



nhn

BEGROTING 2019

29 augustus 2018

Inhoudsopgave

1. Inleiding	3
2. Begroting 2019	4
3. Exploitatiebijdragen	5
4. Overige baten	6
5. Organisatiekosten	7
6. Personeelskosten	8
7. Afbouwen vastgoedactiviteiten	9
8. Regiomarketing	10
9. Vestigingsklimaat	11
10. Innovatie	12
11. Talent	13
12. Algemeen en onvoorzien	13
13. Holland boven Amsterdam	14

1. Inleiding

Voor de begroting 2019 heeft de directie de volgende kaders bepaald. Het zwaartepunt ligt bij het opstellen van de exploitatiebegroting voor het verslagjaar 2019.

- Het jaarplan en het activiteitenplan 2019
- Geactualiseerde bekostigingsgegevens naar aanleiding van de bepaling van de indexering met 1,9% bij besluit van de Algemene vergadering van Aandeelhouders op 7 juni 2018
- Een geactualiseerd overzicht van de formatie met de doorrekening van de loonkosten
- Budgetuitputting tot en met het 1^e halfjaar van 2018 en de prognose voor het gehele jaar 2018
- De aanname dat de gemiddelde prijzen de komende jaren met 2% stijging is gehanteerd voor de doorrekening van de prognose voor de komende jaren

Het te voeren financiële beleid vormt voor Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord een fundament dat is gericht op het blijvend realiseren van de doelstellingen van het strategisch beleid op zowel korte- als middellange termijn. Het maakt zichtbaar in welke mate de visie van het Ontwikkelingsbedrijf betaalbaar is. Financiële faciliteiten worden op een zodanige wijze ingezet en beheerd dat de aanwezige risico's op een verantwoorde wijze worden gedekt.

De financiële kaders zijn:

1. Voorwaardenscheppend: het financiële beleid geeft aanwijzingen hoe geldmiddelen op de meest efficiënte wijze worden ingezet en hoe er passende financiële ruimte ontstaat om als organisatie goed te kunnen functioneren.
2. Signalerend: er zijn instrumenten om te volgen hoe financiële middelen volgens plan benut worden en hoe het resultaat zich gedurende het begrotingsjaar ontwikkelt.
3. Regulerend: het financiële beleid geeft kaders voor de medewerkers in de vorm van spelregels, budgetgrenzen en prestatienormen waardoor de financiële risico's beheerst worden.
4. Initiërend: financieel beleid is een middel om tot groei en ontwikkeling van beleid te komen.

2. Begroting 2019

	ONHN	B.U. HbA	Begroting 2019	Latest esti- mate 2018	Begroting 2018	Vershil begroting 2019 t.o.v. begroting 2018	Vershil begroting 2019 t.o.v. estimate 2018
Opbrengsten							
Exploitatiebijdragen	2.754.538		2.754.538	2.703.178	2.703.178	51.360	51.360
Eenmalige bijdrage aandeelhouders				250.000	250.000	-250.000	-250.000
Omzet projecten	601.000	765.000	1.366.000	1.010.000	1.136.500	229.500	356.000
Resultaat deelnemingen			-	-40.000	-30.000	30.000	40.000
Overige baten	-		-	15.000	1.000	-1.000	-15.000
Bijdrage Gemeenten HbA		535.000	535.000	500.000	500.000	35.000	35.000
Totaal	3.355.538	1.300.000	4.655.538	4.438.178	4.560.678	94.860	217.360
Kosten							
<i>Algemene kosten</i>							
Personeelskosten	1.948.779	265.738	2.214.517	1.775.000	1.774.876	439.641	439.517
Organisatiekosten	376.000	91.500	467.500	412.200	390.600	76.900	55.300
<i>Projectkosten</i>							
Regiomarketing*	280.000		280.000	350.000	370.000	-90.000	-70.000
Vestigingsklimaat	270.000		270.000	500.000	451.000	-181.000	-230.000
Transitie	50.000		50.000	70.000	75.000	-25.000	-20.000
Innovatie	165.000		165.000	170.000	150.000	15.000	-5.000
Arbeidsmarkt	165.000		165.000	70.000	83.000	82.000	95.000
Holland boven Amsterdam		942.762	942.762	950.000	916.000	26.762	-7.238
Algemeen en onvoorzien	100.000		100.000	140.000	350.000	-250.000	-40.000
	-						
Totaal	3.354.779	1.300.000	4.654.779	4.437.200	4.560.476	94.303	217.579
Resultaat (positief)	760	-	760	978	202	558	-218

