

Ontwerp begroting
Gemeenschappelijke Regeling Oude
Rijnzone
2019





Inleiding.

Hierbij bieden wij u de ontwerp begroting aan van de Gemeenschappelijke Regeling Oude Rijnzone voor het jaar 2019, inclusief een prognose voor het jaar 2020. Oorspronkelijk zou de Gemeenschappelijke Regeling eind 2014 worden opgeheven, omdat ervan werd uitgegaan dat alle projecten zouden zijn uitgevoerd. Naar aanleiding van de gehouden evaluatie is besloten de looptijd van de GR te verlengen maar wel de organisatievorm om te vormen naar een Bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO). Daartoe heeft het Algemeen Bestuur van de GR besloten op donderdag 5 maart 2015. De aangepaste regeling heeft een looptijd tot en met 31 december 2019. De definitieve eindverantwoording dient uiterlijk op 1 juli 2020 bij de Provincie Zuid-Holland te zijn ingediend.

Vanaf 1 november 2015 wordt inmiddels gewerkt met de bedrijfsvoeringsorganisatie waarin de gemeenten Alphen aan den Rijn, Bodegraven en Leiderdorp zijn vertegenwoordigd.

De Oude Rijnzone is een integraal ruimtelijk project dat gericht is op de transformatie en samenhangende en duurzame ontwikkeling van het gebied, gericht op een verbetering van de kwaliteit.

Concreet gaat het om:

- De versterking van de economische vitaliteit en de ontwikkeling van kwalitatief hoogwaardige woon- en werkmilieus;
- Versterking van de groenblauwe kwaliteit (natuur, water, landschap, recreatie, cultuurhistorie): versterken visuele en functionele verbindingen Oude Rijnzone met het omliggende Groene Hart, zowel langs de Oude Rijn als in noord-zuidrelaties;
- Het benutten van en het investeren in infrastructuur.

Het oorspronkelijke uitvoeringsprogramma is door de deelnemende partijen destijds vastgelegd in het Ontwikkel Strategiekader "Oude Rijnzone" (OSK). Na de omzetting van de regeling naar een BVO is het OSK aangepast naar een Uitvoeringsplan (UP). In dit plan worden de projecten waarvoor een bijdrage wordt verstrekt gemonitord en worden de jaarlijkse bijdragen vastgelegd.

Naar verwachting zal het jaar 2019 in het teken staan van het afronden van de aangedragen projecten zoals opgenomen in het Uitvoeringsplan en de eindverantwoording hiervan. In overleg met de controlerend accountant zal een voorstel worden gedaan voor financiële afwikkeling van 2020.

Het Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Oude Rijnzone

De secretaris

P.N. van der Wijk

De voorzitter

G.P. van As



Doelstelling en kerntaken Gemeenschappelijke Regeling “De Oude Rijnzone”

De doelstelling van de Gemeenschappelijke regeling “De Oude Rijnzone” (ORZ) is opgenomen in artikel 3 van de gemeenschappelijke regeling en luidt als volgt:

“Het doel van de bedrijfsvoeringsorganisatie is de (verdere) uitvoering van de reeds geïnitieerde en lopende projecten in overeenstemming met de Transformatievisie en de Samenwerkingsovereenkomst en in overeenstemming met de gemaakte afspraken over programmering, planning, kwaliteit en het ter beschikking stellen van middelen ten behoeve van de realisatie”.

Wat willen we bereiken

In artikel 4 van de gemeenschappelijke regeling zijn de volgende taken opgenomen:

1. “De bedrijfsvoeringsorganisatie heeft tot taak het zodanig coördineren faciliteren, (mede) voorbereiden en (mede) uitvoeren van besluiten van de deelnemers, dat wordt voldaan aan de in artikel 3 omschreven doelstelling. Hiertoe worden onder meer de volgende deeltaken gerekend:
 - a. Het bewaken van de samenhang tussen de clusters onderling en de integraliteit van die clusters
 - b. De communicatie vanuit en over De Oude Rijnzone met alle betrokkenen en belanghebbenden;
 - c. De relatie met en het draagvlak bij maatschappelijke organisaties die belang hebben bij, dan wel van belang zijn voor de Oude Rijnzone;
 - d. Het aanvragen van subsidies
 - e. Het (mede) uitvoeren van onderlinge afspraken ten behoeve van de integrale uitvoering van de Transformatievisie en het maken van afspraken zoals bedoeld in de samenwerkingsovereenkomst, vertaald naar programma, planning, kwaliteit en financiële uitgangspunten;
 - f. Het conform afspraak van de deelnemers verdelen en beheren van de financiële middelen die gestort zijn in het Regionaal Investeringsfonds, waaronder mede wordt verstaan het uitvoeren van een verordening waarmee het Regionaal Investeringsfonds wordt opgericht;
 - g. Het opstellen van een uitvoeringsplan als bedoeld in artikel 16;
 - h. Het monitoren en het bewaken van de voortgang van de door de clusters uit te voeren en uitgevoerde werkzaamheden.
2. Tot de taken bedoeld in het eerste lid, kan, indien dit bijdraagt tot de realisatie van de in artikel 3 omschreven doelstelling, tevens worden gerekend het betrekken van een of meer deelnemers bij de uitvoering van een of meerdere van de in het eerste lid genoemde (deel)taken.



Wat gaan we daarvoor doen?

Vanaf het moment van oprichting van de Gemeenschappelijke Regeling zijn de volgende activiteiten uitgevoerd.

De Gemeenschappelijke regeling beschikt over een eigen website, www.ouderijnzone.nl. Op deze website staat informatie over de diverse deelprojecten. Op de website worden de begroting, de jaarrekening en het uitvoeringsplan gepubliceerd.

Met het Ministerie van Infrastructuur en Milieu is overleg gevoerd over de decentralisatie van de toegezegde Nota Ruimte middelen. De Provincie heeft de gedecentraliseerde middelen inmiddels beschikt en uitbetaald aan de GR De Oude Rijnzone.

Door de vaststelling van het Ontwikkel Strategiekader 2013-2014 is het programma vastgelegd en zijn afspraken gemaakt over de planning en kwaliteit en integraliteit van de opgave. De nadere uitvoering is vastgelegd in het in 2015 vastgestelde Uitvoeringsplan. Het uitvoeringsplan wordt jaarlijks bijgesteld.

Het bestuur ontvangt jaarlijks tussenrapportages waarin voor de diverse deelprojecten de voortgang wordt gemeld.

Waarom kunnen we zien of we het bereikt hebben?

De doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling zijn behaald wanneer de deelnemende partners voldoende gefaciliteerd zijn om de projecten volgens planning uit te voeren. Ook dient de financiële bijdrage uit het door de GR beheerde Regionaal Investerings Fonds (RIF) tijdig beschikbaar te zijn om de projecten te kunnen uitvoeren. In 2014 zijn de eerste voorschotten op de bijdragen uit het RIF uitbetaald. De verwachting is dat in 2018 het laatste voorschot wordt uitbetaald. In 2019 worden de laatste verzoeken tot definitieve vaststelling van de projecten verwacht.

Activiteiten 2019.

Zoals hiervoor is aangegeven faciliteert de gemeenschappelijke regeling een aantal projecten in de Oude Rijnzone die door de deelnemende gemeenten zelf worden uitgevoerd. Volgens planning zullen in 2019 alle projecten die bij de GR zijn aangemeld uiterlijk 31-12-2019 tot afronding komen en ook haar eindverantwoordelijkheid aan het bestuur kenbaar hebben gemaakt.

Voor het verwachte verloop van de middelen uit het RIF wordt verwezen naar het kasstroomoverzicht behorende bij de begroting 2019. In 2019 staat de laatste kasstroom gepland van 600.000 euro.

