

Erratum Jaarrekening Holland Rijnland 2015

Door het uitvallen van de controleleider van de accountant bij de controle op de jaarrekening van Holland Rijnland heeft de accountant een aantal controles opnieuw uitgevoerd. Dat heeft geleid tot een late oplevering van bevindingen en een aantal zaken die alsnog op het laatste moment in de jaarrekening moesten worden aangepast om tot een goedkeurende verklaring te kunnen komen. Hieronder de aanpassingen die zijn gedaan.

1. In de paragraaf Informatie Wet Normering Bezoldiging topfunctionarissen publiek en semi publieke sector (WNT) bladzijde 86 is dhr. Van Netten ten onrechte niet opgenomen. Hoewel niet langer in functie was de heer van Netten in 2015 wel in dienst van Holland Rijnland. Daarnaast bleken twee vervangende leden die eind 2015 zijn benoemd niet in dezelfde lijst te zijn opgenomen. Onderstaande regels zijn toegevoegd:

Naam	Functie	Duur dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning	Belastbare kostenvergoedingen	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beëindigingsuitkeringen	Jaar beëindiging	Motivering
R.M. van Netten	Algemene dienst	1-1-2005—31-12-2015	36 uur (1 fte)	94.867	0	11.125	nvt	nvt	
P. Platen	Lid Algemeen Bestuur	15-10-2015--heden		Onbezoldigd					
J.W.M. Sluit	Lid Algemeen Bestuur	11-11-2015--heden		Onbezoldigd					

2. Door een technisch probleem is in de laatste versie van de jaarrekening iets verkeerd gegaan met het vullen van de kolommen met cijfers over de begroting 2015 en de herziene begroting. De versie daarvoor (die is goedgekeurd door het DB) had dat probleem niet en de verklarende teksten bij de tabellen zijn dan ook correct. Voor het resultaat heeft dit geen consequenties het probleem zit hem in de presentatie van de cijfers. Hieronder de vervangende tabellen met de juiste cijfers.

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Programma's					
Totaal lasten	3.691.108	3.659.886	3.747.447	2.934.392	813.055
Totaal baten	4.018.974	3.659.886	4.139.738	3.899.037	-240.701
Saldo baten en lasten Programma Ruimtelijke Agenda	327.866	0	392.291	964.644	572.353
Totaal lasten	6.966.091	5.950.387	3.355.881	2.964.360	391.521
Totaal baten	7.063.842	5.950.387	3.492.057	3.661.224	169.167
Saldo baten en lasten Programma Sociale Agenda	97.751	0	136.176	696.864	560.688
Totaal lasten	1.428.019	1.643.465	1.926.399	2.791.948	-865.549
Totaal baten	1.855.491	1.643.465	1.398.465	1.427.588	29.123

Saldo baten en lasten Programma Bestuur en Middelen	427.471	0	-527.934	-1.364.360	-836.426
Totaal lasten	304.336	0	1.639.619	1.581.356	58.263
Totaal baten	304.336	0	1.639.619	1.657.444	17.825
Saldo baten en lasten Programma TWO	0	0	0	76.088	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	13.237.643	11.253.738	10.669.879	10.645.293	-24.586
Saldo baten en lasten programma's	753.972	0	-508.467	-342.961	165.506
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
Resultaat	853.088	0	533	266.039	265.506

Tabel 1. Programmarekening

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	1.940.594	1.895.183	1.982.744	1.739.534	243.210
Kosten werkorganisatie	1.750.514	1.764.703	1.764.703	1.194.858	569.845
Lasten	3.691.108	3.659.886	3.747.447	2.934.392	813.055
Directe baten	1.109.284	877.585	1.357.437	1.116.729	-240.708
Bijdragen gemeenten	2.909.690	2.782.301	2.782.301	2.782.308	7
Baten	4.018.974	3.659.886	4.139.738	3.899.037	-240.701
Saldo baten en lasten	327.866	0	392.291	964.644	572.353
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	100.000	100.000
Saldo reserveringen	0	0	0	100.000	100.000
Resultaat	327.866	0	392.291	1.064.644	672.353

Tabel 2. Rekening programma Ruimtelijke Agenda

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	153.816	175.000	70.000	47.689	22.311
Kosten werkorganisatie	239.499	296.129	296.129	49.548	246.581
Lasten	393.315	471.129	366.129	97.237	268.892

Directe baten	-18.634	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	534.400	471.129	471.129	471.132	3
Baten	515.766	471.129	471.129	471.132	3
Saldo baten en lasten	122.451	0	105.000	373.895	268.895
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	122.451	0	105.000	373.895	268.895

Tabel 3. Rekening programmaonderdeel Ruimtelijke Agenda Algemeen

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	253	45.000	90.000	36.336	53.664
Kosten werkorganisatie	86.313	84.089	84.089	48.152	35.937
Lasten	86.566	129.089	174.089	84.488	89.601
Directe baten	0	0	90.000	35.937	-54.063
Bijdragen gemeenten	78.010	129.089	129.089	129.096	7
Baten	78.010	129.089	219.089	165.033	-54.056
Saldo baten en lasten	-8.556	0	45.000	80.545	35.545
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	-8.556	0	45.000	80.545	35.545

