

**Ontwerp
Kadernota 2017**

Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord

Inhoudsopgave

1. Inleiding	3
2. Bestuurlijke samenvatting	5
3. Visie en ontwikkeling	6
3.1 Missie en strategie	6
3.2 Leeswijzer	6
3.3 Autonome ontwikkelingen	8
Conjunctuurschommelingen	8
Omgevingswet.....	8
3.4 Bestuurlijke keuzes	10
Outputfinanciering	10
Verminderen of vermeerderen van de milieutaken.....	11
Speerpunten binnen taakuitvoering 2017	12
4. Bijdragen deelnemende partijen	14
5. Financiële kentallen.....	15
5.1 Wijzigingen Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)	15
6. Uitgangspunten	15

1. Inleiding

De Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord (RUD NHN) is als organisatie per 1 januari 2014 ontstaan vanuit drie milieudiensten, zes gemeenten en de provincie Noord-Holland, met de opdracht om de (basis)milieutaken voor de deelnemers uit te voeren.

Per 1 januari 2016 worden daarnaast voor de provincie Noord-Holland (op basis van een gefaseerde overdracht) de zogenaamde 'Plustaken' uitgevoerd. Hieronder vallen vergunningverlening bodem voor de eigen regio en de taken op het gebied van verkeer/vaarwegen, zwemwaterlocaties en de groene wetgevingstaken (Flora/Faunawet, Natuurbeschermingswet, Boswet en Natuurschoonwet) voor de gehele provincie.

De totale formatie van de RUD NHN bedraagt na overdracht van deze provinciale taken rond de 170 fte.

In 2017 worden de milieutaken conform het bedrijfsplan uitgevoerd voor de bij de oprichting van de RUD NHN vastgestelde lumpsumbijdragen.

Waarom een kadernota

In de nieuwe Wet Gemeenschappelijke Regeling die per 1 januari 2015 is ingetreden, is opgenomen dat elke Gemeenschappelijke Regeling (GR) voorafgaand aan de begroting een kadernota moet opstellen. Doel hiervan is dat gemeenteraden en Provinciale Staten vroegtijdig geïnformeerd worden over de beleidsmatige en financiële kaders van de Gemeenschappelijke Regeling en dat zij hierop via het Algemeen Bestuur (AB) invloed kan uitoefenen.

In de kadernota wordt weergegeven wat de RUD NHN als belangrijke thema's en inhoudelijke beleidspunten in hoofdlijnen wil gaan realiseren in 2017 en de jaren erna. Dit geeft de deelnemers zicht op wat er de komende jaren binnen de RUD NHN gaat plaatsvinden en wat dat uiteindelijk financieel en beleidsmatig betekent voor de deelnemers.

De inzet van de RUD NHN is om met deze eerste kadernota het proces van informatievoorziening zo optimaal mogelijk te laten plaatsvinden.

Wie heeft welke rol bij de vaststelling van de Kadernota

Het Dagelijks Bestuur (DB) van de RUD NHN zorgt voor de realisatie van de ontwerp-kadernota. Het Algemeen Bestuur (AB) stelt de kadernota vast.

De Colleges van Burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten en Gedeputeerde Staten van Noord-Holland geven hun standpunt met betrekking tot de kadernota mee aan hun vertegenwoordiger in het AB.

De gemeenteraden en Provinciale Staten hebben geen formele rol in dit traject, maar vanuit de gemeenteraden in Noord-Holland Noord is het signaal afgegeven dat de

informatievoorziening aan verbetering behoeft. Vanuit dit kader heeft het Bestuur van de RUD NHN gemeend de gemeenteraden en Provinciale Staten zo volledig mogelijk te willen informeren over het proces, de toepassing en de inhoud van de kadernota.

Meningen en standpunten vanuit de gemeenteraden en Provinciale Staten naar aanleiding hiervan kunnen aan de eigen colleges dan wel AB-leden, worden meegegeven. Op deze wijze hebben de gemeenteraden en Provinciale Staten de mogelijkheid om invloed uit te oefenen op de uiteindelijke vaststelling van de kadernota in het AB. Dit heeft geen wettelijke basis, maar past wel binnen de behoefte van gemeenteraden in de regio Noord-Holland Noord.

