

## **Tussentijdse Rapportage 2016**

Realisatie januari tot en met juni  
Verwachting 2016







## INHOUDSOPGAVE

1	Inleiding .....	5
2	Samenvatting wijzigingen.....	5
3	Programma Inhoudelijke Agenda .....	6
4	Programma Bestuur en Middelen .....	10
5	Programma TWO jeugdhulp .....	12
6	Programma frictie- en transitiekosten .....	14
7	Werkorganisatie .....	16





## 1 Inleiding

Voor u ligt de tussenrapportage 2016. Deze rapportage biedt inzicht in de financiële resultaten van Holland Rijnland over de periode januari tot en met juni 2016 en geeft een prognose van het verwachte resultaat voor het eind van het jaar.

## 2 Samenvatting

Voor de algemene bestuursvergadering van 26 juni 2016 heeft Holland Rijnland al eerder een vooruitblik gepresenteerd. De algemene lijn die daar is geschetst, dat Holland Rijnland het jaar 2016 zal afsluiten met een tekort is niet veranderd. Dat betekent ook dat het vooralsnog nodig is positieve resultaat over het jaar 2015 te blijven reserveren ter dekking van een mogelijk negatief eindresultaat over het jaar 2016. Dit conform de besluitvorming over de jaarrekening in het AB van 6 juli 2016.

Er zijn verschillende onderwerpen die leiden tot wijzigingen in de begroting. Deze zijn:

1. De hosting van de bedrijfsvoering krijgt zijn beslag per 1 juli 2016. Dan zal SP71 de bedrijfsvoering overnemen. Toelichting hierop staat in hoofdstuk 7 - werkorganisatie.
2. Er is meer inzicht in de frictie- en transitiekosten:
  - a. De organisatie is begin maart verhuisd van de 6<sup>e</sup> en 7<sup>e</sup> verdieping naar de 1<sup>e</sup>. De mutaties vindt u in hoofdstuk 6 - programma frictie- en transitiekosten.
  - b. Daarnaast zijn er de kosten van boventalligen en de daarmee verband houdende vergoedingen. Ook dit staat nader toegelicht in hoofdstuk 6 - programma frictie- en transitiekosten en in hoofdstuk 7 - werkorganisatie.
3. Besluitvorming rondom de toekomst van TWO jeugdhulp heeft eveneens financiële gevolgen. Dit is opgenomen in hoofdstuk 5 - programma TWO jeugdhulp en hoofdstuk 7 - werkorganisatie.
4. Tot slot zijn er ook mutaties binnen de reguliere processen.

## 3 Samenvatting wijzigingen

	<i>Vershil begroting - verwachting (- = nadeel)</i>
1. Hosting	30.469
2. Verhuizing e.d., netto na aftrek van hogere onttrekking uit reserve frictie- en transitiekosten	-163.177
3. Netto-kosten boventalligen	156.286
4. TWO jeugdhulp	-825.923
5. Reguliere processen	-172.210
<b>Saldo</b>	<b>-974.555</b>

Hierbij wordt aangetekend, dat de hogere gemeentelijke bijdragen de TWO jeugdhulp gedekt worden uit beschikking van de regionale begroting jeugdhulp 2016 en door de colleges extra beschikbaar gestelde middelen. Er blijft dan een tekort van € 148.632 over. Dat is € 9.503 meer dan in de Vooruitblik 2016 is geraamd.



