

Regio Midden-Holland

de nieuwe regio

Programmabegroting

2016 - 2019

Regio Midden-Holland
De nieuwe regio

Versie ter verkrijging van zienswijzen

Ter vaststelling

Algemeen Bestuur 24 juni 2015

Inhoudsopgave

1.	Inleiding.....	4
1.1	Leeswijzer.....	4
2.	Begroting in één oogopslag.....	5
2.1	Uitgangspunten.....	5
2.2	Programmabegroting 2016 - 2019.....	5
2.3	Financiële positie Regio Midden-Holland, de nieuwe regio.....	6
2.3.1	Inleiding.....	6
2.3.2	Vermogensontwikkeling 2015 - 2019.....	6
3.	Gefaciliteerd programma voor de regio.....	7
3.1	Wat willen we bereiken?.....	7
3.2	Wat gaan we daar voor doen?.....	7
3.3	Wat gaat het kosten?.....	11
4.	Paragrafen.....	12
4.1	Lokale heffingen.....	12
4.2	Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	12
4.3	Onderhoud kapitaalgoederen.....	14
4.4	Financiering.....	14
4.5	Bedrijfsvoering.....	15
4.6	Verbonden partijen.....	16
4.7	Grondbeleid.....	16
5.	Vaststelling Begroting van Baten en Lasten 2016 - 2019.....	17
	Bijlagen.....	18
	Bijlage 1: Inwonersbijdrage.....	19
	Bijlage 2: Specificatie verevening loonkosten.....	20
	Bijlage 3: Staat van reserves en voorzieningen.....	21
	Bijlage 4: Bruto meerjaren-begroting.....	23

1. Inleiding

De Programmabegroting 2016-2019 van Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* (voorheen het Intergemeentelijk Samenwerkingsorgaan Midden-Holland) wordt uitgebracht op een moment dat de afronding van de transitie plaatsvindt. Het afgelopen jaar is er volop gewerkt aan een nieuwe strategische koers van de organisatie. Die koers richt zich op strategische regionale samenwerking rondom een aantal inhoudelijke programma's. De aangestelde verandermanager heeft de nieuwe koers van de organisatie concreet vorm en inhoud gegeven.

Ondanks het feit dat een reële inschatting van de toekomstige lasten in de loop van het 2015 nog daadwerkelijk bepaald moeten worden, zijn er in de vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. 4 maart 2015 begrotingsuitgangspunten voor de programmabegroting vastgesteld. Bij de financiële vertaling van deze uitgangspunten zijn aannames gedaan. Naar verwachting zal medio 2016 een managementrapportage opgesteld worden en tezamen met de daarin genoemde begrotingswijzigingen door het Algemeen Bestuur vastgesteld worden.

De in 2015 uitgevoerde transitie heeft erin geresulteerd dat de medewerkers en de loonkosten door de deelnemende gemeenten zijn overgenomen. Om de loonkosten in een juiste verhouding van het aantal inwoners te verdelen, heeft bij de berekening van de inwonersbijdrage een verevening voor de loonkosten plaatsgevonden. Deze verevening resulteert in een gemiddelde overname van loonkosten van € 2,95 per inwoner. Ten opzichte van voorgaande jaren zal gemiddeld de te betalen inwonersbijdrage van € 5,34 naar € 1,76 afnemen, dit betekent een afname van € 3,58 per inwoner. Met de wetenschap dat de deelnemende gemeenten € 2,95 per inwoner aan loonkosten hebben overgenomen, betekent dit dat er een voordeel van € 0,63 per inwoner overblijft.

De uitgevoerde transitie heeft er toe geleid dat naast de overplaatsing van bureau leerlingzaken naar de gemeente Gouda ook de exploitatie en het eigendom van het Midden-Hollandhuis in 2015 aan de ODMH zijn overgedragen. Voor de goede orde zij vermeld dat de begroting van Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* slechts één kerncluster bevat. Dit kerncluster behelst de financiële vertaling van de bovenlokale bestuurlijke samenwerking in Midden-Holland.

Benadrukt dient te worden dat ook deze Programmabegroting 2016-2019 in meerjarig perspectief sluitend is.

Programmabegroting 2016 - 2019

De programmabegroting 2016 is sluitend en heeft dus een resultaat van nihil. Om tot dit resultaat te komen zijn de door het algemeen bestuur besloten uitgangspunten financieel vertaald en met de geprognosticeerde bijdragen aangesloten.

1.1 Leeswijzer

In Hoofdstuk 2 wordt de Programmabegroting 2016 van Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* op hoofdlijnen beschreven. Voor Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* wordt een prognose gegeven. Daarnaast bevat dit hoofdstuk een resultaat- en vermogensbeschouwing. Hoofdstuk 3 bevat de gefaciliteerde programma's van de regio. In hoofdstuk 4 volgen alle verplichte paragrafen. Omdat Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* een Gemeenschappelijke Regeling is, zijn niet alle paragrafen van toepassing. Daar waar dat aan de orde is, is dat in de paragraaf vermeld. De vaststelling van deze programmabegroting is opgenomen in hoofdstuk 5. Aan het eind van het document zijn enkele bijlagen opgenomen.

