



### 3. Jaarrekening 2015

#### 3.1 Balans en toelichting op de balans

ACTIVA	Uitmo 2015	Uitmo 2014	PASSIVA	Uitmo 2015	Uitmo 2014
<b>VASTE ACTIVA</b>			<b>VASTE PASSIVA</b>		
Immateriële vaste activa	0	0	Eigen vermogen	1.285.673	1.628.634
- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio			- Algemene reserve	1.019.634	775.546
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling			- Bestemmingsreserves	266.039	853.088
			- Nag te bestemmen resultaat / Af te rekenen met de gemeenten		
Materiële vaste activa	191.896	179.546	Voorzieningen	1.314.202	2.128.777
- Investerings met een economische nut			- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	72.960	0
- gronden uitgegeven in erfpacht			- Ouderhoudingsvoorzieningen	1.241.242	2.128.777
- overige investeringen met een economisch nut	191.896	179.546	- Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting		
- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut					
			Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0
Financiële vaste activa	255	1.808	- Obligatieleningen		
- Kapitaalverzekeringen aan:			- Onderhandse leningen van:		
- deelnemingen			- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringstellingen		
- gemeenschappelijke regelingen			- binnenlandse banken en overige financiële instellingen		
- overige verbonden partijen			- binnenlandse bedrijven		
- Leningen aan:			- overige binnenlandse sectoren		
- woningbouwcorporaties			- buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren		
- deelnemingen			- Waarborgsommen		
- overige verbonden partijen			- verplichtingen uit hoofde van financial lease-overeenkomsten		
- Overige langlopende leningen u/g					
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	245	1.808			
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden					
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>192.151</b>	<b>181.354</b>	<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>2.599.874</b>	<b>3.757.411</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>			<b>VLOTTENDE PASSIVA</b>		
Voorraden	0	0	Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	4.665.204	3.784.593
- Grond- en hulpstoffen			- Kasgeldleningen	2.266	0
- Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie			- Bank- en grosaldi	4.665.938	3.784.593
- Gereed product en handelsgoederen					
- Vooruitbetalingen			Overlopende passiva	29.359.748	27.531.326
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	35.841.698	34.342.885	- Vooruitbetalingen bedragen	0	461.908
- Vorderingen op openbare lichamen	133.548	484.093	- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gereleedeerde verplichtingen met vergelijkbare volume	512.343	497.877
- Verstrekte kasgeldleningen	0	0	- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotten ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	28.847.395	26.571.541
- <b>Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één</b>	35.595.551	33.723.645	- Overige vooruitbetalingen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	10	0
- RC-verhoudingen met niet-financiële instellingen					
- Overige vorderingen	112.599	135.147			
- Overige uitzettingen					
Liquide middelen	245	113			
- Kassaldi	151.832	-263.782			
- Bank- en grosaldi					
Overlopende activa	441.897	812.758			
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotten die ontstaan door voorfinanciering op uitzettingen met een specifiek bestedingsdoel	206.068	530.383			
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de voor uitbetaalde bedragen die ter volgende begrotingsjaren komen	235.829	282.376			
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>36.435.674</b>	<b>34.891.975</b>	<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>34.027.951</b>	<b>31.313.518</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>36.627.825</b>	<b>35.073.329</b>	<b>Totaal generaal</b>	<b>36.627.825</b>	<b>35.073.329</b>
			- Gewaarborgde geldleningen	0	0
			- Garantstellingen	0	0



### 3.1.1 Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling

#### Inleiding

De jaarrekening 2015 is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

#### Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. Voor aanvullende informatie over de waardering van de activa en passiva zie hieronder bij 'Overige investeringen met economisch nut'.

#### Baten en Lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personeelslasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

#### Kassiersfunctie Jeugdzorg

Holland Rijnland verzorgt namens 13 van de 14 gemeenten<sup>2</sup> de inkoop van de jeugdzorg en de daaruit voortvloeiende betalingen aan de zorgaanbieders. Hiervoor betalen de gemeenten voorschotten aan Holland Rijnland. Basis hiervoor zijn mandaten van de 13 colleges aan Holland Rijnland. Daarnaast hebben de 13 colleges en Holland Rijnland een dienstverleningsovereenkomst gesloten. Uitvoering is voor rekening en risico van de gemeenten. Holland Rijnland vervult uitsluitend een kassiersfunctie. Hiervoor heeft Holland Rijnland één bankrekening bij de BNG en één bij de schatkist geopend. Deze zijn in de balans opgenomen. De per 31 december 2015 op kasbasis resterende voorschotten aan zorgaanbieders en ontvangen voorschotten van gemeenten zijn eveneens in de balans opgenomen. Zie respectievelijk de overlopende activa en overlopende passiva.

#### Pensioenen

Holland Rijnland waardeert de pensioenverplichtingen volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de programmarekening verantwoord. De pensioenen van de werknemers van Holland Rijnland zijn ondergebracht bij het ABP (bedrijfstakpensioenfonds).

---

<sup>2</sup> Vanwege de integrale benadering van het sociale domein en de samenwerking met de gemeenten Wassenaar en Leidschendam-Voorburg is Voorschoten voor de inkoop van de Jeugdhulp aangesloten bij Haaglanden.



### 3.1.2 Toelichting op de balans

#### Vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de historische verkrijgingsprijs verminderd met de gedane afschrijvingen en eventuele investeringsbijdragen. De investeringen worden geactiveerd inclusief BTW, omdat de BTW voor Holland Rijnland een onderdeel van de kosten vormt. De afschrijvingen zijn hoofdzakelijk gebaseerd op de verwachte levensduur en in het jaar van aanschaf wordt voor een heel jaar afgeschreven ongeacht de datum van aanschaf c.q. datum van ingebruikname.

Tevens is op basis van artikel 7 van de financiële verordening van Holland Rijnland over het waardering- en afschrijvingsbeleid van de vaste activa het volgende bepaald.

De materiële vaste activa met economisch nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, worden, te beginnen in het jaar na aanschaf, lineair afgeschreven, afhankelijk van de economische levensduur, in maximaal:

- a. 10 jaar voor telefooninstallaties, bekabeling en meubilair;
- b. 5 jaar voor automatiseringsapparatuur;
- c. 5 jaar voor software met een verkrijgingprijs van groter dan € 1.500,00.

De afschrijving van de niet genoemde soorten investeringen wordt afgestemd op de verwachte economische levensduur.

	Ultimo 2015	Ultimo 2014
<b>Materiële vaste activa</b>		
- Investerings met een economisch nut		
- overige investeringen met een economisch nut		
Aanschafwaarde per 1 januari 2015	379.172	417.525
Afschrijvingen t/m 1 januari 2015	199.626	189.497
Boekwaarde begin boekjaar	179.546	228.028
Investerings	72.881	26.408
Verminderings	0	0
	252.427	254.436
Afschrijvingen	60.531	74.890
Boekwaarde einde boekjaar	191.896	179.546
Aanschafwaarde einde boekjaar	452.053	443.933
Afschrijvingen tot en met boekjaar	260.157	264.387
<b>Totale boekwaarde einde boekjaar *</b>	<b>191.896</b>	<b>179.546</b>

\* Voor een nadere specificatie zie de 'Investerings- en financieringsstaat'

Financiële vaste activa

Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer

Deze financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen.



<b>Financiële Vaste Activa</b>	<b>Ultimo 2015</b>	<b>Ultimo 2014</b>
.- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
Fietsenplan	255	1.808
<b>Totaal</b>	<b>255</b>	<b>1.808</b>

### Vlootende activa

#### Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.



Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	Ultimo 2015	Ultimo 2014
<b>- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>		
Paraplu rekening MiFi	33.226.200	33.723.645
Paraplu rekening MiFi - jeugdzorg	2.369.351	0
	35.595.551	33.723.645
<b>.- Vorderingen op openbare lichamen</b>		
Gemeente Alkemade / Kaag en Braassem	0	0
Gemeente Alphen a/d Rijn *	20.802	74.414
Gemeente Hillegom	0	19.470
Gemeente Katwijk *	22.760	43.054
Gemeente Leiden	23.065	166.402
Gemeente Leiderdorp	5.201	20.465
Gemeente Lisse	0	19.323
Gemeente Nieuwkoop	0	20.420
Gemeente Noordwijk	0	11.207
Gemeente Noordwijkerhout	5.688	17.675
Gemeente Oegstgeest	5.164	19.307
Gemeente Teylingen	0	36.313
Gemeente Voorschoten	0	77
Gemeente Zoeterwoude	0	25
Provincie Zuid-Holland	33.883	34.939
Gemeente Zutphen	16.986	0
Ministerie van Financiën - Schatkist bankieren SKB *	0	1.001
	133.548	484.093
.- Voorziening dubieuze vorderingen op openbare lichamen	0	0
	133.548	484.093
<b>.- Overige vorderingen</b>		
Diverse debiteuren	87.497	0
Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)	3.548	59.895
St. Jeugd- en Jongerenwerk HR	0	7.680
St. Lezen & Schrijven	12.760	15.200
Stek *	1.755	0
Participe *	7.039	6.150
Saldo van vorderingen op crediteuren	0	46.223
	112.599	135.147
<b>Totaal van de vorderingen</b>	<b>35.841.698</b>	<b>34.342.885</b>

\* is per 31-01-2016 afgewikkeld

Uit het volgende overzicht blijkt, dat Holland Rijnland niet boven het drempelbedrag van het schatkistbankieren komt.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
(1)	Drempelbedrag	300	300	250	250
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden	93	92	109	115



**middelen**

		207	208	191	185
		<b>Kwartaal 1</b>	<b>Kwartaal 2</b>	<b>Kwartaal 3</b>	<b>Kwartaal 4</b>
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag				
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
<b>(1) Berekening drempelbedrag</b>					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	20.708			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	20.708			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €300.000 (1e en 2e kwartaal) en € 250.000 (3e en 4e kwartaal)	Drempelbedrag	300	300	250	250
<b>(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen</b>					
		<b>Kwartaal 1</b>	<b>Kwartaal 2</b>	<b>Kwartaal 3</b>	<b>Kwartaal 4</b>
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	8.407	8.370	10.003	10.614
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	93	92	109	115

Liquide mid delen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

	<b>Ultimo 2015</b>	<b>Ultimo 2014</b>
<b>Liquide middelen</b>		
- Kassaldi	245	113
<b>- Bank- en girosaldi</b>		
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	149.080	5.001
ING (voorheen Postbank)	2.753	2.217
Kruispost Schatkistbankieren	0	-271.000
<b>Totaal</b>	<b>152.077</b>	<b>-263.669</b>



## Overlopende activa

Ook deze activa worden tegen de nominale waarde opgenomen.