3. Exploitatiebijdragen

	Reguliere Bijdragen	Incidentele Bijdrage	Begroting 2018	**Indexering 2019 1,9%	Begroting 2019	Prognose 2018	Vershil begroting 2019 - 2018	Vershil begroting 2019 Prognose-2018
Gemeentelijke bijdragen								
Alkmaar	€ 228.144	€ 20.300	€ 248.444	€ 4.335	€ 232.479	€ 248.444	€ -15.965	€ -15.965
Bergen	€ 63.479	€ 5.648	€ 69.127	€ 1.206	€ 64.685	€ 69.127	€ -4.442	€ -4.442
Castricum	€ 73.360	€ 6.528	€ 79.888	€ 1.394	€ 74.754	€ 79.888	€ -5.134	€ -5.134
Den Helder	€ 120.257	€ 10.701	€ 130.958	€ 2.285	€ 122.542	€ 130.958	€ -8.416	€ -8.416
Drechterland	€ 41.128	€ 3.660	€ 44.788	€ 781	€ 41.909	€ 44.788	€ -2.879	€ -2.879
Enkhuizen	€ 39.125	€ 3.481	€ 42.606	€ 743	€ 39.868	€ 42.606	€ -2.738	€ -2.738
Heerhugowaard	€ 114.325	€ 10.173	€ 124.498	€ 2.172	€ 116.497	€ 124.498	€ -8.001	€ -8.001
Heiloo	€ 48.101	€ 4.280	€ 52.381	€ 914	€ 49.015	€ 52.381	€ -3.366	€ -3.366
Hollands Kroon	€ 100.798	€ 8.969	€ 109.767	€ 1.915	€ 102.713	€ 109.767	€ -7.054	€ -7.054
Hoon	€ 153.005	€ 13.614	€ 166.619	€ 2.907	€ 155.912	€ 166.619	€ -10.707	€ -10.707
Koggenland	€ 47.639	€ 4.239	€ 51.878	€ 905	€ 48.544	€ 51.878	€ -3.334	€ -3.334
Langedijk	€ 58.188	€ 5.178	€ 63.366	€ 1.106	€ 59.294	€ 63.366	€ -4.072	€ -4.072
Medemblik	€ 92.697	€ 8.248	€ 100.945	€ 1.761	€ 94.458	€ 100.945	€ -6.487	€ -6.487
Opmeer	€ 24.032	€ 2.138	€ 26.170	€ 457	€ 24.489	€ 26.170	€ -1.681	€ -1.681
Schagen	€ 97.857	€ 8.707	€ 106.564	€ 1.859	€ 99.716	€ 106.564	€ -6.848	€ -6.848
Stede Broec	€ 45.565	€ 4.054	€ 49.619	€ 866	€ 46.431	€ 49.619	€ -3.188	€ -3.188
Texel	€ 28.777	€ 2.562	€ 31.339	€ 547	€ 29.324	€ 31.339	€ -2.015	€ -2.015
Uitgeest	€ 28.322	€ 2.520	€ 30.842	€ 538	€ 28.860	€ 30.842	€ -1.982	€ -1.982
Totaal	€ 1.404.799	€ 125.000	€ 1.529.799	€ 26.691	€ 1.431.490	€ 1.458.181	€ -98.309	€ -98.309
Provinciale bijdrage	€ 1.298.379	€ 125.000	€ 1.423.379	€ 24.669	€ 1.323.048	€ 1.347.717	€ -100.331	€ -24.669
Holland Boven Amsterdam	€ 500.000		€ 500.000		€ 535.000	€ 530.000	€ 35.000	€ 5.000
Totaal	€ 3.203.178	€ 250.000	€ 3.453.178	€ 78.052	€ 3.289.538	€ 3.335.899	€ -163.640	€ -117.978