## 4 Programma Inhoudelijke Agenda

<b>Overzicht Programma Inhoudelijke Agenda, exclusief bijdragen gemeenten</b>				
	<i>Herziene begroting</i>	<i>Realisatie januari - juni</i>	<i>Verwachting 2016</i>	<i>Verschil begroting - verwachting (- = nadeel)</i>
Speerpunt "Ondersteuning jongeren tot 27 jaar"	5.100	0	114.100	-109.000
Speerpunt "Opvang en huisvesting bijzondere doelgroepen"	30.000	0	15.000	15.000
Regionaal bureau Leerplicht	66.383	25.345	66.383	0
Lopende zaken Maatschappij	74.990	-48.680	74.990	0
<b>Totaal domein Maatschappij</b>	<b>176.473</b>	<b>-23.334</b>	<b>270.473</b>	<b>-94.000</b>
Speerpunt "Space"	20.000	25.777	10.000	10.000
Speerpunt "Biobased Economy"	30.000	87	30.000	0
Speerpunt "Energietransitie"	30.000	0	30.000	0
Speerpunt "Greenports van morgen"	6.000	0	6.000	0
Lopende zaken Economie	40.000	2.577	30.000	10.000
<b>Totaal domein Economie</b>	<b>126.000</b>	<b>28.440</b>	<b>106.000</b>	<b>20.000</b>
Speerpunt "Aanpak van leegstand"	20.000	34.844	105.625	-85.625
Speerpunt "Toegankelijke groene landschappen"	20.000	22.782	20.000	0
Speerpunt "Beter benutten regionaal netwerk"	50.000	-628	50.000	0
Lopende zaken Leefomgeving	1.215.277	429.569	1.669.851	-454.574
<b>Totaal domein Leefomgeving</b>	<b>1.305.277</b>	<b>486.567</b>	<b>1.845.476</b>	<b>-540.199</b>
Speerpunt "Strategische verkenningen"	0	0	0	0
Speerpunt "Kennis delen"	70.000	0	70.000	0
Lopende zaken Netwerkmanagement	373.500	3.618	358.500	15.000
<b>Totaal domein Netwerk</b>	<b>443.500</b>	<b>3.618</b>	<b>428.500</b>	<b>15.000</b>
<b>Kosten Werkorganisatie</b>	<b>3.656.188</b>	<b>1.523.412</b>	<b>3.656.188</b>	<b>0</b>
<b>Lasten</b>	<b>5.707.438</b>	<b>2.018.703</b>	<b>6.306.637</b>	<b>-599.199</b>
Speerpunt "Ondersteuning jongeren tot 27 jaar"	0	0	94.000	94.000
Regionaal bureau Leerplicht	780.000	805.170	805.170	25.170
Lopende zaken Maatschappij	22.000	22.000	22.000	0
<b>Totaal domein Maatschappij</b>	<b>802.000</b>	<b>827.170</b>	<b>921.170</b>	<b>119.170</b>
<b>Totaal domein Economie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Speerpunt "Aanpak van leegstand"	0	0	95.625	95.625
Lopende zaken Leefomgeving	867.627	1.283.736	1.307.701	440.074
<b>Totaal domein Leefomgeving</b>	<b>867.627</b>	<b>1.283.736</b>	<b>1.403.326</b>	<b>535.699</b>
<b>Totaal domein Netwerk</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Baten</b>	<b>1.669.627</b>	<b>2.110.906</b>	<b>2.324.496</b>	<b>654.869</b>
<b>Saldo programma Inhoudelijke Agenda</b>	<b>-4.037.811</b>	<b>92.203</b>	<b>-3.982.141</b>	<b>55.670</b>



Op dit programma wordt per saldo een voordeel verwacht van € 55.670. Ter verklaring het volgende:

### Domein Maatschappij

Lasten			
<u>Speerpunt "Ondersteuning jongeren tot 27 jaar"</u>			
Voor de uitvoering van dit speerpunt is gebleken dat er extra middelen nodig zijn.	-15.000		
De extra kosten voor de werkagenda Jeugd bedragen € 94.000	<u>-94.000</u>	-109.000	N
<u>Speerpunt "Opvang en huisvesting bijzondere doelgroepen"</u>			
In plaats van de geraamde € 30.000 blijkt € 15.000 voor programmakosten voor 2016 voldoende. Dit wordt gebruikt om het tekort op speerpunt "ondersteuning jongeren" te dekken.		15.000	V
<i>Totaal lasten</i>		<i>-94.000</i>	<i>N</i>

Baten			
<u>Regionaal bureau Leerplicht</u>			
Via de gemeente Leiden ontvangt Holland Rijnland subsidie van het Rijk voor de kwalificatieplicht handhaving en RMC-functie voortijdig schoolverlaten. In de begroting was rekening gehouden met € 780.000. De daadwerkelijk ontvangen subsidie is € 805.170. Het verschil is een voordeel.		25.170	V
<u>Speerpunt "Ondersteuning jongeren tot 27 jaar"</u>			
Vanuit de gemeente komt er een extra gemeentelijke bijdrage van € 94.000 voor de werkagenda Jeugd.		94.000	V
<i>Totaal Baten</i>		<i>119.170</i>	<i>V</i>

