

Opgesteld in opdracht van:

Gemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen

Contactpersoon Milieudienst IJmond:

L.A. Pannekeet

Postbus 325

1940 AH Beverwijk

T 0251-263 863

F 0251- 263 888

E info@milieudienst-ijmond.nl

I www.milieudienst-ijmond.nl

Begroting 2013

Inhoudsopgave

1	Inleiding	3
2	Beleidsbegroting	5
2.1	Programmaplan	5
2.2	Verplichte paragrafen	6
3	Financiële begroting	11
3.1	Overzicht baten en lasten	11
3.2	Aanwending (bestemmings)reserves 2013	11
3.3	Toelichting baten en lasten	12
3.4	Financiële positie	16
4	Meerjarenprognose	18
5	Verdeelsleutel	19
	Bijlagen – werkprogramma's	20

1. Inleiding

Voor u ligt de productbegroting van de Milieudienst IJmond voor 2013.

De productenlijsten zijn per gemeente als bijlage aan deze begroting toegevoegd. In deze lijsten is per taak op hoofdlijnen aangegeven wat voor 2013 de verwachte inzet van de milieudienst per gemeente zal zijn. In november 2012 zal deze (primitieve) productenlijst worden vertaald naar een gedetailleerd milieuwerkprogramma.

Bij het opstellen van deze begroting hebben wij rekening gehouden met de volgende ontwikkelingen:

- het vigerende milieubeleid van de gemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen zoals vastgelegd in de milieubeleidsplannen;
- de landelijke en provinciale ontwikkelingen op het gebied van de uitvoering van het milieubeleid;
- de ontwikkelingen op het gebied van de milieuwetgeving;
- economische ontwikkelingen in de IJmond;
- ruimtelijke ontwikkelingen in de IJmond;
- de ervaringscijfers over 2010 en de eerste 3 maanden van 2011.

Ontwikkelingen 2013:

Bezuinigingen en handhaving 0-lijn

De IJmond gemeenten hebben aan het Dagelijks Bestuur van de Milieudienst al per begin 2010 aangegeven te willen bezuinigen op de uitvoering van de milieuregelgeving en het milieubeleid. De gewenste bezuiniging is gerealiseerd over de periode 2011 tot en met 2012, hoofdzakelijk door de vrijval van de bestemmingsreserve tariefstelling 2011 en een daling van de kernformatie. Dit komt voor 2011 en 2012 neer op begrotingen van respectievelijk € 3,1 en € 2,94 miljoen voor de deelnemende gemeenten gezamenlijk. Voor 2013 gaan wij uit van een cao-stijging van 1,5%. Doordat de stijging van de personeels- en projectlasten wordt gecompenseerd door de daling van de overige lasten, de stijging van de projectbaten en de vrijval van bestemmingsreserves, zal ten opzichte van 2012 voor de bijdragen van de deelnemende gemeenten de 0-lijn behouden worden.

Vanaf 2003 is ons kostenniveau nagenoeg gelijk gebleven, echter de milieuproblemen in de IJmond en de milieudruk als gevolg van de stijgende bedrijvigheid en mobiliteit is de afgelopen jaren sterk toegenomen. Gezien het streven naar een gelijkblijvend ambitieniveau in de taakuitvoering, van zowel wettelijke als overige taken, zal het behouden van de 0-lijn wederom een uitdaging zijn.

Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten en provincies:

Deze begroting voldoet aan het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten. In dit Besluit zijn de richtlijnen opgenomen waaraan wij ons moeten houden in het kader van de interne informatieverstrekking aan ons algemeen bestuur en de externe informatieverstrekking aan derden.

2. Beleidsbegroting

2.1 Programmaplan

Onze activiteiten zijn samengevoegd tot één programma "Uitvoering milieutaken".

2.1.1 Programma Uitvoering milieutaken

DOELSTELLINGEN

De beleidlijnen die door de gemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen in hun milieubeleidsplannen zullen neerleggen, bepalen in 2013 grotendeels welke werkzaamheden door ons uitgevoerd zullen worden.

De Milieudienst IJmond heeft zelf geen beleidsdoelstellingen en is een uitvoerende dienst. Wel hebben wij een doelstelling ten aanzien van de uitvoering van onze taken. Onze missie luidt: *De Milieudienst is een organisatie waar mensen graag zaken mee doen vanwege de hoge kwaliteit en de goede dienstverlening. De Milieudienst draagt bij aan de oplossing van problemen en inspireert mensen tot het nemen van hun verantwoordelijkheid ten aanzien van milieu.*

DIENSTVERLENING

Per deelnemende gemeente wordt voor een periode van 5 jaren een milieubeleidsplan geschreven, in dit geval voor de periode 2013 tot en met 2017. In deze begroting gaan wij uit van de uitvoering van de wettelijke taken.

