te nemen. Later in het jaar wordt nadere invulling gegeven aan de activiteiten, projecten en resultaten die de RUD NHN zal gaan uitvoeren en realiseren voor de deelnemende partijen in de werkprogramma's.

Wij verzoeken de gemeenten de lumpsum bedragen, die in tabel 1.1 staan vermeld, in hun begroting op te nemen. De taken die hiervoor worden verricht zijn vastgelegd in dienstverleningsovereenkomsten en zullen worden uitgewerkt in de milieuwerkprogramma's in wettelijke taken, opdrachten en projecten..

Tabel 1.1: Lumpsum bijdragen deelnemende partijen

Deelnemende partijen	Vaste Bijdrage [€]
Alkmaar*	1.162.182
Bergen	559.294
Castricum	582.646
Den Helder	784.087
Drechterland	393.210
Enkhuizen	405.567
Heerhugowaard	578.854
Heiloo	295.622
Hollands Kroon	1.581.894
Hoorn	1.290.087
Koggenland	75.740
Langedijk	156.416
Medemblik	1.120.327
Opmeer	56.550
Schagen	1.105.072
Stede Broec	102.520
Texel	419.709
Provincie Noord-Holland	310.188
Totaal	10.979.965

*sinds 1 januari 2015 zijn de voormalig gemeenten Schermer en Graft-De Rijk gefuseerd met gemeente Alkmaar.

Andre Bouwens, directeur RUD NHN

2. Beleidsbegroting

(Alle bedragen in deze begroting zijn per € 1 weergegeven tenzij anders vermeld.)

2.1 Programmaplan

De RUD NHN voert in 2016 milieutaken uit voor 17 gemeenten en de provincie. Dit wordt weergegeven in programma 1: Taakuitvoering.

2.1.1 Doelstellingen

De doelstelling van de RUD NHN is uitvoering te geven aan het milieubeleid en de milieutaken van de deelnemende gemeenten en de provincie. Verder om milieusamenwerking tussen de deelnemende gemeenten, provincie en ketenpartners te bevorderen. Tenslotte uitvoering en coördinatie van regionale projecten.

De RUD NHN is een professionele opdrachtnemer die op een efficiënte manier uitvoering geeft aan de haar opgedragen taken op het gebied van de fysieke leefomgeving in NHN.

2.1.2 Beoogde maatschappelijke effecten

De RUD NHN levert een bijdrage aan het realiseren van het milieubeleid van de aangesloten gemeenten en de provincie en het uitvoeren van verplichtingen uit wet- en regelgeving op het gebied van milieu.

2.1.3 Ontwikkelingen, activiteiten en doelstellingen

Het takenpakket van de RUD NHN is het gevolg van de taken die de deelnemende partijen in de RUD inbrengen én de taken die vanuit de landelijke eisen aan de RUD's worden opgedragen. Conform landelijke afspraak geldt dat alle partijen minimaal de basistaken, versie 2.3 inbrengen. Verder is elke partij vrij om ook andere taken in te brengen binnen de reikwijdte van de fysieke leefomgeving.

Algemeen

Plustaken provincie

De RUD en provincie Noord-Holland zijn voornemens de taken in het kader van Groene wetgeving, Zwemwaterlocaties en Verkeer -en vaarwegen per 1 januari 2016 over te dragen naar de RUD NHN. De overdracht zal gefaseerd worden uitgevoerd met als belangrijkste voorwaarde dat de dienstverlening van het huidige takenpakket gewoon zijn doorgang heeft. De geschatte omvang van deze taak is tussen de 36 - 38 fte en met een budget van circa 3 miljoen euro. Met de overgang van deze plustaken wordt financieel voordeel voor alle partijen beoogd. Via een aparte begrotingswijziging zal dit worden aangeboden.

Opzetten evaluatie RUD na drie jaar

In het bedrijfsplan RUD NHN is opgenomen dat het functioneren van de RUD NHN na drie jaar zal worden geëvalueerd. In 2016 zal voor dit project een plan van aanpak worden opgesteld. De feitelijke evaluatie zal in 2017 plaatsvinden.

Outputgerichte organisatie

Een belangrijk uitgangspunt in het bedrijfsplan is dat de RUD NHN een output gerichte organisatie wordt. Dat wil zeggen dat de financiering wordt gekoppeld aan output. De output wordt gedefinieerd met een product- dienstcatalogus en te realiseren effecten en resultaten. In 2016 zal een projectgroep hier invulling aan geven.

Voor de RUD NHN gelden in 2016 de volgende algemene doelstellingen.

Tabel 2.1: doelstellingen algemeen

Belangrijkste aandachtspunten	Doelstelling
1. pro actief informeren van bestuurders	a. 3 maal per jaar bestuursrapportage, waarin bestuur wordt geïnformeerd over ontwikkelingen, financiën, productie, personeelszaken en risicomanagement. b. Tijdig toezenden informatie voor bestuursvergadering en in algemene zin geen na zendingen.
2. periodiek informeren opdrachtgever	Diverse overlegmomenten met deelnemers gezamenlijk via OGON en 1 op 1 via accounthouder en milieucoördinator van deelnemer.
3. Uitvoeringskwaliteit op landelijk niveau	Voldoen aan kwaliteitscriteria 2.1
4. Uitvoeren jaarprogramma	Productie en prestaties over meerdere jaren binnen bandbreedte van 90%-110% van budget.

Vergunningverlening

De RUD NHN stelt zich tot doel dat vergunningaanvragen binnen de wettelijke termijnen worden afgehandeld en dat meldingen beoordeeld worden op juistheid en volledigheid. Tevens worden op alle door de opdrachtgevers gevraagde WABO-adviezen tijdig en juist geadviseerd.

