



JAARREKENING 2009

30 juni 2010

In 2009 werkten in Holland Rijnland samen:
Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk,
Leiden, Leiderdorp, Lisse,
Noordwijk, Noordwijkerhout,
Oegstgeest, Teylingen,
Voorschoten en Zoeterwoude



Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening 2009 is samengesteld met inachtneming van de wettelijke richtlijnen voor de jaarrekening, welke zijn vastgesteld in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de historische verkrijgingsprijs verminderd met de gedane afschrijvingen en eventuele investeringsbijdragen. De investeringen worden geactiveerd inclusief BTW, daar de BTW voor Holland Rijnland een onderdeel van de kosten vormt. De afschrijvingen zijn hoofdzakelijk gebaseerd op de verwachte levensduur en in het jaar van aanschaf wordt voor een heel jaar afgeschreven ongeacht de datum van aanschaf c.q. datum van ingebruikname.

Tevens is op basis van artikel 10 van de financiële verordening van Holland Rijnland over het waarderings- & afschrijvingsbeleid van de vaste activa het volgende bepaald.

De materiële vaste activa met economisch nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, worden lineair afgeschreven in:

- a. 10 jaar voor telefooninstallaties en kantoormeubilair
- b. 3 jaar voor automatiseringsapparatuur

Indien de verwachte economische levensduur aantoonbaar korter is dan de hiervoor genoemde afschrijvingstermijnen, wordt de afschrijvingstermijn afgestemd op deze verwachte economische levensduur. De afschrijving van de niet genoemde soorten investeringen wordt afgestemd op de verwachte economische levensduur.

Vorderingen en verplichtingen Besluit Woninggebonden Subsidies (BWS)

De vorderingen (financiële vaste activa) en verplichtingen (vaste schulden) Besluit Woninggebonden Subsidies zijn gewaardeerd tegen de netto contante waarde van de vordering cq de verplichting.

Overige vorderingen en schulden

De overige vorderingen en schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Baten en Lasten

De baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Reserves en Voorzieningen

Indien er middelen 'over' zijn op een reguliere taak (taak die in de gemeenschappelijke regeling is opgenomen en die jaarlijks in de exploitatie voorkomt) dan worden overschotten op deze gelden die het volgend jaar niet opnieuw begroot worden, aangemerkt als een *bestemmingsreserve*.

Indien er sprake is van co-financiering met betrekking tot een reguliere taak dan worden de overlopende middelen gesplitst in een *bestemmingsreserve* en *vooruitontvangen derden gelden*.

Overlopende passiva / vooruitontvangen derden gelden

Met ingang van 1 januari 2008 schrijft de BBV voor dat in geval van overblijvende middelen op een incidentele, additionele taak / project (er is dus sprake van een concrete bestedingsverplichting) deze middelen dienen te worden opgenomen bij de overlopende passiva onder 'vooruitontvangen derden gelden' (denk hierbij bijvoorbeeld aan UP gelden).

Ook in geval van Rijksgelden waarbij de gemeenten als doorgeefluik fungeren (denk aan de Vinex-regeling / ISV-gelden) dienen deze gelden te worden opgenomen bij de overlopende passiva onder 'vooruitontvangen derden gelden', daar de gelden door derden (lees het Rijk) zijn beklemd.

Indien er sprake is van co-financiering met betrekking tot een reguliere taak dan worden de overlopende middelen gesplitst in een *bestemmingsreserve* en *vooruitontvangen derden gelden*.

Vereveningsfonds CVV

Alle baten en lasten inzake het CVV worden 'bruto' in de exploitatierekening zichtbaar gemaakt. Het exploitatieresultaat wordt ten laste / bate van de deelnemende gemeenten. De begrotingsonder- of overschrijding die als gevolg hiervan ontstaat wordt in de jaarrekening toegelicht.

Balans per 31 december 2009

Activa	Ultimo 2009	Ultimo 2008	Passiva	Ultimo 2009	Ultimo 2008
VASTE ACTIVA			VASTE PASSIVA		
Materiële vaste activa			Eigen vermogen		
- Overige investeringen met een economische nut	232.316	192.486	- Bestemmingsreserves	375.482	235.938
			- Nog te bestemmen resultaat	162.874	675.395
			Voorgenomen reserveringen: € 0		
			Af te rekenen met de gemeenten: € 162.874		
				538.356	911.333
			Voorzieningen	3.482.855	5.808.737
Financiële vaste activa			Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
- Overige financiële vaste activa	168.313	167.711	- Onderhandse leningen	39.129	39.129
- Vorderingen BWS DB		1.485.895	- Verplichtingen BWS DB	1.074.228	1.368.544
- Vorderingen BWS LR		10.070.827	- Verplichtingen BWS LR	7.669.470	9.244.856
Totaal vaste activa	400.629	11.916.919	Totaal vaste passiva	12.804.038	17.372.598
VLOTTENDE ACTIVA			VLOTTENDE PASSIVA		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar			Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
- Verstrekte kasgeldleningen	17.245.510	26.650.000	- Overige schulden	1.219.207	905.740
- Vorderingen op openbare lichamen	4.529.905	794.790			
- Overige vorderingen	917.419	1.818.553			
- Totale vorderingen	5.447.324	2.613.343			
- Liquide middelen	33.353.837	463.627			
Overlopende activa	196.645	594.018	Overlopende passiva	42.620.701	23.959.569
Totaal vlottende activa	56.243.317	30.320.988	Totaal vlottende passiva	43.839.907	24.865.309
Totaal generaal	56.643.946	42.237.907	Totaal generaal	56.643.946	42.237.907

Toelichting op de afzonderlijke posten van de balans

	Boekjaar 2009	Boekjaar 2008
VASTE ACTIVA		
Materiele vaste activa		
.- Overige investeringen met een economisch nut		
Aanschafwaarde per 1 januari 2009	382.203	377.669
Afschrijvingen t/m 1 januari 2009	189.717	139.213
Boekwaarde begin boekjaar	192.486	238.456
Investeringen	159.286	24.127
Verminderingen		
	351.771	262.583
Afschrijvingen	119.455	70.097
Boekwaarde einde boekjaar	232.316	192.486
Aanschafwaarde einde boekjaar	541.488	401.796
Afschrijvingen tot en met boekjaar	309.173	209.311
Totale boekwaarde einde boekjaar	232.316	192.486

Financiële Vaste Activa

.- Overige financiële vaste activa		
Langlopende vordering i.v.m. afrekening Vinex t/m 2004 *	166.334	166.334
Fietsenplan	1.979	1.377
Totaal	168.313	167.711

* Het bedrag van € 166.334 betreft de 4% bijdrage voor de Vinex tot en met subsidiejaar 2004.

De vordering op de deelnemende gemeenten is onzeker, omdat het niet zeker is of de benoemde projecten voor 2010 gerealiseerd zijn. Lopende het jaar 2010 zal Holland Rijnland door de betrokken gemeenten worden geïnformeerd. Afgesproken is dat de betrokken gemeenten hun jaarlijks aan de Provincie op te stellen verantwoording in kopie aan Holland Rijnland toekomen, op basis waarvan de gemeenten dan (een deel van) hun bijdrage aan Holland Rijnland dienen te voldoen. Hieronder een specificatie van de openstaande Vinex bedragen per gemeente.

Gemeente Alkemade / Kaag en Braassem	7.867	7.867
Gemeente Leiderdorp	21.005	21.005
Gemeente Teylingen	111.850	111.850
Gemeente Voorschoten	15.266	15.266
Gemeente Zoeterwoude	10.346	10.346
	166.334	166.334

.- Vorderingen BWS Duin-en Bollenstreek

Saldo van de nog te ontvangen bedragen van het Ministerie van VROM inzake de BWS budgetjaren 1992, 1993 en 1994.		
Te vorderen BWS DB NCW		1.307.065
Te vorderen BWS DB AnnuïteitenRente		178.831
		1.485.895

Als gevolg van besluit van het Ministerie van VROM d.d. 26-06-2009 is er door Holland Rijnland een bedrag ontvangen van € 1.168.795. Dit is de contante waarde van de op dat moment nog te ontvangen bedragen. Als gevolg hiervan is het saldo per einde boekjaar 2009 nihil.