De begrote exploitatiebijdragen 2018 zijn in overeenstemming met de nieuwe aandeelhoudersovereenkomst bepaald. In de begroting is de eenmalige bijdrage van de aandeelhouders over 2018 komen te vervallen. De indexering van de bijdrage van de aandeelhouders van 1,9% heeft plaatsgevonden conform de besluitvorming in de algemene vergadering van aandeelhouders op 7 juni 2018.

4. Overige baten

Overige baten	Begroting 2019	Begroting 2018	Prognose 2018	Begroting 2019 vs begr.2018	Prognose 2018 vs Begroting 2019
Rentebaten	500	500	500	-	-
Bankkosten	-500	-500	-500	-	-
Totaal	-	-	-	-	-

Ter nadere toelichting het volgende:

- De rentebaten zullen in 2018 naar verwachting wederom laag uitvallen, vanwege een historisch laag renteniveau.

5. Organisatiekosten

Organisatiekosten	Begroting ONHN 2019	HbA 2019	Begroting 2019 Totaal	Begroting 2018	Prognose 2018	Begroting 2019 vs. Begr. 2018	Prognose 2018 vs Begr.2019
Huisvestingskosten Gebouw C	69.000		69.000	69.000	75.000	0	6.000
- Overige huisvestingskosten	5.000		5.000	5.100	5.000	-100	0
- Totaal	74.000	-	74.000	74.100	80.000	-100	6.000
Administratie, Toezicht, e.d.							
- Administratiekosten	10.000		10.000	10.200	10.000	-200	0
- Accountantscontrole	20.000	12.500	32.500	33.150	33.500	-650	1.000
- Vergoeding RvC	45.000		45.000	45.900	46.700	-900	1.700
- Totaal	75.000	12.500	87.500	89.250	90.200	-1.750	2.700
Overige kantoorkosten							
- ICT	46.000		46.000	30.000	40.200	16.000	-5.800
- Afschrijving inventaris en comp.	31.000	34.000	65.000	70.000	65.000	-5.000	0
- Verzekeringen	30.000		30.000	18.000	25.000	12.000	-5.000
- Advieskosten	19.000		19.000	20.000	20.000	-1.000	1.000
- Overige kantoorkosten	46.000		46.000	40.000	36.800	6.000	-9.200
- Corporate communicatie	55.000		55.000	60.000	55.000	-5.000	0
- Totaal	227.000	34.000	261.000	238.000	242.000	23.000	-19.000
Totaal	376.000	46.500	422.500	401.350	412.200	21.150	-10.300

De organisatiekosten stijgen in de begroting van 2019. De oorzaak ligt met name in de intensivering van ons kantoorgebruik. Dit wordt niet alleen veroorzaakt door de eigen medewerkers maar ook omdat wij in toenemende mate faciliterend zijn voor organisaties uit ons netwerk. De hoge kosten afschrijving ICT HbA houdt verband met de eenmalige investering die is gedaan in de website (overname van Regio VVV)

6. Personeelskosten

Ter nadere toelichting op de personeelskosten het volgende overzicht:

	Begroting 2019	*Begroting 2018	*Prognose 2018	Verschil begroting 2019 - 2018
Lonen en salarissen				
- Bruto lonen	€ 1.250.156	€ 1.064.909	€ 1.065.000	€ 185.247
- Vakantiegeld	€ 100.042	€ 85.193	€ 85.000	€ 14.849
- Einde jaars uitkering	€ 79.415	€ 72.301	€ 72.633	€ 7.114
Totaal bruto lonen	€ 1.429.613	€ 1.222.403	€ 1.222.633	€ 207.210
Sociale lasten	€ 217.599	€ 197.000	€ 157.220	€ 20.599
Pensioenpremies	€ 231.195	€ 209.400	€ 173.500	€ 21.795
Overige personeelskosten				
- Externe inhuur	€ 224.407	€ 200.000	€ 120.000	€ 24.407
- Training en opleiding	€ 60.380	€ 85.000	€ 40.000	€ (24.620)
- Mobiliteitskosten	€ 51.323	€ 45.500	€ 50.000	€ 5.823
Totaal overige personeelskosten	€ 336.110	€ 330.500	€ 210.000	€ 5.610
TOTAAL PERSONEELSKOSTEN	€ 2.214.517	€ 1.959.303	€ 1.763.353	€ 255.214