Begroting 2018; repressief begrotingstoezicht

Als toezichthouder heeft Gedeputeerde Staten van Provincie Zuid-Holland geconstateerd dat de begroting 2018 structureel en reëel in evenwicht is. Op grond hiervan is er voor onze gemeenschappelijke regeling voor het jaar 2018 sprake van repressief begrotingstoezicht. Voor wat betreft de begrotingswijzigingen kunnen wij volstaan met het ter kennisgeving inzenden hiervan.

Aanpassing uurtarieven gedetacheerd personeel.

Bij de controle van de jaarrekening 2017 van de gemeenschappelijke regeling is gebleken dat, de vergoeding voor de detachering van de secretaris van de gemeenschappelijke regeling, omgerekend naar een fulltime functie, het normbedrag uit de Wet Normering Topinkomens (WNT) niet is overschreden. De bezoldiging van de secretaris en andere teamleden behoeft derhalve geen aanpassing

De vergoedingen voor personele inzet worden uitgekeerd aan de deelnemers van de GR die personeel ter beschikking stellen.

Risico's Gemeenschappelijke Regeling.

Sinds Januari 2015 is het rentepercentage voor schatkistbankieren vrijwel nihil. Er is een rendementspercentage van gemiddeld 0,0% over het gemiddeld afnemende saldo van de middelen in het Regionaal Investerings Fonds. Dat komt neer op een bedrag van circa € 0,- en is voor 2019 en 2020 binnen de begroting als dusdanig verwerkt.

Omdat de projecten in het kader van de Oude Rijnzone worden uitgevoerd door de deelnemende gemeenten loopt de gemeenschappelijke regeling daarin geen risico. De bijdrage uit het RIF zijn gemaximeerd. Het vormen van eigen vermogen in het kader van het voorhanden hebben van voldoende weerstandsvermogen is daarom niet noodzakelijk.

Indien projecten onverhoopt niet doorgaan of substantieel goedkoper worden, zal een herverdeling van de middelen moeten plaatsvinden. Daarover zijn bij het uittreden van de provincie per 1 januari 2015 nadere afspraken gemaakt.

Bij het verdelen van het RIF-fonds is abusievelijk 100.000 euro meer verdeeld dan dat er beschikbaar was. Deze wordt gecompenseerd door een verwachte terugbetaling vanuit het project Bodegraven Groene Afronding, groot € 224.000,- . Het heeft er alle schijn van dat bij liquidatie van de GR in ieder geval het saldo van € 124.000,- euro aan subsidiegelden naar verhouding moeten worden teruggestort aan de Provincie Zuid-Holland en deelnemende gemeenten.

Concept begroting Gemeenschappelijke Regeling Oude Rijnzone.

	Rekening 2017	Vastgestelde Begroting 2018	Begrotings- wijziging 2017-1	Begrotings- wijziging 2018-1	Begroting 2018 na wijziging	Begroting 2019	Raming 2020 (*)
Uitgaven:							
Personeelskosten:	24.579,00	30.560	1.440		32.000	36.030	36.030
Kosten accountant	10.648,00	9.000	3.000		12.000	12.000	12.000
Kosten externe adviezen	-	3.000	3.000-		-	3.000	3.000
Overige organisatiekosten (kosten bankrekening)	3.578,00	5.151	49		5.200	5.200	5.200
Voorschotten uit het RIF	-	3.800.000	500.000	600.000	4.800.000	-	-
Waarvan Alphen ad Rijn Rijnhaven					2.000.000		
Waarvan Leiderdorp HSL informatiecentrum				600.000	600.000	600.000	-
Waarvan Bodegraven Achterlaatllocatie					2.200.000		
Totaal uitgaven	38.804,00	3.847.711	501.489	600.000	4.849.200	656.230	56.230
Inkomsten:							
Bijdrage Provincie Zuid-Holland		-			-	-	-
Bijdrage deelnemende gemeenten	38.804,00	47.711	1.489		49.200	56.230	56.230
Overige inkomsten (rente e.d.)		-			-	-	-
Vrijval middelen RIF		3.800.000	500.000	600.000	4.676.000	600.000	-
Waarvan gecorrigeerde terugstorting Bodegraven Groene Afronding					124.000		
Totaal inkomsten	38.804,00	3.847.711	501.489	600.000	4.849.200	656.230	56.230
a) Gerealiseerde resultaat voor bestemming, volgend uit de baten en lasten	-		-		-	-	-
b) Werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-		-		-	-	-
c) Gerealiseerd resultaat na bestemming, volgend uit de onderdelen a en b.	-		-		-	-	-