.- Vorderingen BWS Leidse Regio

Saldo van de nog te ontvangen bedragen van het Ministerie van VROM inzake de BWS budgetjaren 1992, 1993 en 1994.		
Te vorderen BWS LR NCW		8.633.137
Te vorderen BWS LR AnnuïteitenRente		1.437.690
		10.070.827

Als gevolg van besluit van het Ministerie van VROM d.d. 26-06-2009 is er door Holland Rijnland een bedrag ontvangen van € 8.034.873. Dit is de contante waarde van de op dat moment nog te ontvangen bedragen. Als gevolg hiervan is het saldo per einde boekjaar 2009 nihil.

Toelichting op de afzonderlijke posten van de balans

Boekjaar 2009	Boekjaar 2008
------------------	------------------

VLOTTENDE ACTIVA

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Verstrekte kasgeldleningen per bankinstelling

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)		18.200.000
ING-bank (deposito's)	17.245.510	8.450.000
- Verstrekte kasgeldleningen	17.245.510	26.650.000

- Vorderingen op openbare lichamen	4.529.905	794.790
- Overige vorderingen	917.419	1.818.553
- Totale vorderingen	5.447.324	2.613.343

De stijging in het openstaande posten saldo debiteuren t.o.v. voorgaande jaar is voornamelijk het gevolg van de nog te ontvangen FES-gelden 2010 à 2,96 mln. van de Prov. ZH en de nog te ontvangen deposito rentes voor bijna 0,9 miljoen van de ING en Rabobank. De vorderingen op het ROC Leiden is t.o.v. 2008 ruim 1,3 mln. lager.

Specificatie vorderingen op openbare lichamen

	per 31-12-2009	per 31-12-2008
Gemeente Alkemade / Kaag en Braassem		
Gemeente Hillegom *	7.602	56.297
Gemeente Katwijk *	23.966	65.616
Gemeente Leiden *	763.630	1.896
Gemeente Leiderdorp		
Gemeente Lisse	7.035	28.322
Gemeente Noordwijk	8.635	38.234
Gemeente Noordwijkerhout	5.251	3.999
Gemeente Oegstgeest *	5.375	
Gemeente Teylingen	10.421	
Gemeente Voorschoten	344	14.863
Gemeente Zoeterwoude *	1.989	5.733
Hoogheemraadschap van Rijnland		5.000
Provincie Noord-Holland		3.000
Provincie Zuid-Holland	3.437.787	433.105
Rijnstreekberaad *	41.888	2.185
ROV (Reg. Onderst.bureau Verk.veiligh. ZH)	105.034	
SenterNovem Den Haag	47.553	17.540
Stadsregio Amsterdam *	63.395	119.000
	4.529.905	794.790

* is per 15-03-2010 afgewikkeld

Specificatie overige vorderingen

	per 31-12-2009	per 31-12-2008
Bank Nederlandse Gemeenten		151.756
Connexion Taxi Services		129.216
ID College		87.672
Diverse stagiaires / personeel *	25	195
Klik Data Management		74
Noordwijkse Woonstichting		65
ING (voorheen Postbank)	809.823	37.319
Rabobank Leiden/Leiderdorp en Oegstgeest	85.506	
Rijnhart Wonen		1.105
Spirit Wonen WBV		9.620
St. ROC Leiden *	18.750	1.397.761
Stek *	260	975
Warmunda Woningstichting Warmond		650
WBV De Sleutels van Zijl en Vliet *	1.885	1.820
WBV Alkemade *	1.170	325
	917.419	1.818.553

* is per 15-03-2010 afgewikkeld

Toelichting op de afzonderlijke posten van de balans

	Boekjaar 2009	Boekjaar 2008
- Liquide middelen		
Kas	130	206
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	257.446	458.632
Postbank	4.923	4.789
Rabobank (RC-rekening)	6.339	
Rabobank (bedrijfsdepositorekening)	14.500.000	
Rabobank (bedrijfstelespaarrekening)	18.585.000	
Totaal	33.353.837	463.627

Overlopende activa**Vooruitbetaalde bedragen**

Diverse abonnementen	741	100
Diverse verzekeringen 2010	5.731	5.274
Onderhoudscontract / licentiekosten BWS 2010	2.569	2.506
Huur 1e kwartaal 2010	101.461	83.514
Coördinatiekosten subs. onderwijs	2.356	
Arbo activiteitenpakket	2.011	
Hard- en software	12.531	
Totaal vooruitbetaalde bedragen	127.400	91.393

Nog te ontvangen bedragen

div. gemeenten leerlingenadministratie	34.910	27.236
nog te decl. aan ROV verkeersveiligheidsprojecten 2009		116.510
Indexatie / bijstelling Middelen WEB 2008 Gem. Leiden		46.299
nog te decl. aan SDB-gemeenten afrek. RPV 2009		16.020
nog te decl. aan ROV lokale projecten gedragsbeïnvloeding 2009		4.960
nog te ontvangen afrek. inhuur MDWH over 2009 *	33.977	
creditrente Rabobank 4e kwart. 2009 *	359	
Totaal nog te ontvangen bedragen	69.246	211.026

* is per 15-03-2010 afgewikkeld

Saldo van nog te verrekenen met de gemeenten 291.599Totaal overlopende activa **196.645** **594.018****VASTE PASSIVA****Eigen vermogen**

Nog te bestemmen resultaat (begroting versus rekening 2009)	162.874	675.395
Voorgenomen onttrekkingen aan de reserves		
Voorgenomen reserveringen		145.650
Saldo mutaties in de reserves		-145.650
Af te rekenen met de gemeenten	162.874	529.745

- Bestemmingsreserveszie Staat van Reserves **375.482** **235.938****Voorzieningen**zie Staat van Voorzieningen **3.482.855** **5.808.737****Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer****- Onderhandse leningen**Renteloze leningen LR-gemeenten tbv CVV **39.129** **39.129**

Toelichting op de afzonderlijke posten van de balans

	Boekjaar 2009	Boekjaar 2008
- Verplichtingen BWS Duin- en Bollenstreek		
Te betalen BWS DB Netto Contante Waarde (hierna: NCW)	955.375	1.198.727
Te betalen BWS DB Annuïteitenrente	118.853	169.817
Betalingen lopende jaar BWS DB		
Nog te betalen bedragen uit de BWS-budgetten over de jaren 1992, 1993 en 1994	1.074.228	1.368.544
- Verplichtingen BWS Leidse Regio		
Betalingen lopende jaar BWS LR		
Te betalen BWS LR NCW	7.188.138	8.564.288
Te betalen BWS LR Annuïteitenrente	481.332	680.567
Nog te betalen bedragen uit de BWS-budgetten over de jaren 1992, 1993 en 1994	7.669.470	9.244.856

VLOTTENDE PASSIVA**Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar****- Overige schulden**

Crediteuren (conform saldijijst per 31 december 2009)	1.039.778	747.939
Af te dragen omzetbelasting *	12.693	6.631
Loonheffing *	166.736	151.170
Totaal overige schulden	1.219.207	905.740

Overlopende passiva

Vooruitontvangen derden gelden (zie Staat van Overlopende passiva)	41.980.445	23.592.517
--	-------------------	-------------------

Overige vooruitontvangen bedragen

Af te wikkelen salarissen	-2.690	
Af te wikkelen verkeersovertredingen personeel *	-67	
		25
Totaal vooruitontvangen bedragen	-2.757	25