Tabel 2.2: doelstellingen vergunningverlening

Belangrijkste aandachtspunten	Doelstelling
1. Tijdige en geïntegreerde vergunningen	1. Alle vergunningen worden tijdig afgehandeld
2. Voldoen aan inhoudelijke kwaliteit	2. 90%-95% van de vergunningen zijn actueel en hebben geen inhoudelijke gebreken
3. Bestuurlijke sturing op strategie en afstemming op ruimtelijke mogelijkheden/ambities	3. Frequent overleg tussen bestuur/beleid/uitvoering

4. Uitvoeren afspraken opdrachtgevers	4. Opdrachtgevers en inrichtinghouders zijn tevreden over de dienstverlening. Dit wordt gemeten middels een klanttevredenheidsonderzoek.
---------------------------------------	--

Toezicht en Handhaving

De RUD NHN zet zich ervoor in om te komen tot een zodanige naleving van wet- en regelgeving dat de kwaliteit van de leefomgeving (veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid) optimaal wordt bevorderd. De doelstellingen en uitgangspunten voor 2016 worden vastgelegd in een handhavingsuitvoeringsprogramma per gemeente/provincie. Dit uitvoeringsprogramma zal gebaseerd worden op de vastgestelde probleemanalyse en prioriteitstelling (procescriteria). Over de invulling van het programma zal overleg met de opdrachtgever plaatsvinden.

Nieuwe handhavingsstrategie

In 2015 wordt nog uitgegaan van de bestaande handhavingsuitvoeringsprogramma's van de gemeenten. In 2016 moet er een nieuwe aanpak zijn, gebaseerd op risico gestuurd handhaven met projectmatig werken.

Tabel 2.3: doelstellingen toezicht en handhaving

Belangrijkste aandachtspunten	Doelstelling
1. Uitvoeren handhavingprogramma	1. Uitvoering 90%-100% van programma
2. Optimaal proces van toezicht en handhaving	2. Processen geharmoniseerd en 90% actief toezicht in het veld
3. Verbeteren professionaliteit toezichthouders	3. Voldoen aan kwaliteitseisen
4. Effectieve piketdienst	4. Snel en adequaat handelen buiten kantoor tijden
5. Optimale informatie-uitwisseling met handhavingpartners	5. Beschikbaarheid integrale informatie

Specialisme en Advies

De RUD NHN heeft zich tot doel gesteld om adequaat en kwalitatief hoogstaand advies te verstrekken op het gebied van geluid, lucht, bodem, klimaat en duurzaamheid, natuur, flora en fauna, afval en externe veiligheid aan de gemeenten en de provincie. Genoemde specialismen evenals juridische expertise en applicatie- en gegevensbeheer worden eveneens ingezet voor advisering aan de verschillende afdelingen bij provincie en gemeente.

Bodem

Convenant Bodem en Ondergrond 2016 - 2020.

De ambitie van de deelnemende partijen is dat aan het eind van deze convenantperiode:

- a) de gevallen van ernstige bodemverontreiniging met onaanvaardbare humane, ecologische of verspreidingsrisico's ("spoedlocaties") zijn gesaneerd of de risico's in elk geval zijn beheerst;
- b) in nader te bepalen gebieden minimaal de hoofdlijnen van een gebiedsgericht beheer van (ernstige) grondwaterverontreinigingen zijn vastgesteld;

- c) de verontreinigde regionale waterbodems, vallend onder het regime van de Waterwet, zijn aangepakt indien de verontreiniging een belemmering vormt voor het bereiken van het waterkwaliteitsdoel van het waterlichaam dan wel dat in elk geval met de uitvoering van maatregelen op deze locaties is gestart en
- d) partijen in staat zijn tot het duurzaam en efficiënt beheren en gebruiken van de bodem en ondergrond, zoals uiteengezet in een Beleidsdocument duurzaam en efficiënt beheer en gebruik van bodem en ondergrond.

Bodeminformatiesysteem

De ondersteuning voor Squit Bodem stopt in 2016. Het is noodzaak om over te gaan op een ander of een nieuwe versie van het BIS.

Geluid

Provinciale en gemeentelijke wegen en industrielawaai (Swung-2)

Op dit moment werkt het ministerie van I&M aan een grootschalige aanpassing van de Wet geluidhinder. Dit gebeurt onder de noemer van Swung (Samen Werken in de Uitvoering van Nieuw Geluidbeleid).

De systematiek van het wetsvoorstel voor de Omgevingswet zal bepalend zijn voor de uiteindelijke vormgeving van de nieuwe geluid regelgeving.

Omgevingslawaai derde ronde

In het kader van de uitvoering van de Europese Richtlijn omgevingslawaai publiceert de minister van I&M in 2015, de agglomeraties van verstedelijkte gebieden (> 100.000 inwoners) die geluidbelastingkaarten en actieplannen moeten opstellen. De geluidbelastingkaarten dienen uiterlijk 30 juni 2017 vastgesteld te zijn. Daarnaast moeten de actieplannen geluid opnieuw worden beoordeeld en aangepast voor 18 juli 2018.

Besluit tot wijziging van het Besluit geluidhinder en het Activiteitenbesluit milieubeheer

Het ministerie van I&M wil enkele wijzigingen in het Besluit geluidhinder (Bgh) en het Activiteitenbesluit doorvoeren. Deze wijzigingen zijn het gevolg van uitvoeringsproblemen bij woonschepen rond het aspect geluid. Deze zijn ontstaan nadat het Invoeringsbesluit geluid-productieplafonds deze woonschepen als geluidsgevoelige objecten heeft aangewezen.

Omgevingswet

Het ministerie van I&M werkt aan de Omgevingswet. Deze wet en de bijbehorende AMvB's zal een fors deel van de onderwerpen bevatten die nu zijn beschreven in (afzonderlijke) wetten voor milieu, ruimtelijke ordening, bouwen, water, natuur en cultuurhistorie. Ook de huidige Wet geluidhinder zal in de nieuwe Omgevingswet worden opgenomen.

Externe Veiligheid

Programma Impuls omgevingsveiligheid 2015 - 2018;

Het Programma Impuls omgevingsveiligheid zal ook in 2016 een vervolg krijgen. De impuls Omgevingsveiligheid 2015-2018 wordt gezien als belangrijk instrument om bij te dragen aan een gewenste kwaliteitsimpuls van de omgevingsveiligheid (externe veiligheid). De Impuls Omgevingsveiligheid bestaat uit vier deelprogramma's, waaronder een lokaal extern veiligheidsbeleid.