Onlangs is, omwille van het meer vergelijkbaar maken van gemeenten en haar verbonden partijen onderling, een wetswijziging geweest binnen het BBV. Het BBV is ook van toepassing op gemeenschappelijke regelingen voor zover deze een eigen begroting en jaarrekening moeten opstellen. Dit betekent dat deze gemeenschappelijke regelingen vanaf de begroting 2018 in hun begroting en jaarstukken inzicht moeten verschaffen in de kosten van overhead. Door het toevoegen van een extra verdelingstabel binnen de begroting en deze expliciet door het bestuur laten vaststellen, voldoet de GR aan deze strengere financiële verantwoordingsregels. Deze verdelingstabel en het verdelingsprincipe wordt in deze begroting is als volgt vastgesteld;

Begroting 2019 onderverdeling in taakvelden & IV3-categoriën Bedragen x € 1,-			Lasten					Baten			
			Voorschotten uit het RIF	Personeelskosten	Accountantskosten	Overige Organisatiekosten	Kosten externe adviezen	TOTAAL	Vrijval RIF	Bijdrage Gemeenten	
			4.3	3.5.1	3.8	3.8	3.8			4.3	4.3.2
0.1	Bestuur	Accountantscontrole			12.000			12.000			12.000
0.4	Overhead	Inzet Programma assistent, Controller en Secretaris & Website		36.030		5.200		41.230			41.230
0.4	Overhead	(Juridische) Advieskosten					3.000	3.000			3.000
	Subtotalen		0	36.030	12.000	5.200	3.000	56.230			56.230
3.2	Economie	Alphen - Maximabrug (aanleg)									
3.2	Economie	Alphen - Rijnhaven									
8.3	Wonen en Bouwen	Bodegraven - Achterlaatllocatie									
3.2	Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	Bodegraven - Groene afronding									
5.7	Openbaar Groen & Recreatie	Leiderdorp - HSL informatiecentrum	600.000							600.000	
3.2	Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	Leiderdorp - Vliko									
	Subtotalen		600.000					0		0	
	Totale		600.000	36.030	12.000	5.200	3.000	656.230	600.000	56.230	

Toelichting:

De begroting 2019 voor de Gemeenschappelijke Regeling Oude Rijnzone is gebaseerd op het uitvoeringsplan 2016-2019, afgezet tegen de realisatie van 2017 en de bevindingen van de extern controleur gedurende de jaarrekeningcontrole 2017.

Hierbij is specifiek rekening gehouden met de gevolgen van het voorbereiden van de liquidatie van de GR (vanaf 1-1-2020). Het ligt in de lijn der verwachting dat een hoger aantal uren besteed moet worden aan het functioneren van de organisatie. Er is geen inflatoire aanpassing doorgevoerd.

Voor de begroting 2019 is wederom uitgegaan van géén renteopbrengsten over de 'overtollige' financieringsmiddelen van de GR als gevolg van het verplicht deelnemen aan het Schatkistbankieren en het verstrekken van voorschotten uit het Regionaal Investerings Fonds in voor liggende jaren.

Voor het jaar 2019 worden de volgende uitgaven verwacht:

Personeele Realisatie 2017	Aantal uren	2 Uurtar	Incl BT	Bedrag
- secretaris	92	80	148,03	11.842,40
- programmr	8	0		0,00
- controller	80	80	138,48	10.918,40
- programmr	189	160	82,93	13.268,80
				36.030

De activiteiten van de GR zullen beperkt blijven tot het begeleiden van de uitvoering van de lopende projecten in de gemeenten. Ervan uitgegaan is dat een aantal projecten ook zal zijn afgerond in 2017 en 2018.