Overlopende activa	Ultimo 2015	Ultimo 2014
<b>.- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel</b> (zie Staat Verloopoverzicht activa en passiva)	206.058	530.383
<b>.- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen</b>		
Diverse abonnementen *	3.626	3.508
Diverse verzekeringen 2016 *	6.445	6.311
Onderhoudscontract / licentiekosten BWS 2016 *	4.462	4.397
Huur en voorschot service kosten 1e kwartaal 2016 Leiden*	62.000	115.639
Rechtspositie- en Arbo verzuimpakket *	2.483	7.429
Onderhoudscontracten Hard- en software en Internetdiensten *	11.828	26.218
Diverse contributies *	10.566	10.113
Cursussen	0	1.410
Voorschot termijn lease-auto's *	633	633
Service kosten beveiliging *	768	1.150
Mobiliteitskosten	16.388	0
Vorbereiding advies medewerkersraadpleging	0	4.955
Vooruitbetaald SP71	112.019	0
Inhuur derden	4.620	0
nog te factureren BTW inz. Techn.opdrachtgeverschap inkoop jeugdzorg	0	73.705
nog te factureren onderuitputting Educatie-gelden ROC Leiden	0	26.907
	235.839	282.376
<b>Totaal overlopende activa</b>	<b>441.897</b>	<b>812.758</b>

\* is per 31-01-2016 afgewikkeld



## Vaste passiva

### Reserves

Indien er middelen 'over' zijn op een reguliere taak (taak die in de gemeenschappelijke regeling is opgenomen en die jaarlijks in de exploitatie voorkomt) dan worden overschotten op deze gelden die het volgend jaar niet opnieuw begroot worden, aangemerkt als een bestemmingsreserve.

Indien er sprake is van cofinanciering met betrekking tot een reguliere taak dan worden de overlopende middelen gesplitst in een bestemmingsreserve en de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Eigen vermogen	2015	2014
- Bestemmingsreserves zie Staat van Reserves	1.019.634	775.546
- Nog te bestemmen resultaat / Af te rekenen met de gemeenten (begroting versus rekening 2015)	266.039	853.088
<b>Totaal</b>	<b>1.285.673</b>	<b>1.628.634</b>

Voor de aansluiting van Functie 980 dient het resultaat van het voorgaande boekjaar à € 853.088 buiten beschouwing te worden gelaten. In het resultaat voor bestemming zijn geen mutaties in de reserve opgenomen.

### Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd op nominale waarde. Echter de voorzieningen BWS zijn gewaardeerd tegen de netto contante waarde van de vordering cq de verplichting.

Voorzieningen	Ultimo 2015	Ultimo 2014
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	72.960	0
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	0	0
- Door derden beklemde middelen met een specifieke aanduidingsrichting	1.241.242	2.128.777
<b>Totaal van de Staat van Voorzieningen</b>	<b>1.314.202</b>	<b>2.128.777</b>

## Vlottende passiva

### Netto vlottende schulden

De netto vlottende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.





<b>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>	<b>Ultimo 2015</b>	<b>Ultimo 2014</b>
<b>Bank- en girosaldi</b>		
Bank Nederlandse gemeenten / jeugdzorg	2.266	0
<b>Overige schulden</b>		
Crediteuren	2.015.040	3.557.495
Betalingen onderweg *	-188	0
Af te dragen omzetbelasting *	23.990	8.755
Loonheffing / premies IZA, ZVW en WAO *	260.012	218.343
Van gemeenten ontvangen voorschotten jeugdzorg	2.367.085	0
Totaal schulden (conform saldijst per 31 december 2015)	4.665.938	3.784.593
<b>Totaal netto vlottende schulden</b>	<b>4.668.204</b>	<b>3.784.593</b>

\* is per 31-01-2016 afgewikkeld

#### Overlopende passiva

Met ingang van 1 januari 2008 schrijft de BBV voor dat in geval van overblijvende middelen op een incidentele, additionele taak / project (er is dus sprake van een concrete bestedingsverplichting) deze middelen dienen te worden opgenomen bij de overlopende passiva onder de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren (denk hierbij bijvoorbeeld aan UP gelden).

Ook in geval van Rijksgelden waarbij de gemeenten als doorgeefluik fungeren (denk aan de Vinex-regeling / ISV-gelden) dienen deze gelden te worden opgenomen bij de overlopende passiva onder 'voornit ontvangen derden gelden', daar de gelden door derden (lees het Rijk) zijn beklemd.

Indien er sprake is van cofinanciering met betrekking tot een reguliere taak dan worden de overlopende middelen gesplitst in een bestemmingsreserve en voornit ontvangen derden gelden.



Overlopende passiva	Ultimo 2015	Ultimo 2014
<b>- Overlopende passiva</b>		
Vooruitontvangen bedragen	0	461.908
	0	461.908
<b>- Nog te betalen bedragen</b>		
Gemeente Leiderdorp *	59.799	0
Diverse overige kosten *	18.041	0
Provincie Zuid-Holland Brandsma-Mosterd	82.710	
Div. kn. onderhoud route(structuren) en fietsknooppunten	0	0
Eindafrek. 2012 Best.Platform Zuidvleugel en fact. over 2014	0	63.400
Pensioenpremies 2012 diverse oud-werknemers met WW	0	7.750
Kn. borging v.d. onderst. mbt cultuur historische Atlas D&B	0	10.000
Bijdrage Eur. POP-project 47730 'Pestbosjes'	0	10.832
Inkoopfactuur ArboNed dec. 2014	0	2.235
Inhuur derden *	94.676	0
Gem.Nieuwkoop: ntb detachering Tijdelijke werkorganisatie Jeugdhulp	0	16.546
Pantaleon: nazorg procesmanag. uren nov./dec. 2014	0	823
Praedium: kn. vergaderlocatie + drinken en lunch 2014	0	298
Praedium: uren okt. - dec. 2014 t.b.v. oprichting Gebiedsfonds	0	7.687
TeekensKarst.: kn. 2014 akte v. opricht. Holland Space Cluster	0	1.086
Gem. Noordwijk: loon- en reiskn. detachering P&O okt. t/m dec. 2014	0	21.630
NTB 20% subs. pilot thuisbegel. multiprobl.gezinnen 2014	0	64.000
NTB 20% subs. coaches proeftuinen Jeugd-en gezintteams 2014	0	33.913
NTB 20% subs. Zorg aan leerlingen VSO 2014	0	61.000
NTB 20% subs. Jeugdmaatschappelijk werk VO 2014	0	14.000
Trekkersrol L.'dorp, Leiden, O.'geest en Z.'woude 2014 proj.budget 3D	0	38.000
Afrekenen subsidies Talentcoaching	69.000	69.000
OmniTrans/DAT.mobility 40% kn. Inz. Milieumodel	0	5.324
DVG regiotaxi Holland Rijnland *	34.096	
P.S. management urgentiecommissie *	3.577	0
Gem. Alphen kn. bezwaarschriften commissie 2014	0	5.000
Gem. Katwijk bezwarenssecretariaat SLA *	3.539	0
Servicepunt71 bezwaren t.b.v. RBL	1.210	0
Deels terug te betalen ontv. CVV subs. vd PZH ivm onderuitputting 2015	69.813	0
Deels terug te betalen ontv. CVV subs. vd PZH ivm onderuitputting 2014	38.798	38.798
4Cast BV inz. Beheer & onderhoud RVMK	2.898	6.964
Gemeente Leiden terugbetaling subs reg aanpak vsv	0	7.492
NTB voorschot nota Deloitte inzake controle jaarrekening 2014	0	12.100
NTB afhandeling huisvestingsbezwaren commissie	34.187	0
	512.342,73	497.877
<b>- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren</b>	28.847.395	26.571.541
<b>- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen</b>	0	0
<b>- Overige vooruitontvangen bedragen</b>		
Af te wikkelen facturen	10	0
	10	0
<b>Totaal overlopende passiva</b>	<b>29.359.748</b>	<b>27.069.417</b>

\* is per 31-01-2016 afgewikkeld



### 3.1.3 Overzicht van niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen

#### Onderwerp / omvang van de verplichting

- Huur van het pand Schuttersveld 9 (6e en 7e verdieping, incl. servicekosten) / tot 01-03-2016 circa € 65.000 incl. BTW.
- Huur van het pand Schuttersveld 9 (1e verdieping, incl. servicekosten) / vanaf 01-03-2016 elk jaar circa € 185.000 incl. BTW.
- De huur van de 8e verdieping is opgezegd met ingang van 01-05-2015.
- De huur van de 6e en 7e verdieping is opgezegd met ingang van 01-03-2016.
- Huur kopieerapparaten / tot 30-06-2015 elk jaar circa € 117.500 incl. BTW.
- Lease twee Toyota Aygo's bij Athlon Car Lease / tot 15-01-2017 elk jaar circa € 7.600 incl. brandstof en incl. BTW.

Geen overschrijdingen van de Wet Normering Topinkomens (WNT)

Nadere informatie over de WNT is opgenomen in het overzicht 'Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semi-publieke sector'



## 3.2 Programmarekening

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
<b>Programma's</b>					
Totaal lasten	3.691.108	3.659.886	3.747.447	2.934.392	813.055
Totaal baten	1.109.284	877.585	1.357.437	1.116.729	-240.708
Saldo baten en lasten Programma Ruimtelijke Agenda	-2.581.824	-2.782.301	-2.390.010	-1.817.664	572.346
Totaal lasten	6.966.091	5.950.387	3.355.881	2.964.360	391.521
Totaal baten	4.651.342	3.660.623	1.202.293	1.371.468	169.175
Saldo baten en lasten Programma Sociale Agenda	-2.314.749	-2.289.764	-2.153.588	-1.592.892	560.696
Totaal lasten	1.428.019	1.643.465	1.926.399	2.791.948	-865.549
Totaal baten	452.561	257.060	12.060	41.182	29.122
Saldo baten en lasten Programma Bestuur en Middelen	-975.459	-1.386.405	-1.914.339	-2.750.766	-836.427
Totaal lasten	304.336	0	1.639.619	1.581.356	58.263
Totaal baten	304.336	0	338.800	356.625	17.825
Saldo baten en lasten Programma TWO	0	0	-1.300.819	-1.224.731	76.088
Totaal lasten	94.116	0	509.000	716.198	-207.198
Totaal baten	-5.000	0	0	0	0
Saldo baten en lasten Programma Frictie- en transitiekosten	-99.116	0	-509.000	-716.198	-207.198
Totaal lasten	12.483.671	11.253.738	11.178.346	10.988.254	190.092
Totaal baten	6.512.523	4.795.268	2.910.590	2.886.004	-24.586
Saldo baten en lasten programma's	-5.971.148	-6.458.470	-8.267.756	-8.102.250	165.506
<b>Overzicht algemene dekkingsmiddelen</b>					
Bijdragen gemeenten	6.725.120	6.458.470	7.759.289	7.759.289	0
Saldo van baten en lasten	753.972	0	-508.467	-342.961	165.506
<b>Reserveringen</b>					
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	99.116	0	509.000	609.000	100.000
Saldo reserveringen	99.116	0	509.000	609.000	100.000
<b>Resultaat</b>	<b>853.088</b>	<b>0</b>	<b>533</b>	<b>266.039</b>	<b>265.506</b>

Tabel 34. Programmarekening



### 3.2.1 Toelichting op de programmarekening

De lasten en baten van Holland Rijnland bestaan voor het merendeel uit de volgende vier componenten:

1. De kosten van de werkorganisatie: salarissen en andere personele kosten, huur en overige kosten in verband met de huisvesting, kosten voor ICT e.d. Deze kosten worden via een uurtarief verdeeld over de diverse programma's.
2. De directe programmakosten en -baten: de kosten die rechtstreeks gemaakt worden ten behoeve van projecten en andere onderdelen van de programma's en daarmee verband houdende ontvangen subsidies van derden.
3. Toevoegingen en onttrekkingen uit reserves.
4. De bijdragen van de gemeenten. Hierop is geen verschil tussen begroting en jaarrekening, omdat de begrote bijdragen bij de gemeenten in rekening zijn gebracht.

