

MEMO

Postregistratienummer : Z/16/025079/48293
Aan : Gemeenteraad van Leiderdorp
CC :
Van : College van Burgemeester en Wethouders/ Arnoud Nierop
Datum : 29 januari 2016
Betreft : bijlage 2 oplegnotitie raad Leiderdorp herziene begroting 2016
Holland Rijnland

aanvulling nav pho middag 17 februari 2016 in gele arcering

Beste raadsleden,

Het samenwerkingsverband Holland Rijnland stelt u in de gelegenheid om uw zienswijze kenbaar te maken op de herziene begroting Holland Rijnland 2016, voordat de herziene begroting 2016 in het AB van 23 maart 2016 wordt vastgesteld. Ons college heeft een concept zienswijze in bijgaande brief opgesteld.

Ter duiding van de brief willen wij een aantal noties meegeven.

Wat vooraf ging Bij de behandeling van de begroting 2016 Holland Rijnland in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 24 juni 2015 is afgesproken dat de toen voorliggende begroting een werkbegroting was die inhoudelijk nog aangepast diende te worden op de consequenties van de Inhoudelijke Agenda 2016 – 2020. 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. Op basis daarvan is de herziene begroting 2016 gemaakt. Holland Rijnland komt zoals afgesproken met een herziene begroting 2016, waarin in tegenstelling tot de in juni 2015 door het AB goedgekeurde begroting een koppeling zit tussen de inhoud en de middelen.

Verbetering begroting

De raad van Leiderdorp heeft in een zienswijze op de eerdere begroting 2016 Holland Rijnland duidelijk gemaakt dat de kwaliteit van de begroting beter moest worden. De herziene begroting 2016 is enorm verbeterd ten opzichte van afgelopen jaren. De tekst sluit goed aan bij de inhoudelijke Agenda en geeft inzicht in de verdeling van formatie en kosten over de diverse thema's. In de begroting zijn een aantal tekstuele zaken aan te passen en een incorrecte optelling, die ambtshalve al zijn doorgegeven en worden aangepast. Dit leidt niet tot een ander kwaliteitsbeeld van de herziene begroting.



* Z O O 7 D E F B 7 7 E *

Risico's

In de herziene begroting 2016 zijn nog een aantal risico's te noemen waarvan de exacte hoogte nog niet geheel bekend is:

* Het hoogstwaarschijnlijk in 2016 de van kosten voor het IKB (individueel keuzebudget) budget nemen. Voor Holland Rijnland komt dat o.b.v. de huidige informatie neer op een bedrag van ca. €176.000,- Het voorstel is om dat met de jaarrekening 2016 Holland Rijnland te dekken.

* De begrote renteopbrengst van €215.000 zal niet gerealiseerd worden. Het te verwachten bedrag is nog niet bekend.

* De kosten voor hosting en huisvesting die vooralsnog indicatief worden ingeschat op een bedrag van €450.000 maken onderdeel uit van de pm post zoals die benoemd zijn in de tabel op blz 43 van de begroting. Dit zal, zoals het nu voorzien is, gedekt worden uit de reserve frictie en transitiekosten en veroorzaakt geen hogere bijdrage vanuit de gemeente.

* Naast bovenstaande kosten is het nog onduidelijk wat het financiële effect is van de medewerkers die bovenformatief zijn. Ook dit kan de inwonersbijdrage (tijdelijk) fors verhogen. De afspraak die gemaakt is, is dat Holland Rijnland hiervoor aparte facturen verstuurt naar de gemeenten.

Holland Rijnland zal bij de volgende begrotingswijziging rekening houden met deze extra kosten waardoor de reguliere bijdrage omhoog zal gaan. De gemeenten moeten hierop anticiperen en dit (in principe) in een bestuursrapportage opnemen.

Voor Leiderdorp betekent dit voor de frictiekosten een bedrag van € 22.730,- en voor de IKB en derving rente inkomsten een bedrag van ca € 21.000,-. Dit wordt meegenomen in de eerste bestuursrapportage.

Concept zienswijze in brief kan nog wijzigen

Ons college heeft een concept zienswijze voor uw raad opgesteld in een brief aan het Algemeen Bestuur van Holland Rijnland. Omdat de termijnen van bespreking college, aanleveren raad en pho vergaderingen niet synchroon lopen kan de concept zienswijze mogelijk nog iets veranderen. Mocht dit zo zijn, dan sturen wij u de aangepaste versie via de griffie toe. Op 17 februari 2016 is een portefeueelhoudersoverleg Bestuur en Middelen waarin de herziene begroting 2016 bestuurlijk wordt besproken.

aanvulling nav pho middag 17 februari 2016

Twee punten adviseert het college ter aanvulling in de zienswijze van de raad aan Holland Rijnland. Het eerste punt heeft een relatie met de begroting van 2016 en verder. Het tweede punt betreft vrijvallende middelen vanuit een gestaakt project, welke op het AB ter besluitvorming wordt voorgelegd, waarvoor het wenselijk is vanuit financieel oogpunt hiervan nu al melding te maken van het Leiderdorpse standpunt.