### Domein Economie

Lasten			
<u>Speerpunt " Space"</u>			
Er ontstaat een voordeel van ongeveer € 10.000. Er is minder projectbudget nodig voor de realisatie door eigen personele inzet van Holland Rijnland.		10.000	V
<u>Lopende zaken Economie</u>			
Eveneens een geraamd voordeel van € 10.000 om dezelfde reden als hierboven.		10.000	V
<i>Totaal lasten</i>		<i>20.000</i>	<i>V</i>



## Domein Leefomgeving

Lasten			
<u>Speerpunt "Aanpak en Leegstand"</u>			
In 2015 zijn middelen beschikbaar gesteld voor twee onderzoeken, de kantorenmonitor en de Ladder duurzame verstedelijking. Doordat deze onderzoeken niet zijn afgerond in 2015 worden deze benodigde middelen opnieuw opgevoerd in 2016.	-60.625		
Holland Rijnland heeft een regionale kantorenstrategie ontwikkeld. Die is nog niet vastgesteld omdat de provincie hier nog geen toestemming voor heeft verleend. De oplossing voor de kantorenstrategie ligt bij het schrappen van m2 kantoorruimte bij de W4. De gemeenten Leiden, Leiderdorp en Zoeterwoude zijn met elkaar in gesprek om deze oplossing rond te krijgen. Op verzoek van deze drie gemeenten faciliteert en begeleidt Holland Rijnland dit proces.	<u>-25.000</u>	-85.625	N
<u>Lopende zaken Leefomgeving</u>			
De kosten voor het lokale projecten verkeersveiligheid stond nog niet geraamd in de begroting	-440.074		
Op diverse andere onderdelen binnen dit domein is er sprak van een totaal nadeel van € 14.500	<u>-14.500</u>	-454.574	N
<i>Totaal lasten</i>		-540.199	N

Baten			
<u>Speerpunt "Aanpak en Leegstand"</u>			
De dekking voor de onderzoeken vindt plaats door de in 2015 betaalde bijdragen van gemeenten, welke in 2016 opnieuw wordt geraamd.	60.625		
De kosten voor de ontwikkelde kantorenstrategie in de regio wordt gedekt door een bijdrage vanuit de gemeenten Leiden, Leiderdorp en Zoeterwoude.	25.000		
Op andere onderdelen binnen dit speerpunt wordt een voordeel verwacht van € 10.000	<u>10.000</u>	95.625	V
<u>Lopende zaken Leefomgeving</u>			
Van de provincie Zuid-Holland is een subsidie ontvangen voor de lokale projecten verkeersveiligheid.		440.074	V
<i>Totaal baten</i>		535.699	





### Domein Netwerk

Lasten

Lopende zaken Netwerkmanagement

Door de inzet van eigen personeel kunnen de kosten voor monitoring verlaagd worden

15.000 V

*Totaal lasten*

15.000 V



## 5 Programma Bestuur en Middelen

### Overzicht Programma Bestuur en Middelen, exclusief bijdragen gemeenten

	<i>Herziene begroting</i>	<i>Realisatie januari - juni</i>	<i>Verwachting 2016</i>	<i>Verschil begroting - verwachting (- = nadeel)</i>
Bestuurskosten	49.880	15.276	27.000	22.880
Bestuursondersteuning	26.100	7.814	18.200	7.900
Communicatiemiddelen	55.040	25.203	55.040	0
Conferenties en themabijeenkomsten	25.000	2.889	15.000	10.000
Ondernemingsraad	17.210	2.257	17.210	0
Planning & controlcyclus	66.520	43.539	76.520	-10.000
Outsourcing bedrijfsvoering	408.000	0	0	408.000
Liquiditeit	2.500	1.188	2.500	0
Overige kosten	75.810	9.128	157.310	-81.500
Kosten werkorganisatie	970.310	1.014.025	1.309.495	-339.185
<b>Lasten</b>	<b>1.696.370</b>	<b>1.121.318</b>	<b>1.678.275</b>	<b>18.095</b>
Liquiditeit	227.566	0	12.060	-215.506
<b>Baten</b>	<b>227.566</b>	<b>0</b>	<b>12.060</b>	<b>-215.506</b>
<b>Saldo programma Bestuur en Middelen</b>	<b>-1.468.804</b>	<b>-1.121.318</b>	<b>-1.666.215</b>	<b>-197.411</b>