2. Begroting in één oogopslag

Onderstaande begroting is gebaseerd op de in het algemeen bestuur van 4 maart 2015 vastgestelde uitgangspunten programmabegroting 2016 en op de ontwikkelingen die worden voorzien in het jaar 2015 en verder. Op totaalniveau worden de budgetten voor de begrotingsjaren 2016 tot en met 2019 geprognosticeerd.

2.1 Uitgangspunten

De cijfers uit de programmabegroting 2016 vloeien voort uit de op 4 maart 2015 vastgestelde uitgangspunten programmabegroting 2016. Deze uitgangspunten zijn gericht op een budget voor de vijf werkprogramma's, de inhuur van een regiosecretaris, de contributie Zuidvleugel, het convenant Gouda, Alphen en Woerden, kosten voor diverse dienstverlening op het gebied van financiële administratie, accountant, ICT en beschikbare werkplekken bij gemeente Gouda en een budget voor algemene communicatiekosten. Vanwege de algehele nieuwe exploitatie is er geen inflatiestijging toegepast. Ten aanzien van de vrijval van reserves en voorzieningen is in 2016 de grootst mogelijke voorzichtigheid betracht. In 2016 zal het resultaat geheel via de zuivere exploitatie tot stand komen. Overeenkomstig het harmonisatiebesluit wordt uitgegaan van de aantallen inwoners per 1 januari 2014. In de meerjarenraming wordt uitgegaan van een gelijkblijvend inwonertal.

2.2 Programmabegroting 2016 - 2019

De begroting van baten en lasten over de jaren 2016 tot en met 2019 luidt als volgt:

Omschrijving	Programmabegroting 2015	Programmabegroting 2016	Programmabegroting 2017	Programmabegroting 2018	Programmabegroting 2019
Baten					
Contractuele bijdrage gemeenten	-1.274.775	-421.166	-421.166	-421.166	-421.166
Overige bijdragen	-47.462	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Directe productbijdragen					0
Projectbaten	-497.052	-381.838	-337.838	-337.838	-337.838
Doorberekende Bijdragen	0	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	0	0	0
Totaal Baten	-1.819.289	-828.004	-784.004	-784.004	-784.004
Lasten					
Personeelskosten	799.206	64.846	64.846	64.846	64.846
Bijkomende Personeelskosten	49.000	0	0	0	0
Huisvestingskosten	0	0	0	0	0
Apparaatskosten	29.080	0	0	0	0
Directe productkosten	195.400	356.742	313.447	313.447	313.447
Doorberekende kosten	249.551	103.578	102.873	102.873	102.873
Projectlasten	497.052	302.838	302.838	302.838	302.838
Totaal lasten	1.819.289	828.004	784.004	784.004	784.004
Saldo baten en lasten	0	0	0	0	0

Bovenstaande programmabegroting toont de netto begroting. Dit betekent dat interne doorbelasting van de kosten niet meegenomen is. In bijlage 4 is de bruto programmabegroting weergegeven.

2.3 Financiële positie Regio Midden-Holland, de nieuwe regio

2.3.1 Inleiding

In het kader van de programmabegroting 2016 is een meerjarige financiële analyse uitgevoerd, teneinde een oordeel te kunnen vellen over de ontwikkeling van het eigen vermogen.

2.3.2 Vermogensontwikkeling 2015 - 2019

De financiële ontwikkeling van een organisatie laat zich goed analyseren aan de hand van de ontwikkeling van het eigen vermogen (EV). De ontwikkeling van het eigen vermogen is namelijk de resultante van zowel het reguliere operationele resultaat als van de directe mutaties in de reserves, voorzieningen en andere balansposten. Van 2015 tot en met 2019 is de verwachting dat het eigen vermogen van Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* zich als volgt ontwikkelt:

Eigen Vermogen ISMH	2015	2016	2017	2018	2019
Stand 1 januari	725	419	419	419	419
Mutatie*	-306	0	0	0	0
Stand 31 december	419	419	419	419	419
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>					

* De mutatie in het eigen vermogen 2015 betreft enerzijds de toevoeging van het geprognosticeerde resultaat 2014 en geprognosticeerde onttrekkingen uit de bestemmingsreserve De Nieuwe Regio en Verkeer Algemeen. Deze cijfers zijn niet in de programmabegroting 2015 opgenomen.

3. Gefaciliteerd programma voor de regio

3.1 Wat willen we bereiken?

Met ingang van 1 mei 2015 is de ondersteuning van de regionale samenwerking gereorganiseerd. De gemeenschappelijke regeling omvat geen personele component meer, behalve de vanuit gemeente Waddinxveen ingehuurd secretaris van de regeling. De inhoudelijke ondersteuning van de samenwerking vindt plaats door en vanuit het netwerk van de deelnemende gemeenten. Deze inhoudelijke samenwerking is gebaseerd op de ambities van de gemeenten zoals die in verschillende verbanden (bestuurlijke overleggen, de vijf programma's van de regio en andere afspraken) zijn overeengekomen.

In deze begroting zijn dus geen personele kosten meer opgenomen. De begroting omvat alleen nog onderdelen die noodzakelijk zijn om de regio te faciliteren. Het betreft contributies, subsidies en een aantal regionale faciliteiten.

Contributies

Dit betreft de contributiebijdrage Zuidvleugel en Stedenbaan. Daarnaast vallen hieronder ook de kosten die voortkomen uit het convenant Alphen-Gouda-Woerden.

