

Oplegvel

1.	Onderwerp	Herziene begroting 2016		
2.	Rol van het samenwerkingsorgaan Holland Rijnland	Basistaak		
3.	Regionaal belang			
4.	Behandelschema:	Datum: Informerend	Datum: Adviserend	Datum: Besluitvormend
	DB Colleges PHO DB Gemeenteraad DB AB Gemeenteraad		21 januari 2016 18 februari 2016	17 februari 2016 23 maart 2016
5.	Advies PHO			
6.	Reden afwijking eerdere besluitvorming en wijze afwijken			
7.	Essentie van het voorstel <i>(annotatie zoals op agenda staat)</i>	Vaststellen van de herziene begroting 2016.		
8.	Inspraak	Nee Ja, door: Wanneer:		
9.	Financiële gevolgen	Binnen begroting Holland Rijnland Buiten begroting (extra bijdrage gemeenten) te weten: Structureel/incidenteel		
10.	Bestaand Kader	Relevante regelgeving:		
		Eerdere besluitvorming: Algemeen Bestuur van 24 juni 2015		

11.	Lokale context (in te vullen door griffier)	
-----	---	--

* weghalen wat niet van toepassing is

Adviesnota AB

Vergadering: Algemeen Bestuur
Datum: 23 maart 2016
Tijd: 20:00
Locatie: Gemeentehuis Alphen aan den Rijn
Agendapunt: 06
Kenmerk: ADV-16-00594

Onderwerp:
Herziene begroting 2016

Beslispunten:

1. In te stemmen met de herziene begroting 2016;
2. In te stemmen met de instelling van een budget voor cofinanciering van euro 268.500;
3. De 1^e wijziging van de begroting 2016 conform de herziene begroting 2016 vast te stellen.

Inleiding:

De veertien samenwerkende gemeenten hebben in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 16 december 2015 de gezamenlijke ambitie vastgesteld in de Inhoudelijke Agenda 2016 – 2020. Bij de behandeling van de begroting 2015 in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 24 juni 2015 is afgesproken dat de voorliggende begroting een werkbegroting was en inhoudelijk nog aangepast diende te worden op de consequenties van de Inhoudelijke Agenda 2016 – 2020.

Beoogd effect:

Met de herziene begroting 2016 is de koppeling gemaakt met de Inhoudelijke Agenda 2016 – 2020.

Argumenten:

1.1 Koppeling Begroting 2016 en Inhoudelijke Agenda 2016 - 2022

Conform toezegging aan het Algemeen Bestuur wordt met de herziene begroting 2016 invulling gegeven aan de koppeling tussen de begroting 2016 enerzijds en de Inhoudelijke Agenda 2016 – 2020 anderzijds. In de herziene begroting 2016 is onder meer de ureninzet van de werkorganisatie Holland Rijnland opgenomen op basis van de Inhoudelijke Agenda 2016 – 2020.

1.2 Begroting is conform uitgangspunten Kadernota Begroting 2016

De begroting is opgesteld conform de uitgangspunten zoals opgenomen in de Kadernota die door het Algemeen Bestuur op 25 maart 2015 is vastgesteld.

1.3 De begroting is gewijzigd ten opzichte van de versie van juni 2015

In de begroting van 2016 (versie juni) zijn de bijdragen verdeeld op basis van de uitgangspunten van 2015, waarbij de bezuinigingen al wel (taakstellend) zijn ingeboekt maar nog niet verdeeld naar de verschillende afdelingen en activiteiten. Dat kon ook niet exact omdat het hele plaatsingsproces nog moest beginnen.

In deze herziene versie is dat wel gebeurd. De bezuinigingen worden voor een belangrijk deel gerealiseerd bij het Regionaal Bureau Leerplicht (zelfs al op de taakstelling voor 2017).

Dat betekent dat de positieve effecten van de bezuinigingen op dit moment vooral terecht komen bij de gemeenten die deelnemen in het Regionaal Bureau Leerplicht en in mindere mate bij de gemeenten die dat niet doen, i.e. Alphen aan de Rijn en Nieuwkoop. Intussen zijn de plaatsingen als gevolg van de reorganisatie gedaan en uit het laatste overzicht blijkt dat de geraamde kosten voor 2016 nog eens 54.000 euro lager liggen dan in juni is becijferd. Dat betekent dat voor alle gemeenten de gevraagde bijdrage ook iets lager uitkomt dan in juni 2015 is gecommuniceerd.

