



1 Algemene financiële beschouwingen

De begroting 2024 is opgesteld overeenkomstig de uitgangspunten uit de Kaderbrief 2024. Deze kaderbrief is vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van 21 december 2022. Voor de indexatie is het advies gevolgd van de werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen van gemeenten in de regio Hollands-Midden. De indexatie voor 2024 bedraagt 6,40% voor loonkosten en 9,00% voor materiële kosten. Het gebruikte gewogen indexcijfer voor 2024 is 7,28%. Op grond hiervan is de maximale reguliere bijdrage van gemeenten vastgesteld op €6.635.845, zijnde de reguliere bijdrage van het voorgaande jaar vermeerderd met de indexatie.

1.1 Inwonersbijdrage

De dertien gemeenten in de regio Holland Rijnland bekostigen de organisatie Holland Rijnland. De gemeentelijke bijdrage wordt berekend aan de hand van het aantal inwoners van de gemeente en de taken die Holland Rijnland uitvoert voor deze gemeente. Het aantal leerlingen is het criterium voor de bijdrage voor de handhaving van de leerplicht. Voor het vaststellen van de bijdrage 2024 is 1 januari 2022 de peildatum voor het inwonertal (bron: CBS) en het aantal leerlingen (bron: landelijke leerlingenbasis-administratie). Door het verschil in taken kan de gemiddelde bijdrage per gemeente verschillen.

Enkele gemeenten hebben de taken die Holland Rijnland uitvoert op een andere wijze georganiseerd. Zo zijn de gemeenten Alphen aan den Rijn en Nieuwkoop niet aangesloten bij het Regionaal Bureau Leerrecht Holland Rijnland.

In 2024 is de gemiddelde reguliere bijdrage per inwoner €11,51. In 2023 was dat €10,72. Tabel 1.1 toont hoe de totale gemeentelijke bijdrage voor 2024 is opgebouwd. Tabel 2.2 geeft de totale bijdrage per gemeente weer. In de vergadering van 21 december 2022 besloot het Algemeen Bestuur om de bijdrage éénmalig te corrigeren voor de groei van het aantal inwoners. De compensatie leidt tot een extra bijdrage van ruim €39.000.

| | Ontwikkeling totaalbedrag t/m 2024 (cumulatief in €) |
|---|--|
| Reguliere bijdrage gemeenten in 2023 | 6.148.549 |
| Loon- en prijscompensatie regulier 2024 | 447.901 |
| Compensatie ontwikkeling aantal inwoners | 39.395 |
| Totale bijdragen van gemeenten in 2024 | 6.635.845 |

Tabel 1.1: Totale bijdrage van gemeenten aan Holland Rijnland 2024



| Gemeente | Aantal inwoners CBS 1-1-2022 | Aantal leerlingen 5-17jr 1-1-2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
|-----------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Alphen ad Rijn | 112.926 | | € 716.576 | € 778.890 |
| Hillegom | 22.312 | 2.952 | € 269.989 | € 286.355 |
| Kaag & Braassem | 27.895 | 3.851 | € 334.437 | € 365.202 |
| Katwijk | 66.032 | 10.677 | € 871.470 | € 934.541 |
| Leiden | 125.074 | 13.742 | € 1.370.457 | € 1.479.306 |
| Leiderdorp | 27.464 | 3.893 | € 338.403 | € 364.114 |
| Lisse | 23.015 | 3.167 | € 280.538 | € 300.851 |
| Nieuwkoop | 29.304 | | € 185.536 | € 202.120 |
| Noordwijk | 44.365 | 5.868 | € 527.720 | € 569.308 |
| Oegstgeest | 25.499 | 4.192 | € 333.743 | € 363.978 |
| Teylingen | 37.942 | 5.457 | € 472.778 | € 506.564 |
| Voorschoten | 25.627 | 4.151 | € 338.183 | € 363.021 |
| Zoeterwoude | 9.302 | 1.280 | € 108.720 | € 121.595 |
| Totaal | 576.757 | 59.230 | € 6.148.549 | € 6.635.845 |

Tabel 1.2: Bijdrage gemeenten 2024 per gemeente en deelname

1.2 Begrotingswijzigingen

Bij de vaststelling van de Kaderbrief 2024 is de gemeentelijke bijdrage aan Holland Rijnland vastgesteld, maar daarmee ook de omvang van de lasten en de baten. Voorheen was de begroting een technische uitwerking van de kaderbrief en werden begrotingswijzigingen voor het eerst in de tussentijdse rapportage verwerkt. De organisatie moest gezien de vaststelling van de rapportage in oktober van het lopende jaar, de eerste 10 maanden van het jaar altijd met een verouderde begroting werken. In deze begroting zijn de budgetten binnen de gestelde kaders van het Algemeen Bestuur realistisch begroot. Dit houdt voornamelijk in dat de subsidies zoveel mogelijk zijn geactualiseerd. De bijdrage van gemeenten aan Holland Rijnland blijft daarmee onveranderd en gelijk aan de bijdrage zoals vastgesteld ten tijde van de Kaderbrief 2024. De lasten en baten van derden nemen echter met €1,1 mln. toe in omvang. De wijzigingen zijn in onderstaande tabel opgenomen en worden na de tabel toegelicht.