* is per 15-03-2010 afgewikkeld

Nog te betalen bedragen

kosten alfabetisering		2.350
Cardea vermindering instroom jeugd		24.000
Museum en school *	14.160	14.160
3VO-VVN H'gom		7.647
Leiden kosten Jongerenloket		31.264
ntb gratificaties (afd. BMO + MBC) *	1.800	2.197
ntb diverse instellingen culturele activiteiten		66.220
ntb Cardea vermindering instroom jeugd	50.000	50.000
ntb ROC Leiden Indexatie / bijstelling Middelen WEB 2008		46.299
ntb ActiVite risicigezinnen 2008 *	37.333	37.333
ntb kn. sal./personeelsadmin. 2008		28.200
ntb Gemeente Leiden detachering	47.895	22.260
ntb aan de PZH 10% v.d. boete aan Connexxion		12.922
ntb rest.fact. Stadsgebouw Haagl./30% bijdr. proj. Stedenbaan		10.200
ntb facturen belastingdienst inz. Loonheffingen 2006		3.905
ntb terugwerkende kracht mutatie per 01-01-2008 PMA		3.750
ntb gem. L.'dorp / 20%subs.verg. Quicksan loc.studie HR		2.000
ntb Gem. Leiden bezwaarschrift RBL		893
ntb Grontrij fact. dec.'08 J.Smink / 3 uur / RVVP		500

Toelichting op de afzonderlijke posten van de balans

	Boekjaar 2009	Boekjaar 2008
ntb diverse personeelskosten		645
ntb fact. Gem. L.'dorp inz. broodjes overleggen		284
ntb BWS terugb. OG-SK101-94 007	1.212	
ntb werkz. Sal.bureau Driessen in 2009	1.785	
ntb bijdr. HR in uitvoering Jaarplan '09 Greenports Ned.	13.300	
ntb BWS terugb. BWS E.M. Adolf	1.225	
ntb indexering WEB 2009 *	129.605	
ntb div. soc.agenda proj. subs. afwikkeling 20%	69.400	
ntb opboeking 1% eenmalige uitk. 2009	35.850	
ntb Reg.Bur.Gezondh.zorg 20% subs. WZW	12.000	
ntb ROC Leiden 20% subs. 'maak een nieuwe start'	9.000	
ntb fact. Quint Result O&A deeln. Benchmark RMC-functie 2009 *	7.140	
ntb te veel ontv. voorschot ROV inz. Reg.Proj. Verk.veiligh.	84.079	
ntb te veel ontv. voorschot ROV proj. Lokale gedragsbeinvl.	29.095	
ntb werkz. Goudappel Coff. in 2009 tbv de NOG	5.801	
ntb fact. Haaglanden extra werksessie Regelscenario's DVM	4.760	
ntb fact. Grontmij inzake werkz. 2009 t.b.v. Rijnlandroute *	46.243	
ntb fact. 3 fact. MDWH 2e halfjaar '09 inz. het 'Nieuwe rijden' *	18.672	
ntb bankkosten Rabobank 4e kwart. 2009 *	46	
ntb fact. Min. v. V&W inz. bijdrage studiekosten IBHR 2009	17.000	
ntb fact. Driessen inz. over- en verlofuren C.de Kok-Smit *	2.179	
ntb fact. Deloitte inz. belastingadvies d.d. 09 nov. 2009 *	1.122	
ntb fact. Driessen inz. afrek. abonn. sal.adm. 2009 *	2.310	
	<u>643.013</u>	<u>367.027</u>
Totaal nog te betalen bedragen		
* is per 15-03-2010 afgewikkeld		
	<u>42.620.701</u>	<u>23.959.569</u>
Totaal overlopende passiva		

Overzicht van niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen**Onderwerp / omvang van de verplichting**

* Huur van het pand Schuttersveld 9 (6e, deel van de 7e, per 1 sept. 2009 gehele 7e verdieping, en de 8e verdieping) / tot 01-03-2016 elk jaar circa € 410.000,00 incl. BTW (excl. indexatie).

* Huur kopieerapparaten / tot 01-05-2013 elk jaar circa € 95.000,00 incl. BTW.

STAAT VAN RESERVES 2009

Omschrijving	Saldo per 1 januari 2009	Mutaties				Boekwaarde per 31 december 2009
		Toevoeging (tlv exploitatie)	Onttrekking (tgv de exploitatie)	Bestemming resultaat 2008	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	
Bestemmingsreserves						
1 Decentrale arbeidsvoorwaarden	20.289					20.289
2 BWS DB / R17	90.221					90.221
3 Overlopende Algemene projecten	64.392					64.392
4 Afwikkeling fusie / verhuizing	2.442					2.442
5 Bestemmingsreserve RBL	58.595		6.105			52.489
6 Uitvoering Zuidvleugel Zichtbaar Groener	0			67.150		67.150
7 Verbetertraject Regionaal Bureau Leerplicht	0			78.500		78.500
Totaal bestemmingsreserves	235.938	0	6.105	145.650	0	375.482

Toelichting aard en reden van de reserve:

Hieronder is kort per reserve aangegeven de specifieke aard en reden van de reserve.

- 1 Ter dekking van toekomstige benutting van de decentrale arbeidsvoorwaarden.
- 2 Om toekomstige renteschommelingen op te kunnen vangen, is dus ter afdekking van het rente risico.
- 3 Ter dekking van nog uit te voeren algemene projecten waarvan de aanvang doorgeschoven is naar 2010.
- 4 In 2005 gevormde reserve ter dekking van de te verwachten verhuiskosten in 2006. Een bedrag van € 22.359,00 is overeenkomstig het resultaat bestemmingsbesluit 2007 onttrokken aan de reserves. Er resteert na 2009 nog een bedrag van € 2.442,00 dat in de toekomst bestemd zal worden om diverse ruimtes als vergaderruimte in te richten.
- 5 Inbreng begin balans van het voormalige Regionaal Bureau Leerplicht per 01-01-2007 voor een bedrag van € 139.687,00. Een bedrag van € 6.105,36 is in het boekjaar onttrokken aan de reserve ter dekking van automatiseringskosten bij het RBL.
- 6 Overeenkomstig het Besluit van de jaarrekening 2008 is een bedrag van € 67.150 toegevoegd aan de reserve Uitvoering Zuidvleugel Zichtbaar Groener.
- 7 Overeenkomstig het Besluit van de jaarrekening 2008 is een bedrag van € 78.500 toegevoegd aan de reserve Verbetertraject Regionaal Bureau Leerplicht.

STAAT VAN VOORZIENINGEN 2009

Omschrijving	Saldo per 1 januari 2009	Mutaties			Boekwaarde per 31 december 2009
		Toevoeging	Vrijval	Aanwending	
Voorzieningen voor verplichtingen en risico's:					
1 Flexibele pensionering / FPU voormalig secretaris	88.650			62.575	26.075
2 Organisatie aangelegenheden	0	170.003			170.003
3 Voorziening BWS DB	931.263	1.396.101	116.906	2.124.942	85.516
4 Voorziening BWS LR	4.788.824	9.248.456	825.972	10.010.047	3.201.261
Totaal	5.808.737	10.814.560	942.878	12.197.564	3.482.855

Toelichting op de aard, reden en mutatie in de voorzieningen voor verplichtingen en risico's:

- 1 Ter dekking van overeengekomen afspraken inzake 1-jarige flexibel pensioen van voormalige secretaris. De aanwending van € 62.575 is gelijk aan de gemaakte salariskosten en in rekening gebracht FPU-uitkeringen over 2009. Het restant bedrag van de voorziening dient ter dekking van toekomstige FPU-uitkeringen. Deze lopen door tot en met juli 2012.
- 2 In verband met in 2009 ontstane mogelijke toekomstige verplichtingen is er een bedrag van € 170.003 gestort is deze voorziening.
- 3 Voorziening BWS DB
De toevoeging heeft betrekking op de van het ministerie ontvangen bijdrage, deze bijdrage is inclusief de afkoop.
De vrijval heeft betrekking op het verschil tussen de verwachte ontvangsten en de gerealiseerde ontvangsten bij afkoop.
De aanwending heeft onder andere betrekking op de gedane uitgaven in 2009 vermeerderd met de terugbetaling aan de gemeenten, zoals die in de jaarrekening 2008 is verantwoord.
- 4 Voorziening BWS LR
De toevoeging heeft betrekking op de van het ministerie ontvangen bijdrage, deze bijdrage is inclusief de afkoop.
De vrijval heeft betrekking op het verschil tussen de verwachte ontvangsten en de gerealiseerde ontvangsten bij afkoop.
De aanwending heeft onder andere betrekking op de gedane uitgaven in 2009 vermeerderd met de terugbetaling aan de gemeenten, zoals die in de jaarrekening 2008 is verantwoord.