Klimaat en duurzaamheid

Energieakkoord

Het Energieakkoord voor duurzame groei wil een krachtige impuls geven aan de economie en het mogelijk maken om grote stappen te zetten richting een energievoorziening die in 2050 volledig klimaatneutraal is.

Om dit te bereiken zullen de komende jaren een aantal grote projecten door de RUD worden aangestuurd, zoals de Verruimde Reikwijdte en subsidie voor Bestaande Woningbouw. Voor beide projecten heeft de RUD grote subsidiebedragen beschikbaar gekregen voor een optimale implementatie.

Dit jaar al komt er een fonds van zeshonderd miljoen om huiseigenaren te helpen bij het nemen van energiebesparende maatregelen zoals dubbel glas of isolatie.

Leningen die zich terugverdienen door een lagere energierekening.

Verlaging gelden DE-subsidie

De verwachting is dat de provincie NH en daarmee ook gemeenten de gelden voor de uitvoering van duurzame energie maatregelen bij bestaande bouw gaan verminderen of stopzetten.

Duurzaamheid:

In 2015 heeft de RUD NHN van de VNG/Ministerie van I&M een subsidie toegekend gekregen van € 102.000,- om hogere prioriteit te geven aan energiebesparingsmaatregelen bij bedrijven. De subsidie wordt ingezet voor de organisatie en stimulering van energiebesparende maatregelen uit het Activiteitenbesluit Wet Milieubeheer met een terugverdientijd van < 5 jaar.

In het projectplan van de RUD NHN is op basis van het besparingspotentieel gekozen voor vier branches: landbouw, gezondheid- en welzijnszorg, kantoorgebouwen en groothandel. Het project is gestart in 2015 en loopt door in 2016.

Stimulering verwijdering van asbestdaken en het terugplaatsen van daken met zonnepanelen

De Staatssecretaris van I en M streeft ernaar om regelgeving te laten vaststellen (in 2015) waarin is opgenomen dat in 2024 alle asbest van daken moet zijn verwijderd. Dit in combinatie met allerlei andere maatschappelijk initiatieven om bij sanering daken met zonnepanelen terug te plaatsen, vraagt om een actieve rol van de RUD. De vorm waarin dient nog uitgewerkt te worden.

Hierbij valt o.a te denken aan;

- Het bewust maken van/attenderen op het potentiële milieurisico van zo'n dak als onderdeel van de wettelijke toezichthoudende taak van de RUD. Dit structureel mee te nemen bij en naar aanleiding van relevante bedrijfscontacten van de RUD en gemeenten.
- Asbestproblematiek opnemen als mogelijke prioriteit in het RUD-handhavingprogramma 2016 en verder.

Doelstellingen Specialisme en Advies

Tabel 2.4: doelstellingen specialisme en advies

Belangrijkste aandachtspunten	Doelstelling
1. Verstrekken specialistische en juridische adviezen aan interne en externe opdrachtgevers	1. Binnen afgesproken termijn leveren van advies en kwaliteitsniveau
2. Vertegenwoordigen van de RUD NHN in bezwaar- en beroepsprocedures in belang van provincie en gemeenten	2. Binnen afgesproken termijn leveren van advies en kwaliteitsniveau
3. Administratief ondersteunen, beheren van gegevens en functioneel beheren van applicaties.	3. Effectieve en efficiënte uitvoering van taken door adequate ondersteuning bedrijfsvoering en informatiehuishouding

Ketentoezicht

Vanuit het Rijk worden – via de landelijke checklist - forse (inrichtings)eisen gesteld aan de RUD's voor de aanpak van milieucriminaliteit (samenwerking met OM) en ketentoezicht (asbest, grond en afval). De noodzaak van een betere aanpak van deze twee (samenhangende) taakvelden wordt onderschreven. De deelnemende gemeenten en de provincie hebben de ambitie uitgesproken om ketentoezicht in deze regio zodanig vorm te geven dat wordt voldaan aan de KPMG-kwaliteitscriteria. De RUD NHN zal hieraan ook actief uitvoering aan geven.

Tabel 2.5: doelstellingen ketentoezicht

Belangrijkste aandachtspunten	Doelstelling
1. Zicht krijgen en houden op risicovolle ketens en malafide actoren	1. Onderzoek naar minimaal één keten.
2. Maken van risicoanalyses en het stellen van prioriteiten in de aanpak	2. Minimaal 3 risicoanalyses
3. Gericht nader onderzoek doen	3. Op basis van risicoanalyse gefundeerd kiezen voor interventie
4. Kunnen optreden bij geground vermoeden.	4. Op basis van interventie gemotiveerd conclusie trekken

In de loop van 2015 zal de dienstverlening die per deelnemende partij is opgenomen in de verschillende dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) worden uitgewerkt in een werkprogramma. Hierin zullen de doelstellingen verder worden geconcretiseerd.

In 2015 is verder onderzoek gedaan naar de doelstellingen, met als doel deze steeds beter en relevanter voor de deelnemers te maken. Het kan zijn dat daardoor wijzigingen optreden.

De uitvoeringstaken van de RUD NHN zijn:

1. Basistaken Milieu

De uitvoering van de wettelijke milieutaken (vergunningverlening (inclusief het toetsen van meldingen), toezicht en handhaving) voor alle typen bedrijven en instellingen die opgenomen zijn op een lijst waarover het Rijk, het IPO en de VNG overeenstemming hebben bereikt. De uitvoering wordt belegd bij de RUD's; het bevoegd gezag (inclusief bestuurlijke verantwoordelijkheid) blijft bij de gemeenten en de provincie. Deze taken omvatten verder: Ketentoezicht, Wet Bodembescherming, Besluit Bodemkwaliteit en asbesttoezicht bij sloopmeldingen.