De uurtarieven zijn, in basis, ontleend aan de regeling van het ministerie van I&M zoals die ook geldt voor het opstellen van exploitatieplannen en de daarbij maximaal door te belasten interne personeelskosten. Inzet van personeel voor de GR is geregeld via afgesloten detacheringsovereenkomst met verschillende gemeenten.

Kosten accountant:

Dit bedrag is gebaseerd op de afgeronde kosten voor de jaarrekening 2017 12.000

Kosten externe adviezen:

In 2020 zal de definitieve liquidatie van de GR en de eindverantwoording van het RIF-fonds plaatsvinden. Het is niet ondenkbaar dat hier aanvullende externe expertise voor moet worden ingeschakeld. Om die reden is deze post voor boekjaren 2019 en 2020 weer opgevoerd. 3.000

Overige kosten organisatie:

Voor het gebruik van de internettoepassing voor de uitwisseling informatie en de website en overige algemene kosten wordt een bedrag geraamd van: 5.200

Voorschotten uit het RIF:

Naar verwachting zal er in 2019 1 verzoek tot uitbetaling van voorschotten worden ingediend voor projecten. Het betreft het project HSL Informatiecentrum vanuit Leiderdorp. Medio 2020 moet de eindafrekening van de beschikbaar gestelde subsidie worden aangeleverd bij de Provincie Zuid-Holland. 600.000

Eindafrekeningen worden uiterlijk 31-12-2019 verwacht van:

- de realisatie van project HSL Leiderdorp
- Noordoever Oude Rijn (Vliko)
- de achterlatlocatie Van Doorngroep Bodegraven
- project Rijnhaven Alphen aan den Rijn

In de bijlage bij deze begroting is het verloop van het RIF opgenomen.

Inkomsten:

De Gemenschappelijke Regeling is verplicht deel te nemen aan het schatkistbankieren. Overtollige financiële middelen dienen ondergebracht te worden bij het ministerie van Financiën. De renteopbrengst over het daar aangehouden rekening-courant krediet is vanaf januari 2015 nihil. Om die reden is nadien geen rekening meer gehouden met renteopbrengsten. De berekening voor bijdragen van deelnemende gemeenten is op pagina 12 opgenomen.

Verdeling van de kosten:

De Provincie Zuid-Holland en de gemeente Zoeterwoude hebben besloten het deelnemerschap aan de GR met ingang van 1 januari 2015 te beëindigen. Er heeft geen financiële compensatie plaats gevonden.

Het nadelig exploitatiesaldo zal worden verdeel over de achterblijvende gemeenten na rato van het aantal inwoners per 1 januari 2009, waarbij rekening is gehouden met de samenvoeging van de gemeenten Rijnwoude, Boskoop en Alphen aan den Rijn.

Geraamd nadelig saldo over het jaar 2019:				56.230
Aandeel deelnemende gemeenten naar rato a inwoners:			Percentage Percentage	
Bodegraven-Reeuwijk	19.500	0,0	14,3	8.062
Alphen aan den Rijn	90.000	0,0	66,2	37.211
Leiderdorp	<u>26.500</u>	0,0	19,5	10.957
	136.000			56.230

Meerjarenbegroting Gemeenschappelijke Regeling Oude Rijnzone

	Begroting 2018, na wijziging	Begroting 2019	Raming 2020
Uitgaven:			
Personeelskosten:	32.000	36.030	36.030
Kosten accountant	12.000	12.000	12.000
Kosten externe adviezen	-	3.000	3.000
Overige organisatiekosten	5.200	5.200	5.200
Voorschotten uit het RIF	4.800.000	600.000	-
Totaal uitgaven	<u>4.849.200</u>	<u>656.230</u>	<u>56.230</u>
Inkomsten:			
Renteopbrengsten	-	-	-
Bijdrage deelnemende gemeenten	49.200	56.230	56.230
Vrijval middelen RIF	4.800.000	600.000	-
Totaal inkomsten	<u>4.849.200</u>	<u>656.230</u>	<u>56.230</u>
a) Gerealiseerde resultaat voor bestemming, volgend uit de baten en lasten	-	-	-
b) Werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-
c) Gerealiseerd resultaat na bestemming, volgend uit de onderdelen a en b.	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Uitgangspunten:

Personeelskosten.