STAAT VAN OVERLOPENDE PASSIVA

Omschrijving	Saldo per 1 januari 2009	Mutaties		Aanwending	Boekwaarde per 31 december 2009
		Toevoeging	Verminderen Vrijval		
1 Vooruitontvangen bedragen	0	4.955			4.955
2 Besluit Locatiegebonden Subsidies (BLS) / RA03.007	6.818.034	3.188.729			10.006.763
3 BLS knelpuntenpot	758.608	354.303			1.112.911
4 BLS rente	365.962	283.973			649.934
5 RIF gelden	9.500.000	9.500.000			19.000.000
6 RIF rente	272.996	506.820		24	779.792
7 Evaluatie / transformatie Landschapsbeleidsplan DB / RA02.001	324.193	131.300		23.243	432.250
8 Vinex LR / RA03.008	449.748				449.748
9 ISV-gelden Geluidssanering / RA02.002.002	44.042			7.777	36.266
10 Luchtkwaliteit / RA02.002.001	1.041.977	433.624		42.734	1.432.867
11 Herstructurering Greenport / RA05.002	152.574	6.830.000		461.498	6.521.075
12 Bouwregisseur / RA03.003	28.170	82.553		76.649	34.073
13 Regionaal Verkeers- en VervoerPlan - HOV / RA04.010	239.550	149.188		326.427	62.311
14 Reg. Project Verkeersveiligheid (RPV) / RA04.007	263.215	14.896		20.073	258.038
15 Vereveningsfonds CVV LR / RA04.008	225.312			83.264	142.048
16 Plan v. Aanpak uitbreiding gebied CVV / RA04.001.005	15.763			8.344	7.419
17 Regionale VerkeersMilieuKaart (RVMK) / RA04.009	9.659			9.659	0
18 Afwegingskader economie	50.000				50.000
19 Zuidvleugel Zichtbaar Groener (ZZG) / RA02.001.003	0	69.070			69.070
20 Integrale Benadering Holland Rijnland / RA01.003	0	233.000		233.000	0
21 Groenprogramma / RA02.001.001	0	20.000			20.000
22 Ketenaanpak	73.184			73.184	0
23 Regionale Agenda Samenleving (RAS) 2006 - 2008	280.432	15.324		287.340	8.416
24 Regionale Agenda Samenleving (RAS) 2009	0	215.881			215.881
25 Arbeidsmarktbeleid	12.886				12.886
26 Volwasseneneducatie (WEB) / SOAG08	2.023.162	46.299		2.042.706	26.755
27 Wet inburgering nieuwkomers (WIN) / SOAG11	304.212			200.070	104.142
28 Regionale Structuurvisie (RSV) / RA03.002.001	48.147				48.147
29 As Leiden-Katwijk (ALK) / RA03.009	27.558				27.558
30 Regionaal Meld- en Coördinatiepunt (RMC)	226.125	73.070		27.054	272.141
31 Jongerenloket	37.009	31.689		10.478	58.220
32 Verbetertraject Regionaal Bureau Leerplicht	0	136.779			136.779
Totaal	23.592.517	22.321.451	0	3.933.523	41.980.445

Toelichting op de aard, reden en mutatie in de overlopende passiva:

- De huur over het 1e kwartaal van 2010 Woonzicht per bank ontvangen in december 2009.
- In 2009 van de Provincie ZH als voorschot ontvangen BLS-bedrag over 2008 à € 3.543.032,00 minus 10% hiervan i.v.m. toevoeging aan de knelpuntenpot. De toevoeging bedraagt dus € 3.188.728,80.
- Toevoeging aan de knelpunten van 10% van het totaal als voorschot ontvangen BLS-bedrag over 2008 à € 3.543.032. De toevoeging bedraagt dus € 354.303,20.
- In 2009 is er over de BLS-gelden een bedrag van € 283.972,61 aan rente gegeneerd.
- In totaal is er door de 12 deelnemende gemeenten per 1 april een bedrag van € 9.454.331,00 gestort. Aan renteopbrengsten is een bedrag van € 552.489,25 gerealiseerd en ontvangen op basis van uitgezette deposito's. Hiervan is € 45.669,00 toegevoegd aan de investeringssom, zodat het totaal bedrag € 19.000.000,00 bedraagt.
- Van de gerealiseerde renteopbrengsten à € 552.489,25 is € 45.669,00 toegevoegd aan de investeringssom, zodat de over de projecten te verdelen rente € 506.820,25 bedraagt. De vermindering à € 24,30 betreft gemaakte bankkosten.
- Ter dekking van nog te besteden gelden voor de Evaluatie en transformatie van het Landschapsbeleidsplan Duin- en Bollenstreek. De fondsvorming heeft plaatsgevonden vanaf 2004 tot en met 2009. Een bedrag van € 10.000,00 is als 3e en laatste termijn betaald aan het Cultuur Historisch Genootschap Duin- en Bollenstreek voor het project Bollenergoed. Eind 2009 heeft een afrekening plaatsgevonden met de 6 deelnemende Duin- en Bollenstreek gemeenten voor een totaal bedrag van € 13.243,00.
- Ter dekking van nog niet bestede Vinex-gelden. In 2010 zal er door de deelnemende gemeente moeten worden afgerekend op basis van de bij de Provincie ZH bekende gegevens.
- Ter dekking van de afloop van de laatste gevelsanering diverse woningen te Rijnsburg, Hillegom, Lisse en Teylingen. In 2009 een bedrag van € 7.776,65 betaald voor de Eindmelding gevelsanering meerwerk 2008.
- Ter dekking van toekomstige uitgave m.b.t. Luchtkwaliteit. Betreft in 2006, 2007 en 2009 ontvangen gelden van de Provincie ZH minus de gedane uitgave voor materiële kosten en bestede uren. In 2009 voorschot 3e tranche ontvangen voor in totaal € 433.624,00.
- In 2008 is het project Herstructurering Greenport goed van de grond gekomen. In 2009 is de beschikking van de FES-gelden à € 6.800.000,00 ontvangen. Een voorschot bedrag van € 3.840.000,00 is door de Provincie ZH in 2009 betaald. Het ministerie van VROM heeft € 30.000,00 betaald ten behoeve van de project ontwikkelingsstrategie. De oprichting van de GOM (Greenport OntwikkelingsMaatschappij) heeft 17 februari 2010 plaatsgevonden. De FES-gelden zullen, na aftrek van de door Holland Rijnland gemaakte kosten, worden doorgestort naar de GOM.
- Door een 4-tal partijen, waaronder Holland Rijnland de trekker van dit project, is in 2008 het gezamenlijke project Bouwregisseur gestart. In 2009 is er een bedrag van € 47.552,50 (zijnde 50% van de kosten) in rekening gebracht bij het Ministerie van VROM. Tevens is er een bedrag van € 35.000,00 gestort ten behoeve van te verwachte uitgaven in 2010 voor de woningbouwprogrammering. De uitgave zijn gemaakt voor het aanjagen van de woningproductie.
- Deze post dient ter dekking van uit te voeren verkeersprojecten, waaronder het project Hoogwaardig Openbaar Vervoer corridor Bollenstreek - Schiphol (HOV). In 2009 is een bedrag aan kosten van € 326.427,11 ten laste van deze post gebracht. De vermeerdering betreft de afrekening aan de deelnemende partijen Provincie ZH en de Stadsregio Amsterdam.
- Ter dekking van nog onafgeronde Regionale Projecten Verkeersveiligheid in het kader van het Meerjarenplan 2005-2007, welke in 2008 met 1 jaar is verlengd, en het Meerjarenplan 2009-2011.
- De aanwending betreft de uitbetaling aan de deelnemende gemeenten van de in 2007 en 2008 door de vervoerder Connexxion aan Holland Rijnland betaalde boete in verband met het niet behalen van de verlangde kwaliteit. Deze boete is in de genoemde jaren in het Vereveningsfonds gestort. Het restant bedrag van € 142.048 zal in 2010 worden afgewikkeld.
- In 2009 is een bedrag van € 8.343,69 besteed aan het onderzoek naar uitbreiding gebied CVV. Dit onderzoek was gestart in 2006 en heeft in 2007 stilgelegen, maar is in 2008 weer opgepakt en ook in 2009 zijn er dus kosten gemaakt.