Subsidies

Een aantal (regionale) subsidies kan uitsluitend via de gemeenschappelijke regeling worden aangevraagd. In ieder geval zullen de projectsubsidies BDU verkeer en vervoer, cultuurnetwerker en bijdrage REO secretariaat door de gemeenschappelijke regeling worden aangevraagd en geïnd.

Regionale faciliteiten

Om vanuit het netwerk van gemeenten de regionale samenwerking optimaal te kunnen ondersteunen, is een aantal regionale faciliteiten noodzakelijk.

Het betreft een werkbudget dat gelijkmatig verdeeld wordt over de vijf in de gemeenschappelijke regeling op te nemen programma's. Het werkbudget zal aangewend worden voor kosten die gerelateerd kunnen worden aan het betreffende programma.

Daarnaast zijn er facilitaire kosten voor de dienstverlening van de ODMH o.a. op het gebied van financiën en ICT. Tevens zijn er accountantskosten, communicatiekosten en de kosten voor de detachering van de secretaris.

3.2 Wat gaan we daar voor doen?

In 2016 zijn op de door de regio gefaciliteerde programma's en weestaken de volgende inhoudelijke ontwikkelingen en activiteiten voorzien.

Programma's	
Economie, Onderwijs, Arbeidsmarkt	- Inhoudelijke focus, strategie, lobby en uitvoering programma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt - Strategische afspraken realisering ladder voor duurzame verstedelijking op gebied van detailhandel en bedrijventerreinen (op grond van Verordening Ruimte); - Opstellen samenwerkingsagenda met ondernemers en

	• vertegenwoordiging arbeidsmarkt (triple helix) • Ruimtelijk-economische ontwikkeling op regionaal niveau door portefeuillehouders Economische Zaken i.s.m. provincie • Ontwikkelen kansenkaart waaronder prioritering en programmeringsafspraken als uitwerking bedrijventerreinenstrategie • Ontwikkelen vraaggericht beleid bestaande bedrijventerreinen • Heroriëntatie en nieuwe inrichting regionale afstemming detailhandelsbeleid mede in relatie tot wijziging Verordening Ruimte • (Boven)regionale belangenbehartiging en profilering van de regio in netwerken Zuidvleugel, Alphen-Gouda-Woerden en andere netwerkverbanden • Bovenregionale afstemming, belangenbehartiging en profilering • Faciliteren interregionaal voorzittersoverleg • Bepalen strategische economische agenda i.s.m. provincie • Informatiebijeenkomsten raadsleden • Inhoudelijke programma('s) voorbereiden i.h.k. Europese programma's en fondsen • Faciliteren bestuurlijke tafels op grond van Verordening Ruimte
Ruimte en Wonen (algemeen)	• (Boven)regionale belangenbehartiging en profilering van de regio in provinciale netwerken en in Groene Hart en Zuidvleugel • Prioriteitstelling uitwerking Programma Ruimte en Wonen/ Ruimtelijke Agenda Midden-Holland • Ruimtelijke vraagstukken Economie, Ruimte en Wonen in relatie tot Groene Hart-ontwikkelingen en daarin acterende maatschappelijke partijen • Ruimtelijke afstemming, invulling en belangenbehartiging van de drie regionale programma's in het fysieke domein • Adviseren regionale doelen, uitwerking adaptieve agenda Midden-Holland • Coördinatie en advisering samenwerking Deltaprogramma • Coördinatie en advisering Inbreng Zuidvleugel/ Adaptieve Agenda Zuidelijke Randstad/ BO MIRT • Uitwerken en advisering mogelijkheid vorming regionale structuurvisie en fonds, inspelen op ladder voor duurzame verstedelijking • Coördinatie, advisering en signalering Inbreng t.b.v. provinciale Visie Ruimte en Mobiliteit, programma Ruimte en verordening Ruimte • Faciliteren regionaal bestuurlijk en ambtelijk overleg Ruimte en Wonen • Faciliteren bestuurlijke tafels (o.g.v. Verordening Ruimte) • Regionale gevolgen Omgevingswet
Wonen	• (Boven)regionale belangenbehartiging en profilering van de regio in netwerk Groene Hart • Regionale Agenda Wonen afronden strategische kaders met als resultaat Regionale Woonvisie Midden-Holland • Actualisering Regionale Projectenlijst Wonen Midden-Holland • Advisering interregionaal portefeuillehoudersoverleg Wonen Zuidvleugel – Zuid-Holland • Regionale inbreng actualisering Visie Ruimte en Mobiliteit; afstemming op grond van Huisvestingswet 2014 • Regionale Agenda Wonen: regionale afstemming op grond van