Omdat de RUD NHN een collegeregeling is, staan de AB-leden centraal in de communicatie van de RUD NHN met haar deelnemers. De informatievoorziening van en naar de gemeenteraden en Provinciale Staten toe wordt dan ook via deze lijn vormgegeven.

Hoe verloopt het proces

Het is voor de RUD NHN de eerste keer dat een kadernota wordt opgesteld. De wens van het DB daarbij is dat zowel het AB als de raden zoveel mogelijk geïnformeerd worden over het proces en de opbouw van onderdelen van de kadernota.

Het AB is al in een beginstadium, via een themabijeenkomst, actief betrokken in het verkrijgen en bespreken van de naar voren gebrachte thema's. Dit vond plaats in november 2015. Hier is gesproken over hoe het proces en het format in elkaar zit, maar ook welke onderwerpen daarin van belang zijn.

Voor de raads- en statenleden is een informatiebrief aangeboden en zijn er in verschillende gemeenten presentaties geweest in raadscommissies.

Met medenemen van de reacties vanuit de deelnemers is de ontwerp-kadernota opgesteld. Het concept is in het Dagelijks Bestuur van 9 december besproken. Op 18 december is het document vrijgegeven en vervolgens aangeboden aan de Colleges van Burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten en Gedeputeerde Staten van Noord-Holland.

In januari en februari 2016 worden raads- en statenleden geïnformeerd over de ontwerp-kadernota in regionale bijeenkomsten. Vervolgens kunnen raden en staten - op lokaal niveau, voor 1 maart 2016- eventueel aan hun college en daarmee AB-lid, hun standpunten meegeven.

Het AB zal op 9 maart 2016 de Kadernota 2017, gewijzigd of ongewijzigd, vaststellen. Alle AB-leden kunnen, naar rato van hun deelname in de GR, namens hun gemeente of de provincie, besluitvorming in het AB sturen, mogelijk via coalitievorming met andere deelnemers.

De vastgestelde kadernota is de start van een nieuwe Planning & Control cyclus, gevolgd door de begroting.

2. Bestuurlijke samenvatting

De RUD NHN onderscheid voor het jaar 2017 ontwikkelingen die nadere invulling geven aan de missie en strategie van de organisatie. Hiervan zijn de onderwerpen conjunctuurschommelingen en Omgevingswet autonoom. Dit is een gegeven.

De Omgevingswet wijzigt het omgevingsrecht fundamenteel. Uit de contouren maken we op dat de nieuwe, integrale wetgeving effect gaat hebben op taakuitvoering, werkwijze en opdrachtverlening. Vanuit de integraliteitsgedachte worden de gevolgen in beeld gebracht.

Conjunctuurschommelingen gaan hun eigen weg. Effecten hiervan op de RUD-organisatie worden inzichtelijk gemaakt.

Voor de items outputfinanciering, verminderen of vermeerderen milieutaken en speerpunten in de taakuitvoering is een keuze in de gewenste ontwikkelingsrichting van de RUD-organisatie mogelijk.

Een onderzoek naar de voor- en nadelen van outputfinanciering wordt voorgesteld. De, reeds in het Bedrijfsplan RUD NHN, benoemde methodiek van outputfinanciering wordt naast de huidige lumpsum-financiering geplaatst.

Daarnaast wil de RUD NHN in 2017 in overleg gaan, met de deelnemers, over het vermeerderen of verminderen van de overgedragen taken. In 2019 kan met een nieuw takenpakket worden gewerkt. Vroegtijdig moeten de consequenties van deze keuzes, voor de RUD-organisatie en haar eigenaren, inzichtelijk worden gemaakt. Dit zal voor alle deelnemers gelden en integraal voor de gehele organisatie worden opgezet.

