



Holland Rijnland
T.a.v. Dagelijks Bestuur
Postbus 558
2300 AN LEIDEN

Samenwerkingsorganisatie HOLLAND RIJNLAND	
Beg.nr.: IN-18-12663	2-18-08968
OVB:	Kopie:
- 6 JUNI 2018	
Org.ond.: CC	Bijl.:
Ambi.: F4	A3 (DB)

Uw kenmerk:
Ons kenmerk: Z-18-042505
Verzenddatum: - 2 JUN 2018
Onderwerp: Zienswijze begroting 2019 Holland Rijnland
Behandelaar: Annemieke Star

Geacht bestuur,

U heeft ons de ontwerpbegroting 2019 en meerjarenbegroting 2020-2022 van de gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland toegestuurd en geeft ons conform de Wet gemeenschappelijke regelingen de mogelijkheid om zienswijzen in te dienen over de ontwerpbegroting. Op 31 mei 2018 is in de raadsvergadering van de gemeente Hillegom de ontwerpbegroting 2019 besproken. Het raadsbesluit treft u bijgaand aan. In deze brief leest u onze reactie.

Positieve zienswijze

Wij kunnen instemmen met de ontwerpbegroting voor 2019 en de meerjarenbegroting 2020-2022.

Wel willen wij uw aandacht vragen voor een beter inzicht in de verdeling van de kosten tussen overhead en primaire taken zoals deze in de praktijk wordt verwacht. Hiertoe verzoeken wij u om in volgende begrotingen naast de toewijzing van de kosten aan overhead en primaire taken conform de BBV-richtlijnen ook inzicht te geven in de toewijzing aan overhead en primaire taken conform de verwachte praktische invulling.

Met vriendelijke groet,
De gemeenteraad van Hillegom,

Drs. P.M. Hulspas-Jordaan
Griffier

A. van Erk
Burgemeester

Raadsvoorstel Zienswijze begroting GR



Zienswijze begroting 2019 Holland Rijnland

aan: de raad van de gemeente Hillegom

zaaknummer begroting: Z-18-042505
datum voorstel: 10 april 2018
datum collegevergadering: 1 mei 2018
datum raadsvergadering: 31 mei 2018
agendapunt: 9
portefeuillehouder: Dhr. A. van Erk
behandelend ambtenaar: Annemieke Star en Jos Augustinus

Wij stellen voor:

1. Als zienswijze aan het bestuur te laten weten dat de raad instemt met de ontwerpbegroting 2019 van de gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland volgens bijgevoegd concept.

Inleiding

Op grond van artikel 35 Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) stuurt het Dagelijks Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland de ontwerpbegroting 2019 aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raad krijgt de gelegenheid een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting.

Bestaand kader en context

De veertien samenwerkende gemeenten hebben, in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 14 maart 2018, de kadernota vastgesteld. Daarin is de ambitie en inzet van Holland Rijnland voor zowel de uitvoering als de Inhoudelijke Agenda 2016-2020 is uitgewerkt en geactualiseerd. Vier ambities uit de inhoudelijke agenda geven richting aan de regionale samenwerking in Holland Rijnland.

1. Het hebben van een optimaal niveau van sociale voorzieningen, lokaal en regionaal, waarbij de eigen kracht van de burger centraal staat;
2. Koploper te zijn in het toepassen van economische en technologische innovaties;
3. Het hebben van een aantrekkelijke en vitale woon- en leefomgeving;
4. Het versterken van het strategisch vermogen van de samenwerkende gemeenten.

Deze begroting is passend binnen het afgesproken financiële kader.

De begroting 2019 gaat in op de inzet van de totale organisatie Holland Rijnland. Waar het de Inhoudelijke Agenda (looptijd tot 2020) betreft, doet deze begroting alleen uitspraken over de inzet van Holland Rijnland hierin. Voor de eventuele inzet op projecten zijn gemeenten zelf verantwoordelijk voor hun eigen capaciteit, projecten en financiën. De rol van Holland Rijnland bestaat primair uit de platformrol, strategische verkenning, lobby en belangenbehartiging. Daarnaast voert

Holland Rijnland de procesregie op een aantal speerpunten en voert het concrete projecten uit. Op een aantal onderwerpen is een uitvoeringsprogramma opgesteld zoals de energietransitie en de werkagenda Jeugd.

Beoogd effect

Goede uitvoering van de financiële cyclus van de gemeenschappelijke regeling. Daarnaast een goede behartiging van de belangen van gemeente Hillegom binnen de begroting van de gemeenschappelijke regeling.

Argumenten

1. De voorlopige jaarcijfers uit de jaarrekening 2017 geven op dit moment geen aanleiding voor opmerkingen en zien er als volgt uit:

Eigen vermogen 01-01-2017:	348.536
Eigen vermogen 31-12-2017:	615.127
Vreemd vermogen 01-01-2017:	39.871.869
Vreemd vermogen 31-12-2017:	46.861.809
Resultaat 2017:	230.017

Zoals altijd kunnen er nog wijzigingen komen naar aanleiding van de accountantscontrole.