Hierna wordt een analyse gegeven op de eerste drie componenten.

De oorspronkelijke begroting 2015 is tweemaal gewijzigd:

- Naar aanleiding van het voorstel: Budget 2015 Tijdelijke Werkorganisatie Opdrachtgeverschap Jeugdzorg.
- Naar aanleiding van het voorstel: Tussentijdse Rapportage 2015

Beide voorstellen zijn vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 16 december 2015. De toelichting vindt plaats ten opzichte van de gewijzigde begroting.

#### 3.2.1.1 Analyse begroting safw ijk ing en

##### ANALYSE OP HOOFDLIJNEN

De jaarrekening heeft een positief saldo van € 266.039. Dit saldo is - op basis van bovengenoemde componenten als volgt opgebouwd:

Analyse saldo op hoofdlijnen	Vershil jaarrekening- begroting na wijziging - = nadeel
Kosten werkorganisatie	-138.676
Programmakosten en -baten (netto):	315.332
Saldo reserveringen	100.000
Overige	-10.618
<b>Resultaat</b>	<b>266.039</b>

Hierna volgt een toelichting op de voornaamste verschillen



## DOORBELASTE KOSTEN WERKORGANISATIE

Onderstaand een overzicht van de aan de diverse programma's toegerekende kosten vanuit de werkorganisatie.

Doorbelaast aan:	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging - = nadeel
Programma Ruimtelijke Agenda	1.764.703	1.764.703	1.194.858	569.845
Programma Sociale Agenda	2.895.291	2.895.291	2.523.861	371.430
Programma Bestuur en Middelen	1.215.927	1.663.359	2.545.309	-881.949
Programma Tijdelijke Werkorganisatie Jeugdhulp	0	717.766	662.873	54.893
Programma Frictie- en transitiekosten	0	0	252.894	-252.894
<b>Totaal doorbelast</b>	<b>5.875.921</b>	<b>7.041.119</b>	<b>7.179.795</b>	<b>-138.676</b>

Per saldo is € 138.676 meer doorbelast dan geraamd. Dit is 1,8% van de begroting na wijziging. De verschillen per programma worden voornamelijk veroorzaakt door:

- De transitie van de organisatie als gevolg van Kracht#15 had onder meer tot gevolg, dat medewerkers zijn vertrokken of gedetacheerd. Hierdoor zijn minder uren toegerekend aan de programma's dan begroot.
- Vanaf 1 oktober 2015 - de ingangsdatum van de nieuwe organisatie - is een aantal medewerkers boventallig geworden. Vanaf die datum zijn de kosten van deze medewerkers doorbelast naar het programma Frictie- en transitiekosten. Oorspronkelijk waren de doorbelaste kosten van deze medewerkers begroot op de andere programma's
- Vertrokken medewerkers zijn veelal vervangen door externe inhuur. De doorbelaste kosten hiervan zijn verantwoord op het programma Bestuur en Middelen.

## DIRECTE PROGRAMMAKOSTEN EN -BATEN

Hierna een overzicht van de totale programmakosten en -baten.

	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging - = nadeel
<i>Programmakosten</i>				
Programma Ruimtelijke Agenda	1.895.183	1.982.744	1.739.534	243.210
Programma Sociale Agenda	3.055.096	460.590	440.499	20.091
Programma Bestuur en Middelen	417.988	263.040	254.413	8.627
Programma TWO	0	921.853	918.483	3.370
Programma Frictie- en transitie	0	509.000	444.379	64.621
<b>Totaal programmakosten</b>	<b>5.368.267</b>	<b>4.137.227</b>	<b>3.797.309</b>	<b>339.918</b>



	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening- begroting na wijziging - = nadeel
<i>Programmabaten</i>				
Programma Ruimtelijke Agenda	877.585	1.357.437	1.116.729	-240.708
Programma Sociale Agenda	3.660.623	1.202.293	1.371.468	169.175
Programma Bestuur en Middelen	257.060	12.060	41.182	29.122
Programma TWO	0	338.800	356.625	17.825
Programma Frictie- en transitie	0	0	0	0
<b>Totaal programmabaten</b>	<b>4.795.268</b>	<b>2.910.590</b>	<b>2.886.004</b>	<b>-24.586</b>
<i>Recapitulatie programmakosten en -baten</i>				
Programma Ruimtelijke Agenda	-1.017.598	-625.307	-622.806	2.501
Programma Sociale Agenda	605.527	741.703	930.969	189.266
Programma Bestuur en Middelen	-160.928	-250.980	-213.231	37.749
Programma TWO	0	-583.053	-561.858	21.195
Programma Frictie- en transitie	0	-509.000	-444.379	64.621
<b>Netto recapitulatie programmakosten en -baten</b>	<b>-572.999</b>	<b>-1.226.637</b>	<b>-911.305</b>	<b>315.332</b>

Netto is er een voordeel van € 315.332 ten opzichte van de gewijzigde begroting. De voornaamste oorzaak hiervan is:

Per 1 januari 2015 stond op de balans een overlopend passief RMC en kwalificatieplichthandhaving van € 189.710. Dit bedrag was opgebouwd uit verschillen in voorgaande jaren tussen de hiervoor ontvangen subsidies van het Rijk en de daadwerkelijke bestedingen. In 2015 is dit bedrag volledig vrijgevallen. Dit verklaart het voordelige verschil op het programma Sociale Agenda.

#### SALDO RESERVERINGEN

In de AB-vergadering van juni 2014 is de reserve Gebiedsfonds groenblauwe diensten van € 100.000 vrijgegeven. In tegenstelling tot wat toen de verwachting was is het geld in 2014 niet uitgegeven, maar heeft dit in 2015 alsnog plaats gevonden ten gunste van de St. Landschapsfonds Holland Rijnland.



### 3.2.1.2 Overzicht incidentele baten en lasten

	Jaarrekening 2015
<i>Incidentele lasten</i>	
Programma Ruimtelijke Agenda:	
1. Gebiedsfonds Groenblauwe diensten	22.973
2. Lokale ontwikkelingsstrategie LEADER	47.240
3. Stichting Landschapsfonds	100.000
Programma Frictie- en transitie	
4. Voorbereiding verhuizing	40.841
5. Mobiliteitskosten	422.643
Mutaties reserves	0
<b>Totaal incidentele lasten</b>	<b>633.697</b>
<i>Incidentele baten</i>	
Programma Ruimtelijke Agenda:	
1. Gebiedsfonds Groenblauwe diensten	22.973
2. Lokale ontwikkelingsstrategie LEADER	47.214
Programma Sociale Agenda:	
3. RMC / kwalificatieplicht handhaving	189.710
Diverse programma's	
4. Inkomsten gedetacheerd personeel	216.887
Mutaties reserves	
5. Reserve Gebiedsfonds groenblauwe diensten	100.000
6. Reserve Frictie- en transitiekosten	509.000
<b>Totaal incidentele baten</b>	<b>1.085.784</b>
<b>Saldo incidentele lasten en baten</b>	<b>452.087</b>

#### Toelichting incidentele lasten

1. Betreffen kosten voor het oprichten van het Gebiedsfonds groenblauwe diensten. Hiervoor is een subsidie ontvangen van de provincie Zuid-Holland.
2. Kosten voor het opstellen van de lokale ontwikkelingsstrategie LEADER. Ook hiervoor werd een subsidie ontvangen van de provincie Zuid-Holland.
3. Betreft een incidentele bijdrage ten laste van de reserve Gebiedsfonds groenblauwe diensten voor het oprichten van het Landschapsfonds.
4. In 2015 is gestart met de voorbereiding van de verhuizing van de 6<sup>e</sup>/7<sup>e</sup> etage naar de 1<sup>e</sup> etage. Het betreft alleen voorbereidingskosten.





5. Door de transitie van de organisatie (#Kracht15) zijn medewerkers boventallig geworden. Ten einde deze medewerkers naar ander werk te begeleiden zijn kosten voor mobiliteit gemaakt.

#### Toelichting incidentele baten

1. Betreft een incidenteel subsidie van de provincie Zuid-Holland voor het oprichten van het Gebiedsfonds groenblauwe diensten.
2. Idem voor de lokale ontwikkelingsstrategie LEADER.
3. Vrijgevallen bedrag uit het overlopend passief RMC / kwalificatieplicht handhaving
4. In verband met de transitie van de organisatie (#Kracht15) was personeel gedetacheerd.
5. In de AB-vergadering van juni 2014 zijn de gereserveerde middelen van € 100.000 vrijgegeven voor het Gebiedsfonds groen blauwe diensten. In tegenstelling tot wat toen de verwachting was is het geld in 2014 niet uitgegeven, maar heeft dit in 2015 alsnog plaats gevonden ten gunste van de St. Landschapsfonds Holland Rijnland.
6. Tot deze onttrekking uit de reserve Transitie- en frictiekosten is door het Algemeen Bestuur besloten in de vergadering van 16 december 2015. Voorstel: Tussentijdse Rapportage 2015.