Als bijlagen bij deze begroting zijn de productenlijsten van de vier deelnemende gemeenten voor 2012 opgenomen.

BTW-PLICHT

Wij zijn met ingang van 1 januari 2007 als een BTW-plichtige organisatie aangemerkt door de Belastingdienst. Hierdoor is een vereenvoudiging van de administratieve handelingen voor zowel ons als de deelnemende gemeenten te realiseren en efficiency in de bedrijfsadministratie te bewerkstelligen. In deze begroting is rekening gehouden met de BTW-plicht van onze dienst. Dit betekent dat alle baten en lasten exclusief BTW zijn opgenomen. Doordat wij zelf BTW afdragen en verrekenen, wordt geen BTW meer doorgeschoven naar onze deelnemende gemeenten in het kader van het BTW-Compensatiefonds.

RESUMÉ BATEN & LASTEN

Doordat de stijging van de personeels- en projectlasten wordt gecompenseerd door de daling van de overige lasten en de stijging van de projectbaten en de vrijval van reserves, zullen de kosten voor de deelnemende gemeenten nagenoeg gelijk blijven aan 2012. Dit vloeit voort uit de taakstelling de 0-lijn te behouden, welke vooral is gerealiseerd door de afname van de kernformatie.

Programma Uitvoering milieutaken

Totaal lasten	€ 5.447.772
Totaal baten	€ 2.474.535
Vrijval bestemmingsreserves	€ 29.187
Totaal bijdrage deelnemende gemeenten	€ 2.944.051

Voor de categoriale specificatie verwijzen wij u naar hoofdstuk 3, de financiële begroting.

2.1.2 Algemene dekkingsmiddelen en bedrag voor onvoorzien

OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

- a. De bijdrage van de deelnemende gemeenten van € 2.944.051;
- b. Saldo van de financieringsfunctie: saldo van de rentelasten en rentebaten is per saldo een last van € 163.330.

BEDRAG VOOR ONVOORZIEN

In de begroting is geen bedrag voor onvoorziene kosten opgenomen.

2.2 Verplichte paragrafen

2.2.1 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft een indicatie van onze financiële positie en van het vermogen om financiële tegenvallers op te kunnen vangen. Het weerstandsvermogen legt de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen.

A. Inventarisatie weerstandscapaciteit (per 1 januari 2012, vóór resultaatbestemming 2011)

Indicatie beschikbare weerstandscapaciteit	
Algemene reserve	€ 346.006
Bestemmingsreserves	€ 421.256
Nog te bestemmen resultaat	€ 29.832
Beschikbare weerstandscapaciteit	€ 797.094

Ten tijde van dit schrijven heeft ons algemeen bestuur nog geen besluit genomen over de in de jaarrekening 2011 voorgestelde vrijvallen van de bestemmingsreserves.

Bij het inventariseren van de risico's zijn wij uitgegaan van de volgende categorieën:

- algemene risico's bedrijfsvoering;
- incidentele risico's;
- specifieke risico's.

Onderstaand zijn de belangrijkste risico's per categorie benoemd en toegelicht.

Algemene risico's bedrijfsvoering

Afhankelijkheid externe subsidie-opbrengsten

Wij maken in toenemende mate gebruik van externe subsidies voor het uitvoeren van specifieke projecten. Indien incidentele projecten worden uitgevoerd met vast personeel en de projecten zijn afgerond, bestaat het risico dat de betreffende werknemers (tijdelijk) niet ingezet kunnen worden. Ten gevolgen van het feit dat steeds meer subsidies resultaatgericht worden, neemt ook het risico van terugbetaling toe. Tenslotte zijn er projecten die een wettelijke verplichting kennen. Deze verplichting blijft aanwezig, ook na afronding van het project, zonder dat hier nog subsidiegelden tegenover staan.

Werkzaamheden ten behoeve van contractgemeenten

De positieve resultaten voortkomend uit de contracten hebben gevolgen voor de bijdrage, die doorberekend wordt aan de deelnemende gemeenten. Indien contracten worden opgezegd, stijgt de bijdrage voor de deelnemende gemeenten.