1. Rentebaat minimaal door schatkistbankieren; extra bezuiniging. In de herziene begroting 2016 wordt de rentederving van € 215.000,- als risico opgenomen, ondanks het feit dat het verdedigbaar is dit bedrag nu al af te boeken, omdat door schatkistbankieren nagenoeg zeker is dat deze rentebaat nooit zal plaatsvinden. Het DB heeft echter aangegeven dat de exacte hoogte van dit bedrag nog niet bekend is, waardoor het niet duidelijk is om welk bedrag het dan gaat. Wel heeft het DB toegezegd voor 2016 de rentederving op te vangen binnen de huidige begroting en hier bij de tussenrapportage nader over te berichten hoe dat te doen. Voor 2017 is gevraagd bij de behandeling van de kadernota om de jaarlijkse misgelopen rentebaat mee te laten lopen met de bezuinigingstaakstelling van 25%. Per saldo betekent dat dan dat Holland Rijnland minder bezuinigd dan eerder is afgesproken. Naar mening van het college is het zuiver om de misgelopen rentebaat géén onderdeel daarvan te laten uitmaken. Concreet zal Holland Rijnland naast de 25 % bezuinigingstaakstelling binnen de begroting een oplossing moeten vinden voor de misgelopen rentebaat.

2. Vrijvallende middelen bij beëindigen taken of projecten vallen in beginsel terug naar gemeenten die middelen hebben ingelegd.

Bij het PHO Leefomgeving is voorgesteld om de financiële middelen die vrijvallen door het beëindigen van het project ZuidvleugelZichtbaarGroener (ZZG) (€ 156.000,-) in het Landschapsfonds Holland Rijnland over te hevelen. Het college is geen voorstander van. Het argument van Holland Rijnland dit wel te doen is dat beide fondsen (ZZG en Landschapsfonds HR) het in stand houden van groene kwaliteiten in het landschap bevorderen. In het PHO Bestuur en Middelen werd dit onderwerp niet op de agenda gezet, terwijl het een budgettair onderwerp is. Alle financiële middelen die vrijvallen door het beëindigen van taken of projecten dienen in beginsel vrij te vallen naar gemeenten die de middelen hebben ingelegd. Tenzij er een goede onderbouwing en argumentatie is waarom de middelen anders aangewend of ingezet zouden kunnen worden.

Specifiek voor dit ZZG project en overhevelen van de vrijvallende middelen naar het Landschapsfonds Holland Rijnland:

- Er wordt geen onderbouwing gegeven voor de additionele vulling van het fonds met € 156.000,- Er worden geen nieuwe initiatieven opgevoerd of onderbouwd.
- Het Landschapsfonds is halverwege 2015 gestart. Het geld van Holland Rijnland (€ 100.000,-) is gelabeld voor het beheer van boerenlandpaden. Het geld dat de provincie Zuid-Holland heeft ingelegd bedraagt € 100.000,- en is vrij besteedbaar. Daarnaast zou geld geworven moeten worden van derden voor dit fonds. Het landschapsfonds heeft een startkapitaal gekregen en zal moeten bewijzen hoe effectief dit fonds is.
- Tot op heden is geen informatie over de effectiviteit; het financieel jaarverslag komt pas halverwege 2016.
- Vanuit Holland Rijnland wordt gemeld dat de huidige middelen in het landschapsfonds dekkend zijn voor jarenlange bijdrage aan boerenwandelpaden.
- Wel wordt voorgesteld om € 156.000,- over te schrijven naar het landschapsfonds, zonder dat daar plannen aan ten grondslag liggen. En zonder dat duidelijk gemaakt wordt dat de € 100.000,- van de provincie al besteed is en er meer geld nodig is voor nieuwe initiatieven.
- Dit geld is gestort door de oude HR gemeenten (2005) en er is geen directe reden om het eerdere bedrag uit het landschapsfonds van € 100.000,- nu op te hogen met een extra bedrag van € 156.000,-
- Terugstorten van het bedrag aan de gemeenten die oorspronkelijk in hebben gelegd is het meest voor de hand liggend.