2. De huidige begroting is beleidsarm omdat onder andere de nieuwe coalitieprogramma's nog niet bekend zijn en die gevolgen kunnen hebben voor het beleid en de uitvoeringstaken van Holland Rijnland.
3. Holland Rijnland slaagt er steeds beter in om de begroting zo SMART mogelijk op te stellen.
4. De gemeenten worden driemaal per jaar geïnformeerd over het verloop van de begroting.
5. Er zijn processen ingericht om risico's zoveel mogelijk te beperken. De maximale omvang van eventueel optreden van risico's wordt geraamd op € 100.000. Dit is 1% van de totale begrotingslast.
Binnen Holland Rijnland liggen de risico's voornamelijk binnen de reguliere bedrijfsvoering:
 - Debiteurenbeheer;
 - Subsidiestromen derden;
 - Personeelskosten;
 - Ziektekosten;
 - Automatisering.
6. Bij reguliere uitvoeringstaken streeft Holland Rijnland ernaar de inhuur van extern personeel zo veel mogelijk te beperken. Daarop zijn twee uitzonderingen:
 - binnen de formatieve en financiële ruimte van de Strategische Eenheid – wordt ruimte gecreëerd voor een flexibele schil die ingezet wordt wanneer zich bijzondere kansen voordoen op terreinen waarvan de expertise ontbreekt binnen Holland Rijnland;
 - De bezetting van de TWO Jeugdhulp, waarover met de gemeenten is afgesproken dat de formatie juist niet met vast personeel maar met ingehuurd krachten wordt ingevuld, en dan bij voorkeur detacheringen uit de deelnemende gemeenten.
7. Voor de bedrijfsvoering zijn een aantal beleidsindicatoren opgesteld. In de paragraaf weerstandvermogen en risicobeheersing zijn financiële kengetallen opgenomen. Voor de monitoring van de jeugdhulp is een uitgebreide verantwoordingsrapportage ontwikkeld. Dit geldt zowel voor de financiële administratie als voor de prestaties van aanbieders en hulpverlening. De monitoring van jeugdhulp gebeurt op basis van de componenten: tellen, tevredenheidsonderzoek, vertellen en dossieronderzoek.

Kanttekeningen

Vanaf 2018 is de programmastructuur gewijzigd én zijn de kosten voor overhead ondergebracht in een apart programma. Daarom is er geen directe aansluiting meer met de jaarrekening 2017 die nog met de oude systematiek wordt opgesteld. Deze is overigens op dit moment ook nog niet beschikbaar. Een vergelijking met de jaarcijfers is daardoor niet te maken.

Financiële consequenties

In onderstaande tabel zijn de jaarlijkse bijdragen per gemeente opgenomen voor het totaal van Holland Rijnland.

	2019	2020	2021	2022
Bijdragen gemeenten regulier	5.639.854	5.639.854	5.639.854	5.639.854
Bijdragen gemeenten Frictie	158.000	158.000	158.000	158.000
Bijdragen gemeenten TWO	2.420.000	2.178.000	2.178.000	2.178.000
Totaal baten	8.217.854	7.975.854	7.975.854	7.975.854

Holland Rijnland verhoogt de begrote bijdrage 2018 met 2,3 % en een bedrag van €155.000 (verdeeld over alle deelnemende gemeenten). Naast bovenstaand bedrag wordt er in 2019 nog een bedrag voor frictie- en transitiekosten verwacht van €158.000.

Dit zijn de bijdragen per gemeente zijn de bedragen die Holland Rijnland in de begroting opneemt voor de gemeente Hillegom, Lisse, Teylingen op het volgende neer:

Gemeente	Bijdrage 2018	Bijdrage 2018 met 2,3% indexatie	Bijdrage 2019
Hillegom	€ 316.852	€ 324.140	€ 325.304
Lisse	€ 328.221	€ 335.770	€ 328.753
Teylingen	€ 553.864	€ 566.603	€ 555.249

De cijfers voor 2019 worden meegenomen bij het samenstellen van de Kadernota 2019/Programmabegroting 2019 van de gemeente.

Als uitgangspunt voor bovenstaande tabel is de informatie in de begroting op blz. 6 genomen.

Holland Rijnland heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid om een extra bijdrage te vragen i.v.m. de sterke loonstijging. Het gaat om een bedrag van totaal €155.000. Dit is in het Algemeen Bestuur bij de vaststelling van de kadernota 2019 besloten.

De richtlijnen van de werkgroep Financiële kaderstelling Gemeenschappelijke regelingen Hollands Midden zijn niet overgenomen. De extra loonkosten van €155.000 over 2019 worden in totaliteit door de gemeenten opgevangen. Hiermee wordt afgeweken van de richtlijnen van de werkgroep.

De werkgroep 'financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen' van gemeenten in de regio Hollands-Midden stelt de indexatie vast op 2,3% (Du Chatinier norm). Op grond hiervan is de maximale reguliere bijdrage van de gemeenten vastgesteld op € 5.487.520. Deze indexatie wordt ook toegepast op de uitvoeringskosten van TWO Jeugdhulp. De frictie- en transitiekosten, die bestaan uit de salariskosten van boventallige medewerkers, zijn gebaseerd op de te verwachten werkelijke kosten.