Tabel 5 Rekening programmaonderdeel Ruimtelijke Ordening

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	305.847	336.650	271.900	287.338	-15.438
Kosten werkorganisatie	578.074	476.621	476.621	456.030	20.591
Lasten	883.922	813.271	748.521	743.368	5.153
Directe baten	19.840	35.000	35.000	39.130	4.130
Bijdragen gemeenten	820.090	778.271	778.271	778.260	-11
Baten	839.930	813.271	813.271	817.390	4.119
Saldo baten en lasten	-43.992	0	64.750	74.022	9.272
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	-43.992	0	64.750	74.022	9.272

Tabel 8 Rekening programmaonderdeel Wonen

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	95.514	222.000	262.000	68.214	193.786
Kosten werkorganisatie	293.683	298.637	298.637	231.327	67.310
Lasten	389.197	520.637	560.637	299.540	261.097
Directe baten	25.417	0	165.000	0	-165.000
Bijdragen gemeenten	375.450	520.637	520.637	520.632	-5
Baten	400.867	520.637	685.637	520.632	-165.005
Saldo baten en lasten	11.670	0	125.000	221.092	96.092
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	11.670	0	125.000	221.092	96.092

Tabel 10 Rekening programmaonderdeel Economische Zaken en Toerisme

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	106.593	37.500	52.973	135.900	-82.927
Kosten werkorganisatie	225.036	146.586	146.586	157.354	-10.768
Lasten	331.629	184.086	199.559	293.254	-93.695
Directe baten	3.813	0	22.973	49.369	26.396
Bijdragen gemeenten	302.640	184.086	184.086	184.092	6
Baten	306.453	184.086	207.059	233.461	26.402
Saldo baten en lasten	-25.176	0	7.500	-59.793	-67.293
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	100.000	100.000
Saldo reserveringen	0	0	0	100.000	100.000
Resultaat	-25.176	0	7.500	40.207	32.707

Tabel 12 Rekening programmaonderdeel Natuur en Landschap

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	1.278.570	1.079.033	1.235.871	1.164.058	71.813
Kosten werkorganisatie	327.909	462.641	462.641	252.448	210.194
Lasten	1.606.479	1.541.674	1.698.512	1.416.505	282.007
Directe baten	1.078.848	842.585	1.044.464	992.293	-52.171
Bijdragen gemeenten	799.100	699.089	699.089	699.096	7
Baten	1.877.948	1.541.674	1.743.553	1.691.389	-52.164
Saldo baten en lasten	271.469	0	45.041	274.884	229.843
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	271.469	0	45.041	274.884	229.843

Tabel 14 Rekening programmaonderdeel Verkeer en Vervoer

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	3.885.853	3.055.096	460.590	440.499	20.091
Kosten werkorganisatie	3.080.238	2.895.291	2.895.291	2.523.861	371.430
Lasten	6.966.091	5.950.387	3.355.881	2.964.360	391.521
Directe baten	4.651.342	3.660.623	1.202.293	1.371.468	169.175
Bijdragen gemeenten	2.412.500	2.289.764	2.289.764	2.289.756	-8
Baten	7.063.842	5.950.387	3.492.057	3.661.224	169.167
Saldo baten en lasten	97.751	0	136.176	696.864	560.688
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	97.751	0	136.176	696.864	560.688

Tabel 15 Rekening programma Sociale Agenda

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	140.013	50.000	17.000	20.067	-3.067
Kosten werkorganisatie	154.407	127.098	127.098	51.650	75.448
Lasten	294.420	177.098	144.098	71.717	72.381
Directe baten	347.210	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	164.230	177.098	177.098	177.096	-2
Baten	511.440	177.098	177.098	177.096	-2
Saldo baten en lasten	217.020	0	33.000	105.379	72.379
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	217.020	0	33.000	105.379	72.379

Tabel 16 Rekening programmaonderdeel Sociale Agenda Algemeen

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	2.081.847	1.293.723	321.600	299.028	22.572
Kosten werkorganisatie	274.369	193.860	193.860	124.212	69.648
Lasten	2.356.216	1.487.583	515.460	423.240	92.220
Directe baten	1.801.505	1.288.623	345.000	321.240	-23.760
Bijdragen gemeenten	208.400	198.960	198.960	198.972	12
Baten	2.009.905	1.487.583	543.960	520.212	-23.748
Saldo baten en lasten	-346.311	0	28.500	96.972	68.472
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	-346.311	0	28.500	96.972	68.472

Tabel 18 Rekening programmaonderdeel Jeugd

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	126.156	136.383	40.000	31.484	8.516
Kosten werkorganisatie	2.299.031	2.178.588	2.178.588	2.035.365	143.223
Lasten	2.425.187	2.314.971	2.218.588	2.066.849	151.739
Directe baten	1.011.885	850.000	835.293	1.028.228	192.935
Bijdragen gemeenten	1.591.810	1.464.971	1.464.971	1.464.960	-11
Baten	2.603.695	2.314.971	2.300.264	2.493.188	192.924
Saldo baten en lasten	178.508	0	81.676	426.339	344.664
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	178.508	0	81.676	426.339	344.664