Een belangrijke beheersingsmaatregel voor dit risico, is het feit dat wij streven naar afsluiting van contracten met een minimale looptijd van vijf jaar en bij voorkeur van tien jaar. Daarnaast hebben alle contracten een opzegtermijn van één jaar. Tenslotte wordt dit risico beperkt door de inzet van tijdelijk personeel.

Specifieke risico's

Nieuwbouw

In oktober 2011 is ons nieuwe kantoor aan het Stationsplein te Beverwijk opgeleverd. Het pand is gebouwd door NS Poort. De financieringsbehoefte voor de nieuwbouw van de Milieudienst bedroeg € 3.700.000. In 2008 heeft het Algemeen Bestuur besloten om met de Rabobank een transactie aan te gaan om de hoogte van de rente vast te leggen. Hiertoe is een renteruil overeengekomen. Naast de renteruil is per 2 januari 2012 een lening op basis van de 3 maands-euribor aangetrokken met een zo laag mogelijke renteopslag. Voor een toelichting hierop verwijzen u naar paragraaf 2.2.2 Financiering.

In 2011 zijn de lopende contracten met betrekking tot de huisvesting zoveel mogelijk beëindigd, dan wel opnieuw afgesloten. De in 2009 gevormde bestemmingsreserve nieuwbouw is in 2011 voor een deel vrijgevallen. Het resterende deel houden wij aan ter dekking van eventuele risico's voortvloeiend uit de oplevering van het pand.

Rechtszaken met mogelijk financiële gevolgen

Op dit moment spelen geen zaken met financieel nadelige gevolgen voor de Milieudienst IJmond. In 2011 hebben wij een rechtszaak tegen NS Poort aangespannen inzake de gemaakte kosten als gevolg van de vertraagde oplevering van het nieuwe pand. Dit betreffen de extra BDB- index, de afkoopsom van de renteswap en de extra huurkosten. De uitkomsten hieromtrent zullen naar verwachting in de loop van 2012 bekend worden.

Conclusie

Ultimo 2011 zal de algemene reserve € 346.006 en de bestemmingsreserve nieuwbouw € 141.500 bedragen na de voorgestelde resultaatbestemming. Wij zijn van mening dat de weerstandscapaciteit voldoende is om eventuele risico's met financieel gevolg te kunnen dekken.

2.2.2 Financiering

Wij hebben een treasurystatuut met daarin een treasurybeleid opgesteld.

De hoofddoelstelling van het treasurybeleid luidt: het waarborgen van de financiële continuïteit van de Milieudienst IJmond om zodoende haar missie te blijven verwezenlijken. Om deze hoofddoelstelling te realiseren, zijn de volgende subdoelstellingen geformuleerd:

- zorg dragen voor voldoende financierbaarheid op korte en lange termijn;
- beschermen van het vermogen en het resultaat tegen ongewenste financiële risico's, zoals tegenpartijrisico's en renterisico's;
- optimaliseren van de geldstromen;
- zorg dragen voor een goed relatiebeheer.

In 2011 hebben wij de saldi op de betaal- en spaarrekening actief bewaakt. Hierbij is het uitgangspunt het saldo op de betaalrekening zo laag mogelijk te houden, doch voldoende om de benodigde betalingen te kunnen verrichten. Door de nieuwbouw tijdelijk uit eigen middelen te financieren is het niet nodig gebleken om in 2011 gebruik te maken van een overbruggingskrediet.

Van toepassing zijnde wet- en regelgeving betreft de Wet financiering decentrale overheden (FIDO) en de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (RUDDO).

Ten behoeve van de nieuwbouw hebben wij een renteswap over een nominaal bedrag van € 3.700.000 bij de Rabobank afgesloten. De swap is afgesloten ter beperking van financiële risico's. Het betreft een renteruil waarbij de Milieudienst met ingang van 1 januari 2012 4,69% over € 3.700.000 betaalt aan de Rabobank en de Rabobank de 3-maands-euribor rente aan de Milieudienst betaalt over hetzelfde bedrag. De Rabobank beschikte op het moment van afsluiting over een AAA-rating en per heden over een AA-rating. Hiermee wordt voldaan aan de betreffende minimumeis van de RUDDO. Naast de swap is een langlopende lening bij de BNG afgesloten op basis van de 3-maands-euribor rente plus een renteopslag van 40 basispunten, aflossingsvrij, ingaande per 2 januari 2012 en voor een periode van 2 jaar. De lening voldoet aan het Besluit leningsvoorwaarden decentrale overheden.