Tenslotte worden als speerpunten voor 2017 asbest, ketentoezicht en duurzaamheid benoemd waarmee de RUD NHN zich kan profileren als een professionele organisatie.

Als laatste blijft het doorvoeren van de indexatie een belangrijke onderwerp..

3. Visie en ontwikkeling

3.1 Missie en strategie

In het bedrijfsplan van de RUD NHN is over missie en strategie het volgende opgenomen:

De RUD NHN voert op professionele en efficiënte wijze taken uit op het gebied van de fysieke leefomgeving in Noord-Holland Noord. De RUD NHN wil deze (milieu)taken professioneel, efficiënt en kwalitatief goed uitvoeren.

In dit hoofdstuk van de kadernota worden ontwikkelingen benoemd die invulling geven aan deze missie en strategie voor 2017 en verder.

3.2 Leeswijzer

Iedere ontwikkeling wordt in een apart kader beschreven, waarin duidelijk wordt gemaakt wat de aard, doelstelling en gevolgen van de ontwikkeling zijn. Hieronder ziet u een dergelijk voorbeeldkader met leeswijzer.

Leeswijzer

<i>Soort</i>	Er worden twee soorten ontwikkelingen onderscheiden. Autonoom en Bestuurlijke keuze . Een autonome ontwikkeling is een gegeven. Te denken valt aan veranderende wetgeving of macro-economische ontwikkelingen. Met bestuurlijke keuze geeft het algemeen bestuur richting aan de ontwikkeling van de RUD NHN. Bestuurlijke keuzes kunnen in de tijd veranderen. De RUD NHN heeft bij oprichting een set bestuurlijke keuzes meegekregen in het bedrijfsplan. Deze vormen een belangrijke basis voor deze kadernota.			
<i>Grondslag/ aanleiding</i>	Met grondslag wordt bedoeld wat de basis is waaruit de ontwikkeling is ontstaan. Dit kan gaan om wetgeving, een maatschappelijke ontwikkeling, een besluit of een document, en dergelijke.			
<i>Omschrijving</i>	In de omschrijving wordt kort en bondig een beschrijving gegeven van de ontwikkeling en de gevolgen die dat heeft voor de RUD NHN.			
<i>Wat gaan we doen</i>	Hier wordt beschreven wat de RUD NHN concreet gaat doen om te reageren op de autonome ontwikkeling of hoe invulling wordt gegeven aan de geformuleerde bestuurlijke keuze.			
<i>Wat willen we bereiken</i>	Hier wordt beschreven wat het concrete resultaat is van de acties van de RUD NHN naar aanleiding van de autonome ontwikkeling of bestuurlijke keuze.			
<i>Bestuurlijk Kader</i>	Hier wordt weergegeven welke kaders het algemeen bestuur van de RUD NHN meegeeft aan de ontwikkeling. Het geeft de RUD NHN sturing in de denk- en oplossingsrichtingen, houding, fasering en dergelijke.			
<i>Financieel</i>	2017	2018	2019	2020
<i>Wijziging in</i>	Indien de gevolgen van de ontwikkeling of bestuurlijke keuze			

<i>begroting</i>	buiten de budgettaire kaders van de RUD NHN vallen wordt voor het basisjaar en drie navolgende jaren de financiële mutatie voorgesteld ten opzichte van de voorgaande begroting. Deze krijgen hun uitwerking in de begroting 2017.
<i>Dekking</i>	Met dekking wordt weergegeven hoe de kosten die samenhangen met het uitvoering geven aan de ontwikkeling of bestuurlijke keuze worden betaald. Dit kan zijn binnen de bestaande budgettaire kaders, waarmee er geen gevolgen zijn voor de bijdrage van de deelnemers of middels betaling uit reserves of extra bijdragen. Zowel de financiële mutatie als de dekking worden na vaststelling van de kadernota uitgewerkt in de begroting.