- 17 Deze overlopende passiva post RVMK is in 2009 volledig benut.
- 18 In 2009 is er niets ten laste van de post 'Afwegingskader economie' gebracht.
- 19 In 2009 is het begrote bedrag van € 69.070,00 aan dit 6-jaar (van 2008 tot en met 2013) lopende project Uitvoering Zuidvleugel Zichtbaar Groener toegevoegd. De bijdrage aan het project wordt in 4 jaar geïncasseerd (van 2008 tot en met 2011).
- 20 Overeenkomstig de jaarrekening 2008 is vanuit het rekeningresultaat 2008 het bedrag van € 233.000,00 toegevoegd aan deze post Integrale Benadering Holland Rijnland. Het project is in 2009 afgerond en het gehele bedrag is opgemaakt.
- 21 Overeenkomstig de jaarrekening 2008 is vanuit het rekeningresultaat 2008 het bedrag van € 20.000,00 toegevoegd aan de post Groen-programma (Samenwerking Agrarische Natuur- en Landschapverenigingen). Het Algemeen Bestuur zal hierover in juni 2010 een besluit nemen.
- 22 In 2008 is een bedrag van € 73.184,38 toegevoegd aan deze overlopende passiva post. In 2009 is deze overlopende passiva post volledig benut.
- 23 In 2009 is er afgerekend over de RAS 2006-2008. Deze post behelsde 3 componenten; jeugdbeleid (S4), Actieprogramma cultuurbereik en Regionale Agenda Samenleving. Afwikkeling van het restant bedrag à € 8.415,95 vindt in de toekomst plaats.
- 24 In 2009 is de RAS 2009-2011 gelanceerd. Deze RAS behelst 2 componenten; Jeugd- en Cultuurbeleid. Een bedrag van € 215.880,81 is in deze post als nog af te wikkelen subsidies.
- 25 In 2009 is er niets ten laste van de overlopende passiva post 'Arbeidsmarktbeleid' gebracht.
- 26 Ter financiering van de volwasseneneducatie (WEB). Er hebben in 2009 diverse afrekeningen plaatsgevonden inzake Educatie 2008 met onder meer het ID College, het ROC Leiden en het Nova college conform Vavo. In 2010 vindt de definitieve afwikkeling plaats.
- 27 Ter financiering van de Wet Inburgering Nieuwkomers (WIN). De rijksbijdrage is in 2006 beëindigd. In 2009 heeft de afrekening met het ID College plaatsgevonden over 2006. Verdere afwikkeling zal in 2010 plaatsvinden.
- 28 In 2009 zijn er geen kosten gemaakt die ten laste van de overlopende passiva post RSV gebracht hoefde te worden. In 2010 zijn wat nakomende kosten te verwachten, zodat de behoefte aan deze overlopende passiva post aanwezig blijft.
- 29 In 2009 zijn er geen kosten gemaakt ten behoeve van de overlopende passiva post ALK. In 2010 zijn wat nakomende kosten te verwachten, zodat de behoefte aan deze post aanwezig blijft.
- 30 De RMC functie zal ook de komende jaren door Holland Rijnland (afd. RBL) vervuld worden. In 2009 is er een bedrag van € 27.054,00 besteed voor de handhaving van de kwalificatieplicht 2008. Het restant van de rijksbijdrage à € 73.069,60 is gestort in deze post.
- 31 De functie van het Jongerenloket zal ook de komende jaren door Holland Rijnland (afd. RBL) vervuld worden. Correcties op eerdere 'nog te betalen' boekingen hebben geleid tot een toevoeging aan deze post van € 31.688,87.
- 32 In het verslagjaar 2009 is een bedrag van € 136.778,68 toegevoegd aan deze post Verbetertraject Regionaal Bureau Leerplicht, in verband met het feit dat er de komende jaren nog behoorlijke kosten te verwachten zijn. Zie voor een nadere toelichting het jaarverslag 5.2 Deelprogramma Onderwijs.

INVESTERINGS- EN FINANCIERINGSSTAAT (ONDERDEEL A), de activa en kapitaallasten

Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag 31-12-2008	vermeerderingen 2009	verminderingen anders dan door afschrijving in het dienstjaar.	oorspronkelijk bedrag 31-12-2009	percentage of andere wijze van afschrijven	totaal afschrijvingen/aflossingen per 1-1-2009	afschrijvingen in het dienstjaar 2009	boekwaarde per 1-1-2009	boekwaarde eind dienstjaar	rente 4,50%	totaal kapitaallasten
aanpassing telefooninstallatie 2006	19.449,42			19.449,42	10,00%	5.834,82	1.944,94	13.614,60	11.669,66	612,66	2.557,60
aanschaf pc's/servers											
2006: 42x GZ520 desktop	35.035,94			35.035,94	33,33%	23.357,30	11.678,64	11.678,64		525,54	12.204,18
2007: 5x 745 SFF desktop	4.754,05			4.754,05	33,33%	3.169,36	1.584,69	1.584,69		71,31	1.656,00
2007: 3x D520 laptop	3.370,08			3.370,08	33,33%	2.246,72	1.123,36	1.123,36		50,55	1.173,91
2007: 1x ML370T05 server	20.894,02			20.894,02	33,33%	8.357,60	12.536,42	12.536,42		564,14	13.100,56
2007: 10x 745 SFF desktop RBL	9.936,50			9.936,50	33,33%	6.624,34	3.312,16	3.312,16		149,05	3.461,21
2007: 4x 745 SFF desktop RBL	3.803,24			3.803,24	33,33%	2.535,50	1.267,74	1.267,74		57,05	1.324,79
2007: 10x D520 laptop RBL	11.900,00			11.900,00	33,33%	7.933,34	3.966,66	3.966,66		178,50	4.145,16
2007: 1x ML370R05 server RBL	18.461,78			18.461,78	33,33%	7.384,72	11.077,06	11.077,06		498,47	11.575,53
2008: hardware integratie RBL/HR	8.961,89			8.961,89	33,33%	1.792,38	4.182,22	7.169,51	2.987,29	322,63	4.504,85
2008: 6x latitude 530	5.588,69			5.588,69	33,33%	1.862,90	1.862,90	3.725,79	1.862,89	167,66	2.030,56
2008: 3x latitude 530	2.794,34			2.794,34	33,33%	931,45	1.862,89	1.862,89		83,83	1.946,72
2009: 13x latitude E5500		2.270,52		2.270,52	33,33%		756,84		1.513,68		756,84
2009: 10 x Soptiplex 760SF		14.839,30		14.839,30	33,33%		4.946,43		9.892,87		4.946,43
2009: Dell Latitude E4300		1.222,13		1.222,13	33,33%		407,38		814,75		407,38
2009: Dell Inspirion Z11		913,92		913,92	33,33%		304,64		609,28		304,64
2009: mailservers		19.965,82		19.965,82	33,33%		6.654,61		13.311,21		6.654,61
2009: applicatieserver		19.986,05		19.986,05	33,33%		6.661,35		13.324,70		6.661,35
2009: storageserver		18.039,21		18.039,21	33,33%		6.012,47		12.026,74		6.012,47
aanschaf software											
50 licenties anti-spam	2.499,00			2.499,00	33,33%	1.666,00	833,00	833,00		37,49	870,49
50 licenties anti-virus	7.140,00			7.140,00	33,33%	4.760,00	2.380,00	2.380,00		107,10	2.487,10
70 licenties office	31.846,52			31.846,52	20,00%	12.738,60	6.369,30	19.107,92	12.738,62	859,86	7.229,16
75 licenties Time Tell		8.181,25		8.181,25	20,00%		1.636,25		6.545,00		1.636,25
Symantic Multi Tier Protection		2.439,50		2.439,50	33,33%		813,09		1.626,41		813,09
Licenties Back-up		3.417,68		3.417,68	20,00%		683,54		2.734,14		683,54
20 licenties office RBL	9.099,00			9.099,00	20,00%	3.639,60	1.819,80	5.459,40	3.639,60	245,67	2.065,47
G4RMC	11.810,75			11.810,75	20,00%	4.724,30	2.362,15	7.086,45	4.724,30	318,89	2.681,04
2008: software integratie RBL/HR	6.781,81			6.781,81	20,00%	1.356,36	1.356,36	5.425,45	4.069,09	244,15	1.600,51
aanschaf meubilair:											
meubilair 2004	94.117,67			94.117,67	10,00%	69.808,85	4.861,77	24.308,82	19.447,05	1.093,90	5.955,67
meubilair 2006	42.014,14			42.014,14	10,00%	12.604,23	4.201,41	29.409,91	25.208,50	1.323,45	5.524,86
meubilair 2007	20.692,91			20.692,91	10,00%	4.138,58	2.069,29	16.554,33	14.485,04	744,94	2.814,23
meubilair 2007 RBL	11.251,06			11.251,06	10,00%	2.250,20	1.125,10	9.000,86	7.875,76	405,04	1.530,14
meubilair 2009		68.010,17		68.010,17	10,00%		6.801,02		61.209,15		6.801,02
totaal	382.202,81	159.285,55		541.488,36		189.717,15	119.455,46	192.485,66	232.315,74	8.661,85	128.117,32