Gezien de ingangsdatum van de lening bij de BNG, is per ultimo 2011 feitelijk sprake van een financieringstekort. Dit houdt in dat de totaal geactiveerde investeringen groter zijn dan het beschikbare vermogen en de langlopende geldleningen gezamenlijk. Met ingang van 2 januari 2012 is er sprake van een financieringsoverschot.

Onze solvabiliteit (verhouding eigen vermogen / totaal vermogen) is ultimo 2011 12,3% (v.j. 12,2%). Dit betekent een stijging ten opzichte van 2010 van 0,1%.

Bij het aantrekken van vreemd vermogen zijn in de Wet FIDO grenzen gesteld in hoeverre dit plaats mag vinden met kort vreemd vermogen en de mate waarin renterisico gelopen mag worden over de vaste schulden. De kasgeldlimiet ligt voor gemeenschappelijke regelingen op 8,2% en de renterisiconorm op 20% van de jaarbegroting met een minimumbedrag van € 2.500.000. De kasgeldlimiet is voor ons niet van belang omdat er geen kasgeldleningen zijn aangetrokken. In 2014 zal de lening van de BNG geherfinancierd worden, waardoor per ultimo 2013 de minimum risiconorm volgens de Wet FIDO zal worden overschreden.

In het 4^e kwartaal van 2013 zullen wij wederom de renteopslagen bij minimaal drie banken opvragen en voor een nieuwe (korte) periode een lening afsluiten op basis van de 3-maands-euribor rente. In 2021 zullen wij ons, gezien de afloop van de renteruil op 1 januari 2022, laten adviseren en beraden op eventueel een nieuwe vorm van financiering.

2.2.3 Bedrijfsvoering

Wij hebben als doelstelling te blijven groeien naar een organisatie van professionals waarbij een optimale dienstverlening centraal staat.

Op 1 januari 2012 werken de medewerkers van de Milieudienst vanuit het nieuwe kantoor aan het Stationsplein 48b in Beverwijk. Binnen dit kantoor is gekozen voor een flexibel werkconcept. Daarnaast is ingezet op het digitale werken en digitale archivering. In 2012 zal een eerste aanzet worden gegeven voor het nieuwe werken. Dit zal in nauw overleg met de medewerkers worden ingevoerd.

2.2.4 Verbonden partijen

Wij zijn primair verbonden aan onze deelnemende gemeenten: Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen.

In haar vergadering van 13 juli 2011 heeft ons Dagelijks Bestuur besloten als rechtspersoon te participeren in de per 20 oktober 2011 opgerichte Stichting IJmond Bereikbaar. Tevens is besloten dat de heer L.A. Pannekeet als penningmeester namens de Milieudienst zitting zal nemen in de stichting. De kern van het totale project, waar zowel het platform vanuit het bedrijfsleven en de stichting deel vanuit maken, is om het gebruik van bedrijven op het gebied van woonwerk-verkeer terug te dringen door het bedrijfsleven alternatieven aan te bieden. Naast dit bestuurlijke belang heeft de Milieudienst geen financieel belang ten aanzien van de stichting.

3. Financiële begroting

3.1 Overzicht baten en lasten

In het onderstaande overzicht worden de totale kosten en opbrengsten van de milieudienst gepresenteerd.

	Begroting 2013	Begroting 2012	Realisatie 2011
Personeelskosten	2.802.752	2.750.757	2.842.598
Afschrijvingen	208.500	185.200	48.413
Rentebaten en -lasten	163.330	189.250	15.239
Projectkosten	2.124.882	1.807.136	2.165.454
Overige bedrijfslasten	148.308	169.072	402.779
Subtotaal lasten	5.447.772	5.101.415	5.474.483
Projectbaten	2.454.535	2.114.731	2.395.534
Overige opbrengsten	20.000	35.000	16.770
Subtotaal baten	2.474.535	2.149.731	2.412.304
Saldo nagekomen baten en lasten			7.422-
Vrijval reserve Nieuwbouw	22.000		
Vrijval reserve luchtkwaliteit	7.187	7.405	
Vrijval reserve tariefstelling			
Bijdrage deelnemende gemeenten	2.944.051	2.944.279	3.099.433
Resultaat voor bestemming			29.832

Bij het opstellen van de begroting 2013 zijn wij uitgegaan van de volgende punten:

- de kosten van de totale formatie (69,6 fte)
- de kosten van de structurele projecten (op basis van 24,7 fte)
- de kosten van de niet-structurele kortlopende projecten (op basis van 2,8 fte).

Voor een toelichting op bovengenoemde categorieën verwijzen wij u naar paragraaf 3.3.2.