**Ten opzichte van de begroting 2018 heeft er ten behoeve van betere inzichten een her-rubricering plaats gevonden van personeel gerelateerde kosten uit projecten en overige bedrijfskosten naar personeelskosten in bovenstaand overzicht.*

De brutolonen stijgen met (afgerond) € 210.000 ten opzichte van de begroting 2018. De stijging valt te verklaren door een drietal componenten:

- De indexering van de bruto lonen met 2%	€ 25.000
- De initiële stijging van de salarissen binnen de salarisschalen	€ 30.000
- Uitbreiding formatie	€ 150.000
	€ 210.000

De gemiddelde formatie over 2019 stijgt van 19,5 FTE in 2019 naar 21,8 FTE. Met de gemiddelde brutoloonkosten van € 64.131 komt hiermee de stijging op (afgerond) € 150.000

De stijging van sociale lasten en pensioenpremies liggen in lijn met de stijging van de brutolonen.

De overige personeelskosten liggen in lijn met de begroting van 2018. De begrote kosten voor trainingen en opleidingen laten een daling zien omdat er in 2018 eenmalig een extra cultuurtraject heeft gelopen voor alle medewerkers.

De begrote externe inhuur laat een stijging zien omdat de verwachting is dat we iets meer ruimte in de flexibele schil nodig zullen hebben.

7. Afbouwen vastgoedactiviteiten

Begroting 2019 Transitie	Begroting 2019			Begroting 2018			Latest estimate 2018			Begroting	Prognose
	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	2019 t.o.v. 2018	2018 t.o.v. 2019
1.1 Afbouw vastgoedactiviteiten											
Distriport (niet zijnde het deelnemingsresultaat)	50.000	-	-50.000	75.000	-	-75.000	70.000	-	-70.000	-25.000	20.000
Totaal generaal	50.000	-	-50.000	75.000	-	-75.000	70.000	-	-70.000	-25.000	20.000

Ondanks de eerdere verwachtingen dat ultimo 2018 een afwikkeling van dit dossier zou kunnen plaats vinden is op dit moment de verwachting dat dit dossier nog langer doorloopt. De begrote kosten zijn de kosten, die worden gemaakt voor juridische bijstand in de lopende procedures..

8. Regiomarketing

Begroting 2019 Regiomarketing	Begroting 2018			Latest estimate 2018			Begroting 2019 t.o.v. 2018	Prognose 2018 t.o.v. 2019			
	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project		
2.1. Regiobranding											
Regio marketing	50.000	-	50.000	100.000	-	100.000	100.000	-	100.000	-50.000	-50.000
2.2 Acquisitie											
Aquisitie en bijeenkomsten	70.000		70.000	65.000		65.000	65.000		65.000	5.000	5.000
Samenwerking NFIA en PNH	30.000	25.000	5.000	30.000	25.000	5.000	30.000	25.000	5.000	-	-
Inkomende/ uitgaande missies en werkbezoeken	20.000		20.000	20.000		20.000	25.000		25.000	-	-5.000
			-			-			-	-	-
2.3 PA/ Lobby											
Faciliteren regionale samenwerking	110.000		110.000	100.000		100.000	130.000		130.000	10.000	-20.000
			-			-			-	-	-
Totaal generaal	280.000	25.000	255.000	315.000	25.000	290.000	350.000	25.000	325.000	-35.000	-70.000

De out-of pocketkosten liggen wat lager dan die in 2018. Mutaties hebben plaatsgevonden op de volgende onderdelen:

- Regiomarketing is op basis van de realisatie 2018 lager begroot
- De PA/Lobby is geïndexeerd
- Acquisitie en bijeenkomsten is geïndexeerd

9. Vestigingsklimaat

Begroting 2019 Vestigingsklimaat	Begroting 2018			Latest estimate 2018			Begroting 2019 t.o.v. 2018	Prognose 2018 t.o.v. 2019			
	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	begroting 2016	LE 2016			
3.1. Ondernemersvragen											
Ondememersloket	25.000	25.000	-	40.000	10.000	30.000	40.000	10.000	30.000	-30.000	-30.000
Bedrijvenloketten	25.000	25.000	-	50.000	25.000	25.000	30.000	25.000	5.000	-25.000	-5.000
3.2. Clusteractiviteiten											
3.3 Energy											
Energy & Health Campus	50.000	36.000	14.000	25.000		25.000	50.000	30.600	19.400	-11.000	-5.400
Energie overig	20.000		20.000	20.000		20.000	20.000	65.000	-45.000	-	65.000
LOGIC	40.000	100.000	-60.000	40.000	24.000	16.000	40.000	30.000	10.000	-76.000	-70.000
3.5 Waterrecreatie en Toerisme											
Toeristische verblijfsaccommodaties Westfriesland	15.000	10.000	5.000			-	15.000	60.000	-45.000	5.000	50.000
Waterrecreatie en toerisme	20.000	20.000	-	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000	-20.000	-20.000
Uitvoering diverse projecten	45.000		45.000				45.000				
Overige activiteiten											
Beeldkwaliteitsfondsen	20.000	10.000	10.000	20.000	10.000	10.000	20.000	10.000	10.000	-	-
3.6 Facilitatie											
REA Projecten	Pm	PM	-			-			-	-	-
SKBN	10.000		10.000	11.000		11.000	10.000	210.000	10.000	P.M.	P.M.
Totaal projectkosten	270.000	226.000	44.000	226.000	69.000	157.000	500.000	440.600	14.400	-158.000	-15.400
Totaal generaal	270.000	226.000	44.000	226.000	69.000	157.000	500.000	440.600	14.400	-158.000	-15.400

Het belang dat de regio hecht aan Energy Innovatie vertaalt zich in het bijzonder een verhoging van de out-of pocketkosten op dit terrein. Het betreft onder andere:

- Energy en Health Campus
- Overige energieprojecten

Er zijn beduidend meer Vestigingsklimaat projecten, maar deze vergen uitsluitend een inzet in uren. Deze projecten zijn in het voorgaande niet opgenomen, maar staan wel in het activiteitenplan vermeld.

10. Innovatie

Begroting 2019 Innovatie	Begroting 2018			Latest estimate 2018			Begroting 2019 t.o.v. 2018	Prognose 2018 t.o.v. 2019			
	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project		
4.1 Generiek											
Data Science	10.000	-	10.000	10.000	-	10.000	10.000	-	10.000	-	-
POP/Leader	-	25.000	-25.000	-	25.000	-25.000	-	20.000	-20.000	-	-5.000
Composieten	75.000	150.000	-75.000	125.000	125.000		125.000	125.000	-	-75.000	-75.000
Innovatiecluster Tech Valley	50.000	50.000	-								
4.2 Energy											
Incubator Duurzame Energie Alkmaar (IDEA)	30.000	-	30.000	35.000	-	35.000	30.000	-	30.000	-5.000	-
Totaal projectkosten	165.000	225.000	-60.000	170.000	150.000	20.000	165.000	145.000	20.000	-80.000	-80.000
Totaal generaal	165.000	225.000	-60.000	170.000	150.000	20.000	165.000	145.000	20.000	-80.000	-80.000

Ter toelichting het volgende:

- Data Science is in 2016 als project gestart. In 2019 zal het project op hetzelfde niveau worden gehandhaafd als in 2018.
- Pop/Leader betreft het nieuwe Leader programma dat in 2016 van start gaat. NHN ontvangt een vergoeding op uurbasis voor haar werkzaamheden. Eventuele externe kosten kunnen volledig worden terug ontvangen. Derhalve is hier slechts een bate opgenomen.
- Composieten is een EFRO project. NHN heeft recht op volledige vergoeding van de kosten (mits het project loopt als verwacht). Er kan een marge op gewerkte uren worden gerealiseerd. De totale projectomvang is veel groter dan hier vermeld, maar de kosten van partners lopen niet via het resultaat van het Ontwikkelingsbedrijf.
- De verwachting is dat we ultimo 2018 een definitieve beschikking krijgen voor het project Tech Valley. Het penvoerderschap van dit project komt bij het Ontwikkelingsbedrijf te liggen.

11. Talent

Begroting 2019 Talent	Begroting 2019					Begroting 2018			Latest estimate 2018			Begroting	Prognose
	Project-nummer jaarplan	Project-nummer intern	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	2019 t.o.v. 2018	2018 t.o.v. 2019
Kenniswerkplaats			40.000	-	40.000	40.000		40.000	40.000	40.000	-	-	40.000
De kop Werkt ! Onderwijs en Arbeidsmarkt			100.000	100.000	-	10.000	2.500	7.500	10.000	2.600	7.400	-7.500	-7.400
Terra Technica			15.000	15.000	-	23.000		23.000	15.000		15.000	-23.000	-15.000
Bijeenkomsten			10.000	10.000	10.000	10.000		10.000	5.000		5.000	-	5.000
Totaal projectkosten			165.000	125.000	50.000	83.000	2.500	80.500	70.000	42.600	27.400	-30.500	22.600
Totaal algemeen			165.000	125.000	50.000	83.000	2.500	80.500	70.000	42.600	27.400	-30.500	22.600

Talent is in 2016 toegevoegd als een nieuwe activiteit voor het Ontwikkelingsbedrijf. De begroting weerspiegelt het toenemende belang dat de regio aan dit onderwerp hecht. Voor een goed vestigingsklimaat is de factor talent cruciaal.

12. Algemeen en onvoorzien

Begroting 2019	Begroting 2019			Begroting 2018			Latest estimate 2018			Begroting	Prognose
	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	2019 t.o.v. 2018	2018 t.o.v. 2019
Algemeen en onvoorzien	100.000	-	100.000	350.000	-	350.000	140.000	-	140.000	-250.000	-40.000
Totaal algemeen	100.000	-	100.000	350.000	-	350.000	140.000	-	140.000	-250.000	-40.000

Van het Ontwikkelingsbedrijf wordt veel flexibiliteit verwacht als het gaat om het snel in kunnen springen op actuele ontwikkelingen en wensen van onze opdrachtgevers. Om dit te kunnen realiseren is er in de begroting een post opgenomen voor eventuele kosten

13. Holland boven Amsterdam

Begroting 2019 HbA				Begroting 2018			Latest estimate 2018			Begroting 2017 t.o.v.	Begroting 2017 t.o.v.
	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project	Bedrag out of pocket kosten	Opbrengsten	Netto project		
6.1 Online omgeving	69.740	69.740		75.000	59.410	15.590	85.000	85.000		-15.260	-10.000
6.2 Marketing Campagnes	223.022	223.022		221.000	175.150	45.850	230.000	230.000		-6.978	-9.000
6.3 B2B	25.000	25.000		25.000	19.800	5.200	25.000	25.000		-	-
6.4 Ondersteuning Gastheerschap	45.000	45.000		45.000	35.640	9.360	50.000	50.000		-5.000	-5.000
6.6 Plusopdrachten	580.000	580.000	-	550.000	550.000	-	560.000	560.000		-	-10.000
Totaal generaal	942.762	942.762	-	916.000	840.000	76.000	950.000	950.000	-	-27.238	-34.000

De activiteiten van Holland boven Amsterdam worden geheel bekostigd door eigen financiering. Het volume van inkomsten is naast de extra inzet uit de Kop Werkt verder verhoogd door een subsidie toezegging uit het Waddenfonds om de productontwikkeling en vermarkting van de Waddenkust ter hand te nemen.