2. Overige milieutaken

Alle (wettelijke) milieutaken die niet onder de basistaken vallen. De verantwoordelijkheid voor de uitvoering van deze taken ligt bij de gemeenten en de provincie. Het gaat om onder andere de volgende taken:

- alle overige wettelijke taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving in het kader van de Wet milieubeheer;
- specialistische adviezen behorend bij de overige milieutaken;
- beheer bodeminformatie, bodemloket,;
- alle taken op het terrein van fysieke leefomgeving zoals klimaat, duurzaamheid, milieuzorg, communicatie en juridische zaken, geluid, lucht, externe veiligheid, bodem, water en RO-adviezen.

3. Overige taken (o.a. overige Wabo-taken)

De overige taken hebben betrekking op vergunningverlening, toezicht en handhaving, slopen, flora en fauna en afval. Maar ook toezicht en handhavingstaken in het kader van bijvoorbeeld Drank- en Horecawet of APV vallen hieronder.

2.1.4 Raming van Baten en Lasten programma 1: Taakuitvoering

Tabel 2.6: Raming van baten en lasten

	Gerealiseerd 2014	Raming 2015	Raming 2016
Totaal Lasten	10.196.778	11.114.583	10.649.987
Totaal Baten	11.228.059	11.293.628	11.038.038
Saldo baten en lasten voor bestemming	1.031.281	179.045	388.051
Toevoeging (-/-) en onttrekking reserves	-36.860	-179.045	-388.051
Saldo baten en lasten na bestemming	994.421	0	0

Algemene dekkingsmiddelen

Tabel 2.7: Algemene dekkingsmiddelen

	Gerealiseerd 2014	Raming 2015	Raming 2016
Bijdrage 'vast werk'	10.929.965	11.235.844	10.979.965
Overige baten	298094	58.073	58.073
Totaal	11.228.059	11.293.628	11.038.038

2.2. Paragrafen

2.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de RUD NHN in staat is bedrijfsmatige tegenvallers met financiële consequentie op te vangen. Aangezien alle structurele kosten, voor zover te voorzien, zijn opgenomen in de begroting is het weerstandsvermogen vooral bedoeld voor het opvangen van risico's.

In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat de deelnemende gemeenten en de provincie, na besluit van het Algemeen Bestuur, uiteindelijk zullen bijdragen in een eventueel exploitatietekort van de RUD NHN. De deelnemers zijn verantwoordelijk voor de continuïteit en zij staan garant dat de RUD NHN over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. Daarmee is de continuïteit van de organisatie gewaarborgd.

Het beleid omtrent weerstandvermogen en risicobeheersing is vastgelegd in de Nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing welke op 15 december 2014 is vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit een incidenteel en een structureel deel. De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet begrote lasten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken, zonder dat dit invloed heeft op de bedrijfsvoering. De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen die blijvend ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de bestaande taken.

Tabel 2.8: weerstandscapaciteit per 31 december 2016

<i>Incidentele weerstandscapaciteit</i>	
Algemene reserve (weerstandsvermogen)	0
Bestemmingsreserve (<i>Mens- en cultuurontwikkeling</i>)	11.800
Bestemmingsreserve (<i>Garantieregeling voormalig PNH personeel</i>)	43.980
Totaal incidentele weerstandscapaciteit	55.780
<i>Structurele weerstandscapaciteit</i>	
Onvoorzien	91.045
Totaal structurele weerstandscapaciteit	91.045
Totale weerstandscapaciteit	146.825

De deelnemende gemeenten hebben met de notitie 'Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen' als richtlijn bepaald dat de Algemene reserve, het weerstandsvermogen, niet groter mag zijn dan 2,5% van de lasten. Ultimo 2016 is het weerstandsvermogen 0%. Omdat tevens is bepaald dat de Algemene reserve niet negatief mag zijn worden besparingen eerst toegevoegd aan de Algemene reserve, voordat deelnemende partijen worden gecompenseerd voor hun bijdrage in de eenmalige oprichtingskosten.

De algemene reserve kan dienen als buffer voor het opvangen van financiële risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen, exploitatietekorten en incidentele tegenvallers. De bestemmingsreserve kan worden beschouwd als onderdeel van de weerstandscapaciteit voor zover er nog geen definitieve verplichtingen zijn aangegaan ten laste van deze reserve, zodat de bestemming eventueel kan worden gewijzigd.

Benodigde weerstandscapaciteit

De benodigde weerstandscapaciteit wordt gevormd op basis van een inventarisatie en waardering van de risico's, zoals vastgesteld in de Nota weerstandsvermogen en risicobeheersing. Het totaal benodigde weerstandscapaciteit is € 450.000. In bijlage 3 is een overzicht naar rato per deelnemer opgenomen. Hiervan is op 31 december 2016 € 146.825 beschikbaar. In navolgende tabel worden de belangrijkste risico's (groter dan €50.000) in 2016 opgesomd.

Tabel 2.9: Top risico's > € 50.000

REGISTER-RISICO							
Nr.	Risico	Omschrijving	Effect	Kans	Impact	Weerstandscapaciteit	Huidige beheersmaatregelen
1	Bezuinigingen	Deelnemers worden geconfronteerd met bezuinigingen van Rijkswegen. Deelnemers verwachten van de RUD NHN een bijdrage met nullijn en mogelijk aanvullende bezuinigingen.	exploitatie-adeel	0,75	€ 175.000	€ 131.250	Onderzoek naar verdere besparingsmaatregelen en boven op de 7,5% uit het bedrijfsplan en 2,49 % als gevolg van de gehanteerde nullijn.
2	Meerwerk ICT	Inrichting ICT duurt langer en is duurder dan begroot	exploitatie-adeel, productieve rlies, kwaliteitsverlies	0,50	€ 175.000	€ 87.500	Voorstel resultaatbestemming 2014
3	Claims als gevolg van aansprakelijkheid	Door verwijtbaar handelen aansprakelijkheid voor schade	exploitatie-adeel	0,50	€ 175.000	€ 87.500	Proceskwaliteit en robuustheidscriteria op orde. Verzekeren
4	fouten, fraude en malversaties	Als gevolg van oprichtig nog te weinig structuur in interne controle en toezicht.	exploitatie-adeel	0,50	€ 175.000	€ 87.500	AO&IB, Eed of gelofte (van integriteit) afleggen.