#### 3.2.1.3 Informatie Wet Normering Bezoldiging topfunctionarissen en publiek en semi publieke sector (WNT)

Naam	Functie	Duur dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning	Belastbare kosten-vergoedingen	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beëindigingsuitkeringen	Jaar beëindiging	Motivering
F.W. van Ardenne	Secretaris	1-1-2005—31-12-2015	32 uur (0,89 fte)	103.731	0	0	nvt	nvt	
R.M. van Netten	Algemene dienst	1-1-2005—31-12-2015	36 uur (1 fte)	94.867	0	11.125	nvt	nvt	
H.J.J. Lenferink	Lid Dagelijks Bestuur	26-5-2010—heden		Onbezoldigd					
J. Wienen	Lid Dagelijks Bestuur	26-5-2010--heden		Onbezoldigd					
R.A. van Gelderen	Lid Dagelijks Bestuur	27-3-2013—heden		Onbezoldigd					
C. den Ouden	Lid Dagelijks Bestuur	26-6-2014—heden		Onbezoldigd					
I. ten Hagen	Lid Dagelijks Bestuur	26-6-2014—1-1-2016 (DB) 26-5-2010—26-6-2014 (AB)		Onbezoldigd					



Naam	Functie	Duur dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning	Belastbare kostenvergoedingen	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beëindigingsuitkeringen	Jaarbeëindiging	Motivering
T. Hoekstra	Lid Dagelijks Bestuur	26-6-2014—heden 26-5-2010—26-6-2014 (AB)		Onbezoldigd					
G. Veninga	Lid Dagelijks Bestuur	27-5-2014—heden		Onbezoldigd					
J.W.E. Spies	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
P.H.E. Heijkoop	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
M.H. du Chatinier	Lid Algemeen Bestuur	26-5-2010--heden		Onbezoldigd					
G.P. van As	Lid Algemeen Bestuur	26-5-2010--heden		Onbezoldigd					
M. Kottenhagen	Lid Algemeen Bestuur	26-5-2010--heden		Onbezoldigd					
M.J.S. Vorenkamp-van de Westeringh	Lid Algemeen Bestuur	26-5-2010--heden		Onbezoldigd					
W.N. Roest	Lid Algemeen Bestuur	26-5-2010--heden		Onbezoldigd					
R. de Vries	Lid Algemeen Bestuur	26-5-2010--heden		Onbezoldigd					
R. Vrugt	Lid Algemeen Bestuur	26-5-2010--heden		Onbezoldigd					
A. van Erk	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
A. de Jong	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
K.M. van der Velde-Menting	Lid Algemeen Bestuur	26-5-2010--heden		Onbezoldigd					
F.M. Schoonderwoerd	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
H.P.M. Hoek	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					



Naam	Functie	Duur dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning	Belastbare kostenvergoedingen	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beëindigingsuitkeringen	Jaarbeëindiging	Motivering
W. van Duijn	Lid Algemeen Bestuur	26-5-2010--heden		Onbezoldigd					
K.J. van der Bent	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
R.A. van Gelderen	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
S. Bakker	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
E. Krijgsmann	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
J. van Haaster	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
W. van Peijpe	Lid Algemeen Bestuur	26-5-2010--heden		Onbezoldigd					
M.A.C.M. van Sandick	Lid Algemeen Bestuur	26-5-2010--heden		Onbezoldigd					
R. Schalkwijk	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
D.J.G. Sloos	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
J.A.M. van Boxsel	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
J.J.F.M. Gardeniërs	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
B. Vastenhouder	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
G.P. Schipaanboord	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
C.M.J.W. Wassenaar	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
J.M. Hofman-Züter	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
A.W.M. Spruit	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					



Naam	Functie	Duur dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning	Belastbare kostenvergoedingen	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beëindigingsuitkeringen	Jaarbeëindiging	Motivering
E.J. Nieuwenhuis	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
A.G.M. Mesman	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
C.P.M. van der Zwet	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
A.D. de Roon	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
W.H. Slootbeek	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
C.A.G.M. Egberts	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
F. Buijserd	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
P.M. Melzer	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
M.M. Hendriks	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
P. Schrama-van Kessel	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
K. van Asten	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
T.T. Visser-Danser	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
C.M. Cramer	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
H.A.M. Zoetendaal	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
G. Goedhart	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
J.C.F. Knapp	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
L.C.A. Floor	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
H.W.M. de Jong	Lid Algemeen	27-5-2014--		Onbezoldigd					



Naam	Functie	Duur dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning	Belastbare kostenvergoedingen	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beëindigingsuitkeringen	Jaarbeëindiging	Motivering
	Bestuur	heden		digd					
E. Bus	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
I.J. van Dillen	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
J.B. Waaijer	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
M.K. Simoons	Lid Algemeen bestuur	27-2-2014--heden		Onbezoldigd					
N.E.H.W. Zwart	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
R.M. ten Boden	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
R.M. Keijzer	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
F.A.J. Nederstigt	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
C.G.J. Breuer	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
C.L.C.M. van Leeuwen	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
J.M. Staatsen	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
B.B.M. Bremer	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
S.W.C. van den Dool	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
M.A.M. Lamers	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
M. van der Meij	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
R.J.M. Zoetemelk	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
K.P. Goossen	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014 - 11-11-2015		Onbezoldigd					



Naam	Functie	Duur dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning	Belastbare kostenvergoedingen	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beëindigingsuitkeringen	Jaar beëindiging	Motivering
A. Bakx	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
A. de Gans	Lid Algemeen Bestuur	27-5-2014--heden		Onbezoldigd					
P. Platen	Lid Algemeen Bestuur	15-10-2015--heden		Onbezoldigd					
J.W.M. Sluit	Lid Algemeen Bestuur	11-11-2015--heden		Onbezoldigd					

#### 4. SISA-Bijlage verantwoordingsinformatie

		Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties					
SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF							
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SISA tussen medeoverheden  Provinciale beschikking en/of verordening  Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie  Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 01	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen  Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Overige bestedingen (jaar T)  Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen  Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen  Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen  Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen  Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05
			1 PZH-2013-453321393	€ 433.372	€ 146.208		
			2 PZH-2014-496646119	€ 188.649	€ 124.432		
			3 PZH-2014-494349538	€ 280.187	€ 0		
			4 PZH-2015-512051122	€ 45.000	€ 48.757		
			5				
			100				
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)  Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie  Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 06	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)  Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie  Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 07	Toelichting  Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 09	Eindverantwoording Ja/Nee  Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden  Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 10
			1 PZH-2013-453321393	€ 433.372	€ 146.208		Ja
			2 PZH-2014-496646119	€ 188.649	€ 124.432		Ja
			3 PZH-2014-494349538	€ 280.187	€ 0		Ja
			4 PZH-2015-512051122	€ 45.000	€ 48.757		Ja
			5				
			100				



## 5. Besluit

Het Algemeen Bestuur van het samenwerkingsorgaan Holland Rijnland;

gezien de rekening van lasten en baten van het samenwerkingsorgaan over het jaar 2015;

gelet op artikel 197 en volgende van de gemeentewet;

b e s l u i t:

- De jaarrekening 2015 vast te stellen met een voordelig resultaat van € 266.038,89.
- Over de bestemming van dit resultaat separaat te besluiten.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van het Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland,

gehouden op 6 juli 2016

de secretaris,

de voorzitter,

L. Bakker

H.J.J. Lenferink





## 6. Bijlagen



## 6.1 Verrekenstaat bijdragen gemeenten

Voor bestemming saldo

	Aantal inwoners CBS 1-1-2013	Aantal leerlingen LBA 19-3-2014	Verdeel-sleutel TWO	Gefactureerd en verantwoord in jaarrekening			
				Regulier	TWO	Frictie- en transitie	Totaal
Alphen ad Rijn	91.490		25,17641%	880.130	324.727		1.204.857
Hillegom	20.866	3.123	3,54287%	271.750	47.463		319.213
Kaag & Braassem	25.715	4.105	3,53870%	339.240	45.880		385.120
Katwijk	62.688	10.673	12,23926%	812.740	162.078		974.818
Leiden	119.800	14.252	23,22977%	1.487.250	300.712		1.787.962
Leiderdorp	26.743	4.249	5,25825%	353.120	68.457		421.577
Lisse	22.393	3.435	3,39403%	293.280	44.844		338.124
Nieuwkoop	27.082		4,85172%	260.520	63.606		324.126
Noordwijk	25.671	3.555	3,34860%	328.600	43.686		372.286
Noordwijkerhout	15.740	2.558	2,82573%	201.660	37.433		239.093
Oegstgeest	23.153	3.893	4,16100%	309.980	53.566		363.546
Teylingen	35.800	6.271	6,75808%	484.280	86.769		571.049
Voorschoten	24.658	4.112		329.460			329.460
Zoeterwoude	8.122	1.251	1,67559%	106.460	21.600		128.060
<b>Totaal</b>	<b>529.921</b>	<b>61.477</b>	<b>100,00000%</b>	<b>6.458.470</b>	<b>1.300.819</b>	<b>0</b>	<b>7.759.289</b>
	Aantal inwoners CBS 1-1-2015	Aantal leerlingen LBA 1-1-2015	Verdeel-sleutel TWO	Begrote bijdrage, werkelijke aantallen			
				Regulier	TWO	Frictie- en transitie	Totaal
Alphen ad Rijn	92.075		25,17641%	861.651	327.499		1.189.150
Hillegom	21.101	3.112	3,54287%	271.852	46.086		317.939
Kaag & Braassem	25.844	4.061	3,53870%	337.913	46.032		383.945
Katwijk	63.633	10.785	12,23926%	847.619	159.211		1.006.830
Leiden	121.562	14.226	23,22977%	1.492.605	302.177		1.794.782
Leiderdorp	26.853	4.201	5,25825%	350.738	68.400		419.138
Lisse	22.539	3.444	3,39403%	292.760	44.150		336.910
Nieuwkoop	27.114		4,85172%	253.737	63.112		316.849
Noordwijk	25.604	3.545	3,34860%	325.276	43.559		368.835
Noordwijkerhout	16.063	2.517	2,82573%	203.376	36.758		240.134
Oegstgeest	22.997	3.887	4,16100%	306.117	54.127		360.245
Teylingen	35.646	6.155	6,75808%	477.073	87.910		564.984
Voorschoten	25.150	4.134		332.455	0		332.455
Zoeterwoude	8.114	1.235	1,67559%	105.297	21.796		127.094
<b>Totaal</b>	<b>534.295</b>	<b>61.302</b>	<b>100,00000%</b>	<b>6.458.470</b>	<b>1.300.819</b>	<b>0</b>	<b>7.759.289</b>
	Aantal inwoners CBS 1-1-2015	Aantal leerlingen LBA 1-1-2015	Verdeel-sleutel TWO	Te verrekenen, voor bestemming resultaat			
				Regulier	TWO	Frictie- en transitie	Totaal
Alphen ad Rijn	92.075		25,17641%	-18.479	2.773		-15.707
Hillegom	21.101	3.112	3,54287%	102	-1.376		-1.274
Kaag & Braassem	25.844	4.061	3,53870%	-1.327	152		-1.174
Katwijk	63.633	10.785	12,23926%	34.879	-2.867		32.012
Leiden	121.562	14.226	23,22977%	5.355	1.466		6.820
Leiderdorp	26.853	4.201	5,25825%	-2.382	-56		-2.439
Lisse	22.539	3.444	3,39403%	-520	-694		-1.214
Nieuwkoop	27.114		4,85172%	-6.783	-494		-7.277
Noordwijk	25.604	3.545	3,34860%	-3.324	-127		-3.451
Noordwijkerhout	16.063	2.517	2,82573%	1.716	-675		1.041
Oegstgeest	22.997	3.887	4,16100%	-3.863	561		-3.302
Teylingen	35.646	6.155	6,75808%	-7.207	1.142		-6.065
Voorschoten	25.150	4.134		2.995	0		2.995
Zoeterwoude	8.114	1.235	1,67559%	-1.163	197		-966
<b>Totaal</b>	<b>534.295</b>	<b>61.302</b>	<b>100,00000%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## 6.2 Overzicht bijdragen gemeenten