3.3 Autonome ontwikkelingen

Conjunctuurschommelingen

<i>Soort</i>	Autonoom			
<i>Grondslag</i>	Macro Economische Verkenning/CPB			
<i>Omschrijving/ Aanleiding</i>	De omvang van de vraag naar producten en diensten van de RUD NHN wordt in sterke mate beïnvloed door de bedrijvigheid in onze regio. Dit heeft effect op bijvoorbeeld aantallen bodemonderzoeken, advisering, meldingen of vergunningen en uiteindelijk op toezicht en handhaving. Het gaat vooral om verplichte basistaken. De huidige omvang van de financiering van de RUD NHN is gebaseerd op de bedrijvigheid van 2012/2013, het dieptepunt van de economische crisis. Bij economische groei kan de vraag groter worden dan wat de RUD NHN kan leveren met beschikbare capaciteit. Dit effect is reeds merkbaar.			
<i>Wat gaan we doen</i>	Inzichtelijk maken van het effect van conjunctuurschommelingen op de vraag naar producten en diensten van de RUD NHN en deze koppelen de beschikbare capaciteit bij gegeven financiering (lumpsum). De eventuele gevolgen worden geïnventariseerd en aan het Bestuur voorgelegd.			
<i>Wat willen we bereiken</i>	Tijdig communiceren over de effecten van conjunctuurschommelingen op de vraag naar producten van de RUD NHN, opdat deelnemers kunnen bepalen hoe het gewenste uitvoeringsniveau of bijbehorende financiering kan worden aangepast.			
<i>Bestuurlijk Kader</i>	Deelnemer bepaalt uitvoeringsniveau en bijdrage. De berekeningssystematiek moet niet alleen werken bij een stijgende conjunctuur, maar ook bij een dalende conjunctuur.			
Financieel	2017	2018	2019	2020
<i>Wijziging in begroting</i>	pm	pm	pm	pm
<i>Dekking</i>	Exploitatie, Reserve, Bijdragen			

Integraliteitskader van de Omgevingswet

<i>Soort</i>	Autonoom			
<i>Grondslag</i>	Omgevingswet			
<i>Omschrijving/ aanleiding</i>	De Omgevingswet betekent een fundamentele herziening van het omgevingsrecht. Met deze wet worden 26 wetten (waar onder de Wro, Wabo en Wm) in één wet samengevoegd. Ook worden meer dan 100 AMvB's verdeeld over 4 AMvB's. De wet legt de wettelijke basis voor de taken en bevoegdheden in het fysieke domein. De nieuwe wetgeving treedt in 2018 in werking. Vroegtijdig verkennen van de mogelijke impact op de organisatie RUD NHN in relatie met die van de deelnemers is van belang om tijdig op veranderingen in te spelen. Het gaat erom dat de effecten op de werkwijze in de uitvoering van de taken tussen de deelnemers en de RUD NHN			

	inzichtelijk worden gemaakt.			
<i>Wat gaan we doen</i>	Ten aanzien van de Omgevingswet zijn drie sporen te onderscheiden: 1. Invulling geven aan het wetsvoorstel VTH-taken (uitmondend in lokale VTH-verordeningen): dit wordt gezamenlijk in een projectgroep met de deelnemers opgepakt; 2. De gezamenlijke gevolgen voor de deelnemers en voor de RUD NHN, vanuit de integraliteitsgedachte in beeld brengen en hier afspraken over maken. Daarbij wordt aan de volgende onderwerpen gedacht: inhoudelijk, organisatorisch, werkprocessen, cultuur 3. De interne gevolgen voor de RUD NHN (cultuur, organisatorisch, werkprocessen, ict) in kaart brengen. Er wordt een projectgroep ingericht voor het in beeld brengen van de impact op de RUD NHN in relatie met de deelnemers.			
<i>Wat willen we bereiken</i>	De Omgevingswet is uiterlijk een half jaar voor inwerkingtreding (naar verwachting 1 juli 2018) geïmplementeerd binnen de organisatie van de RUD NHN.			
<i>Bestuurlijk Kader</i>	De deelnemers zijn bevoegd gezag en “leidend” in spoor 1 en 2. Over zaken die impact hebben op de organisatie van de RUD NHN zal het DB een besluit nemen.			
Financieel	2017	2018	2019	2020
<i>Wijziging in begroting</i>	pm	pm	pm	pm
<i>Dekking</i>	Exploitatie			