Voor de begroting 2019 is uitgegaan van de in 2014 opnieuw vastgestelde uurtarieven gedetacheerd personeel. Er is vanaf 2017 een nullijn gehanteerd; er wordt niet uitgegaan van een inflatiecorrectie.

Kosten accountant, externe adviezen en overige organisatiekosten.

Deze ramingen zijn voor de komende jaren verlaagd omdat de onderhandse aanbesteding is meegevallen.

Voorschotten uit het RIF

In het jaar 2018 worden de laatste aanvragen en aanvullende voorschotten uit het RIF voorzien.

Er is voor 2019 rekening gehouden met de aanvraag van Leiderdorp (600.000).

Voor 2020 is geen rekening gehouden met een kasstroom.

Inkomsten:

De renteinkomsten zijn ook voor de komende jaren toegerekend aan de exploitatie van de GR en niet toegevoegd aan het RIF ter compensatie prijsindex van de te verlenen bijdragen aan de verschillende partners. Een en ander conform eerdere besluitvorming en begrotingen.

Omdat de provincie Zuid-Holland en de gemeente Zoeterwoude hebben besloten het deelnemerschap aan de GR per 1-1-2015 te beëindigen, zal in het vervolg het volledig geraamde nadelig saldo ten laste worden gebracht van de achterblijvende gemeenten.

Het inwoneraantal per 1-1-2009 is gehanteerd op basis van de gemeenschappelijke regeling.

Als gevolg van de samenvoeging van de gemeenten Boskoop, Rijnwoude en Alphen aan den Rijn zal het bedrag, toegerekend aan die voormalige gemeenten, in rekening worden gebracht bij de nieuwe gemeente Alphen aan den Rijn op basis van het aantal inwoners, exclusief voormalig Boskoop.

Meerjarige bijdrage deelnemende gemeenten:

		In %	2018	2019	2020
Bodegraven-Reeuwijk	19.500	14,3	7.054	8.062	8.062
Alphen aan den Rijn	90.000	66,2	32.559	37.211	37.211
Leiderdorp	26.500	19,5	9.587	10.957	10.957
	136.000	100,0	49.200	56.230	56.230



Verloop Regionaal Investerings Fonds Oude Rijnzone

Verloop Regionaal Investeringsfonds Oude Rijnzone:

Ontvangsten:	Verstrekt:	Kasstroom:									
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
Verdeling op basis OSK (nov 2013)											
Maximabrug	15.900.000	-	-	-	9.000.000	-	6.900.000	-	-	-	
Rijnhaven	11.000.000	-	-	-	3.000.000	-	6.000.000	-	2.000.000	-	
Noordoever Oude Rijn Leiderdorp	8.600.000	-	-	30.150	-	8.569.850	-	-	-	-	
Herinrichting Infocentrum HSL	1.200.000	-	-	-	-	-	-	-	600.000	600.000	
Bodegraven wonen en groen	6.700.000	-	-	-	4.000.000	-	500.000	-	2.200.000	-	
Bodegraven Groene afronding Nog te verdelen	100.000-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totaal	43.300.000	-	-	30.150	16.000.000	8.569.850	13.400.000	-	4.800.000	600.000	
Terugontvangst Bodegraven Groene Afronding									224.000		
Saldo van het Regionaal Investeringsfonds ultimo boekjaar		2.680.000	22.765.965	37.635.815	27.289.850	18.700.000	5.300.000	5.300.000	724.000	124.000	

In bovenstaand schema is het uitgave ritme van het RIF-fonds meerjarig weergegeven in een verloopschema.

Zichtbaar is dat de laatste uitbetalingen worden verwacht in 2019. In 2020 is geen kasstromen voorzien vanuit het RIF.