Programmarekening over begrotingsjaar 2009

Omschrijving programma	Raming begrotingsjaar vóór wijziging			Raming begrotingsjaar ná wijziging			Realisatie begrotingsjaar		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Ruimtelijke Agenda	873.090	4.133.600	-3.260.510	1.193.240	4.453.750	-3.260.510	1.432.598	4.549.063	-3.116.464
Programma Sociale Agenda	6.582.020	8.321.350	-1.739.330	6.784.610	8.642.940	-1.858.330	6.900.942	8.757.691	-1.856.748
Programma Bestuur en Middelen	391.450	1.692.980	-1.301.530	391.450	1.692.980	-1.301.530	583.099	1.873.487	-1.290.388
Sub-totaal programma's	7.846.560	14.147.930	-6.301.370	8.369.300	14.789.670	-6.420.371	8.916.639	15.180.240	-6.263.601
Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:									
Overige algemene dekkingsmiddelen	6.301.370		6.301.370	6.420.371		6.420.371	6.420.371		6.420.371
Sub-totaal algemene dekkingsmiddelen	6.301.370	0	6.301.370	6.420.371	0	6.420.371	6.420.371	0	6.420.371
Onvoorzien									
Resultaat voor bestemming	0	0	0	0	0	0	0	0	156.770
Toevoeging/onttrekking aan reserves:									
Programma Ruimtelijke Agenda				0	0	0	0	0	0
Programma Sociale Agenda				0	0	0	6.105	0	6.105
Programma Bestuur en Middelen				0	0	0	0	0	0
Sub-totaal mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	6.105	0	6.105
Resultaat voor beoogde onttrekkingen en stortingen in de reserves:	0	0	0	0	0	0	15.343.115	15.180.240	162.874

Begrotingswijzigingen 2009

Omschrijving programma	Directe baten	Lasten	Saldo
Programma Ruimtelijke Agenda	320.150	320.150	0
Programma Sociale Agenda	202.590	321.590	-119.000
Programma Bestuur en Middelen	0	0	0
TOTAAL	522.740	641.740	-119.000

OVERZICHT BATEN EN LASTEN 2009

Omschrijving	Begroting						Rekening						Verschil begroting t.o.v. rekening						
	indirecte kosten	materiële kosten	totale kosten	directe baten	bijdragen gemeenten	totale baten	indirecte kosten	materiële kosten	totale kosten	directe baten	bijdragen gemeenten	totale baten	indirecte kosten	materiële kosten	totale kosten	directe baten	bijdragen gemeenten	totale baten	
Programma Ruimte																			
Deelprogramma Ruimtelijke Ordening	373.090	502.010	875.100	233.000	642.100	875.100	462.054	473.629	935.683	233.000	702.683	935.683	-88.964	28.381	-60.583		-60.583	-60.583	
Deelprogramma Wonen	535.000	257.570	792.570	37.000	755.570	792.570	471.146	328.658	799.804	73.098	726.706	799.804	63.854	-71.088	-7.234	-36.098	28.864	-7.234	
Deelprogramma Economische Zaken en Toerisme	152.080	96.490	248.570		248.570	248.570	69.196	30.025	99.221		99.221	99.221	82.884	66.465	149.349		149.349	149.349	
Deelprogramma Natuur en Landschap	154.300	528.820	683.120	218.450	464.670	683.120	229.325	479.417	708.742	202.621	506.121	708.742	-75.025	49.403	-25.622	15.829	-41.451	-25.622	
Deelprogramma Verkeer en Vervoer	340.250	1.514.140	1.854.390	704.790	1.149.600	1.854.390	214.112	1.791.501	2.005.613	923.880	1.081.733	2.005.613	126.138	-277.361	-151.223	-219.090	67.867	-151.223	
Totaal Programma Ruimtelijke Agenda	1.554.720	2.899.030	4.453.750	1.193.240	3.260.510	4.453.750	1.445.832	3.103.230	4.549.063	1.432.598	3.116.464	4.549.063	108.888	-204.200	-95.313	-239.358	144.046	-95.313	
Programma Sociale Agenda																			
Deelprogramma Jeugd	70.640	1.197.980	1.268.620	1.227.980	40.640	1.268.620	158.282	1.177.983	1.336.265	1.227.983	108.282	1.336.265	-87.642	19.997	-67.645	-3	-67.642	-67.645	
Deelprogramma Onderwijs	1.744.590	841.860	2.586.450	1.124.030	1.462.420	2.586.450	1.849.787	622.124	2.471.911	1.041.867	1.430.044	2.471.911	-105.197	219.736	114.539	82.163	32.376	114.539	
Deelprogramma Participatie	182.460	4.173.080	4.355.540	4.072.600	282.940	4.355.540	156.742	4.250.143	4.406.885	4.202.200	204.685	4.406.885	25.718	-77.063	-51.345	-129.600	78.255	-51.345	
Deelprogramma Zorg	53.500	60.000	113.500	60.000	53.500	113.500	62.085	60.000	122.085	60.000	62.085	122.085	-8.585		-8.585		-8.585	-8.585	
Deelprogramma Cultuur	18.830	300.000	318.830	300.000	18.830	318.830	24.546	389.894	414.440	368.892	45.548	414.440	-5.716	-89.894	-95.610	-68.892	-26.718	-95.610	
Mutaties in reserve										-6.105		-6.105				6.105		6.105	
Totaal Programma Sociale Agenda	2.070.020	6.572.920	8.642.940	6.784.610	1.858.330	8.642.940	2.251.441	6.500.144	8.751.586	6.894.837	1.850.643	8.745.480	-181.421	72.776	-108.646	-110.227	7.687	-102.540	
Programma Bestuur en Middelen																			
Deelprogramma Bestuur	1.036.860	262.620	1.299.480	88.650	1.210.830	1.299.480	1.010.578	277.055	1.287.633	58.403	1.229.231	1.287.633	26.282	-14.435	11.847	30.247	-18.401	11.847	
Deelprogramma Middelen	80.610	299.080	379.690	302.800	76.890	379.690	-6.129	582.692	576.562	524.696	51.866	576.562	86.739	-283.612	-196.872	-221.896	25.024	-196.872	
Deelprogramma Regionaal Investerings Fonds	13.810		13.810		13.810	13.810	9.292		9.292		9.292	9.292	4.518		4.518		4.518	4.518	
Totaal Programma Bestuur en Middelen	1.131.280	561.700	1.692.980	391.450	1.301.530	1.692.980	1.013.740	859.747	1.873.487	583.099	1.290.388	1.873.487	117.540	-298.047	-180.507	-191.649	11.142	-180.507	
Totaal	4.756.020	10.033.650	14.789.670	8.369.300	6.420.370	14.789.670	4.711.014	10.463.122	15.174.135	8.910.534	6.257.496	15.168.030	45.006	-429.472	-384.465	-541.234	162.874	-378.360	
Saldo toevoegingen / onttrekkingen aan reserves										6.105		6.105				-6.105		-6.105	
Resultaat voor bestemming	4.756.020	10.033.650	14.789.670	8.369.300	6.420.370	14.789.670	4.711.014	10.463.122	15.174.135	8.916.639	6.257.496	15.174.135	45.006	-429.472	-384.465	-547.339	162.874	-384.465	