3.4 Bestuurlijke keuzes

Outputfinanciering versus lumpsumbijdragen

<i>Soort</i>	Bestuurlijke keuze			
<i>Grondslag</i>	Bedrijfsplan			
<i>Omschrijving/ aanleiding</i>	In het bedrijfsplan is opgenomen dat de RUD NHN binnen 5 jaar na de start met een voorstel komt over de toepassing van een outputgerichte financiering. Dit betekent dat deelnemers producten en diensten gaan afnemen voor een bepaalde prijs per product of dienst. Vastgesteld is dat tot 2019 wordt gewerkt met de lumpsumfinanciering (inputgericht). Bij omgevingsdiensten is er discussie of outputfinanciering wel de juiste keuze is.			
<i>Wat gaan we doen</i>	Onderzoek uitvoeren naar de voor- en nadelen van outputfinanciering, zowel voor de RUD NHN als voor de deelnemers, ten opzichte van het huidige lumpsummodel. We stellen hiervoor een Product-dienstencatalogus (PDC) op. De PDC benoemt alle unieke producten en diensten met kostprijsbepaling per product. • 2017: Bestuurlijke go or no go outputgerichte financiering • 2017-2018: Afspraken maken met deelnemers over contractvorm en afname Outputgerichte financiering kan voor de nieuw over te dragen provinciale plustaken pas vanaf 2020 plaatsvinden en wordt daarom in dit onderzoek niet meegenomen.			
<i>Wat willen we bereiken</i>	Inzicht in de voor- en nadelen van output- en lumpsumfinanciering. De basis neerleggen voor een bestuurlijke keuze over de wijze van financiering. De RUD NHN werkt op gestandaardiseerde wijze waarmee efficiency wordt bereikt.			
<i>Bestuurlijk Kader</i>	De RUD NHN legt de keuze voor aan het bestuur. Indien gekozen wordt voor outputfinanciering voert de RUD NHN de stappen naar outputfinanciering stapsgewijs uit. Voor iedere stap wordt het benodigde draagvlak gecreëerd. Zowel ambtelijk als bestuurlijk. Een volgende stap wordt pas genomen als het Bestuur hiertoe besluit.			
<i>Financieel</i>	2017	2018	2019	2020
<i>Wijziging in begroting</i>	pm	pm	pm	pm
<i>Dekking</i>	Exploitatie			