5	beperkte omvang personele overhead	Als gevolg van flexibele schil die is ontstaan bij oprichting op overheadfuncties kan kwaliteitsverlies in de bedrijfsvoering ontstaan	kwaliteit	0,75	€ 75.000	€ 56.250	Flexibele schil effectief inzetten
---	------------------------------------	--	-----------	------	----------	----------	------------------------------------

Bepalen impact en waarschijnlijkheid van een risico

De impact van een risico kan gevolgen hebben op diverse terreinen. De RUD NHN onderscheidt:

- o Financieel, gecombineerd met
- o Imago

Voor het bepalen van de impact worden vijf klassen gehanteerd, oplopende van geen/geringe impact tot impact met ernstige gevolgen.

Klasse/Gevolg	Financieel	Imago	Wegingsfactor
1	< 50.000	Zeer klein: afdeling	€ 25.000
2	50.001 – 100.000	Klein: organisatie	€ 75.000
3	100.001 – 250.000	Middel: plaatselijk	€ 175.000
4	250.001 – 1.000.000	Groot: regionaal	€ 625.000
5	> 1.000.000	Zeer Groot: landelijk	€ 1.000.000

Daarnaast wordt de frequentie waarmee een risico zich voor kan doen geassocieerd in tijdsintervallen.

Klasse/Frequentie	Kans	Wegingsfactor
1	1 keer per 10 jaar of minder	0,1
2	1 keer per 5-10 jaar	0,2
3	1 keer per 2-5 jaar	0,5
4	1 keer per 1-2 jaar	0,75
5	1 keer per jaar of meer	1

2.2.2 Financiering

De Wet Fido (Wet financiering decentrale overheden) verplicht de RUD NHN tot het opstellen van een treasurywet en het opnemen van een financieringsparagraaf. Het treasurywet is door het AB op 14 november 2013 vastgesteld. In de financierings-paragraaf worden de ontwikkelingen aangegeven met betrekking tot de kasgeldlimiet, de ontwikkelingen wat betreft de renterisiconorm, de verwachte toename/of afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid ten aanzien van treasury.

Rentevisie

De RUD NHN heeft een lening afgesloten bij de provincie Noord-Holland.

De rente is gebaseerd op een rentetarief van een 3-jaars geldlening bij de BNG.

De RUD NHN heeft een rekening courant faciliteit bij de BNG, ter grootte van € 500.000.

Risicobeheer

Dit onderdeel geeft een inschatting van de financieringsrisico's die de RUD NHN kan lopen. Onder risico's wordt verstaan koers- en valutarisico's en de risico's ten aanzien van de rente.

Koers- en valutarisico's

De RUD NHN heeft geen financiële producten met een koersrisico en bezit geen vreemde valuta. Daardoor is er geen sprake van koers- en valutarisico's.

Renterisicobeheer

Het renterisicobeheer is het beheersen van risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de rentelasten van het vreemd vermogen hoger en/of de renteopbrengsten van uitgezette geldmiddelen lager worden dan geraamd. De RUD NHN heeft een 3-jaars lening afgesloten bij de provincie van € 600.000. De rente is gelijk aan een 3-jaars geldlening bij de BNG op de laatste werkdag voorafgaande aan het desbetreffende kalenderjaar. Over 2014 was deze rente 1%. De begroting van de RUD NHN is gebaseerd op voortzetting van een lening van dezelfde omvang.

De Wet Fido hanteert hiervoor de renterisiconorm en de kasgeldlimiet. De wet normeert via percentages het maximale risico dat mag worden gelopen op de vaste (renterisiconorm) en de netto vlottende schuld (kasgeldlimiet).

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft tot doel het renterisico op langlopende schulden te beperken.

De renterisiconorm houdt in dat de aflossingen en renteherzieningen van de bestaande geldleningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal, zijnde de totale lasten.

Tabel 2.10: Renterisiconorm

Renterisiconorm	
Begrotingstotaal	10.649.987
Renterisiconorm 20%	2.129.997
Aflossing en renteherziening	0
Ruimte	2.129.997

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet heeft tot doel het renterisico op de netto vlottende schuld (vlottende korte schuld minus vlottende middelen) te beperken. De kasgeldlimiet bedraagt 8.2% van het begrotingstotaal. De netto vlottende schuld mag deze norm niet overschrijden.

Tabel 2.11: Kasgeldlimiet

Kasgeldlimiet		
1	Begrotingstotaal	10.649.987
2	Toegestane kasgeldlimiet (8,2% van (1))	873.299
3	Vlottende korte schulden	2.750.000
4	Vlottende middelen	3.000.000
Toets kasgeldlimiet		
5	Totaal netto-vlottende schuld (3-4)	-250.000
	Toegestane kasgeldlimiet (2)	873.299
	Ruimte (+) Overschrijding (-) = (2-5)	1.123.299

2.2.3 Bedrijfsvoering

Personeel en organisatie

Met alle medewerkers worden persoonlijke en professionele doestellingen geformuleerd en gemonitord in zogenaamde plannings-, voortgangs- en resultaatgesprekken..

Omdat de werkzaamheden van de RUD NHN binnen de verschillende taakvelden zeer kan variëren als gevolg van landelijke, regionale en lokale ontwikkelingen is in het bedrijfsplan opgenomen dat de RUD NHN werkt met een flexibele schil. Dit stelt de RUD NHN in staat adequaat te reageren op nieuwe ontwikkelingen en activiteiten die niet in ons standaardpakket zitten. In 2016 is strategisch personeelsbeleid geformuleerd, waarmee de omvang van de gewenste flexibele schil is bepaald.

Sinds 2014 maakt de RUD NHN gebruik van een zogenaamde 'Marktplaats-inhuurdesk' om op rechtmatige wijze structurele inhuur te betrekken.

De norm voor ziekteverzuim bedraagt 5%. Omdat het ziekteverzuim hoger blijkt te liggen (2014: 6,47%) wordt in samenwerking met de bedrijfsarts (Preventix) gezocht naar analyse en verbetering van het ziekteverzuim.