Bij een herijking afgelopen week van de begroting op de voortgang van de bezuinigingen is geconstateerd dat de totaal benodigde gemeentelijke bijdrage met nog eens 54.000 euro kan zakken en daarmee ook de individuele bijdragen van gemeenten.

1.4 In de begroting is een budget opgenomen voor cofinanciering

In de begroting van 2016 is voor het eerst een bedrag opgenomen voor cofinanciering van 268.500 euro. De spelregels voor de aanwending van dit budget worden u separaat ter besluitvorming aangeboden.

Kanttekeningen/risico's:

In deze herziene begroting is naast de reguliere bedrijfsvoeringsrisico's een drietal bijzondere risico's benoemd.

1. Individueel keuze budget

Bij invoering van het IKB in 2017 zal in de jaarrekening 2016 een eenmalige last van 7 maanden vakantiegeld moeten worden genomen. Voor Holland Rijnland gaat het om een bedrag van rond € 176.000, waarvan € 20.500 voor de TWO. Op grond van de ledenbrief van de VNG van 1 mei 2015 (kenmerk ECWGO/U201500750, Lbr: 15/028, CvA/LOGA 15/08) is het wellicht zo dat dit nadeel niet zal optreden. In de begroting 2016 is hiermee nog geen rekening gehouden.

2. Rentedaling

In de begroting 2016 is nog rekening gehouden met een renteopbrengst van 215.00 euro. Door de lage rentestand zullen deze inkomsten naar alle waarschijnlijkheid niet worden gerealiseerd.

Uit de historie blijkt dat in het verleden sprake was van ca. 500.000 euro aan renteopbrengsten over het totaal tegoed van Holland Rijnland. Zowel voor het RIF als voor de overige tegoeden, zoals het BWS, CVV en overlopende activa.

De rente op het RIF is conform de verordening, toegevoegd aan het RIF. In totaal is 1,3 mln. toegevoegd aan het rentetegoed van het RIF. Dit rentetegoed is bedoeld om mogelijke knelpunten m.b.t. voorfinanciering op te kunnen vangen.

De rentederving waarvan hier sprake is gaat over het gedeelte dat betrekking heeft op de overige budgetten.

Holland Rijnland zal uiteraard proberen door zo efficiënt mogelijk te werken het risico op overschrijding als gevolg van deze gemiste inkomsten tot een minimum te beperken. In de tussenrapportage van 2016 melden wij de voortgang op dit punt.

3. Hosting en huisvesting

Op 1 maart 2016 verhuist de organisatie naar een andere verdieping van het huidige pand. De bedrijfsvoering onderdelen ICT, HRM, DIV en financiën worden in de loop van 2016 modulair uitgeplaatst naar Servicepunt71. Met initiële kosten voor bijvoorbeeld

verhuizing, investeringen in ICT e.d. kon in deze begroting geen rekening worden gehouden. Een zeer voorlopige raming geeft hiervoor een bedrag van rond € 450.000. Verwacht wordt dat dit bedrag ten laste van de Reserve frictie- en transitiekosten kan worden gebracht.

Boventalligheid

Daarnaast bestaat er nog een risico met betrekking tot boventalligheid. Dit risico rust niet direct op de begroting van Holland Rijnland. Met de regiogemeenten is afgesproken dat ook zij zich hiervoor inzetten. De gemeente die een boventallige medewerker een (duurzaam) dienstverband aanbiedt wordt daarvoor beloond. Het jaarsalaris van die betreffende medewerker wordt afgetrokken van de bijdrage (naar rato) van de gemeente in wat salarislasten van boventalligen. Dit gebeurt tot een totaal van nul euro aan frictiekosten voor een gemeente. De frictiekosten van de boventalligheid (salarislasten boventalligheid) worden apart in rekening gebracht bij de gemeenten.

Op dit moment wordt gekeken naar aanvullende maatregelen (bonus/malus) om de plaatsing van boventalligen verder te bespoedigen en zo de totale kosten van de uitvoering van het sociaal plan zo laag mogelijk te houden. Bij de tussenrapportage van 2016 wordt u verder geïnformeerd over de voortgang op dit onderwerp.

Financiën:

n.v.t.

Communicatie:

Besluitvorming wordt kenbaar gemaakt via de website. Verder wordt de begroting op de website gepubliceerd.

Bijlagen:

1. Herziene begroting 2016 Holland Rijnland
2. Zienswijze herziene begroting 2016 Gemeente Lisse
3. Zienswijze herziene begroting 2016 Gemeente Nieuwkoop

**Vergadering Holland Rijnland
Algemeen Bestuur
Besluit**