Verminderen of vermeerderen van de milieutaken

<i>Soort</i>	Bestuurlijke keuze			
<i>Grondslag/aanleiding</i>	Deelnemers aan de RUD NHN hebben bij toetreding de keuze gehad om naast de basistaken ook andere milieutaken uit te laten voeren. Gemeenten en provincie hebben de wens uitgesproken om op termijn er voor te kiezen om meer of minder <i>milieutaken</i> te laten uitvoeren door de RUD NHN. De deelnemers blijven daarbij altijd verantwoordelijk voor het op een vastgesteld niveau uitvoeren van de wettelijke milieutaken. De deelnemers, als eigenaren, blijven altijd verantwoordelijk voor een levensvatbare, efficiënte en effectieve RUD-organisatie.			
<i>Omschrijving</i>	Het daadwerkelijk terughalen of verminderen van milieutaken kan alleen vanaf 2019. Het proces om tot die keuze te komen kan echter al in 2017 worden ingezet. Uitgangspunt hierbij is de integraliteitsgedachte in het kader van de Omgevingswet. Om dit te realiseren is inzicht in de wettelijke en niet-wettelijke taken van de gemeenschappelijke regeling gewenst alsook inzicht in de consequenties voor de RUD-organisatie en de deelnemers.			
<i>Wat gaan we doen</i>	Aan de hand van het overzicht van wettelijke en niet-wettelijke taken én de DVO's van de deelnemers, worden in 2017 de wensen van de deelnemers geïnterviewd om te bepalen of zij meer of minder milieutaken willen beleggen bij de RUD NHN op welk kwaliteitsniveau en tegen welke kosten. Dit onderzoek geeft aan welke formatie, taakvelden en functies nodig zijn binnen de RUD NHN om de taken na 2019 te kunnen uitvoeren. De herziening van het Omgevingsrecht wordt hier nadrukkelijk in meegenomen. Ook geeft het onderzoek aan wat de personeelsmatige en financiële consequenties zijn voor zowel de deelnemers als de RUD NHN. Van belang daarbij is dat het een integraal onderzoek is van en voor alle deelnemers en wat de effecten ervan zijn op de RUD NHN.			
<i>Wat willen we bereiken</i>	Uit de inventarisatie en onderzoek moet een (reorganisatie)plan naar voren komen waaruit blijkt wat de personeelsmatige en financiële consequenties zijn van de vermindering of vermeerdering van de milieutaken voor de deelnemers als voor de RUD NHN. In hoeverre kan de RUD NHN nog voldoen aan haar bestaansrecht, haar missie en strategie.			
<i>Bestuurlijk Kader</i>	Vanuit het bestuur wordt gestreefd naar een RUD NHN die voldoende financiële en personeelsmatige bestaansbasis heeft om de taken efficiënt, effectief en met kwaliteit kunnen uitvoeren. Hierbij moet de RUD NHN (blijven) voldoen aan de kwaliteitscriteria 2.1.			
Financieel	2017	2018	2019	2020
<i>Wijziging in begroting</i>	pm	pm	pm	pm
<i>Dekking</i>	Reserve, Bijdragen			

Speerpunten binnen taakuitvoering 2017

<i>Soort</i>	Bestuurlijke keuze			
<i>Grondslag</i>	Landelijke, regionale en lokale prioriteiten en bedrijfsplan RUD NHN			
<i>Omschrijving/ aanleiding</i>	De RUD NHN richt zich bij haar taakuitvoering op de landelijke, regionale en lokale prioriteiten, conform de afspraken in het bedrijfsplan.			
<i>Wat gaan we doen</i>	Deze prioriteiten worden vertaald in de begroting 2017 van de RUD NHN en verdiepend uitgewerkt in de jaarlijkse uitvoeringsprogramma's van de aangesloten partijen.			
<i>Wat willen we bereiken</i>	Uitvoering geven aan het (gemeentelijk, provinciaal of rijks) milieubeleid en de milieutaken van de deelnemende gemeenten en de provincie. De milieusamenwerking tussen de deelnemende gemeenten, provincie en ketenpartners bevorderen. Speerpunten zijn onder meer asbest, ketentoezicht en uitvoering van duurzaamheidstaken.			
<i>Bestuurlijk Kader</i>	De Gemeenschappelijke Regeling, afgesloten Dienstverlenings-overeenkomsten met de individuele deelnemers en vastgestelde VTH-strategieën zijn leidend in de keuzes van RUD NHN. De uitvoeringsprogramma's en daarmee speerpunten in de uitvoering van de RUD NHN worden altijd ter besluitvorming voorgelegd aan de aangesloten partijen.			
<i>Financieel</i>	2017	2018	2019	2020
<i>Wijziging in begroting</i>	0	0	0	0
<i>Dekking</i>	Binnen de lumpsum- dan wel aanvullende bijdrage van de gemeente/provincie en op projectmatig gebied via subsidies.			

4. Bijdragen deelnemende partijen

Onderstaande tabel is berekend op basis van de bijdragen die zijn opgenomen in de begroting 2016. Vanaf 2017 kunnen deelnemers, conform hetgeen hierover is opgenomen in het bedrijfsplan en de gemeenschappelijke regeling, aangeven veranderingen aan te willen brengen in hun afname van producten en diensten.