Voor een nadere toelichting op de verschillen tussen begroting en werkelijke uitkomsten wordt verwezen naar het jaarverslag.

Bijdragen gemeenten 2009 per taak

Omschrijving	Begroting				Rekening				Verschil Totaal
	Totaal	Holland Rijnland	Leidse Regio	D & B- streek	Totaal	Holland Rijnland	Leidse Regio	D & B- streek	
Programma	0				0				0
ke Ordening	0				0				0
	642.100	642.100			702.683	702.683			-60.583
Woonruimte	0				0				0
Overige deel	458.430	458.430			551.272	551.272			-92.842
ma Wonen	297.140	297.140			175.434	175.434			121.706
	755.570	755.570	0	0	726.706	726.706	0	0	28.864
Evaluatie en	0				0				0
Milieubeleid	12.800			12.800	0				12.800
Overige deel	251.960			251.960	198.714	3.915		194.800	53.246
Landschap	199.910	199.910			307.406	307.406			-107.496
	464.670	199.910	0	264.760	506.121	311.321	0	194.800	-41.451
Collectief Vr	0				0				0
Overige deel	645.170		645.170		434.464		434.464		210.706
en Vervoer	504.430	504.430			647.269	647.269			-142.839
	1.149.600	504.430	645.170	0	1.081.733	647.269	434.464	0	67.867
Instandhoud	0				0				0
Overige deel	6.580			6.580	6.340			6.340	240
en Toerisme	241.990	241.990			92.881	92.881			149.109
	248.570	241.990	0	6.580	99.221	92.881	0	6.340	149.349
Totaal Pr	3.260.510	2.344.000	645.170	271.340	3.116.464	2.480.860	434.464	201.140	144.046
Programma	0				0				0
mma Jeugd	0				0				0
	40.640	40.640			108.282	108.282			-67.642
Regionaal B	0				0				0
Jongerenlok	1.233.900	1.233.900			1.256.395	1.256.395			-22.495
Overige deel	119.000	119.000			119.000	119.000			0
a Onderwijs	109.520	109.520			54.649	54.649			54.871
	1.462.420	1.462.420	0	0	1.430.044	1.430.044	0	0	32.376
Participatie	0				0				0
	282.940	282.940			204.685	204.685			78.255
ramma Zorg	0				0				
	53.500	53.500			62.085	62.085			
mma Cultuur	0				0				
	18.830	18.830			45.548	45.548			
Totaal Pr	1.858.330	1.858.330	0	0	1.850.643	1.850.643	0	0	7.687
Programma	0				0				0
Ambtenaar i	0				0				0
Overige deel	6.380			6.380	0				6.380
ma Bestuur	1.204.450	1.204.450			1.229.231	1.229.231			-24.781
	1.210.830	1.204.450	0	6.380	1.229.231	1.229.231	0	0	-18.401
na Middelen	0				0				0
	76.890	76.890			51.866	51.866			25.024
Beheer RIF	0				0				0
	13.810	13.810			9.292	9.292			4.518
Totaal Pr	1.301.530	1.295.150	0	6.380	1.290.388	1.290.388	0	0	11.142
Sub-totaal	6.420.370	5.497.480	645.170	277.720	6.257.496	5.621.892	434.464	201.140	162.874
Voorgenomen reserveringen						0			0
Totaal gen	6.420.370	5.497.480	645.170	277.720	6.257.496	5.621.892	434.464	201.140	162.874

Bijdragen gemeenten rekening 2009 (na voorgenomen reserveringen)

Gemeente	Kaag en Braassem aandeel Alkemade	Hillegom	Katwijk	Leiden	Leiderdorp	Lisse	Noordwijk	Noordwijkerhout
Aantal inwoners per 1 januari 2009 (bron CBS)	14.648	20.487	61.337	116.787	26.470	22.301	25.335	15.355
Programma Ruimtelijke Agenda								
Totaal deelprogramma Ruimtelijke Ordening	26.257	36.724	109.949	209.344	47.448	39.975	45.414	27.524
Woonruimteverdeling	22.205	31.052	58.613	177.035	40.128	33.802	38.407	14.672
Overige deelprogramma Wonen	6.555	9.169	27.450	52.266	11.846	9.980	11.338	6.872
Totaal deelprogramma Wonen	28.761	40.221	86.063	229.301	51.975	43.782	49.745	21.544
Evaluatie en transformatie LBP DB streek								
Milieubeleid	146	27.763	83.121	1.166	264	30.221	34.333	20.808
Overige deelprogramma Natuur en Landschap	11.487	16.066	48.100	91.583	20.757	17.488	19.867	12.041
Totaal deelprogramma Natuur en Landschap	11.633	43.829	131.221	92.749	21.022	47.709	54.200	32.850
Collectief Vraagafhankelijke Vervoer (CVV)	30.068			239.725	54.334			
Overige deelprogramma Verkeer en Vervoer	24.186	33.828	101.278	192.835	43.707	36.823	41.832	25.354
Totaal deelprogramma Verkeer en Vervoer	54.254	33.828	101.278	432.560	98.041	36.823	41.832	25.354
Instandhouding ANWB-borden		572	1.507			416	1.351	468
Overige deelprogramma Economische zaken en Toerisme	3.471	4.854	14.533	27.671	6.272	5.284	6.003	3.638
Totaal deelprogramma Economische Zaken en Toerisme	3.471	5.426	16.040	27.671	6.272	5.700	7.354	4.106
Totaal Programma Ruimtelijke Agenda	124.375	160.026	444.550	991.626	224.757	173.989	198.545	111.377
Programma Sociale Agenda								
Totaal deelprogramma Jeugd	4.046	5.659	16.943	32.259	7.312	6.160	6.998	4.241
Regionaal Bureau Leerplicht	88.440	63.883	220.072	301.492	92.692	74.239	74.544	21.414
Jongerenloket	6.334	8.858	26.521		11.445	9.643	10.954	6.639
Overige deelprogramma Onderwijs	2.042	2.856	8.551	16.281	3.690	3.109	3.532	2.141
Totaal deelprogramma Onderwijs	96.815	75.598	255.144	317.773	107.827	86.990	89.030	30.194
Totaal deelprogramma Participatie	7.648	10.697	32.027	60.980	13.821	11.644	13.229	8.018
Totaal deelprogramma Zorg	2.320	3.245	9.714	18.496	4.192	3.532	4.012	2.432
Totaal deelprogramma Cultuur	1.702	2.380	7.127	13.570	3.076	2.591	2.944	1.784
Totaal Programma Sociale Agenda	112.532	97.579	320.955	443.079	136.228	110.918	116.213	46.669
Programma Bestuur & Middelen								
Totaal deelprogramma Bestuur	45.932	64.242	192.337	366.214	83.003	69.930	79.444	48.149
Totaal deelprogramma Middelen	1.210	3.906	11.693	9.648	2.187	4.251	4.830	2.927
Totaal deelprogramma Beheer RIF	347	486	1.454	2.768	627	529	601	364
Totaal Programma Bestuur & Middelen	47.490	68.633	205.484	378.630	85.817	74.710	84.874	51.441
Totaal Generaal	284.397	326.238	970.989	1.813.335	446.802	359.617	399.633	209.487
Voorgenomen reserveringen								
Totaal	284.397	326.238	970.989	1.813.335	446.802	359.617	399.633	209.487