| Stand | Omschrijving | Lasten | Baten | Saldo |
|------------------------|---|--------------------|---------------------|--------------|
| Kademota 2024 | Programma 1 Strategie en Beleid | € 3.010.602 | € -652.987 | € 2.357.615 |
| Wijzigingen | 1 Regionale Energie Strategie: Lasten en Rijksinkomsten | € 417.000 | € -417.000 | € - |
| | 2 Cofinancieringsfonds: onttrekking reserve | | € -264.889 | € -264.889 |
| | 3 Bijdrage Economic Board Zuid-Holland | € 55.000 | € -10.000 | € 45.000 |
| | 4 Leader: actualisatie begroting | | € 20.033 | € 20.033 |
| | 5 Regionale subsidieregeling mobiliteit: actualisatie begroting | | € 42.754 | € 42.754 |
| | 6 Actualisatie kosten Projecten | € 135.154 | | € 135.154 |
| Begroting 2024 | Programma 1 Strategie en Beleid | € 3.617.756 | € -1.282.089 | € 2.335.667 |
| Kademota 2024 | Programma 2 Regionale Uitvoering | € 2.978.198 | € -1.396.035 | € 1.582.163 |
| Wijzigingen | 7 Leerplichtinghandhaving/RMC: actualisatie begroting | € 74.036 | € -73.783 | € 253 |
| | 8 Gemeentelijke VSV subsidie | € 200.000 | € -200.000 | € - |
| | 9 Leidse VSV subsidie | € 42.307 | € -42.560 | € -253 |
| | 10 Woonurgenties: actualisatie begroting | € -18.038 | € 18.038 | € - |
| | 11 Regiotaxi: actualisatie begroting | € 74.391 | € -52.442 | € 21.949 |
| Begroting 2024 | Programma 2 Regionale Uitvoering | € 3.350.894 | € -1.746.783 | € 1.604.112 |
| Kademota 2024 | Programma 3 Bedrijfsvoering | € 2.696.067 | € -6.635.845 | € -3.939.778 |
| Wijzigingen | 12 Bijdrage SOZ/Kosten bedrijfsvoering | € 150.000 | € -150.000 | € - |
| Begroting 2024 | Programma 3 Bedrijfsvoering | € 2.846.067 | € -6.785.845 | € -3.939.778 |
| Kademota 2024 | | € 8.684.867 | € -8.684.867 | € -0 |
| Totaal aan wijzigingen | | € 1.129.850 | € -1.129.850 | € -0 |
| Begroting 2024 | | € 9.814.717 | € -9.814.717 | € 0 |

Tabel 1.3: Begrotingswijzigingen per programma

Toelichting begrotingswijzigingen

1 Regionale Energie Strategie

Voor de uitvoering van de Regionale Energie Strategie worden Rijksinkomsten ontvangen. Met de begrotingswijziging worden de baten en de bijbehorende lasten opgevoerd.

2 Cofinancieringsfonds

In het verleden werden beschikte bedragen direct in de lasten genomen. Door aanpassing van de BBV regels (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) worden de genomen lasten gematcht aan de voortgang van projecten. De onttrekking aan de reserve is ter dekking van de lasten van de projecten die reeds zijn beschikt. De opsomming van de projectkosten is terug te zien in tabel 2.3: Lasten Cofinancieringsfonds 2016-2024. Naast de kosten van de projecten wordt ook de inzet van personeel uit de reserve gedekt.

3 Economic Board Zuid-Holland

Holland Rijnland is aangesloten bij de Economic Board Zuid Holland. Deze aansluiting geeft toegang tot het provinciale netwerk en biedt de opening voor samenwerking en cofinanciering van projecten in de regio. Holland Rijnland betaalt €55.000 aan de Economic Board Zuid Holland, waarvan de gemeente Alphen aan den Rijn jaarlijks €10.000 bijdraagt.



4 Leader

5 Regionale subsidieregeling mobiliteit

De baten die in het kader van Leader en het Regionaal Platform Verkeersveiligheid vanuit de provincie worden ontvangen, zijn conform de laatste beschikkingen geactualiseerd.

6 Actualisatie kosten projecten

Op basis van realisatiecijfers van eerdere jaren zijn de lasten en baten voor de verschillende activiteiten geactualiseerd.

7 Leerplichthandhaving

8 Gemeentelijke VSV subsidie

9 Leidse VSV subsidie

Voor de RMC-functie (Regionale Meld- en Coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten) en taken voor het VSV-programma (voortijdig school verlaten), ontvangt Holland Rijnland diverse subsidies. Op basis van de ontvangen beschikkingen zijn de baten en lasten geactualiseerd dan wel nieuw opgevoerd.

10 Woonurgenties

11 Regiotaxi

Op basis van realisatiecijfers van eerdere jaren zijn de lasten en baten voor de verschillende activiteiten geactualiseerd.

12 Bijdrage SOZ/Kosten bedrijfsvoering

Voorheen was Service Organisatie Zorg een onderdeel van de Holland Rijnland organisatie. Per 1 januari 2023 is er een aparte Gemeenschappelijke Regeling operationeel. De dekking die voorheen onderdeel was van de begroting van Holland Rijnland, dient nu apart gefactureerd te worden. De baten worden gebruikt ter dekking van de bedrijfsvoeringskosten waar nu geen dekking voor is.