Uitgangspunten

- In de tabel wordt uitgegaan van gelijkblijvend afnamevolume voor de periode van 2016 tot en met 2020.
- Voor 2017 en navolgende jaren is een indexatie toegepast van 2% op lonen en prijzen.
- Vanaf 2018 wordt, conform bedrijfsplan, een korting toegepast op de bijdrage van de deelnemers van 5%.
- Vanaf 2016 zijn de VTH-Plustaken van de Provincie Noord-Holland opgenomen. In 2016 gefaseerd, vanaf 2017 volledig.

Deelnemende partijen	2016	2017	2018	2019	2020
Alkmaar	1.162.182	1.185.426	1.148.677	1.171.651	1.195.084
Bergen	559.294	570.480	552.795	563.851	575.128
Castricum	582.646	594.299	575.876	587.393	599.141
Den Helder	784.087	799.769	774.976	790.475	806.285
Drechterland	393.210	401.074	388.641	396.414	404.342
Enkhuizen	405.567	413.678	400.854	408.871	417.049
Heerhugowaard	578.854	590.431	572.128	583.570	595.242
Heiloo	295.622	301.534	292.187	298.031	303.991
Hollands Kroon	1.581.894	1.613.532	1.563.512	1.594.783	1.626.678
Hoorn	1.290.087	1.315.889	1.275.096	1.300.598	1.326.610
Koggenland	75.740	77.255	74.860	76.357	77.884
Langedijk	156.416	159.544	154.598	157.690	160.844
Medemblik	1.120.327	1.142.734	1.107.309	1.129.455	1.152.044
Opmeer	56.550	57.681	55.893	57.011	58.151
Schagen	1.105.072	1.127.173	1.092.231	1.114.076	1.136.357
Stede Broec	102.520	104.570	101.329	103.355	105.422
Texel	419.709	428.103	414.832	423.129	431.591
Prov. Noord-Holland	3.116.234	4.466.296	4.545.814	4.636.730	4.729.465
Totaal	13.786.011	15.349.469	15.091.608	15.393.440	15.701.309

5. Financiële kentallen

5.1 Wijzigingen Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Vorig jaar mei kwam de commissie-Depla met een zevental adviezen om het inzicht van raad, burgers en andere belanghebbenden in de gemeentefinanciën te vergroten. Om dat te realiseren zal het BBV op een aantal punten (ingrijpend) worden gewijzigd. Een eerste resultaat is inmiddels vastgesteld en de besluitvorming hierover is naar voren gehaald. Om de financiële positie voor raadsleden inzichtelijker en beter vergelijkbaar te maken moet een vijftal financiële kentallen verplicht worden opgenomen met ingang van de begroting 2016. Het gaat om de netto-schuldquote, de solvabiliteitsratio en indicatoren met betrekking tot grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingdruk.

6. Uitgangspunten

Uitgangspunt	Omschrijving	Norm 2017
Indexatie	In de uitgangspunten die gelden voor gemeenschappelijke regelingen in Noord-Holland Noord is weergegeven hoe indexatie wordt berekend.	
	➤ Loon 2017 conform CAR-UWO CAO Gemeenten	2%
	➤ Prijs 2017	2%
Rente	De RUD NHN hanteert geen (reken)rente voor investeringen en vermogen.	0%
Kostenstructuur	Primair proces (personeel en directe kosten)	70%
	Personele Overhead	18%
	Indirecte kosten	12%
Flexibele schil	Flexibele schil is gedefinieerd als het totaal van vacatureruimte en inhuurbudget ten opzichte van begrote personeelskosten.	Max. 10%
Weerstandvermogen	In de uitgangspunten voor Gemeenschappelijke Regelingen in Noord-Holland Noord is opgenomen dat een weerstandvermogen van maximaal 2,5% van de lasten mag worden aangehouden. Voorgesteld wordt een eventueel resultaat 2017, nadat de laatste terugbetaling van de oprichtingskosten heeft plaatsgevonden, aan de algemene reserve toe te voegen.	Max. 2,5%