ICT

De ontwikkeling en inrichting van systemen en processen en digitalisering van informatievoorziening zijn op het moment van schrijven nog in volle gang. De implementatie van deze trajecten blijken complexer dan voorzien in het bedrijfsplan van de RUD NHN. Naar verwachting werkt de RUD NHN in 2016 met 2 centrale systemen: een zaak systeem en een breed georiënteerd administratief pakket. Daarnaast bestaat er een diversiteit aan specifieke pakketten.

In 2014 en 2015 is gebruik gemaakt van de technische infrastructuur van de gemeente Alkmaar. In 2016 zal worden beoordeeld of deze oplossing ook in de toekomst de beste oplossing voor de RUD NHN is.

3. Financiële begroting

De begroting van de RUD NHN voldoet aan de vereisten van het BBV en is opgesteld conform de uitgangspunten ten aanzien van gemeenschappelijke regelingen in Noord-Holland Noord.

Op de begroting 2016 is conform de brief van de gemeente Alkmaar, namens de regio, een indexatie toegepast van 0,5% op loonkosten en 1,5% op prijsgevoelige kostensoorten. De regio, middels hetzelfde schrijven van gemeente Alkmaar, bepaalt dat voor 2016 de nullijn wordt toegepast.

De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2015 zijn:

- Zichtbaarheid taakstelling en extra bezuiniging.
- Doorwerking nullijn ten aanzien van loon- en prijsindex.
- Daling vaste bijdrage in het kader van voormalig VVGB locaties: in 2014 heeft herberekening van het aantal locaties plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot een jaarlijks voordeel voor de deelnemers van € 255.590.

De begroting 2016 is structureel in evenwicht.

Ontwikkelingen die tot wijzigingen in de begroting 2016 kunnen leiden:

- In 2015 zal op basis van nader onderzoek de definitieve bijdrage voor de voormalig VVGB locaties worden berekend. Dit kan leiden tot aanpassing van de vaste bijdrage.
- In 2015 neemt het Algemeen bestuur van de RUD NHN een besluit over het opnemen van de zogenaamde plustaken van de provincie Noord-Holland.
- In de begroting 2016 is de door de regio opgelegde nullijn verwerkt. In dezelfde brief waarin de nullijn is bepaald is aangekondigd dat naar aanleiding van regionaal bestuurlijk overleg een ander standpunt ten aanzien van financiering van de RUD NHN kan worden ingenomen. Deze zal per gemeenschappelijke regeling worden bepaald.

3.1 Overzicht en toelichting van baten en lasten

3.1.1 Overzicht baten en lasten

Onderstaande tabel bevat de financiële begroting voor 2016.

Tabel 3.1: Begrotingsoverzicht inclusief mutatie reserves

	Realisatie 2014	Raming 2015	Raming 2016
LASTEN			
Personeelskosten	8.920.500	9.300.039	9.758.356
Directe productiekosten	33.405	49.531	50.774
Kapitaalslasten	107.743	197.020	197.020

Indirecte kosten	1.079.528	1.163.537	1.192.752
Overige Lasten	567.422	464.561	209.880
Taakstelling bedrijfsplan		0	-490.041
Extra bezuinigingen na oprichting		-60.105	-268.755
Totaal	10.708.598	11.114.583	10.649.987
BATEN			
Vaste bijdrage	11.217.544	11.235.555	10.979.965
Extra opdrachten	263.094		38.073
Overige baten	35.000	58.073	20.000
Totaal	11.515.638	11.293.628	11.038.038
Resultaat voor bestemming reserves	807.040	179.045	388.051
Toevoeging reserves	109.950	259.045	490.041
Onttrekking aan reserves	-293.416	-80.000	-101.990
Resultaat na bestemming	990.506	0	0

Maatregelen ten behoeve van bezuiniging 2016

In 2016 bezuinigt de RUD NHN € 231.013 ten opzichte van 2015. De cumulatieve bezuiniging per jaar komt dan op € 490.041. Deze taakstelling is onderdeel van het bedrijfsplan RUD NHN. In onderstaand schema treft u de herkomst van de te realiseren bezuiniging.

De regio heeft aan alle gemeenschappelijke regelingen in de regio Noord-Holland Noord een extra taakstelling opgelegd middels het doorvoeren van een nullijn voor de periode van 2013-2016. Dit houdt in dat de RUD NHN naast de oorspronkelijke taakstelling nog een extra structurele bezuiniging dient te verwerken van 2,49%. Dit leidt in 2016 tot een extra bezuiniging van € 76.433. Over de gehele periode tot en met 2016 is dit € 268.755. Het realiseren van deze volumetaakstelling moet worden gezien in het licht van het uitvoeringsniveau en inhoud.

De totale bezuiniging in 2016 is 7%. Dit is 2,5% meer dan opgenomen in het bedrijfsplan (4,5%).

Tabel 3.2: taakstelling 2016

	2016
Bezuiniging	
<i>Taakstelling bedrijfsplan</i>	-490.041
<i>Bezuinigingen na oprichting</i>	-268.755
Totaal	-758.796
<i>Primair proces</i>	-534.820

Overhead	-148.077
Overige kosten	-75.899
Totaal gerealiseerde besparing 2016	-758.796

De taakstelling zal vooral worden gerealiseerd door het benutten van schaalvoordelen op personele inzet. Hierdoor is minder inhuur uit de flexibele schil nodig. Daarnaast zullen kosten worden bespaard als gevolg van schaalvoordeel bij inkoop. Hierbij kan eventueel worden samengewerkt met andere partijen. De extra bezuiniging na oprichting zal gevolgen hebben op de uit te voeren van taken. Deze gevolgen zullen worden uitgewerkt in de milieuwerkprogramma's voor 2016.