Per saldo is er sprake van een nadeel van € 197.411. De verklaring hiervan is:

#### Lasten

##### Bestuurskosten- en ondersteuning

Op bestuurskosten - vooral voor representatie – heeft Holland Rijnland bezuinigd wat een voordeel oplevert van € 22.800. 22.800 V

Dit zelfde geldt ook voor bestuursondersteuning. 7.900 V

Deze verlaging van budgetten is ook doorgevoerd in de begroting 2017.

##### Conferentie en themabijeenkomsten

Er zijn minder themacafé 's geweest dan geraamd en daarnaast zijn de kosten lager uitgevallen doordat enkele bijeenkomsten gehouden worden bij Holland Rijnland op kantoor. 10.000 V



<u>Planning &amp; controlcyclus</u>		
De accountantskosten zullen hoger uitvallen dan begroot, dit komt door extra advisering op het gebied van vennootschapsbelasting en het op elkaar afstemmen van de jaarrekening HR en de eindverantwoording TWO Jeugd.	-10.000	N
<u>Outsourcing bedrijfsvoering</u>		
Voor de hosting van de bedrijfsvoering was op dit programma een raming opgenomen van € 408.000. De kosten van de hosting worden niet verantwoord op dit programma, maar in de werkorganisatie. Voor dit programma betekent dat een voordeel van € 408.000. Bij het hoofdstuk werkorganisatie wordt ingegaan op de hosting.	408.000	V
<u>Overige kosten</u>		
Met ingang van 2017 wordt het individuele keuzebudget (IKB) ingevoerd in de CAR/UWO. Voor 2016 betekent dit dat de vakantiegeld rechten over juni t/m december als last moeten worden verantwoord. Het gaat hierbij om een nadeel van € 152.000.	-81.500	N
In de begroting 2016 was hier een raming voor inhuur opgenomen van € 70.500. Verantwoording van eventuele inhuur vindt echter plaats binnen de werkorganisatie en niet in dit programma. De raming valt vrij. Per saldo is er een nadeel van € 81.500.		
<u>Kosten werkorganisatie</u>		
Deze kosten hebben te maken met de werkorganisatie. In het hoofdstuk Werkorganisatie wordt het totaal verklaart.	-339.185	N
<i>Totaal lasten</i>	<i>18.095</i>	<i>V</i>

<b>Baten</b>		
<u>Liquiditeit</u>		
In de begroting was nog een rentebaar geraamd van € 215.506. Door de rentemarkt en het schatkistbankieren ontvangen we geen rente op de overtollige middelen.	-215.506	N
<i>Totaal Baten</i>	<i>-215.506</i>	<i>N</i>



## 6 Programma TWO jeugdhulp

### Overzicht Programma TWO jeugdhulp, exclusief bijdragen gemeenten

	<i>Herziene begroting</i>	<i>Realisatie januari - juni</i>	<i>Verwachting 2016</i>	<i>Verschil begroting - verwachting (- = nadeel)</i>
Kosten werkorganisatie (TWO)	488.362	495.157	1.346.085	-857.723
Kosten werkorganisatie - inkoop 2017 (TWO)	0	0	423.500	-423.500
Bedrijfsvoeringskosten (SP71)	812.442	70.115	293.747	518.695
Jeugdbeschermingstafel (JBT)	96.800	0	160.195	-63.395
<b>Lasten</b>	<b>1.397.604</b>	<b>565.272</b>	<b>2.223.527</b>	<b>-825.923</b>
<b>Baten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo programma TWO jeugdhulp</b>	<b>1.397.604</b>	<b>565.272</b>	<b>2.223.527</b>	<b>-825.923</b>