Voor bestemming saldo

	Totaal	Alphen ad Rijn	Hillegom	Kaag & Braassem	Katwijk	Leiden	Leiderdorp	Lisse	Nieuwkoop	Noordwijk	Noordwijk-kerhout	Oegstgeest	Teylingen	Voorschoten	Zeete-roude
Economische zaken en toerisme	520.637	89.721	20.562	25.183	62.006	118.455	26.167	21.963	26.421	24.949	15.652	22.409	34.735	24.507	7.907
Natuur en Landschap	187.423	32.247	7.390	9.051	22.286	42.574	9.405	7.894	9.496	8.967	5.626	8.054	12.484	8.808	2.842
Ruimtelijke Ordening	597.181	102.912	23.585	28.886	71.123	135.870	30.014	25.192	30.305	28.618	17.954	25.704	39.841	28.110	9.069
Verkeer en vervoer	699.089	120.474	27.609	33.815	83.259	159.056	35.135	29.491	35.477	33.501	21.017	30.090	46.640	32.907	10.617
Wonen	568.271	97.930	22.443	27.487	67.679	129.292	28.561	23.972	28.838	27.232	17.084	24.459	37.913	26.749	8.630
Regionale commissie Beroepen Bezwaar	210.000	37.311	8.551	10.473	25.786	49.260	10.881	9.133	10.987	10.375		9.319	14.445	10.191	3.288
<b>Programma Ruimtelijke Agenda</b>	<b>2.782.301</b>	<b>480.595</b>	<b>110.139</b>	<b>134.896</b>	<b>332.139</b>	<b>634.506</b>	<b>140.162</b>	<b>117.645</b>	<b>141.524</b>	<b>133.643</b>	<b>77.333</b>	<b>120.035</b>	<b>186.058</b>	<b>131.273</b>	<b>42.352</b>
Cultuur	50.170	8.646	1.981	2.427	5.975	11.415	2.521	2.116	2.546	2.404	1.508	2.159	3.347	2.362	762
Jeugd	193.860	33.408	7.656	9.377	23.088	44.107	9.743	8.178	9.838	9.290	5.828	8.344	12.934	9.125	2.944
Leerplicht	1.217.478		61.805	80.653	214.194	282.533	83.433	68.399	70.405	70.405	49.988	77.197	122.240	82.103	24.528
RMC / kwalificatieplicht	247.493		12.581	15.409	37.939	72.477	16.010	13.438	15.266	15.266	9.577	13.711	21.253	14.995	4.838
Participatie	284.585	49.043	11.239	13.765	33.893	64.748	14.303	12.005	14.442	13.638	8.556	12.249	18.986	13.396	4.322
Sociale Agenda Algemeen	177.098	30.519	6.994	8.566	21.092	40.293	8.901	7.471	8.987	8.487	5.324	7.623	11.815	8.336	2.689
Zorg	119.080	20.521	4.703	5.760	14.182	27.093	5.985	5.023	6.043	5.706	3.580	5.125	7.945	5.605	1.808
<b>Programma Sociale Agenda</b>	<b>2.289.764</b>	<b>142.136</b>	<b>106.960</b>	<b>135.957</b>	<b>350.363</b>	<b>542.666</b>	<b>140.897</b>	<b>116.631</b>	<b>41.856</b>	<b>125.195</b>	<b>84.362</b>	<b>126.409</b>	<b>198.520</b>	<b>135.922</b>	<b>41.891</b>
Bestuur	1.359.230	234.236	53.680	65.746	161.880	309.250	68.313	57.339	68.977	65.136	40.864	58.504	90.682	63.981	20.642
Middelen	27.175	4.683	1.073	1.314	3.236	6.183	1.366	1.146	1.379	1.302	817	1.170	1.813	1.279	413
<b>Programma Bestuur &amp; Middelen</b>	<b>1.386.405</b>	<b>238.919</b>	<b>54.754</b>	<b>67.061</b>	<b>165.117</b>	<b>315.433</b>	<b>69.679</b>	<b>58.485</b>	<b>70.356</b>	<b>66.438</b>	<b>41.681</b>	<b>59.673</b>	<b>92.495</b>	<b>65.260</b>	<b>21.054</b>
<b>Totaal Reguliere Bijdragen (Excl. TMO &amp; Frictie)</b>	<b>6.458.470</b>	<b>861.651</b>	<b>271.852</b>	<b>337.913</b>	<b>847.619</b>	<b>1.492.605</b>	<b>350.738</b>	<b>292.760</b>	<b>253.737</b>	<b>325.276</b>	<b>203.376</b>	<b>306.117</b>	<b>477.073</b>	<b>332.455</b>	<b>105.297</b>
Programma Frictie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Programma TMO</b>	<b>1.300.819</b>	<b>327.499</b>	<b>46.086</b>	<b>46.032</b>	<b>159.211</b>	<b>302.177</b>	<b>68.400</b>	<b>44.150</b>	<b>63.112</b>	<b>43.559</b>	<b>36.758</b>	<b>54.127</b>	<b>87.910</b>		<b>21.796</b>
<b>Totaal Gemeentelijke Bijdragen (incl. TMO &amp; Frictie)</b>	<b>7.759.289</b>	<b>1.189.150</b>	<b>317.939</b>	<b>383.945</b>	<b>1.006.830</b>	<b>1.794.782</b>	<b>419.138</b>	<b>336.910</b>	<b>316.849</b>	<b>368.835</b>	<b>240.134</b>	<b>360.245</b>	<b>564.984</b>	<b>332.455</b>	<b>127.094</b>



### 6.3 Overzicht Besluit Woninggebonden Subsidies (BWS)

Besluit Woninggebonden subsidies voormalige Rijnstreek gemeenten									
Overzicht tussentijdse toekomstige uitbetalingsmogelijkheden per 31-12-2015									
jaar	Beginsaldo	Ontvangsten v/h Rijk		Uitgaven projecten		spaar-saldo	uit BWS onttrokken	tussentijdse terugbetaling	Endsaldo
		Aflossing	Rente	Aflossing	Rente				
		7.599.606,26	5.047.588,91	-6.692.693,79	-3.597.413,90		-2.214.207,39		142.880,09
1993	0,00	213.977,34	0,00	0,00	0,00				213.977,34
1994	213.977,34	164.760,05	365.735,34	-390.567,27	-158.441,90				195.463,55
1995	195.463,55	214.470,92	416.687,12	-191.683,09	-139.413,08				495.525,42
1996	495.525,42	281.907,98	454.654,98	-320.296,68	-324.047,63				587.744,07
1997	587.744,07	444.452,69	448.957,63	-361.904,70	-375.310,27				743.939,42
1998	743.939,42	590.046,11	442.786,40	-465.651,11	-380.899,94				930.220,88
1999	930.220,88	525.231,36	401.119,85	-429.110,91	-321.391,65				1.106.069,53
2000	1.106.069,53	384.066,85	389.697,99	-279.891,64	-223.551,65				1.376.391,09
2001	1.376.391,09	219.688,91	379.255,32	-383.662,10	-359.425,24				1.232.247,99
2002	1.232.247,99	181.886,84	368.386,69	-176.233,26	-237.786,73				1.368.501,52
2003	1.368.501,52	174.183,96	356.689,69	-252.353,07	-223.806,67				1.423.215,44
2004	1.423.215,44	309.066,16	215.565,24	-221.323,12	-177.241,11		-616.619,00		932.663,61
2005	932.663,61	336.718,38	187.913,02	-615.615,50	-159.835,00				681.844,50
2006	681.844,50	361.376,24	163.255,16	-309.107,37	-139.322,78				758.045,75
2007	758.045,75	377.896,99	146.734,41	-433.418,83	-106.270,79				742.987,54
2008	742.987,54	395.174,69	129.456,71	-315.168,52	-73.165,71				879.284,72
2009	879.284,72	2.424.700,80	180.693,36	-343.178,79	-59.818,22		-1.713.983,02		1.367.698,85
2010	1.367.698,85	0,00	0,00	-313.182,32	-47.574,77		123.201,33		1.130.143,09
2011	1.130.143,09	0,00	0,00	-308.708,65	-36.777,07	-1.937,65			782.719,72
2012	782.719,72	0,00	0,00	-191.693,55	-24.058,52	1.937,65	-6.806,70		562.098,59
2013	562.098,59	0,00	0,00	-139.880,47	-15.923,15				406.294,97
2014	406.294,97	0,00	0,00	-142.389,88	-9.298,41				254.606,68
2015	254.606,68	0,00	0,00	-106.514,02	-4.009,60				144.083,07
2016	144.083,07	0,00	0,00	-1.158,95	-44,02				142.880,09
2017	142.880,09	0,00	0,00	0,00	0,00				142.880,09
2018	142.880,09	0,00	0,00	0,00	0,00				142.880,09
2019	142.880,09	0,00	0,00	0,00	0,00				142.880,09
2020	142.880,09	0,00	0,00	0,00	0,00				142.880,09
2021	142.880,09	0,00	0,00	0,00	0,00				142.880,09
2022	142.880,09	0,00	0,00	0,00	0,00				142.880,09
2023	142.880,09	0,00	0,00	0,00	0,00				142.880,09
2024	142.880,09	0,00	0,00	0,00	0,00				142.880,09
2025	142.880,09	0,00	0,00	0,00	0,00				142.880,09
2026	142.880,09	0,00	0,00	0,00	0,00				142.880,09
2026	142.880,09	0,00	0,00	0,00	0,00				142.880,09