	regionale afspraken en Verordening Ruimte • Vertaling effecten scheiden Wonen – Zorg i.h.k. doorontwikkeling Regionale Agenda Wonen Midden-Holland • I.o.m. provincie opstellen gemeenschappelijke agenda bij onderwerpen op het gebied van wonen en daaraan gerelateerde onderwerpen • Faciliteren bestuurlijk en ambtelijk overleg Wonen
Verkeer en vervoer	• Realisatie regionaal verkeer- en vervoersplan Midden-Holland (RVVP): strategisch kader, beleidsvisie en uitvoeringsprogramma. • Uitvoering en coördinatie regionale verkeersveiligheidsprojecten van jaargang 2016 van het regionaal RPV meerjaren-actieprogramma Verkeersveiligheid 2014-2016 (omvang 2014-2016 €748.500) • Coördinatie, facilitering en subsidieaanvraag lokale projecten gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2017 (omvang in 2015 ruim € 78.338) • Subsidieverdeling en aanvraag regionale BDU en Duurzaam Veilig II 2017 (subsidievoordracht voor 2015 bedraagt ruim € 1,2 miljoen) • Herbestemming vrijvallen BDU infra Krimpenerwaard, Gouwestreek en DVII (indien van toepassing; herprioritering in 2014 € 548.858 euro) • In samenwerking met provincie en metropoolregio de realisatie bevorderen van maatregelen in het kader van Beter Benutten Vervolg, o.a. verkenning snelfietspad Gouda-Rotterdam en organisatie gebiedsteam • Advisering concessiehouder openbaar busvervoer over dienstregeling 2017 o.a. via de Stuurgroep ZHN • Advisering concessiehouder treindienst Gouda – Alphen aan den Rijn. • Inbreng, afstemming, besluitvorming en belangenbehartiging in (boven)regionale overlegverbanden: Provinciaal Verkeer en Vervoer Beraad, Platform Verkeersveiligheid, Bestuurlijke Commissie Stedenbaan, Stuurgroep Parallelstructuur A12/ Breed bestuurlijk overleg Parallelstructuur A12, Bestuurlijk Overleg N207, Stuurgroep ZHN, Stuurgroep TAG en bestuurlijke overleggen Zuidvleugel (o.a. ter voorbereiding van het BO MIRT); • Coördinatie en management uitvoeringsprogramma RVVP • Samenwerking convenant Alphen-Gouda-Woerden tafel Infra • Uitvoering Onderzoek landbouwverkeer
Sociaal domein	De belangrijkste opgave in 2016 is om de transformatie van Jeugdhulp en Wmo nader in te vullen. Dit betreft zowel inhoudelijke, financiële, bedrijfsmatige en politieke opgaven. Onderwerpen: • Er is een integraal programma sociaal domein gerealiseerd waarbij sprake is van projectmatig werken aan beleidsontwikkeling, uitvoering van inkoop door het NSDMH en ondersteuning van bovenregionale samenwerking. Sturing vindt plaats door een bestuurlijk en ambtelijk opdrachtgever en het regionale Bestuurlijk Overleg sociaal domein. • Er heeft beleidsontwikkeling plaatsgevonden in samenhang tussen de beleidsvelden Wmo en Jeugdhulp op tenminste de volgende terreinen: vervoer, (zorg)innovatie, productontwikkeling,

	cliëntvertegenwoordiging, aandacht voor overgang 18-/18+ , en crisisdienst / calamiteitenplan. • De toegang is verder gestroomlijnd. Nadere afspraken zijn gemaakt met huisartsen, jeugdartsen, scholen en andere verwijzers. De sociale teams zijn in staat om ondersteuning zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig aan te bieden. • Er is nadere sturing mogelijk op de transformatie Jeugdhulp en Wmo doordat er meer grip is op de zorgmarkt, o.a. door middel van accountmanagement. • De sturingsinformatie is op orde. Belangrijke sturingsinformatie wordt gegenereerd vanuit inkooporganisatie NSDMH, sociale teams en gebiedsanalyses. • Bestuurlijke afspraken zijn gemaakt m.b.t. financiële solidariteit. • Op regionaal niveau zijn contracten met aanbieders gesloten voor 2017. De contracten 2016 worden gemonitord. • Afspraken over ICT-standaardisatie zijn uitgevoerd. • Bovenregionale samenwerking is verder op orde en lobbies –indien nodig- wordt effectief uitgevoerd. NB: het programma sociaal domein wordt aangestuurd door het Bestuurlijk Overleg Sociaal Domein. De financiering voor de ambtelijk secretaris van dit overleg komt uit het budget van de Regio Midden-Holland. Alle overige bijdragen dienen door de individuele gemeenten te worden gerealiseerd. Dit betreft zowel ambtelijke inzet als financiering.
Natuur, water en recreatie	• Regionale belangenbehartiging/ lobby naar andere overheden, met name de provincie Zuid-Holland, t.b.v. beleidsbeïnvloeding belangen Groene Hart en cofinanciering projecten • Ontwikkelen van een regionale visie voor Natuur, Water en Recreatie (o.b.v. visie Regio Midden-Holland (DNR), programma Natuur, Water en Recreatie en Ruimtelijke Agenda Midden-Holland) • Opstellen Uitvoeringsprogramma 2016-2021 • Programmamanagement Bestuurlijke Tafel Vrijetijd, Water en Groen (convenant Alphen-Gouda-Woerden) • Programmamanager deelproject waterrecreatie (HOREO) • Branding Groene Hart • Strategische coördinatie t.b.v.; Stuurgroepen Veenweiden Gouwe Wiericke en Krimpenervaard en de daaronder ressorterende programma's natuur, landbouw en recreatie • Regionale bestuurlijke belangenbehartiging m.b.t. LEADER-programma, gericht op verbeteren stad-land verbindingen • Strategische coördinatie t.b.v. de (door-)ontwikkeling van regionale recreatieve routestructuren voor wandelen, fietsen, varen, beleving van landschap, cultuurhistorie en erfgoed • Vaarwegbescherming • Natuurcompensatie in eigen gebied toepassen • Beheren van het gebiedsfonds Gouwe Wiericke • Verkennen van alternatieve financieringsvormen voor landschap, met name t.b.v. beheer en onderhoud