Toelichting Lasten

- **Personeelskosten:** Deze kosten zijn gebaseerd op een formatie van 128,5 fte (103,2 fte's primair en 25,3 fte's overhead). Hiervan is 108 fte ingevuld. De flexibele schil is 20,5 fte groot. Dit is 16%. In 2015 zal met het opstellen van personeelsbeleid de structureel gewenste omvang van de flexibele schil worden bepaald.
- **Directe productiekosten:** Onder directe productiekosten zijn opgenomen de materiele lasten en inrichtingsgebonden kosten voor auto's.
- **Kapitaalslasten:** Onder deze post zijn de afschrijvingen en rente opgenomen.
- **Indirecte kosten:** De grootste posten zijn kosten ICT en huisvesting.
- **Overige lasten:** In deze post zijn de kosten onvoorzien en overige kosten opgenomen.
- **Taakstelling uit bedrijfsplan:** Dit betreffen de bezuinigingen die de RUD NHN realiseert ten behoeve van terugbetaling van de bijdrage van deelnemers in de oprichtingskosten van de RUD NHN.
- **Extra bezuinigingen na oprichting:** Na oprichting is de RUD NHN met nullijnen ten aanzien van loon- en prijscompensatie extra bezuinigingen opgelegd.

Het grootste deel van de lasten (circa 88%) is terug te voeren op personeelsgerelateerde lasten.

Toelichting Baten

De baten uit bijdragen van de deelnemende partijen worden voor 2016 als volgt geraamd:

- **Vaste bijdragen:** In de vaste bijdragen zijn de lump sum bedragen van de deelnemers opgenomen. Deze worden ingevuld met basistaken, aanvullende taken en projectenwerk. De uitwerking hiervan wordt later in het jaar vastgelegd in een milieuwerkprogramma per deelnemer.

- **Extra opdrachten:** De RUD NHN heeft als doelstelling een deel van haar opbrengsten uit extra opdrachten te realiseren. Dit zijn specifieke opdrachten waar deelnemers extra financiering tegenoverstellen. Gedurende de eerste jaren wordt terughoudend omgegaan met het aannemen van extra opdrachten, opdat het realiseren van de doelstellingen in het bedrijfsplan niet wordt belemmerd. Voor extra opdrachten geldt in principe dat hier in gelijke omvang inhuur tegen overstaat.
- **Overige baten:** Dit betreffen baten uit extra opdrachten en diverse opbrengsten.

3.1.2 Incidentele Baten en Lasten

In deze begroting 2016 zijn geen incidentele baten en lasten opgenomen.

3.2 Uiteenzetting van financiële positie en toelichting hierop

3.2.1 Stand en verloop van reserves en voorzieningen

Tabel 3.3: Raming van de stand en het verloop van de reserves

	Stand per 01-01-2016	Mutatie	Stand per 31-12-2016
Algemene Reserve	0	0	0
• Toevoeging cumulatieve taakstelling 2016		490.041	
• Compensatie deelnemende partijen voor bijdrage in de eenmalige oprichtingskosten 2016		-490.041	
Bestemmingsreserve	157.770	-101.990	55.780
• Onttrekking Mens- en cultuurontwikkeling	91800	-80.000	11.800
• Garantieregeling voormalig PNH personeel	65970	-21.990	43.980
Saldo reserves	157.770	-101.990	55.780

De reserves van de RUD NHN staan ter beschikking van het algemeen bestuur van de RUD NHN. Dotaties en onttrekkingen zullen pas na voorafgaande toestemming van het algemeen bestuur worden gedaan. Het algemeen bestuur geeft hiertoe bij het instellen van de reserve aan welke kosten hiervan ten laste mogen worden gebracht. Deze uitgaven vallen onder de bepalingen van de financiële verordening. In bijlage 4 wordt de compensatie voor de bijdrage in de oprichtingskosten per deelnemer uitgewerkt.

Toelichting aard en reden reserves

Algemene Reserve

- Deze reserve vormt het weerstandsvermogen (de buffer voor het opvangen van risico's en incidentele tegenvallers waarvoor geen bestemmingsreserves of voorzieningen bestaan) om mogelijke toekomstige financiële tegenvallers incidenteel op te vangen zonder dat de continuïteit van de uitvoering van de taken in gevaar komt. In 2016 bedraagt het saldo na terugbetaling van de bijdrage in de oprichtingskosten aan de deelnemers € 0.

Bestemmingsreserve

- Impulsbudget Cultuur & Mensontwikkeling: Deze intensivering die is opgenomen als onderdeel van het bedrijfsplan is noodzakelijk gezien het invoeren van Het Nieuwe Werken, het overbruggen van cultuurverschillen, invoeren van digitaal handhaven, opleiding van BOA-kennis, coaching en om- en bijscholing. Deze bestemmingsreserve is in 2013 gevormd ten laste van het projectbudget. In 2013 is een traject gestart. Het traject loopt door tot in 2016.
- Garantieregeling voormalig PNH personeel: De medewerkers van de provincie Noord-Holland, die over zijn gegaan naar de RUD NHN, zijn veranderd van rechtspositie (van CAP naar CAR-UWO). In het sociaal plan van de provincie zijn een aantal salarisgaranties opgenomen. De RUD NHN zal er bij de salarisbetaling richting alle ex-provinciemedewerkers voor zorgen dat deze er financieel niet op achteruit gaan. De extra kosten die hierdoor ontstaan (de zogenaamde garantietoelage), ten bedragen van € 109.950, zijn door de provincie aan de RUD NHN vergoed. Deze vergoeding zal in 5 jaar worden gebruikt ter compensatie van de kosten van garantietoelage. In 2016 wordt hiertoe € 21.990 onttrokken aan deze reserve.

3.3 Overzicht meerjarenbegroting 2017-2019

3.3.1 Overzicht baten en lasten meerjarenbegroting 2017-2019

Onderstaande tabel bevat de financiële meerjarenbegroting voor 2017-2019.