Besluit Woninggebonden subsidies voormalige Leidse Regio gemeenten									
Overzicht tussentijdse toekomstige uitbetalingsmogelijkheden per 31-12-2015									
jaar	Beginsaldo	Ontvangsten v/h Rijk		Uitgaven projecten		spaar-saldo	uit BWS onttrokken	tussentijdse terugbetaling	Eindsaldo
		Aflossing	Rente	Aflossing	Rente				
		34.937.066,49	17.447.088,76	-33.537.773,74	-9.389.722,30	0,00	-38.625,77	-9.179.574,00	238.459,43
1993	0,00	2.549.026,00	0,00	-1.080.330,28	-850,84				1.467.844,88
1994	1.467.844,88	2.747.609,99	1.075.945,11	-2.620.846,53	-89.377,01				2.581.176,44
1995	2.581.176,44	1.748.549,47	1.368.723,65	-3.230.166,85	-361.847,97				2.106.434,74
1996	2.106.434,74	1.467.616,61	1.539.177,57	-1.804.466,34	-295.829,31				3.012.933,27
1997	3.012.933,27	1.763.612,47	1.516.923,73	-1.447.913,61	-994.207,50				3.851.348,36
1998	3.851.348,36	2.693.236,17	1.492.872,03	-1.732.797,42	-985.323,39				5.319.335,75
1999	5.319.335,75	2.242.911,12	1.449.943,08	-2.044.165,52	-961.311,61				6.006.712,83
2000	6.006.712,83	2.013.541,64	1.396.617,58	-1.610.720,10	-829.863,28				6.976.288,67
2001	6.976.288,67	1.549.096,44	1.363.771,73	-2.935.642,75	-756.570,51				6.196.943,58
2002	6.196.943,58	877.126,20	1.329.305,96	-490.065,82	-724.595,34				7.188.714,57
2003	7.188.714,57	556.069,73	1.292.157,46	-659.855,90	-649.457,51				7.727.628,36
2004	7.727.628,36	1.038.665,41	781.707,78	-816.408,85	-610.930,18				8.120.662,53
2005	8.120.662,53	1.150.193,82	670.179,36	-299.863,06	-356.181,17				9.284.991,48
2006	9.284.991,48	1.244.352,17	576.021,00	-1.577.157,42	-557.459,46				8.970.747,76
2007	8.970.747,76	1.301.322,17	519.051,07	-1.766.180,95	-329.527,03			-5.399.574,00	3.295.839,02
2008	3.295.839,02	1.360.910,17	459.463,00	-927.371,51	-225.987,54				3.962.853,14
2009	3.962.853,14	8.633.226,91	615.228,65	-1.362.888,72	-197.688,90			-780.000,00	10.870.731,08
2010	10.870.731,08	0,00	0,00	-1.168.977,17	-158.486,82			-2.500.000,00	7.043.267,09
2011	7.043.267,09	0,00	0,00	-2.022.497,36	-121.962,51		-38.625,77		4.860.181,45
2012	4.860.181,45	0,00	0,00	-1.375.999,46	-84.954,92				3.399.227,07
2013	3.399.227,07	0,00	0,00	-525.413,05	-52.134,81			-500.000,00	2.321.679,21
2014	2.321.679,21	0,00	0,00	-610.282,39	-28.700,69				1.682.696,12
2015	1.682.696,12	0,00	0,00	-694.156,83	-11.031,85				977.507,45
2016	977.507,45	0,00	0,00	-733.605,83	-5.442,19				238.459,43
2017	238.459,43	0,00	0,00	0,00	0,00				238.459,43
2018	238.459,43	0,00	0,00	0,00	0,00				238.459,43
2019	238.459,43	0,00	0,00	0,00	0,00				238.459,43
2020	238.459,43	0,00	0,00	0,00	0,00				238.459,43
2021	238.459,43	0,00	0,00	0,00	0,00				238.459,43
2022	238.459,43	0,00	0,00	0,00	0,00				238.459,43
2023	238.459,43	0,00	0,00	0,00	0,00				238.459,43
2024	238.459,43	0,00	0,00	0,00	0,00				238.459,43
2025	238.459,43	0,00	0,00	0,00	0,00				238.459,43
2026	238.459,43	0,00	0,00	0,00	0,00				238.459,43



Besluit Woninggebonden subsidies voormalige Duin- en Bollenstreek gemeenten									
Overzicht tussentijdse toekomstige uitbetalingsmogelijkheden per 31-12-2015									
jaar	Beginsaldo	Ontvangsten v/h Rijk		Uitgaven projecten		spaar-saldo	uit BWS onttrokken	tussentijdse terugbetaling	Eindsaldo
		Aflossing	Rente	Aflossing	Rente				
		6.369.873,18	2.732.588,50	-6.003.213,56	-2.236.814,28	0,00	0,00	-760.000,00	102.433,84
1993	0,00	150.834,73	0,00	-22.689,01	0,00				128.145,72
1994	128.145,72	168.496,90	122.530,00	-49.278,72	-48.256,80				321.637,10
1995	321.637,10	246.508,77	157.350,00	-17.724,20	-46.195,28				661.576,39
1996	661.576,39	370.891,11	263.687,00	-323.254,42	-119.215,78				853.684,30
1997	853.684,30	455.709,49	258.160,00	-362.176,14	-144.194,56				1.061.183,08
1998	1.061.183,08	783.564,69	252.232,00	-436.533,83	-276.854,94				1.383.591,00
1999	1.383.591,00	628.612,70	231.549,00	-707.773,29	-221.495,12				1.314.484,30
2000	1.314.484,30	420.772,87	223.867,00	-484.145,79	-186.606,22				1.288.372,15
2001	1.288.372,15	304.317,24	214.986,00	-700.891,35	-190.235,10				916.548,94
2002	916.548,94	197.187,86	206.171,00	-455.669,10	-165.011,73				699.226,96
2003	699.226,96	147.408,00	196.730,00	-314.345,79	-155.553,59				573.465,58
2004	573.465,58	194.608,00	146.351,00	-190.727,64	-117.858,97				605.837,97
2005	605.837,97	215.087,00	125.872,00	-171.302,00	-151.467,30				624.027,67
2006	624.027,67	248.558,96	92.400,00	-167.716,71	-109.806,64				687.463,27
2007	687.463,27	259.449,96	81.508,92	-223.878,82	-84.944,48				719.598,85
2008	719.598,85	270.820,96	70.138,00	-194.849,31	-51.411,03				814.297,46
2009	814.297,46	1.307.043,94	89.056,58	-240.397,63	-50.256,16			-760.000,00	1.159.744,20
2010	1.159.744,20	0,00	0,00	-193.694,01	-38.296,33				927.753,87
2011	927.753,87	0,00	0,00	-195.490,33	-30.140,08				702.123,45
2012	702.123,45	0,00	0,00	-174.992,63	-21.982,02				505.148,80
2013	505.148,80	0,00	0,00	-156.467,96	-14.753,76				333.927,09
2014	333.927,09	0,00	0,00	-133.989,95	-8.462,09				191.475,04
2015	191.475,04	0,00	0,00	-68.629,27	-3.194,16				119.651,62
2016	119.651,62	0,00	0,00	-16.595,65	-622,13				102.433,84
2017	102.433,84	0,00	0,00	0,00	0,00				102.433,84
2018	102.433,84	0,00	0,00	0,00	0,00				102.433,84
2019	102.433,84	0,00	0,00	0,00	0,00				102.433,84
2020	102.433,84	0,00	0,00	0,00	0,00				102.433,84
2021	102.433,84	0,00	0,00	0,00	0,00				102.433,84
2022	102.433,84	0,00	0,00	0,00	0,00				102.433,84
2023	102.433,84	0,00	0,00	0,00	0,00				102.433,84
2024	102.433,84	0,00	0,00	0,00	0,00				102.433,84
2025	102.433,84	0,00	0,00	0,00	0,00				102.433,84
2026	102.433,84	0,00	0,00	0,00	0,00				102.433,84



## 6.4 Overzicht subsidies

### Overzicht inkomende subsidies 2015

Subsidie verstrekker	Project omschrijving	Afwikkeling vrg. jaren in 2015	Subsidie toekenning 2015	Ontvangen bedrag in 2015	Afwikkeling 2015
<b>Ruimtelijke Agenda</b>					
Provincie Zuid-Holland	Bijdrage CVV 2015		350.000	350.000	0
Provincie Zuid-Holland	Voorschot kosten beheersorganisatie CVV 2015		45.000	45.000	0
Provincie Zuid-Holland	BDU, Regionale Projecten Verkeersveiligheid		432.627	346.101	86.526
Provincie Zuid-Holland	BDU, Reg. Proj. Verk. veiligheid / instandhoudingsbijdrage		5.000	5.000	0
Provincie Zuid-Holland	BDU, Proj.subs. lokale activiteiten gedragsbeïnvloeding		211.838	169.470	42.368
Provincie Zuid-Holland	POP3 LEADER Leidse Ommelanden		47.214	37.771	9.443
Provincie Zuid-Holland	Kwaliteitsverbetering fietsroutenetwerk Holland Rijnland		165.000	132.000	33.000
Provincie Zuid-Holland	Gebiedsfonds groenblauwe diensten Holland Rijnland		22.973	22.973	0
	Sub-totaal	0	1.279.652	1.108.315	171.337
<b>Sociale Agenda</b>					
Provincie Zuid-Holland	Cultuurnetwerker 2015		22.000	22.000	0
Provincie Zuid-Holland	Talentcoaching kwetsbare jongeren		345.000	276.000	69.000
St. ROC Leiden	Bijdrage aan Verzuimproject 18+		35.000	35.000	0
Gemeente Leiden	Uitvoering RMC-functie		469.617	469.617	0
Gemeente Leiden	Kwalificatieplicht		333.761	333.761	0
	Sub-totaal	0	1.205.378	1.136.378	69.000
	Totaal	0	2.485.030	2.244.693	342.674

### Overzicht uitgaande subsidies 2015

Subsidie ontvanger	Project omschrijving	Afwikkeling vrg. jaren in 2015	Subsidie toekenning	Toegekend voorschot bedrag	Afwikkeling 2015
<b>Jeugd</b>					
Samenwerkingsverband VO/SVO Leiden	Subsidie zorg aan leerlingen VO 2014	30.750			0
Samenwerkingsverband VO/SVO Duin- en B. streek Kwadraad	Subsidie zorg aan leerlingen VO 2014	11.760			0
	Subsidie schoolmaatschappelijk werk VO Rijnstreek 2014	14.000			0
Stichting Regionaal Interzuilair Samen.verb. VO	Subsidie Zorg aan leerlingen VO 2014	-3.100			0
ActiVite Thuiszorg Groot-Rijnland	Subsidie thuisbegeleiding multiprobleemgezinnen 2014	34.253			0
Welzijn Hillegom	Subsidie Talentcoaching Kwetsbare jongeren 2014	-5.320			0
Welzijnswartier	100% Subsidie Talentcoaching Kwetsbare jongeren 2014	7.916			0
Ipse de Bruggen	vaststelling coach en inzet proeftuinen JGT 2014	14.274			0
Jeugdbescherming West	vaststelling coach proeftuinen JGT 2014	5.509			0
Stichting Jeugd- en Jongerenwerk HR	80% Subsidie Talentcoaching Kwetsbare jongeren 2015 Midden Holland	0	65.975	52.780	13.195
Stichting Jeugd- en Jongerenwerk Midden Holland	Subsidie Talentcoaching Kwetsbare jongeren 2014	11.550			0
Stichting Factor Welzijn	80% Subsidie Talentcoaching Kwetsbare jongeren 2015 gem. Katwijk/Teylingen/Noordwijkerhout	0	46.550	37.240	9.310
Stichting Sociaal Cultureel Werk (SCW)	80% Subsidie Talentcoaching Kwetsbare jongeren 2015 SCW Leiderdorp	0	10.150	8.120	2.030
Stichting Sociaal Cultureel Werk (SCW)	100% Subsidie Talentcoaching Kwetsbare jongeren 2014 SCW Leiderdorp	1.540			0
Stichting Participe	100% subs. 2014 Talentcoaching kwetsbare jongeren gem. Alphen	5.390			0
Stichting Participe	80% subs. 2015 Talentcoaching kwetsbare jongeren gem. Alphen	0	35.525	28.420	7.105
Cardea Jeugdzorg	Subsidie Talentcoaching Kwetsbare jongeren 2014	21.996			0
Cardea Jeugdzorg	80% subs. 2015 Talentcoaching kwetsbare jongeren		186.800	149.440	37.360
	Totaal verstrekte subsidies RAS Jeugd	150.518	345.000	276.000	69.000
	Totaal	150.518	345.000	276.000	69.000