De bijdrage voor de deelnemende gemeenten blijft nagenoeg gelijk aan die van 2012. In de volgende hoofdstukken worden de kosten en de opbrengsten gespecificeerd. Hierbij wordt uitgegaan voor de totale formatie van 69,6 fte.

3.2 Aanwending (bestemmings)reserves 2013

In het hiervoor opgenomen overzicht van de baten en lasten over 2013 is rekening gehouden met de personele lasten van het project Luchtkwaliteit. Deze lasten worden gecompenseerd door de vrijval van € 7.187 van de bestemmingsreserve Luchtkwaliteit. Dit geldt eveneens voor extra afschrijvingslasten oude inventaris. Hiertoe valt de bestemmingsreserve Nieuwbouw vrij voor een bedrag van € 22.000.

3.3 Toelichting baten en lasten

3.3.1 De kosten van de milieudienst

FORMATIE EN PERSONEELSKOSTEN

Ten laste van deze begrotingspost worden de personeelskosten, de inhuur van personeel, de kosten voor werving en selectie, alsmede de overige personeelslasten gebracht. De overige personeelslasten worden aangewend voor kosten anders dan lonen, die direct verband houden met het personeel. Hieronder vallen onder andere kosten voor opleiding, employability, dienstreizen, veiligheidskleding, Arbo-dienst en ondernemingsraad.

Formatie

In deze begroting wordt uitgegaan van het verwachte aantal fte's op 1 januari 2013. Hierin wordt onderscheid gemaakt tussen de formatie voor de uitvoering van de werkprogramma's, de formatie voor structurele projecten en de formatie voor niet-structurele projecten. Voor de structurele projecten, zoals de havenverordening, bouw- en woningtoezicht, brandveiligheid en -preventie en de dienstverlening aan de Milieudienst Waterland en de gemeenten in Zuid-Kennemerland, verwachten wij in 2013 een inzet van 24,7 fte. Tevens verwachten wij in 2013 een inzet van 2,8 fte op niet-structurele projecten zoals subsidieprojecten en doeluitkeringen.

FORMATIE	Begroting 2013	Begroting 2012
Kernformatie	42,32	43,45
Formatie structurele projecten	24,66	21,49
Formatie niet-structurele projecten	2,75	1,75
Totaal	69,74	66,69

Wij gaan uit van een afname van de kernformatie met 1,2 fte. De toename van de formatie voor structurele projecten is toe te schrijven aan de afsluiting van een vijfjarig contract met de gemeente Noordwijkerhout met een optie op nogmaals vijf jaren. De afname van de kernformatie is het gevolg van het behoud van de 0-lijn en is gerealiseerd door efficiëntiemaatregelen.

De formatie voor de niet-structurele projecten is gestegen ten opzichte van de begroting 2012. Dit is te verklaren door de subsidie voor de RUD-coördinatie.

In totaal is er aanzienlijk meer dekking van loonkosten uit projecten in 2013 ten opzichte van de begroting 2012.

Personeelskosten

Onze personeelskosten worden als volgt begroot:

PERSONEEL	Begroting 2013	Begroting 2012
Totaal lonen	4.292.943	3.954.965
Lonen projecten (doorbelasting)	1.718.190-	1.442.208-
Lonen deelnemende gemeenten	2.574.752	2.512.757
Inhuur derden	50.000	50.000
Werving/ personeelsbeleid	13.000	13.000
Scholing/ employability	60.000	65.000
Overige personeelslasten (incl. ww-verkeer)	105.000	110.000
Totaal	2.802.752	2.750.757

Toelichting

Het totaal van de lonen is ten gevolgen van de toenemende projectformatie gestegen ten opzichte van de begroting 2012. Het totaal lonen geeft de som van de bruto salarissen en de sociale lasten weer. Hierbij is het uitgangspunt dat de salarissen ten gevolgen van de huidige cao-onderhandelingen met gemiddeld 1,5% zullen toenemen. De prognose van de sociale lasten en de werkgeverslasten exclusief vakantiegeld en de eindejaarsuitkering laten wij, gezien de ervaringscijfers over 2011, ten opzichte van de begroting 2012 met 1% toenemen. De totale formatie is doorberekend in het totaal lonen.

De overige personeelslasten zijn gebaseerd op de begroting 2012 en de realisatie over 2011. De meest onvoorspelbare post betreft inhuur derden. Onze ervaring is dat er jaarlijks diverse interne en externe ontwikkelingen voorkomen vanuit onze reguliere werkzaamheden, waar ondersteuning bij nodig is. Onderuitputting is hier een belangrijke reden voor. Deze post is ten opzichte van 2012 gehandhaafd en kan alleen overschreden worden op voorwaarde dat hier dekking tegenover staat.