Tabel 20 Rekening programmaonderdeel Leerplicht en aanpak voortijdig schoolverlaten

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	1.505.210	1.552.990	52.990	64.192	-11.202
Kosten werkorganisatie	272.684	226.495	226.495	257.860	-31.365
Lasten	1.777.894	1.779.485	279.485	322.051	-42.566
Directe baten	1.468.741	1.500.000	0	0	0
Bijdragen gemeenten	248.310	279.485	279.485	279.480	-5
Baten	1.717.051	1.779.485	279.485	279.480	-5
Saldo baten en lasten	-60.843	0	0	-42.571	-42.571
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	-60.843	0	0	-42.571	-42.571

Tabel 22 Rekening programmaonderdeel Participatie

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	0	0	0	0	0
Kosten werkorganisatie	72.884	119.080	119.080	48.742	70.338
Lasten	72.884	119.080	119.080	48.742	70.338
Directe baten	0	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	135.950	119.080	119.080	119.076	-4
Baten	135.950	119.080	119.080	119.076	-4
Saldo baten en lasten	63.066	0	0	70.334	70.334
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	63.066	0	0	70.334	70.334

Tabel 24 Rekening programmaonderdeel Zorg en Welzijn

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	32.627	22.000	29.000	25.728	3.272
Kosten werkorganisatie	6.863	50.170	50.170	6.033	44.137
Lasten	39.490	72.170	79.170	31.761	47.409
Directe baten	22.000	22.000	22.000	22.000	0
Bijdragen gemeenten	63.800	50.170	50.170	50.172	2
Baten	85.800	72.170	72.170	72.172	2
Saldo baten en lasten	46.310	0	-7.000	40.411	47.411
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	46.310	0	-7.000	40.411	47.411

Tabel 26 Rekening programmaonderdeel Cultuur

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	3.871	9.550	0	-7.774	7.774
Directe kosten	344.097	417.988	263.040	254.413	8.627
Kosten werkorganisatie	1.080.051	1.215.927	1.663.359	2.545.309	-881.950
Lasten	1.428.019	1.643.465	1.926.399	2.791.948	-865.549
Directe baten	452.561	257.060	12.060	41.182	29.122
Bijdragen gemeenten	1.402.930	1.386.405	1.386.405	1.386.406	1
Baten	1.855.491	1.643.465	1.398.465	1.427.588	29.123
Saldo baten en lasten	427.471	0	-527.934	-1.364.360	-836.426
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	427.471	0	-527.934	-1.364.360	-836.426

Tabel 27 Rekening programmaonderdeel Bestuur en middelen

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	0	0	0	0	0
Directe kosten	173.942	273.230	187.040	174.297	12.743
Kosten werkorganisatie	943.184	1.086.000	1.086.000	1.126.765	-40.765
Lasten	1.117.126	1.359.230	1.273.040	1.301.062	-28.022
Directe baten	13.413	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	1.319.960	1.359.230	1.359.230	1.359.240	10
Baten	1.333.373	1.359.230	1.359.230	1.359.240	10
Saldo baten en lasten	216.247	0	86.190	58.178	-28.012
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	216.247	0	86.190	58.178	-28.012

Tabel 29 Rekening programmaonderdeel Bestuur

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	3.871	9.550	0	-7.774	7.774
Directe kosten	170.155	144.758	76.000	80.117	-4.117
Kosten werkorganisatie	136.867	129.927	577.359	1.418.543	-841.184
Lasten	310.893	284.235	653.359	1.490.886	-837.527
Directe baten	439.147	257.060	12.060	41.182	29.122
Bijdragen gemeenten	82.970	27.175	27.175	27.166	-9
Baten	522.117	284.235	39.235	68.348	29.113
Saldo baten en lasten	211.224	0	-614.124	-1.422.538	-808.414
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
Saldo reserveringen	0	0	0	0	0
Resultaat	211.224	0	-614.124	-1.422.538	-808.414

Tabel 30 Rekening programmaonderdeel Middelen

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Directe personeelskosten	18.098	0	0	18.925	-18.925
Directe kosten	76.018	0	509.000	444.379	64.621
Kosten werkorganisatie	0	0	0	252.894	-252.894
Lasten	94.116	0	509.000	716.198	-207.198
Directe baten	-5.000	0	0	0	0
Bijdragen gemeenten	0	0	0	0	0
Baten	-5.000	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	-99.116	0	-509.000	-716.198	-207.198
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	99.116	0	509.000	509.000	0
Saldo reserveringen	99.116	0	509.000	509.000	0
Resultaat	0	0	0	-207.198	-207.198

Tabel 32 Rekening programma Frictie- en transitiekosten

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2015 na wijziging	Jaarrekening 2015	Vershil jaarrekening - begroting na wijziging
Programma's					
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
Overzicht algemene dekkingsmiddelen					
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
Reserveringen					
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
Resultaat	853.088	0	533	266.039	265.506

Tabel 34 Programmarekening