Weestaken	
Volwassen educatie	• Overdragen van de taken aan de gemeente Gouda
Slappe Bodem	• Versterken Platform met meer gemeenten, provincies en waterschappen • Kennisuitwisseling, versterken samenwerking financiën, organisatie en communicatie, belangenbehartiging/ lobby • Verbinden markt en kennisinstellingen • Faciliteren en adviseren lobby Den Haag en provincies • Faciliteren en adviseren bestuurlijke kerngroep en bestuurlijk overleg • Faciliteren en adviseren ambtelijke kerngroep • Beheer en inhoud website • Uitwerken en coördineren kennisagenda • CoP's (community of practice) • Cursussen • Uitvoeren UP 2015-2019
Cultuur	• Uitvoering geven aan de afspraken behorend bij subsidie aanvraag Cultuureducatie met Kwaliteit, gericht op Gouda en regio. • Verantwoording werkzaamheden Cultuurnetwerker 2015 • Aanvraag subsidie Cultuurnetwerker 2017 (€ 22.000,-) (indien, zoals verwacht, de regeling van het Fonds voor cultuurparticipatie wordt verlengd) • Verantwoording werkzaamheden Cultuureducatie met Kwaliteit (totaal € 44.000 (is inclusief subsidie Cultuurnetwerker)) • Bestuurlijk en ambtelijk netwerk onderhouden conform de dan geldende afspraken.

3.3 Wat gaat het kosten?

Het netto begrotingstotaal van Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* inclusief de projecten bedraagt in 2016 € 828.004,- (bruto begrotingstotaal is € 907.004,-). De inwonerbijdrage voor het gefaciliteerde programma voor de regio komt in totaal uit op een bedrag van € 421.166,- hetgeen neerkomt op een bedrag van € 1,76 per inwoner. Ten opzichte van voorgaande jaren is de bijdrage fors afgenomen, de reden hiervoor is de overgang van bureau leerlingzaken naar de gemeente Gouda en de in 2015 uitgevoerde transitie.

4. Paragrafen

Artikel 26 van het BBV schrijft voor dat het volgende zevental paragrafen wordt opgenomen in de programmabegroting.

4.1 Lokale heffingen

De paragraaf betreffende de lokale heffingen is voor het Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* niet van toepassing. De inwonerbijdragen die de deelnemende gemeenten betalen, kan als algemeen dekkingsmiddel beschouwd worden.

4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing dient te omvatten:

- a. Een inventarisatie van de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken;
- b. Een inventarisatie van de risico's, waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Hierbij dient bijvoorbeeld te worden gedacht aan risico's in het kader van organisatieontwikkelingen, rechtmatigheid, garantieverplichtingen, voldoen aan formele voorschriften met betrekking tot de uitvoering van regelingen door Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio*;
- c. Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's en de realisatie daarvan.

Ad a. Weerstandsvermogen:

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd moet worden. Een buffer is daarom wenselijk. Bij het weerstandsvermogen gaat het dus om de robuustheid van de begroting.

In de regeling voor Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* is bepaald dat de kosten, die niet uit andere inkomsten kunnen worden gedekt, ten laste van de deelnemende gemeente komen. Dat impliceert dat de financiële gevolgen van risico's, die niet binnen de begroting van Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* kunnen worden opgevangen, uiteindelijk ten laste van de zes deelnemende gemeenten zullen worden gebracht. Deze bepaling zou tot de opvatting kunnen leiden, dat het voor Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* niet nodig is om over weerstandscapaciteit te beschikken. Daartegen staan de volgende argumenten:

- Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* is zelfstandig rechtspersoon met eigen bevoegdheden en verantwoordelijkheden.
- Het is onwerkbaar voor Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* (en voor de gemeenten) als Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* zich voor iedere tegenvaller tot de gemeenten moet wenden, met het verzoek om een (incidentele of structurele) verhoging van de bijdrage. Het is kortom uit financieel, bestuurlijk en organisatorisch oogpunt van belang en gewenst dat Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* de beschikking heeft over een weerstandsvermogen van voldoende omvang.

In dit licht is al eerder in het Algemeen Bestuur de afspraak gemaakt dat Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* dient te beschikken over een algemene reserve met een omvang van 5 % van het saldo van de bruto programmabegroting. In deze programmabegroting is het weerstandsvermogen voor 2016 berekent op € 45.350 voor de algemene reserve en daarnaast voor de dienstreserve ook € 45.350. In totaal komt de gewenste en gemaximeerde algemene reserve daarmee op € 90.700.

De werkelijk beschikbare weerstandscapaciteit

Wanneer een risico zich voordoet, welke niet kan worden opgevangen in de reguliere exploitatie, zal in eerste instantie een beroep gedaan worden op de weerstandscapaciteit. Tot de aanwezige weerstandscapaciteit kunnen worden gerekend (in volgorde van aanspreken bij het voordoen van een risico):

1. Dienstreserves
2. Algemene reserve
3. Verhoging inwonerbijdrage
4. Verzilveren eventuele stille reserves

In de navolgende tabel is een overzicht van de reserves opgenomen die tot de weerstandscapaciteit worden gerekend. Bij de bepaling van de omvang van de aanwezige weerstandscapaciteit worden de onbenutte capaciteit en stille reserves in eerste instantie niet meegerekend.