De ramingen zijn bijgesteld conform onderstaande punten:

1. Op 16 december 2015 heeft het PHO Maatschappij ingestemd met de notitie Inkoopstrategie Jeugdhulp vanaf 2017. Ook de 13 deelnemende gemeenten hebben ingestemd met deze notitie. Een van de voorstellen in de notitie is het beschikbaar stellen van een éénmalig bedrag in 2016 van € 350.000 (excl. BTW) voor de organisatie van de inkoop van de jeugdhulp voor 2017 - 2019. Inclusief BTW bedraagt dit een bedrag van € 423.500. De gemeenten hebben hiervoor extra middelen buiten de Begroting Jeugdhulp 2016 beschikbaar gesteld .
2. In de Begroting Jeugdhulp 2015 waren geoormerkte middelen voor de uitvoering in het budget onvoorzien opgenomen ter hoogte van € 200.000 (excl. BTW). In de Begroting Jeugdhulp 2016 is € 237.500 (€ 287.375 incl. BTW) toegevoegd aan de uitvoeringsmiddelen en zijn de middelen onvoorzien niet meer opgenomen.
3. De begroting dient eveneens aangepast te worden op basis van de Notitie Opdrachtgeverschap Jeugdhulp 2016 en 2017. In deze notitie wordt onder meer een beschrijving gegeven van de inrichting en daarvoor benodigde middelen voor de TWO Jeugdhulp. Uit de notitie volgt dat voor 2016 een begrotingswijziging nodig is:
  - a. De post Jeugdbeschermingstafel is verhoogd naar € 160.195. De verhoging ten opzichte van de Begroting Jeugdhulp 2015 is € 63.395. Op deze kosten zit geen BTW.
  - b. In de notitie Opdrachtgeverschap Jeugdhulp 2016 en 2017 is, als gevolg van een verbeterde inrichting van de werkorganisatie, een extra budget van € 42.676 (incl. BTW € 51.638) toegevoegd aan de uitvoeringskosten



De aanvullende bijdragen van de gemeenten worden gedekt door een herschikking van middelen binnen de regionale begroting Jeugdzorg 2016.

Hieronder nog een overzicht van de wijzigingen in de begroting Jeugdhulp zonder BTW.

	Begr. HR	Begr. TWO 16 dec. 2015	Herziene begr. 2016 TWO excl. BTW	Herziene begr. 2016 TWO incl. BTW
Begr. TWO - HR	488.362	723.307	1.112.467	1.346.085
DVO SP71	909.242	589.250	242.766	293.747
JBT	0	120.000	160.195	160.195
Inkoopteam 2017	0	0	350.000	423.500
<b>Totaal</b>	<b>1.397.604</b>	<b>1.432.557</b>	<b>1.865.428</b>	<b>2.223.527</b>



## 7 Programma frictie- en transitiekosten

### Overzicht Programma Frictie- en transitiekosten, exclusief bijdragen gemeenten

	Herziene begroting	Realisatie januari - juni	Verwachting 2016	Verschil begroting - verwachting (- = nadeel)
Mobiliteit	0	16.543	25.000	-25.000
Verhuizing, transitie SP71, vervroegde afschrijving	0	341.910	773.000	-773.000
Vervangend dienst verband	113.392	101.143	143.143	-29.751
Netto personele kosten boventalligen	465.850	192.454	309.564	156.286
<b>Lasten</b>	<b>579.242</b>	<b>652.050</b>	<b>1.250.707</b>	<b>-671.465</b>
<b>Baten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Onttrekkingen uit reserve Frictie- en transitie</b>	<b>113.392</b>	<b>0</b>	<b>777.967</b>	<b>664.575</b>
<b>Saldo programma Frictie- en transitiekosten</b>	<b>-465.850</b>	<b>-652.050</b>	<b>-472.741</b>	<b>-6.890</b>

Inclusief de hogere onttrekking uit de reserve Frictie- en transitiekosten wordt een nadeel verwacht van € 6.890. Ter toelichting:

Lasten			
<u>Mobiliteit</u>			
Voor de ondersteuning bij het vinden van werk wordt voor dit jaar een bedrag geraamd van € 25.000. De dekking is voorzien in de reserve frictie- en transitiekosten.		-25.000	N
<u>Verhuizing, transitie SP71, vervroegde afschrijving</u>			
Na activeren van de inventaris resteert er een bedrag van € 350.000 voor de verhuizing van de 6 <sup>e</sup> en 7 <sup>e</sup> etage naar de 1 <sup>e</sup> etage.		-350.000	
Vanaf 1 juli 2016 verzorgt SP71 de bedrijfsvoering voor Holland Rijnland. Dit met uitzondering van het archief. De kosten van de voorbereiding en transitie worden eenmalig geraamd op € 300.000.		-300.000	
Door de overgang naar SP71 gebruikt Holland Rijnland een deel van de administratieve software niet meer. De boekwaarde hiervan moet ten laste van 2016 ineens worden afgeschreven. Hetzelfde geldt voor het oude meubilair dat binnen het nieuwe concept van werken niet meer gebruikt kan worden. Per saldo gaat het om een bedrag van € 123.000		-123.000	
		<u>-773.000</u>	N



#### Vervangend dienstverband

Het gaat hierbij om kosten van boventalligheid die hun oorsprong hebben vóór de reorganisatie van Kracht #15. De opbrengsten voor mogelijke detachering voor deze medewerkers, zijn lager uitgevallen dan geraamd. De kosten hiervoor worden € 29.751 hoger dan in de begroting opgenomen.

-29.751 N

#### Netto personele kosten boventalligen

Per saldo worden de personele kosten € 156.286 lager geraamd dan in de begroting. Voornaamste oorzaak zijn hogere vergoedingen voor detacheringen en het vooruitzicht op vaste dienstverbanden dan oorspronkelijk geraamd.

156.286 V

*Totaal lasten*

-671.465 N

#### Onttrekking uit de reserve frictie- en transitie

Afgesproken is dat de personele kosten van de boventalligen verrekend worden met de deelnemende gemeenten. Alle andere frictie- en transitiekosten worden gedekt uit de reserve Frictie- en transitiekosten. Uiteraard voor zover deze reserve toereikend is. Deze andere kosten worden nu geraamd op in totaal € 831.247. Per 1 januari 2016 bevat de reserve € 777.967. De volledige reserve wordt nu ingezet. Geraamd was al een onttrekking van € 113.392, zodat nu aanvullend € 664.575 wordt geraamd. De reserve is daarmee opgebruikt.

664.575 V



## 8 Werkorganisatie

### Werkorganisatie exclusief doorbelastingen

	<i>Herziene begroting</i>	<i>Realisatie januari - juni</i>	<i>Outlook 2016</i>	<i>Vershil begroting - verwachting (- = nadeel)</i>
Salarissen	4.409.330	2.178.788	4.211.186	198.144
Reis-/verblijfkosten	25.360	3.077	6.075	19.285
Woon-/werkverkeer	76.390	41.554	77.817	-1.427
Opleidingskosten	115.610	43.330	110.075	5.535
Overige personeelskosten	44.930	11.059	30.066	14.864
Inhuur	0	758.348	2.188.662	-2.188.662
<i>Personeelskosten</i>	<i>4.671.620</i>	<i>3.036.156</i>	<i>6.623.882</i>	<i>-1.952.262</i>
Abonnementen en contributies	11.140	8.546	13.110	-1.970
Personele kosten	104.820	42.982	51.199	53.621
Automatiseringskosten	56.624	100.589	107.887	-51.263
Huisvestingskosten	507.180	190.960	269.117	238.063
Apparaatskosten	262.832	85.361	428.339	-165.507
Investerings- en financieringsstaat	82.965	0	82.965	0
<i>Directe kosten</i>	<i>1.025.560</i>	<i>428.437</i>	<i>952.618</i>	<i>72.943</i>
<b><i>Lasten</i></b>	<b><i>5.697.180</i></b>	<b><i>3.464.593</i></b>	<b><i>7.576.499</i></b>	<b><i>-1.879.319</i></b>
Overige ontvangsten	116.470	166.585	298.512	182.042
Onttrekking uit voorziening mobiliteitspremie	0	72.960	72.960	72.960
<b><i>Baten</i></b>	<b><i>116.470</i></b>	<b><i>239.545</i></b>	<b><i>371.472</i></b>	<b><i>255.002</i></b>
<b><i>Totaal afdelingen en teams</i></b>	<b><i>-5.580.710</i></b>	<b><i>-3.225.048</i></b>	<b><i>-7.205.028</i></b>	<b><i>-1.624.317</i></b>