## 6.5 Investerings- en financieringsstaat

Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag 31-12-2014	vermeerderingen 2015	verminderingen anders dan door afschrijving in het dienstjaar.	oorspronkelijk bedrag 31-12-2015	percentage of andere wijze van afschrijven	totaal afschrijvingen/aflossingen per 1-1-2015	afschrijvingen in het dienstjaar 2015	boekwaarde per 1-1-2015	boekwaarde per 31-12-2015	rente 3,00%	totaal kapitaal-lasten
aanpassing telefooninstallatie 2006	19.449			19.449	0	17.504	1.945	1.945	0	58	2.003
aanschaf pc's/servers	15.361			15.361	0	9.216	3.072	6.144	3.072	184	3.256
2011: 2 servers	5.630			5.630	0	3.378	1.126	2.252	1.126	68	1.194
2011: File server	5.630			5.630	0	3.378	1.126	2.252	1.126	68	1.194
2011: Management server	9.270			9.270	0	3.708	1.854	5.522	3.708	167	2.021
2012: storage en backup	2.837			2.837	1	0	1.419	2.837	1.419	85	1.504
2014: aanschaf I-pad air	23.571			23.571	0	0	7.857	23.571	15.714	707	8.564
2014: 20 Tablets keyboard, docking etc	10.267			10.267	0	0	0	0	10.267	0	0
2015: aanschaf apple iphones	5.669			5.669	0	0	0	0	5.669	0	0
2015: aanschaf ProActive verplichtingenadm	54.868			54.868	0	0	0	0	54.868	0	0
2015: aanschaf en Implementatie Corporate Planner	2.076			2.076	0	0	0	0	2.076	0	0
2015: aanschaf ProActive verplichtingenadm											
aanschaf software	4.879			4.879	0	2.927	976	1.952	976	59	1.034
Office 2010 licenties	4.793			4.793	0	2.876	959	1.917	959	58	1.016
licenties 2 servers	20.799			20.799	0	12.479	4.160	8.320	4.160	250	4.405
software 2 servers	3.608			3.608	0	2.165	722	1.443	722	43	765
licentie file server	3.608			3.608	0	2.165	722	1.443	722	43	765
licentie management server	9.801			9.801	0	3.920	1.960	5.881	3.920	176	2.137
aanschaf GIS software	13.727			13.727	0	5.491	2.745	8.236	5.491	247	2.992
licentie Protection Suite Enterprise	3.267			3.267	0	1.307	653	1.960	1.307	59	712
software backup uitbreiding	10.769			10.769	0	3.590	3.590	7.179	3.590	215	3.805
LBA software uitbreiding (2012-2015)	29.522			29.522	0	5.904	5.904	23.617	17.713	709	6.613
Faktoerbewerking Pro-Active	1.192			1.192	1	596	596	596	0	18	614
HP care											
aanschaf meubilair:											
meubilair 2006	42.014			42.014	0	37.813	4.201	4.201	0	126	4.327
meubilair 2007	20.693			20.693	0	16.554	2.069	4.139	2.069	124	2.193
meubilair 2007 RBL	11.251			11.251	0	9.001	1.125	2.250	1.125	68	1.193
meubilair 2009	68.010			68.010	0	40.806	6.801	27.204	20.403	816	7.617
meubilair 2011	49.492			49.492	0	14.848	4.949	34.644	29.695	1.039	5.985
<b>Totaal</b>	<b>379.172</b>	<b>72.881</b>	<b>0</b>	<b>452.053</b>		<b>199.626</b>	<b>60.531</b>	<b>179.546</b>	<b>191.896</b>	<b>5.386</b>	<b>65.917</b>





## 6.6 Verloopoverzicht overlopende activa

Omschrijving	Saldo per 1 januari 2015		Ontvangen bedragen	Saldo per 31 december 2015
Omschrijving specifieke uitkering		Toevoegingen		
Toekomstmodel regionaal budget jeugdzorg 2013	91.357	0	91.357	0
Subsidie Actieprogramma (mjp) Verkeersveiligheid 2014	86.526	0	86.526	0
Talentcoaching kwetsbare jongeren 2014	69.000	-23.760	45.240	0
Toekomstmodel regionaal budget jeugdzorg 2014	257.725	0	257.725	0
Lokale activiteiten gedragsbeïnvloeding 2014	23.167	0	23.167	0
Bijdrage aan Verzuimproject 18+	2.608	0	0	2.608
Subsidie Actieprogramma (mjp) Verkeersveiligheid 2015	0	433.372	351.101	82.271
Lokale activiteiten gedragsbeïnvloeding 2015	0	188.648	169.470	19.178
Talentcoaching kwetsbare jongeren 2015	0	345.000	276.000	69.000
Kwaliteitsverbetering Fietsroutenetwerk Holland Rijnland	0	165.000	132.000	33.000
Totaal	530.383	1.108.261	1.432.586	206.058



## 6.7 Staat van reserves

Omschrijving	Saldo per 1 januari 2015	Mutaties		Bestemming resultaat 2014	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31 december 2015
		Toevoeging (t/v exploitatie)	Onttrekking (tgv de exploitatie)			
Bestemmingsreserves						
1 Decentrale arbeidsvoorwaarden	20.289					20.289
2 BWS Duin- en Bollenstreek	90.221					90.221
3 Overlopende Algemene projecten	64.392					64.392
4 Bestemmingsreserve RBL	45.882					45.882
5 Gebiedsfonds groenblauwe diensten	100.000		100.000			0
6 Mobiliteitskosten	20.884					20.884
7 Frictie- en transitiekosten	433.879		509.000	853.088		777.967
Totaal bestemmingsreserves	775.546	0	609.000	853.088	0	1.019.634

- 1 Ter dekking van toekomstige benutting van de decentrale arbeidsvoorwaarden. In 2016 zal het saldo van deze reserve overgeheveld naar de reserve frictie- en transitiekosten.
- 2 Om toekomstige renteschommelingen op te kunnen vangen, is dus ter afdekking van het rente risico binnen de BWS Duin- en Bollenstreek. Gelet op het feit dat het einde van de uitfinancieringsfase in zicht komt (2017) en de geplande uit te betalen annuïteiten ruimschoots gedekt kunnen worden uit de daartoe aanwezige voorziening BWS Duin- en Bollenstreek, zal in 2016 een bedrag van € 90.221 vrijvallen.
- 3 Ter dekking van nog uit te voeren algemene projecten waarvan de aanvang doorgeschoven is naar volgende jaren. In 2015 is gebleken dat er voorlopig geen uit te voeren algemene projecten op stapel staan. Het voornemen is om deze reserve € 64.392 in 2016 te laten vrijvallen.
- 4 Inbreng begin balans van het voormalige Regionaal Bureau Leerplicht per 01-01-2007 voor een bedrag van € 139.687. De behoefte aan deze reserve is komen te vervallen, dus zal er in 2016 een bedrag van € 45.882 vrijvallen ten gunste van de drie voormalige Rijnstreek gemeenten (op basis van de inwoneraantallen per 2010).
- 5 Conform het AB-besluit van 20 juni 2012 is een bedrag van € 100.000 aan deze post 'Gebiedsfonds' toegevoegd. In de AB-vergadering van juni 2014 zijn de gereserveerde middelen van € 100.000 vrijgegeven voor het Gebiedsfonds groen blauwe diensten. In tegenstelling tot wat toen de verwachting was is het geld in 2014 niet uitgegeven, maar heeft dit in 2015 alsnog plaats gevonden ten gunste van de St. Landschapsfonds Holland Rijnland.
- 6 In verband met de discussie rond #Kracht15 is bij de vaststelling van de jaarstukken 2013 is besloten om een bedrag van € 120.000 te reserveren voor mobiteitskosten in 2014. In 2015 heeft er geen mutatie in deze reserve plaatsgevonden.
- 7 Bij de implementatie van de uitkomsten van #Kracht15 zijn frictie- en transitiekosten te verwachten. Besloten is bij het vaststellen van de jaarstukken 2014 om hiervoor een bedrag te reserveren van € 853.088. In 2015 heeft dit plaats gevonden. Tevens is een bedrag van € 509.000 aan de reserve onttrokken, overeenkomstig het gestelde in de Tussentijdse rapportage 2015.