AFSCHRIJVING OP MATERIËLE VASTE KOSTEN

Ten laste van deze begrotingspost worden de kosten gebracht die voortvloeien uit de gepleegde investeringen tot en met 2011 en de verwachte investeringen in 2012 en 2013. Het nieuwe pand is in oktober 2011 opgeleverd. Voor de inrichting, de inventaris, inclusief de warmtekoude-opslag en het pasjesbeveiligingssysteem, en de automatisering is in 2011 voor circa € 825.000 geïnvesteerd.

AFSCHRIJVING	Begroting 2013	Begroting 2012
Gebouwen	75.200	75.200
Verbouwing & inventaris	72.200	52.700
Vervoermiddelen	8.600	7.300
Automatisering	52.500	50.000
Totaal	208.500	185.200

Gebouwen

Het uitgangspunt voor de berekende afschrijvingslast vormt, naast de eerder genoemde datum van oplevering van het pand, een afschrijvingstermijn van 50 jaar. Hierbij wordt over 100% van de aanschafwaarde afgeschreven, exclusief de grondkosten.

Verbouwing en inventaris

Onder deze post zijn tevens de warmtekoude-opslag en het pasjesbeveiligingssysteem opgenomen. De afschrijvingstermijnen variëren van 10 tot 15 jaren.

Vervoermiddelen

Voor 2013 verwachten wij geen investeringen in vervoermiddelen. Het afschrijvingsniveau is gestegen ten opzichte van de begroting door de aanschaf van één nieuwe auto voor de vestiging Waterland.

Automatisering

Deze post behelst de afschrijvingen van de hard- en software in het nieuwbouwpand. De gemiddelde afschrijvingstermijn is 5 jaar.

RENTEBATEN EN -LASTEN

Ten laste van deze begrotingspost worden rentebedragen gebracht die ontvangen en betaald worden in het kader van de geldleningen en de bankrekeningen.

RENTELASTEN EN -BATEN	Begroting 2013	Begroting 2012
Rentebate Tele-rekening	25.000-	25.000-
Rentelast Hoofdlening pand	188.330	185.000
Rentelast inrichting/ inventaris		18.000
Rentelast automatisering		11.250
Totaal	€ 163.330	189.250

De stijging van de rentelast van de hoofdlening voor het nieuwe pand wordt verklaard doordat voor het rentepercentage voor 2012 als uitgangspunt 5% werd gehanteerd. Dit is definitief op 5,09% uitgekomen.

De investeringen in inventaris en automatisering ten behoeve ons pand worden voorlopig uit eigen middelen gefinancierd.

OVERIGE BEDRIJFSLASTEN

Ten laste van deze begrotingspost worden de kosten gebracht die te maken hebben met de bedrijfsvoering. Hierin wordt onderscheid gemaakt in de volgende kostensoorten:

OVERIGE BEDRIJFSLASTEN	Begroting 2013	Begroting 2012
Personeelszaken/ salarisadministratie	16.000	15.000
Organisatieontwikkeling	5.000	10.000
Accountants- en advieskosten	16.000	16.000
Huisvestingskosten	86.000	86.000
Facilitaire kosten	16.000	16.000
Automatiseringskosten	95.000	100.000
Handhavingskosten	10.000	10.000
Algemene kosten	150.000	155.000
Bankkosten	1.000	1.000
Subtotaal	395.000	409.000
Kosten projecten (doorbelasting)	246.692-	239.929-
Totaal	148.308	169.071

Toelichting

Wij verwachten dat nagenoeg alle kostenposten van de overige bedrijfslasten in verschillende maten zullen afnemen dan wel gehandhaafd blijven ten opzichte van de begroting 2012. Bij het opstellen van deze begrotingspost zijn wij tevens uitgegaan van de meest recente inzichten uit de jaarrekening 2011.

INCIDENTELE LASTEN

Voor 2013 worden geen incidentele lasten begroot.

3.3.2 De opbrengsten

In de volgende tabel wordt onderscheid gemaakt in structurele en niet-structurele projecten. Deze opbrengsten worden gegenereerd door de inzet van de projectformatie (27,4 fte). Tevens verwachten wij inkomsten uit de bodemrapporten voor makelaars. In de volgende tabel wordt een overzicht gegeven van de verwachte opbrengsten in 2013.