De afwijking op de begroting zullen hieronder worden toegelicht:





Lasten		
<u>Personeelskosten</u>		
De afwijking van 2 miljoen wordt veroorzaakt door de wijziging binnen de TWO Jeugd. De meeste personen binnen de TWO zijn gedetacheerd en dit stond niet op deze manier in de begroting. De dekking voor deze kosten loopt via de bijdrage van de gemeente.	-1.952.262	N
<u>Directe kosten</u>		
Bij de offerte van Servicepunt71 was niet duidelijk dat deze exclusief BTW was. Hierdoor is voor het gehele jaar € 408.000 opgenomen in de begroting. De overgang naar Servicepunt71 heeft pas plaatsgevonden per 1 juli 2016 en de kosten voor een half jaar inclusief BTW bedragen € 320.520.		
De nieuwe manier van werken binnen Holland Rijnland vereist een duurdere ondersteuning dan voorzien.	72.943	V
En aan de andere kant staan hier tegenover lager huurkosten door de verhuizing van de 6e en 7e etage naar de 1e etage.		
<i>Totaal lasten</i>	-1.879.319	N

Baten		
<u>Overige ontvangsten</u>		
De ontvangsten bestaan voor € 156.286 uit detacheringsopbrengsten en de rest heeft betrekking op diverse opbrengsten die niet waren geraamd o.a. UWV ontvangsten.	182.042	V
<u>Onttrekking uit voorziening mobiliteitspremie</u>		
Bij de jaarrekening 2015 is een voorziening ingesteld voor het betalen van de mobiliteitspremie in 2016 in verband met het vrijwillige vertrek van medewerkers in 2015 die op basis van art. 28.2 van het sociaal plan recht hebben op acht bruto maandsalarissen.	72.960	V
<i>Totaal baten</i>	255.002	V



## 9 Begrotingswijziging

### Begrotingswijziging

		<i>Herziene begroting</i>	<i>Realisatie januari - juni</i>	<i>Verwachting 2016</i>	<i>Begrotingswijziging (- = nadeel)</i>
Programma Inhoudelijke Agenda	lasten	5.707.438	2.018.703	6.306.637	-599.199
	baten	1.669.627	2.110.906	2.324.496	654.869
	<b>saldo</b>	<b>-4.037.811</b>	<b>92.203</b>	<b>-3.982.141</b>	<b>55.670</b>
Programma Bestuur en Middelen	lasten	1.696.370	1.121.318	1.678.275	18.095
	baten	227.566	0	12.060	-215.506
	<b>saldo</b>	<b>-1.468.804</b>	<b>-1.121.318</b>	<b>-1.666.215</b>	<b>-197.411</b>
Programma Tijdelijke werkorganisatie jeugd	lasten	1.397.604	565.272	2.223.527	-825.923
	baten	0	0	0	0
	<b>saldo</b>	<b>-1.397.604</b>	<b>-565.272</b>	<b>-2.223.527</b>	<b>-825.923</b>
Programma Frictie en transitie	lasten	579.242	652.050	1.250.707	-671.465
	baten	0	0	0	0
	<b>saldo</b>	<b>-579.242</b>	<b>-652.050</b>	<b>-1.250.707</b>	<b>-671.465</b>
Onttrekking uit reserve Frictie- en transitiekosten	baten	113.392	0	777.967	664.575
	<b>saldo</b>	<b>113.392</b>	<b>0</b>	<b>777.967</b>	<b>664.575</b>
<b>Saldo</b>		<b>-7.370.069</b>	<b>-2.246.437</b>	<b>-8.344.624</b>	<b>-974.555</b>