## 6.8 Staat van voorzieningen

Omschrijving	Saldo per 1 januari 2015	Mutaties		Verminderen		Boekwaarde per 31 december 2015
		Toevoeging	Vrijval	Aanwending		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's						
1 Voorziening mobiliteitspremie	0	72.960				72.960
Saldo voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0	72.960	0	0	0	72.960
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting						
2 Voorziening BWS Duin- en Bollenstreek	89.040			71.823		17.217
3 Voorziening BWS Duin- en Bollenstreek	102.435					102.435
Sub-totaal BWS Duin- en Bollenstreek	191.475	0	0	71.823		119.651
4 Voorziening BWS Leidse Regio	1.444.237			705.189		739.048
5 Voorziening BWS Leidse Regio	238.459					238.459
Sub-totaal BWS Leidse regio	1.682.696	0	0	705.189		977.508
6 Voorziening BWS Rijnstreekberaad	111.725			110.524		1.201
7 Voorziening BWS Rijnstreekberaad	142.881					142.881
Sub-totaal BWS Rijnstreekberaad	254.606	0	0	110.524		144.082
Saldo door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	2.128.777	0	0	887.536		1.241.242
Totaal	2.128.777	72.960	0	887.536		1.314.202

- 1 In 2016 te betalen mobiliteitspremie in verband met het vrijwillige vertrek van medewerkers in 2015 die op basis van artikel 28.2 van het Sociaal Plan recht hebben op 8 bruto maandsalarissen.
- 2 De nog te betalen bedragen uit de BWS-budgetten over de jaren 1992, 1993 en 1994 bedraagt einde boekjaar in totaal € 17.217. Dit bedrag is te splitsen naar nog te betalen aflossing à € 16.595 en nog te betalen Annuïteitenrente à € 622.
- 3 De boekwaarde per 31-12-2015 van € 102.435 is het bedrag waarvan we verwachten dat dit aan het einde van de BWS-periode resteert. Dit bedrag kan op termijn terug naar de deelnemende gemeenten.
- 4 De nog te betalen bedragen uit de BWS-budgetten over de jaren 1992, 1993 en 1994 bedraagt einde boekjaar in totaal € 739.048. Dit bedrag is te splitsen naar nog te betalen aflossing à € 733.606 en nog te betalen Annuïteitenrente à € 5.442.
- 5 De boekwaarde per 31-12-2015 van € 238.459 is het bedrag waarvan we verwachten dat dit aan het einde van de BWS-periode resteert. Dit bedrag kan op termijn terug naar de deelnemende gemeenten.
- 6 De nog te betalen bedragen uit de BWS-budgetten over de jaren 1992, 1993 en 1994 bedraagt einde boekjaar in totaal € 1.201. Dit bedrag is te splitsen naar nog te betalen aflossing à € 1.157 en nog te betalen Annuïteitenrente à € 44.
- 7 De boekwaarde per 31-12-2015 van € 142.881 is het bedrag waarvan wordt verwacht dat dit aan het einde van de BWS-periode resteert. Dit bedrag kan op termijn terug naar de deelnemende gemeenten.



## 6.9 Staat van overlopende passiva

Omschrijving	Saldo per 1 januari 2015	Mutaties				Boekwaarde per 31 december 2015
		Toevoeging	Vrijval	Verminderen	Aanwending	
1 RIF gelden	24.085.252	10.309.638			7.475.397	26.919.494
2 RIF rente	1.335.336				45.670	1.289.666
Sub-totaal RIF - project:	25.420.588	10.309.638	0		7.521.067	28.209.160
3 Ruimtelijke agenda projecten algemeen	13.310				13.310	0
4 Regionaal Uitvoeringsprogramma OV	11.059				11.059	0
5 Zuidvleugel Zichtbaar Groener (ZZG)	234.360					234.360
6 Landschapsfonds (voorheen: Groenprogr. Gebiedsfonds Groenblauwe diensten)	39.703	20.818				60.521
7 Beheer en onderhoud fietsknooppuntensysteem	16.901					16.901
8 Landschapsontwikkelingsplan (LOP) Rijn- en Veenstreek	55.129					55.129
9 Onderhoudsfonds routestructuren Rijnstreekberaad	72.606				72.606	0
10 Kwaliteitsverbetering Fietsroutenetwerk	0	165.000				165.000
11 Onderzoek Ladder duurzame verstedelijking	0	55.503				55.503
12 Collectief vraagafhankelijk vervoer (CVV)	0	35.696				35.696
13 Kantorenmonitor	0	15.125				15.125
Sub-totaal Overige projecten Ruimtelijke Agenda:	443.068	292.143	0		96.974	638.236
14 3D Projecten	351.523			73.705	277.818	0
15 Volwasseneneducatie (WEB)	26.907			26.907		0
16 Regionaal Meld- en Coördinatiepunt (RMC)	189.710	87.530			277.240	0
17 Jongerenloket	58.245			42.267	15.978	0
18 Project oude vsv-ers	81.500			140	81.360	0
Sub-totaal projecten Sociale Agenda:	707.885	87.530	143.020		652.395	0
Totaal	26.571.541	10.689.310	143.020		8.270.436	28.847.395

- In totaal is er door de 12 deelnemende gemeenten per 1 april een bedrag van € 9.454.330 gestort. Aan renteopbrengsten is een bedrag van € 45.670 vanuit de gerealiseerde renteopbrengsten RIF overgeboekt, waardoor het totaal komt op € 9,5 mln. In 2015 is van de gemeente Leiden een bedrag ontvangen van € 54.664 in verband met de vaststelling regionale bijdrage Oostvlietpolder en van de gemeente Leiderdorp de 2e tranche ontvangen voor het RIF-project Rijnlandroute van € 754.974.
- In 2015 is er geen bedrag aan rente aan deze post toegevoegd. Wel is het jaarlijkse bedrag aan rente van € 45.670 overgeheveld naar de RIF gelden. Het saldo aan het einde van het boekjaar komt daarmee op € 1.289.666.
- Conform het gestelde in de jaarrekening 2014 is in 2015 ten laste van deze overlopende passiva post gebracht de 'actualisatie programmakaarten' à € 4.356, het Milieumodel regio HR voor een bedrag van € 5.324 en de 'Doelgroepen tool' à € 3.630. Hiermee is het saldo eind 2015 nihil.
- In 2015 zijn de kosten voor de vervolgoopdracht met betrekking tot de Monitoring OV-visie ten laste van deze post gebracht. Er resteert dientengevolge geen saldo meer.
- In de overlopende passiva Zuidvleugel Zichtbaar Groener resteert einde boekjaar een bedrag van € 234.360. De laatste regionale bijdrage vanuit de ZZG-overeenkomst voor het project Ghoybos zal in 2016 verplicht worden. Dit gaat om een bedrag van € 78.300. Voor de bestemming van het resterende bedrag à € 156.060 voor het Landschapsfonds Holland Rijnland is een voorstel in het traject naar het Algemeen Bestuur van 6 juli 2016. Indien het AB besluit het resterende bedrag niet te bestemmen voor het Landschapsfonds Holland Rijnland, zal een ander voorstel voor de besteding of teruggave van dit bedrag voorbereid moeten worden.
- In 2015 is er een bedrag van € 20.818 aan deze overlopende passiva post Landschapsfonds (voorheen: Gebiedsfonds groenblauwe diensten) toegevoegd. Dit omdat de in 2015 van de Provincie ontvangen subsidie van € 22.973 niet volledig is besteed. Door de verlenging van de looptijd naar 2016 is het bedrag van de subsidie minus de gedane uitgave van € 2.154 aan deze post toegevoegd.
- In 2015 zijn er geen mutaties geweest op deze post, die dient ter dekking van toekomstige uitgave ten behoeve het project Beheer en onderhoud van het fietsknooppuntensysteem. In 2016 zal de



Provincie ZH vermoedelijk de borden op de knooppunten actualiseren, waarvoor zij van Holland Rijnland een bijdrage verlangt.

8. In tegenstelling tot de verwachting is het in 2015 niet gelukt een uitvoeringsagenda 2015-2019 op te stellen en een uitvoeringsovereenkomst af te sluiten voor een aantal projecten. Als het gevolg van dit feit zijn er in 2015 geen kosten geweest voor deze overlopende passiva post Landschapsonwikkelingsplan (LOP) Rijn- en Veenstreek. Wel is in 2015 de LOP herzien in het 'Toekomstperspectief Rijn- en Veenstreek' en is er een Watervisie en een visie Recreatie en Toerisme opgesteld. Deze visies moeten in 2016 leiden tot het uitvoeringsprogramma en een uitvoeringsovereenkomst met het cluster Rijn- en Veenstreek.
9. Het Onderhoudsfonds Routestructuren Rijnstreek betreft wandel-, kano- en skeelerroutes. In 2015 is het totaal bedrag van deze post van € 72.603 aan de gemeente Alphen a/d Rijn over gemaakt in verband met het overhevelen van de uitvoeringstaken naar Alphen.
10. In 2015 ontvangen van de Provincie ZH een subsidie ter grootte van € 165.000 ten behoeve van de kwaliteitsverbetering van het fietsroutenetwerk Holland Rijnland. In 2015 zijn er geen uitgave geweest voor dit project. Wel heeft de Provincie de oorspronkelijke looptijd verlengd van 31 december 2015 naar 31 december 2016, waardoor deze overlopende passiva post in 2015 is gecreëerd.
11. Van de gemeenten in 2015 buiten hun reguliere bijdragen om een bedrag van € 91.440 ontvangen voor het project Onderzoek Ladder duurzame verstedelijking. In 2015 is er een bedrag van € 35.937 besteed en omdat het project in 2016 doorloopt is er een bedrag van € 55.503 aan deze overlopende passiva post toegevoegd.
12. Deze overlopende passiva post dient ter dekking van kosten in 2016 die het gevolg zijn van in 2015 aangegane verplichting à € 50.144 en met betrekking tot het 'begeleiden 2e fase onderzoek doelgroepenvervoer Holland Rijnland'. De kosten in 2015 bedroegen € 14.447, waardoor er € 35.696 is toegevoegd.
13. Deze overlopende passiva post dient ter dekking van kosten in 2016 die het gevolg zijn van in 2015 aangegane verplichtingen voor het 'actualiseren cijfers kantorenmarkt' à € 15.125.
14. In 2015 heeft de eindafrekening 3D projectgelden met de gemeenten plaats gevonden voor een bedrag van € 277.818. Een bedrag van € 73.705 inzake de niet ontvangen BTW opdrachtgeverschap is vrijgevallen ten gunste van Jeugdhulp SP71 inkoop.
15. Deze post diende ter financiering van de volwasseneneducatie (WEB). In 2015 heeft vrijval ten gunste van de exploitatie plaats gevonden van het bedrag van € 26.907 aan onderuitnutting in 2014. Dit door deze taak niet meer door Holland Rijnland wordt uitgevoerd.
16. Als gevolg van onderbesteding op de RMC-functie Kwalificatieplicht een bedrag van € 87.530 toegevoegd aan deze overlopende passiva post RMC. De aanwending van € 277.240 in 2015 heeft gediend ter dekking van de overbesteding op de RMC-functie vroegtijdig schoolverlaters. Als gevolg van voorgaande mutaties is het saldo op deze post einde van het boekjaar nihil.
17. De aanwending in 2015 van € 15.978 op deze post Jongerenloket betreffen frictiekosten. Het resterende bedrag van € 42.267 is in 2015 vrijgevallen ten gunste van de exploitatie, daar er geen kosten meer te verwachten zijn.
18. Via de gemeente Leiden is in het kader van het project 'School dat wil je toch niet missen' in 2014 een bedrag ontvangen van € 81.500. Het betreft een project dat bij Holland Rijnland de titel 'Oud-VSV'ers' heeft gekregen en dit project liep tot november 2015. In 2015 is er sprake geweest van een uitgave aan Studio MOIO à € 33.262 en aan De Jonge Krijger à € 48.098. Het resterende bedrag van € 140 is ten gunste van de exploitatie vrijgevallen.