De hoogte van de weerstandscapaciteit op basis van de geprognosticeerde stand per 1-1-2016 is als volgt:

Vrij aanwendbare reserves behorend tot weerstandscapaciteit	Bedrag in €
Algemene reserve	8.321
Dienstreserve	62.670
Totaal weerstandscapaciteit	70.991

De gekwantificeerde risico's dienen op de weerstandscapaciteit in mindering te worden gebracht. Hoewel de risico's in de risicoparagraaf niet zijn gekwantificeerd, lijkt dat deel van de weerstandscapaciteit dat gevormd wordt door de dienst- en algemene reserves, vooralsnog niet toereikend te zijn. Bij het optreden van negatieve gevolgen van risico's zullen aanvullende maatregelen genomen moeten worden.

Ad b. Risico's:

De risico's en onzekerheden waarmee Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* wordt geconfronteerd, kunnen van invloed zijn op de financiële positie. Zowel positief als negatief. Op dit moment worden de volgende risico's onderkend:

Financiële dekking kosten Regio Midden-Holland, de nieuwe regio

De dekking van door het algemeen bestuur vastgestelde uitgangspunten is gebaseerd op een gemiddelde inwonersbijdrage van € 1,76 per inwoner. De toekomst zal bepalen of een bijdrage van € 1,76 per inwoner voldoende is om de gewenste activiteiten door Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* te kunnen laten uitvoeren. Bij een tekort aan middelen bestaat het risico dat de inwonersbijdrage in de toekomst verhoogt dient te worden.

Uittredingsverzoek voormalige gemeente Boskoop

Vooralsnog heeft de met de gemeenten Alphen aan den Rijn en Rijnwoude gefuseerde gemeente Boskoop geen uittredingsverzoek bij Regio Midden-Holland de nieuwe regio ingediend. Een verzoek tot uittreden in het jaar 2015 kan voor 2016 leiden tot een daling van de inwonerbijdragen. Dit heeft vervolgens directe consequenties op de geprognosticeerde budgetten.

Projecten

Bij projecten is vaak sprake van medefinancierders zoals provincies en ministeries. Bij de start van projecten, waar bestuurlijk al toe is besloten, blijkt de financiering nog niet altijd volledig gegarandeerd. Daarnaast is het niet altijd zeker dat de aangekondigde of toegezegde betalingen werkelijk worden voldaan, bijvoorbeeld omdat in latere fasen allerlei voorwaarden en eisen worden gesteld. Daardoor bestaat het risico dat dergelijke projecten uiteindelijk met een negatief saldo moeten worden afgesloten.

Ad c. Beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's en de realisatie daarvan:

Dit beleid is in het kader van het BBV opnieuw geformuleerd. Zoals onder a. aangegeven zijn belangrijke delen van dit beleid beschreven in de nota reserves en voorzieningen waarvan is bepaald dat deze eens per 4 jaar moet worden geactualiseerd. In december 2008 is de geactualiseerde nota in het Algemeen Bestuur vastgesteld. Naar verwachting zal in 2015 de nota geactualiseerd en door het Algemeen bestuur vastgesteld worden.

4.3 Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf dient inzicht te worden gegeven in de realisatie van het beleid ten aanzien van het onderhoud van kapitaalgoederen en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties ten opzichte van de begroting. Het gaat hierbij tevens om het verlangde onderhoudsniveau, de (lange termijn) onderhoudsplanning voor alle belangrijke activa en het voorzieningsbeleid terzake.

Het saldo van de onderhoudsvoorziening is tezamen met de materiele vaste activa, de langlopende geldlening en de exploitatie van het Midden-Hollandhuis in 2015 aan de ODMH overgedragen. De paragraaf onderhoud kapitaalgoederen is voor Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* niet van toepassing.

4.4 Financiering

In deze paragraaf dient de realisatie van de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille te worden opgenomen.

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 29 februari 2012 is een herzien Treasurystatuut vastgesteld. In dit statuut wordt de beleidsmatige infrastructuur van de treasuryfunctie vastgelegd in de vorm van uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten. Het statuut maakt een objectieve en transparante verantwoording vooraf en achteraf mogelijk.

Jaarlijks wordt zowel in de begroting als in de jaarrekening een treasuryparagraaf opgenomen. In deze paragraaf worden de specifieke beleidsvoornemens respectievelijk de uitvoering van het beleid op het gebied van de treasury vastgelegd.