Opbrengsten van de Milieudienst	Begroting 2013
Bodemrapporten makelaars	20.000
Totaal	20.000
Opbrengsten van de projectformatie	
<i>Structurele projecten</i>	
Dienstverlening Zuid-Kennemerland en N'hout	704.978
ISV Contractgemeenten	10.150
ISV Deelnemende gemeenten	49.825
Havenverordening	74.000
NME Centrum Beverwijk	26.000
NME Centrum Heemskerk	26.000
Bouwtoezicht Uitgeest	77.000
Contract Uitgeest div. werkzaamheden WMO etc.	48.000
Brandveiligheid en -preventie O'zaan en W'land (1.380 u)	98.946
Zeevang (600 uren)	43.200
Bouwtoezicht Overgemeenten (1.072 uren)	75.415
Brandveiligheid en -preventie Landsmeer (269 uren)	19.260
Milieudienst Waterland (obv € 72)	983.160
<i>Niet structurele projecten</i>	
PF Externe Veiligheid III	130.000
Subsidie RUD-coördinatie	70.000
Toezicht Openbare ruimte Uitgeest	18.600
Totaal	2.454.535

Wij verwachten voor 2013 een positief resultaat op de inzet van projectformatie.

De verwachte opbrengst	€ 2.454.535
Verwachte kosten	€ 2.124.882
Per saldo verwachten wij een positief resultaat van:	€ 329.652

Het resultaat wordt met name behaald op de dienstverlening aan Zuid-Kennemerland en de Waterlandgemeenten. De overige projecten zijn geen resultaatprojecten. In de bestuursrapportages zal periodiek verslag worden gedaan van de kosten en baten van de externe dienstverlening en de niet-structurele projecten.

3.4 Financiële positie

De verwachte financiële positie per begin en einde van het begrotingsjaar:

	Per 1-1-2013	Per 31-12-2013
Algemene reserve	€ 346.006	€ 346.006
Bestemmingsreserves	€ 165.133	€ 211.146
Nog te bestemmen resultaat		
Totaal eigen vermogen	€ 511.139	€ 557.152
Voorzieningen	€ -	€ -
Totaal weerstandscapaciteit	€ 511.139	€ 557.152

Bij het hiervoor genoemde eigen vermogen en weerstandsvermogen dient opgemerkt te worden dat ten tijde van het schrijven van de begroting, de jaarrekening van 2011 nog niet is vastgesteld door het algemeen bestuur. Bij de eindstand per 31-12-2013 is echter uitgegaan van verwerking van de bestemmingsreserves overeenkomstig het in de jaarrekening 2011 opgenomen voorstel.

Het verwachte saldo van de bestemmingsreserve personele inzet luchtkwaliteit per 1 januari 2013 € 7.187 zal vrijvallen gedurende 2013.

Tevens is het van belang te noemen dat er een jaarlijks terugkerende, niet uit de balans blijvende verplichting bestaat. Dit betreft de jaarlijks terugkerende arbeidskosten van vergelijkbaar volume als vakantiegeld, verlofdagen en de kosten voor telefonie en het leasecontract van de printers. Het is niet toegestaan om deze verplichtingen op de balans als schuld of verplichting op te nemen. Deze verplichtingen worden op circa € 280.000 geschat.

3.4.1 Investerings

De verwachte investeringen ten behoeve van het nieuwbouwpand hebben grotendeels in 2011 plaatsgevonden. Daarnaast wordt het aantal werkplekken in 2012 uitgebreid. Dit betreft allen investeringen met een economisch nut.

4. Meerjarenprognose

In onderstaande tabel is de meerjarenprognose opgenomen voor de periode 2013-2016.

	Begroting 2013	Prognose 2014	Prognose 2015	Prognose 2016
Personeelskosten	2.802.752	2.858.807	2.915.983	2.974.303
Afschrijvingen materiële vaste activa	208.500	195.490	197.520	199.590
Rentebaten/ -lasten	163.330	159.563	155.797	152.030
Projectkosten	2.124.882	2.167.380	2.210.728	2.254.942
Overige bedrijfslasten	148.308	151.274	154.300	157.386
Subtotaal	5.447.772	5.532.515	5.634.327	5.738.251
Projectbaten	2.454.535	2.503.625	2.553.698	2.604.772
Overige opbrengsten	20.000	20.400	20.808	21.224
Vrijval reserve Nieuwbouw	22.000	15.000	15.000	15.000
Vrijval reserve luchtkwaliteit	7.187			
Totaal per saldo reguliere bijdrage deelnemende gemeenten	2.944.051	2.993.489	3.044.821	3.097.255

Toelichting

In de prognose voor de jaren 2014 tot en met 2016 gaan wij uit van een algemene baten- en kostenstijging van 2% per jaar. Door aflossing op de leningen dalen de rentelasten jaarlijks.

