

## Oplegvel

1.	<b>Onderwerp</b>	Herziene Begroting 2019 en meerjarenbegroting 2019-2022		
2.	<b>Rol van het samenwerkingsorgaan Holland Rijnland</b>	Basistaak		
3.	<b>Regionaal belang</b>	Een goede financiële gezondheid van het samenwerkingsverband		
4.	<b>Behandelschema:</b>	<b>Datum: Informerend</b>	<b>Datum: Adviserend</b>	<b>Datum: Besluitvormend</b>
	DB Colleges PHO DB Gemeenteraad DB AB Gemeenteraad	5-9-2019		30-10-2019
5.	<b>Advies PHO</b>			
6.	<b>Reden afwijking eerdere besluitvorming en wijze afwijken</b>	Nvt.		
7.	<b>Essentie van het voorstel</b>	De herzien begroting 2019 en de meerjarenbegroting 2019-2022 vast te stellen		
8.	<b>Inspraak</b>	Nee		
9.	<b>Financiële gevolgen</b>	Binnen begroting Holland Rijnland		
10.	<b>Bestaand Kader</b>	Relevante regelgeving: Gemeenschappelijke Regeling Holland Rijnland		
		Eerdere besluitvorming: vaststelling begroting 2019 en de meerjarenbegroting 2019-2022 op 4 juli 2018		
11.	<b>Lokale context</b>			

## Adviesnota AB

**Vergadering:** Algemeen Bestuur  
**Datum:** 30 oktober 2019  
**Tijd:** 20:00  
**Locatie:** Stadhuis Leiden  
**Agendapunt:** 07  
**Kenmerk:** ADV-19-01246

---

### Onderwerp:

Herziene Begroting 2019 en de meerjarenbegroting 2019-2022

---

### Beslispunten:

1. De herziene begroting 2019, de bijbehorende inwonersbijdrage, en de meerjarenbegroting 2019-2022 van het samenwerkingsorgaan Holland Rijnland vast te stellen.

### Inleiding:

Bijgaand treft u aan de herziene 2019 begroting en de meerjarenbegroting 2019-2022 van het samenwerkingsorgaan Holland Rijnland. De oorspronkelijke begroting 2019 is samen met de meerjarenbegroting op 4 juli 2018 door het Algemeen Bestuur van Holland Rijnland vastgesteld.

Het traject van de verantwoording over het jaar 2017 is uiterst moeizaam verlopen, wat uiteindelijk heeft geleid tot een te late oplevering van de jaarrekening aan het Algemeen Bestuur en aan de toezichthouder, de Provincie Zuid-Holland. Holland Rijnland heeft een verbeterplan opgesteld om dit in de toekomst te vermijden.

De begroting kent een grote mate van detail in de cijfermatige uitwerking van programma's naar domeinen en speerpunten. Deze uitwerking gaat veel verder dan de verslaggevingsregels (BBV) vereisen. Dit vermindert de leesbaarheid van de jaarstukken en maakt het opstelproces arbeidsintensief, foutgevoelig en tijdrovend. De accountant adviseert de begroting en jaarstukken te comprimeren tot op programmaniveau binnen de minimumeisen van het BBV.

Voor de het jaar 2018 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot verantwoording volgens deze richtlijnen. Holland Rijnland stelt voor de begroting voor 2019 te herzien volgens dezelfde richtlijnen. Dat betekent in de praktijk dat het programma Inhoudelijke agenda (Hoofdstuk 3.1) financieel niet langer is gedetailleerd naar domein en naar speerpunt maar begroot is op programmaniveau. De teksten van dit hoofdstuk zijn gecomprimeerd. Daarnaast zijn niet verplichte bijlagen achterwege gelaten. De tabel met gemeentelijke bijdragen is nu als bijlage opgenomen bij deze oplegger.

De herziening is geen actualisatie van de begroting maar is technisch van aard en heeft geen invloed op de baten en lasten, gemeentelijke bijdrage en de inhoudelijke doelstellingen en voorgenomen activiteiten van Holland Rijnland.

### Beoogd effect:

Een compactere en minder foutgevoelige begroting binnen de minimum vereisten van de BBV.

**Argumenten:**

*1.1 Het Algemeen Bestuur stelt de herziene begroting vast.*

Het Dagelijks Bestuur is gehouden u een ontwerpbegroting of een herziening daarvan ter vaststelling aan te bieden. Op grond van artikel 31 van de gemeenschappelijke regeling bent u het bevoegd gezag voor het vaststellen van de begroting en meerjarenbegroting. U wordt dan ook gevraagd de herziene begroting 2019 en de meerjarenbegroting 2019-2022 vast te stellen.

*1.2 De herziening van de begroting is conform het verbeterplan*

Op advies van de accountant is als onderdeel van het verbeterplan de vereenvoudiging van de begroting opgenomen binnen de minimum eisen van de BBV.

*1.3 De herziening van de begroting sluit aan bij de besluitvorming over de jaarstukken 2018*

Bij de verantwoording over het jaar 2017 heeft het algemeen bestuur besloten de verantwoording over het jaar 2018 op programmaniveau te laten plaats vinden. De herziening van de begroting 2019 sluit hierbij aan.

**Kanttekeningen/risico's: -**

**Financiën:**

De herziening van de begroting heeft geen financiële consequenties.

**Planning:**

n.v.t.

**Communicatie:**

Besluitvorming wordt kenbaar gemaakt via de website. De Provincie Zuid-Holland wordt geïnformeerd over de herziening van de begroting.

**Bijlagen:**

- *Herziene Begroting 2019 en meerjarenbegroting 2019-2022*
- *Gemeentelijke bijdragen 2019*

**Vergadering Holland Rijnland  
Algemeen Bestuur  
Besluit**