BTW compensatiefonds:

In 2018 wordt rekening gehouden met een bedrag van € 130.491 aan compensabele BTW. In 2019 met een bedrag van € 129.781. Het verschil wordt m.n. veroorzaakt door daling van compensabele BTW voor de gemeenten Lisse en Teylingen. Voor de gemeente Hillegom neemt het bedrag juist iets toe als gevolg van een hogere bijdrage door een hoger inwoneraantal.

Compensabele BTW	Bijdrage 2018	Bijdrage 2019
Hillegom	€ 34.886	€ 35.462
Lisse	€ 35.662	€ 35.005
Teylingen	€ 59943	€ 59.314

Fricctie en transitiekosten:

De frictie- en transitiekosten laten t.o.v. de begroting 2018 een lichte stijging zien. Op dit moment zijn ze voor 2019 ingeschat op € 38.183. Voor de gemeenten Hillegom, Lisse en Teylingen komt het in de huidige begroting neer op:

Gemeente	Bijdrage begroting 2018	Bijdrage begroting 2019
Hillegom	€ 9.843	€ 10.157
Lisse	€ 10.551	€ 10.825
Teylingen	€16.808	€ 17.201

Regionaal Investeringsfonds:

De bijdrage voor het Regionaal InvesteringsFonds blijft voor alle gemeenten in 2018 gelijk, de bedragen vindt u in onderstaande tabel:

Bijdrage RIF	Bijdrage 2018	Bijdrage 2019
Hillegom	€ 430.127	€ 430.127
Lisse	€ 409.567	€ 409.567
Teylingen	€ 731.905	€731.905

Opdrachtgeverschap Jeugd TWO

Bijdrage TWO	Bijdrage 2018	Bijdrage 2019
Hillegom	€ 86.491	€ 92.422
Lisse	€ 81.581	€ 80.450
Teylingen	€ 148.446	€ 149.978

In bijlage 8 van de begroting (bladzijde 57) is gedetailleerd de bijdrage per gemeente per deelprogramma aangegeven. Korthedshalve wordt hiernaar verwezen.

Risico's

De gemeenten worden driemaal per jaar geïnformeerd over het verloop van de begroting door de begroting, de tussenrapportage (turap) en de jaarrekening. Eventuele risico's worden daarin aangegeven (zie verder 5.4 van de begroting 2019).

Aanpak, uitvoering en participatie

Deze begroting is besproken binnen het Ambtelijk Governance Team (AGT), bestaande uit de inhoudelijk adviseur, financieel adviseur en regiocoördinator.

Na besluitvorming wordt de zienswijze gestuurd aan het Dagelijks Bestuur van Holland Rijnland.

Duurzaamheid

Voor energie is in 2017 een gebiedsdeal, ook wel energieakkoord, gesloten met de provincie Zuid-Holland en het Hoogheemraadschap en de Omgevingsdienst over de regionale bijdrage aan verduurzaming en vermindering van energiegebruik. De regionale ambitie is in een uitvoeringsprogramma uitgewerkt en wordt uitgevoerd met een tussenevaluatie in 2018. Daarmee komt het doel in zicht om in 2050 een energie-neutrale regio te zijn en daarmee bij te dragen aan de landelijke (en provinciale) doelstellingen op het gebied van klimaat en energie. In het Energieakkoord zijn ook ambities voor duurzame Greenports opgenomen.

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)

Dit voorstel wordt ook voorgelegd aan de raden van Lisse en Teylingen.

Urgentie

De begroting wordt op 4 juli 2018 ter vaststelling voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur. Tot 4 juni 2018 kunnen zienswijzen worden ingediend.

Evaluatie

Buiten de reguliere planning- en controlcyclus van de gemeenschappelijke regeling is er geen evaluatie voorzien.

Bijlagen en achtergrondinformatie

Als bijlagen zijn bij dit voorstel gevoegd:

- Begroting 2019 Holland Rijnland
- Aanbiedingsbrief begroting
- Conceptbrief met zienswijze

namens het college van burgemeester en wethouders,

Mevr. C.B. Baauw
secretaris

A. van Erk
burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Hillegom,

gelezen het collegebesluit van 1 mei 2018, met als onderwerp Zienswijzen begrotingen 2019 gemeenschappelijke regelingen,

gelet op artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen,

besluit:

als zienswijze aan het bestuur te laten weten dat de raad instemt met de ontwerpbegroting 2019 van de gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland volgens bijgevoegd concept, waarbij na het tekstblok Positieve zienswijze wordt toegevoegd: "Wel willen wij uw aandacht vragen voor een beter inzicht in de verdeling van de kosten tussen overhead en primaire taken zoals deze in de praktijk wordt verwacht. Hiertoe verzoeken wij u om in volgende begrotingen naast de toewijzing van de kosten aan overhead en primaire taken conform de BBV-richtlijnen ook inzicht te geven in de toewijzing aan overhead en primaire taken conform de verwachte praktische invulling."

Aldus besloten in de raadsvergadering van 31 mei 2018,

drs. P.M. Hulspas-Jordaan
griffier

A. van Erk
voorzitter