Tabel 3.4: Begrotingsoverzicht inclusief mutatie reserves

	Raming 2016	Raming 2017	Raming 2018	Raming 2019
LASTEN				
Personeelskosten	9.758.356	9.758.356	9.758.356	9.736.366
Directe productiekosten	50.774	50.774	50.774	50.774
Kapitaalslasten	197.020	197.020	197.020	197.020
Indirecte kosten	1.192.752	1.124.552	1.112.752	1.112.752
Overige Lasten	209.880	209.880	209.880	209.880
Taakstelling bedrijfsplan	-490.041	-518.089	-526.078	-526.078
Extra bezuinigingen na oprichting	-268.755	-268.755	-268.755	-268.755
Totaal	10.649.987	10.553.738	10.533.950	10.511.960
		0	0	0
BATEN		0	0	0
Vaste bijdrage	10.979.965	10.979.965	10.453.887	10.453.887
Extra opdrachten en subsidies	38.073	38.073	38.073	38.073
Overige baten	20.000	20.000	20.000	20.000
Totaal	11.038.038	11.038.038	10.511.960	10.511.960
		0	0	0
Resultaat voor bestemming reserves	388.051	484.300	-21.990	0
Toevoeging reserves	490.041	518.090	0	0
Onttrekking aan reserves	-101.990	-33.790	-21.990	0
Resultaat na bestemming	0	0	0	0

3.3.2 Overzicht verloop algemene reserve meerjarenbegroting 2017-2019

Tabel 3.5: Verloop algemene reserve

	2017	2018	2019
Saldo 1-1	0	224.368	224.368
Mutatie resultaat	518.090	0	0
Beschikbaar voor deelnemende gemeenten	-293.722	0	0
Saldo 31-12	224.369	224.368	224.368
In percentage van de lasten	2,13%	2,13%	2,13%

Bijlage 1: EMU saldo

Het EMU-saldo is het totaal van inkomsten minus uitgaven. Conform het Europese stabiliteits- en groeipact is de macronorm voor lidstaat Nederland een maximaal EMU-saldo van -0,5% van het bruto binnenlands product. Decentrale overheden moeten inzicht geven in de berekening van hun aandeel in dit EMU-saldo. Alle gemeenten, provincies en waterschappen moeten deze informatie aanleveren bij het CBS. Bij gemeenschappelijke regelingen vindt een steekproef plaats wanneer deze een exploitatie van € 20 min of meer hebben. De RUD NHN valt hier buiten en is dus niet verplicht deze gegevens te publiceren.

Bijlage 2: Investeringsoverzicht

Omschrijving	Krediet	Totaal investering tm 2015	Investering 2016	Afschrijvings-termijn	Afschrijving 2016	Afschrijving 2017	Afschrijving 2018	Afschrijving 2019
ICT-voorzieningen	498.458	221.187	277.271		70.878	130.059	130.059	130.059
Serverruimte	50.000	0	50.000	5	0	10000	10000	10000
Koeling	15.000	0	15.000	5	0	3000	3000	3000
Noodstroomvoorziening	20.000	0	20.000	5	0	4000	4000	4000
Centrale Storage	50.000	0	50.000	5	0	10000	10000	10000
ESX Servers	25.000	0	25.000	5	0	5000	5000	5000
Citrix Servers	30.000	0	30.000	5	0	6000	6000	6000
SMS Passcode	15.000	0	15.000	5	0	3000	3000	3000
Back-up omgeving	10.000	0	10.000	5	0	2000	2000	2000
Netwerk inclusief switches	25.000	6.813	18.187	3	2.271	8.333	8.333	8.333
WIFI	5.000	0	5.000	5	0	1000	1000	1000
Laptops inclusief docking	183.434	173.263	10.171	3	57.754	61.144	61.144	61.144
Telefonie	44.024	21.384	22.640	5	4.277	8.805	8.805	8.805
Verbindingen	6.000	0	6.000	5	0	1200	1200	1200
Printers/plotters/scanners	20.000	19.727	273	3	6576	6576	6576	6576
Voorzieningen meubilair en inrichting	425.000	442.040			39.284	39.284	39.284	39.284
Aanpassing pand	200.000	186.473		10	18.647	15.227	15.227	15.227
Inrichting pand	225.000	255.567		10	25.557	24.057	24.057	24.057

Vervoermiddelen	12.604	12.604			2521	2522	2523	2524
Bedrijfswagen	0	12.604		5	2521	2522	2523	2524
Overig	10.400	16.321			1.486	1.487	1.488	1.489
Meetapparatuur	0	16.321		7	2.332	2.332	2.332	2.332
Totaal	946.462	692.152	277.271		114.169	173.352	173.354	173.356

Bijlage 3 Weerstandsvermogen per deelnemer

De RUD NHN beschikt ultimo 2016 over een eigen weerstandscapaciteit van € 146.825. Daarmee resteert van de totaal benodigde weerstandscapaciteit van € 450.000 een bedrag van €303.175.

Deelnemende partijen	Weerstandsvermogen [€]
Alkmaar*	€ 32.090
Bergen	€ 15.443
Castricum	€ 16.088
Den Helder	€ 21.650
Drechterland	€ 10.857
Enkhuizen	€ 11.198
Heerhugowaard	€ 15.983
Heiloo	€ 8.162
Hollands Kroon	€ 43.680
Hoorn	€ 35.622
Koggenland	€ 2.091
Langedijk	€ 4.319
Medemblik	€ 30.934
Opmeer	€ 1.561
Schagen	€ 30.513
Stedebroec	€ 2.831
Texel	€ 11.589
Provincie Noord-Holland	€ 8.565
Totaal	€ 303.175

Bijlage 4 compensatie bijdrage in de oprichtingskosten per deelnemer 2016

De compensatie van de bijdrage is naar rato van de oprichtingskosten per deelnemer.

Deelnemende partijen	Weerstandsvermogen [€]
Alkmaar*	48.001
Bergen	25.357
Castricum	26.103
Den Helder	36.658
Drechterland	17.678
Enkhuizen	15.682
Heerhugowaard	26.168
Heiloo	13.587
Hollands Kroon	68.893
Hoorn	59.658
Koggenland	6.196
Langedijk	8.200
Medemblik	38.030
Opmeer	3.129
Schagen	46.278
Stedebroec	5.636
Texel	19.368
Provincie Noord-Holland	25.418
Totaal	490.041