In het kort wordt de huidige situatie weergegeven met betrekking tot een aantal aandachtspunten:

Financieringspositie

De financieringspositie wordt als volgt weergegeven (bedragen x € 1.000):

	Begroting 2015	Begroting 2016
Boekwaarde vaste activa	0	0
Overige verbonden partijen	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
Deze boekwaarde wordt gefinancierd met:		
Langlopende schulden	0	0
Eigen vermogen	544	419
Voorzieningen	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal financiering	<u>544</u>	<u>419</u>
Financieringsoverschot	<u>544</u>	<u>419</u>
Afname financieringsoverschot	<u>-125</u>	

Voor 2015 was nog een financieringsoverschot geraamd van € 544.000. Voor 2016 daarentegen is een financieringsoverschot geraamd van € 419.000. De afname van de financieringsoverschot wordt veroorzaakt door enerzijds de geprognosticeerde toevoeging van de resultaatbestemming 2014 en anderzijds de geprognosticeerde onttrekkingen vanuit de bestemmingsreserve de nieuwe regio en verkeer algemeen. De financieringspositie 2016 betreft alleen het beschikbaar eigen vermogen.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan in welke mate in de financiering van investeringen mag worden voorzien in de vorm van kortlopende middelen. Volgens de wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) bedraagt de kasgeldlimiet 8,2 % van het totaal van (bruto) begroting ad € 907.004,- oftewel € 74.374,-.

De confrontatie van de kasgeldlimiet aan de netto vlottende schuld vindt per kwartaal plaats.

Renterisicobeheer

Aangezien de langlopende financiering in 2015 aan de ODMH is overgedragen, heeft Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* geen renterisico en is de toetsing overbodig.

Geldstromenbeheer

De kosten van het geldstromenbeheer hebben wij beperkt door gebruik te maken van het "pakket geïntegreerde dienstverlening" van de Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG). Het betalingsverkeer is zoveel mogelijk uitgevoerd door de BNG. Medio december 2013 heeft de overheid het schatkistbankieren voor o.a. de gemeenschappelijke regelingen verplicht gesteld, het nadeel van deze verplichting is dat er nauwelijks rendement behaald zal worden op de overvloedige liquiditeit.

Financiering

De leningportefeuille is in 2015 tezamen met de materiele vaste activa, de voorziening onderhoud en exploitatie Midden Holland Huis aan de ODMH overgedragen.

4.5 Bedrijfsvoering

Sinds de oprichting van de ODMH per 1 juli 2012 bestond het voormalige ISMH uit Bestuurszaken en de huisvestingsfunctie. In 2015 heeft een transitie van het voormalige ISMH naar Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* plaatsgevonden. Tijdens de uitvoering van de transitie zijn de medewerkers naar de deelnemende gemeenten overgeplaatst en is het pand, en de daar bijhorende balansposten, door de ODMH overgenomen. Deze mutatie heeft er toe geleid dat de ODMH de facilitering van de huisvestingsfunctie voor haar rekening heeft genomen. Na afronding van de transitie maakt Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* nog gebruik van de bedrijfsvoering op het gebied van Financien en beheer digitale omgeving, de afdeling financiën zal het beheer van de financiële administratie en de P&C cyclus in 2016 voor de Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* uitvoeren.

De paragraaf bedrijfsvoering dient inzicht te geven in de stand van zaken en de realisatie van de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering.

Hierbij gaat het om de volgende onderwerpen:

Financieel beheer en Administratieve organisatie:

Bij de vaststelling van de Financiële Verordening artikel 212 Gemeentewet en Controle verordening artikel 213 Gemeentewet is bepaald wanneer afzonderlijke nota's moeten worden geactualiseerd:

- | | |
|--|----------------------------------|
| - reserves en voorzieningen | iedere 4 jaar; |
| - tarieven | op verzoek van Algemeen Bestuur; |
| - weerstandsvermogen en risicomanagement | iedere 4 jaar; |
| - onderhoud kapitaalgoederen en gebouwen | iedere 4 jaar; |
| - bedrijfsvoering | iedere 4 jaar. |

Huisvesting en overige facilitaire onderwerpen:

In het voorgenomen besluit tot reorganisatie is bepaald dat Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* geen gebruik meer wenst te maken van de huisvesting in het Midden-Holland Huis. Daarentegen is besloten om de dienstverlening op het gebied van financiën en beheer digitale omgeving wel bij de ODMH onder te brengen. De ODMH zal in 2016 alleen de financiën en digitale omgeving faciliteren voor Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio*.

4.6 Verbonden partijen

Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* heeft geen verbonden partijen (een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeenschappelijke regeling een bestuurlijk én een financieel belang heeft). De relatie tussen Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio* en de deelnemende gemeenten valt niet onder deze noemer.

4.7 Grondbeleid

De verplichte paragraaf Grondbeleid is niet van toepassing voor Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio*.

5. Vaststelling Begroting van Baten en Lasten 2016 - 2019

Het Algemeen Bestuur van Regio Midden-Holland, *de nieuwe regio*,

- gezien het voorstel van het Dagelijks bestuur van 16 april 2015,
- gezien de toezending van de ontwerpbegroting aan de raden van de deelnemende gemeenten, acht weken voor vaststelling in het Algemeen Bestuur,

BESLUIT:

De programmabegroting van baten en lasten voor de jaren 2016 – 2019 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur op 24 juni 2015.