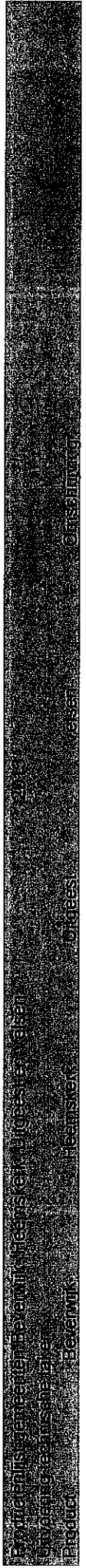
5. Verdeelsleutel

In onderstaande tabel is de kostenverdeling van de reguliere bijdrage voor 2013 op basis van de verdeelsleutel 2012 tot en met 2014 aangegeven.

	%	Begroting 2013	Begroting 2012
Gemeente Beverwijk	26,8%	789.006	789.067
Gemeente Heemskerk	16,4%	482.824	482.862
Gemeente Uitgeest	6,7%	197.251	197.267
Gemeente Velsen	50,1%	1.474.969	1.475.084
Totaal	100%	2.944.051	2.944.279

Bijlagen

- I. Werkplan 2013 gemeente Beverwijk
- II. Werkplan 2013 gemeente Heemskerk
- III. Werkplan 2013 gemeente Uitgeest
- IV. Werkplan 2013 gemeente Velsen
- V. Werkplan 2013 Milieudienst totaal



<p>Bodembeheer uitvoering Wet bodembescherming uitvoering ISV bodemtaken</p>	<p>1014 uur</p>	<p>630 uur</p>	<p>176 uur</p>	<p>1679 uur</p>	<p>ISV taak ISV taak ISV taak ISV taak</p>
<p>beoordelen bodemonderzoeken bij: bouwaanvragen ruimtelijke ontwikkelingen / bestemmingsplan civiele werken grondtransacties milieuvergunningen historisch onderzoek</p>					
<p>monitoren van verontreinigingen nazorg van saneringslocaties bodembeleidsplan asbestinventarisaties verspreiden van bodeminformatie Up to date houden van het bodeminformatiesysteem</p>					
<p>uitvoeren onderzoek nwe stij</p>					
<p>Uitvoering taken Wet geluidhinder</p>	<p>670 uur</p>	<p>415 uur</p>	<p>115 uur</p>	<p>1108 uur</p>	<p>ISV taak</p>
<p>beoordelen geluidsonderzoek bij: bouwaanvragen reconstructie van wegen ruimtelijke ontwikkelingen/bestemmingsplan industrie horeca geluidsklachten evenementen en festiviteiten</p>					

Product	Beverwijk	Heemskerk	Ufgeest	Velsen
Overige technische milieutaken	245 uur	152 uur	42 uur	405 uur
Totaal uitvoering technische taken	2899 uur	1799 uur	501 uur	4797 uur



Contactfunctionaris	395 uur	275 uur	275 uur	275 uur	Milieucommunicatie	275 uur	Milieuvoets bouwplannen
Milieucommunicatie	601 uur	374 uur	104 uur	996 uur	Adviering ruimtelijke ontwikkelingen	996 uur	Milieuvoets ruimtelijke plannen
Adviering ruimtelijke ontwikkelingen	1496 uur	928 uur	267 uur	2475 uur	Schiphol - hinder vliegtuiglawaai	2475 uur	Milieuvoets ruimtelijke plannen
							bestemmingplannen
							Volgen ontwikkelingen
							Overleg met bewoners, regio en provincie
							CROS adviering
							Uitvoeren strategische nota
							begeleiden en vertalen geluidmetingen
Juridische adviering en toetsing	902 uur	624 uur	174 uur	1664 uur			Juridische toetsing en adviering milieuwetgeving
Implementatie en uitvoering milieubeleid	367 uur	224 uur	54 uur	609 uur			Adviering duurzaam bouwen
duurzame ontwikkeling							Uitvoeren en advieren over energiebesparingsprojecten
							Adviering milieuzorg gemeentelijke gebouwen en afdelingen
							Advieren duurzame mobiliteit
							Adviering leefomgevingskwaliteit
Haven en kustbeleid				1340 uur			Havenoverleg Noordzeekanaal
							Beleid en uitvoering wetgeving omtrent inzameling van scheepsafvalstoffen