De secretaris,

De voorzitter,

Bijlagen

Bijlage 1: Inwonersbijdrage

Gemeente	Aantal inwoners per 1-1-2014 CBS	Prognose bijdrage 2016	Prognose totaal producten Bestuurszaken	Prognose verevening loonkosten	Prognose totale bijdrage 2016
<i>bijdrage per inwoner</i>		€ 1,76			
Alphen aan den Rijn*	15.195	26.743	26.743		26.743
Krimpenerwaard	53.853	94.781	94.781	11.044	105.825
Bodegraven-Reeuwijk	32.910	57.922	57.922	10.562	68.483
Gouda	70.941	124.856	124.856	23.137	147.993
Waddinxveen	25.508	44.894	44.894	53.822-	8.928-
Zuidplas	40.892	71.970	71.970	9.079	81.049
Totalen	239.299	421.166	421.166	0	421.166

* betreft de voormalige gemeente Boskoop (cijfers 1 januari 2013)

Bijlage 2: Specificatie verevening loonkosten

Gemeente	Aantal inwoners per 1-1-2014 CBS	Loonkosten op basis van verhouding inwoners na aftrek detachering	Prognose overname loonkosten*	Correctie detachering personeel	Prognose verevening loonkosten
<i>bijdrage per inwoner</i>					
Alphen aan den Rijn	53.853	158.941	147.897		-
Krimpenerwaard	32.910	97.130	86.568		11.044
Bodegraven-Reeuwijk	70.941	209.374	265.833	79.596-	10.562
Gouda	25.508	75.284	151.567	22.462-	23.137
Waddinxveen	40.892	120.688	111.609		53.822-
Zuidplas					9.079
Totale	224.104	661.416	763.474	102.058-	0

* uitgangspunt prognose loonkosten 2015 exclusief loonindexatie voor 2016

Bijlage 3: Staat van reserves en voorzieningen

	Jaarrekening 2014*				Begroting 2015 (gewijzigd)				Begroting 2016		
	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo aan het einde van het dienstjaar
Reserves											
1 Algemene reserve	8.321			8.321	8.321			8.321			8.321
2 Bestuurszaken	62.670			62.670	62.670			62.670			62.670
Totaal Algemene Reserves	70.991			70.991	70.991	0	0	70.991	0	0	70.991
Bestemmingsreserves											
1 BR Educatie	118.570		93.550	25.020	25.020			25.020			25.020
2 BR Regionale Agenda Wonen	5.203			5.203	5.203			5.203			5.203
3 BR De Nieuwe Regio	231.290	313.003	25.567	518.726	518.726	297.990	498.859	317.857			317.857
4 BR Verkeersveiligheid	119.610		14.581	105.029	105.029		105.029	0			0
Totaal Bestemmingsreserves	474.673	313.003	133.698	653.977	653.977	297.990	603.888	348.080	0	0	348.080
Totaal Reserves	545.663			724.968	724.968	297.990	603.888	419.070	0	0	419.070
Voorzieningen											
1 Voorziening planmatig/cyclisch ond. Midden hollandhuis	994.554	112.327	247.929	858.952	858.952		858.952	0			0
Totaal voorzieningen	994.554			858.952	858.952	0	858.952	0	0	0	0
Totaal Reserves en Voorzieningen	1.540.217			1.583.920	1.583.920	297.990	1.462.840	419.070	0	0	419.070

* Onder voorbehoud van goedkeuring van de jaarstukken 2014 door de accountant en het Algemeen Bestuur

	Begroting 2017			Begroting 2018			Begroting 2019		
	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo aan het einde van het dienstjaar
Reserves									
1 Algemene reserve			8.321			8.321			8.321
2 Bestuurszaken			62.670			62.670			62.670
Totaal Algemene Reserves	0	0	70.991	0	0	70.991	0	0	70.991
Bestemmingsreserves									
1 BR Educatie			25.020			25.020			25.020
2 BR Regionale Agenda Wonen			5.203			5.203			5.203
3 BR De Nieuwe Regio			317.857			317.857			317.857
4 BR Verkeersveiligheid			0			0			0
Totaal Bestemmingsreserves	0	0	348.080	0	0	348.080	0	0	348.080
Totaal Reserves	0	0	419.070	0	0	419.070	0	0	419.070
Voorzieningen									
1 Voorziening planmatig/cyclisch ond. Midden hollandhuis			0			0			0
Totaal voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal Reserves en Voorzieningen	0	0	419.070	0	0	419.070	0	0	419.070

Bijlage 4: Bruto meerjaren-begroting

Omschrijving	Programmabegroting 2015	Programmabegroting 2016	Programmabegroting 2017	Programmabegroting 2018	Programmabegroting 2019
Baten					
Contractuele bijdrage gemeenten	-1.274.775	-421.166	-421.166	-421.166	-421.166
Overige bijdragen	-47.462	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Projectbaten	-497.052	-381.838	-337.838	-337.838	-337.838
Doorberekende Bijdragen	-5.000	-79.000	-35.000	-35.000	-35.000
Onttrekking reserve	0	0	0	0	0
Totaal Baten	-1.824.289	-907.004	-819.004	-819.004	-819.004
Lasten					
Personeelskosten	799.206	64.846	64.846	64.846	64.846
Bijkomende Personeelskosten	49.000	0	0	0	0
Huisvestingskosten	0	0	0	0	0
Apparaatskosten	29.080	0	0	0	0
Directe productkosten	195.400	356.742	313.447	313.447	313.447
Doorberekende kosten	254.551	103.578	102.873	102.873	102.873
Projectlasten	497.052	381.838	337.838	337.838	337.838
Totaal lasten	1.824.289	907.004	819.004	819.004	819.004
Saldo baten en lasten	0	0	0	0	0