Bijdragen gemeenten rekening 2009 (na voorgenomen reservering)

	Oegst- geest	Teylingen	Voor- schoten	Zoeter- woude	Totaal
Gemeente					
Aantal inwoners per 1 januari 2009 (bron CBS)	22.564	35.533	22.996	8.193	392.006
Programma Ruimtelijke Agenda					
Totaal deelprogramma Ruimtelijke Ordening	40.447	63.694	41.221	14.686	702.683
Woonruimteverdeling	34.205	53.867	34.863	12.422	551.272
Overige deelprogramma Wonen	10.098	15.902	10.291	3.667	175.434
Totaal deelprogramma Wonen	44.303	69.769	45.155	16.089	726.706
Evaluatie en transformatie LBP DB streek					
Milieubeleid	225	355	230	82	198.714
Overige deelprogramma Natuur en Landschap	17.694	27.865	18.033	6.425	307.406
Totaal deelprogramma Natuur en Landschap	17.920	28.219	18.263	6.507	506.121
Collectief Vraagafhankelijke Vervoer (CVV)	46.316		47.203	16.818	434.464
Overige deelprogramma Verkeer en Vervoer	37.257	58.671	37.970	13.528	647.269
Totaal deelprogramma Verkeer en Vervoer	83.573	58.671	85.174	30.346	1.081.733
Instandhouding ANWB-borden	572	1.455			6.340
Overige deelprogramma Economische zaken en Toerisme	5.346	8.419	5.449	1.941	92.881
Totaal deelprogramma Economische Zaken en Toerisme	5.918	9.874	5.449	1.941	99.221
Totaal Programma Ruimtelijke Agenda	192.160	230.227	195.261	69.569	3.116.464
Programma Sociale Agenda					
Totaal deelprogramma Jeugd	6.233	9.815	6.352	2.263	108.282
Regionaal Bureau Leerplicht	81.075	130.961	77.820	29.765	1.256.395
Jongerenloket	9.756	15.364	9.943	3.543	119.000
Overige deelprogramma Onderwijs	3.146	4.954	3.206	1.142	54.649
Totaal deelprogramma Onderwijs	93.977	151.278	90.968	34.449	1.430.044
Totaal deelprogramma Participatie	11.782	18.553	12.007	4.278	204.685
Totaal deelprogramma Zorg	3.574	5.628	3.642	1.298	62.085
Totaal deelprogramma Cultuur	2.622	4.129	2.672	952	45.548
Totaal Programma Sociale Agenda	118.186	189.403	115.642	43.240	1.850.643
Programma Bestuur & Middelen					
Totaal deelprogramma Bestuur	70.755	111.422	72.110	25.691	1.229.231
Totaal deelprogramma Middelen	1.864	6.774	1.900	677	51.866
Totaal deelprogramma Beheer RIF	535	842	545	194	9.292
Totaal Programma Bestuur & Middelen	73.154	119.039	74.554	26.562	1.290.388
Totaal Generaal	383.501	538.669	385.457	139.371	6.257.496
Voorgenomen reserveringen					
Totaal	383.501	538.669	385.457	139.371	6.257.496

Afrekenstaat 2009 na bestemming

Gemeente	Voorschot	Rekening	Afrekening 2009
Hillegom	333.341	326.238	7.102
Kaag en Braassem (1)	212.805	284.397	-71.591
Katwijk	995.763	970.989	24.774
Leiden	1.934.160	1.813.334	120.826
Leiderdorp	472.708	446.802	25.906
Lisse	367.651	359.617	8.034
Noordwijk	403.492	399.633	3.859
Noordwijkerhout (1)	198.420	209.487	-11.067
Oegstgeest	403.816	383.501	20.316
Teylingen	538.740	538.669	71
Voorschoten	408.452	385.457	22.995
Zoeterwoude	151.022	139.371	11.652
Totaal	6.420.370	6.257.495	162.874

(1) **Toelichting:** Uit bovenstaande staat blijkt dat tien van de twaalf gemeenten geld terug krijgen. De gemeenten Kaag en Braassem en Noordwijkerhout dienen als gevolg van toetreding tot het Regionaal Bureau Leerplicht, respectievelijk per 1 januari en 1 augustus 2009, bij te betalen. Hun bijdrage in de RBL was nog niet door middel van het voorschot bedrag in rekening gebracht. De gemeente Kaag en Braassem zou anders een bedrag van € 16.849 hebben teruggekregen, zijnde hun bijdrage voor de RBL van € 88.440 (zie bijlage 4 / pagina 128 in de jaarrekening) minus bedrag van de afrekenstaat van € 71.591. De gemeente Noordwijkerhout zou € 10.347 terug hebben gekregen, zijnde € 21.414 minus € 11.067.

De overige tien gemeenten krijgen hun deel van het resultaat teruggestort.

Overzicht incidentele baten en lasten 2009

Incidentele BATEN	Project- code	Realisatie begrotings- jaar	Raming begrotings- jaar na wijziging	Raming begrotings- jaar voor wijziging
<u>Programma Ruimtelijke Agenda</u>				
Onderdeel Ruimte				
1 Subsidieverlening o.g.v. Besluit locatiegebonden subsidies (BLS)	RA03.007	104.905		
Onderdeel Verkeer en Vervoer				
2 Bijdrage Provincie ZH in kosten beheersorganisatie CVV	RA04.008	45.000		
<u>Programma Sociale Agenda</u>				
3 Cultuurnetwerker	SA06.001	11.840		
Totaal incidentele baten		161.745		

Toelichting:

- 1 Door Holland Rijnland ontvangen voorschot 2008 gemeente Kaag en Braassem inzake de BLS-gelden van de door de Provincie Zuid-Holland verleende subsidie.
- 2 Ontvangen voorschot van € 45.0000 ter dekking van de kosten van de beheersorganisatie CVV. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2009 was nog niet bekend dat Holland Rijnland dit bedrag wederom (evenals in 2006, 2007 en 2008) tege- moet kon zien.
- 3 In totaal € 11.840 ontvangen van de gemeente Lisse met betrekking tot de cultuurnetwerker.

Incidentele LASTEN	Project- code	Realisatie begrotings- jaar	Raming begrotings- jaar na wijziging	Raming begrotings- jaar voor wijziging
<u>Programma Ruimtelijke Agenda</u>				
Onderdeel Ruimte				
1 Subsidieverlening o.g.v. Besluit locatiegebonden subsidies (BLS)	RA03.007	104.905		
Onderdeel Verkeer en Vervoer				
2 Bijdrage Provincie ZH in kosten beheersorganisatie CVV	RA04.008	45.000		
<u>Programma Sociale Agenda</u>				
3 Cultuurnetwerker	SA06.001	11.840		
Totaal incidentele lasten		161.745		

Toelichting:

- 1 De bijdrage BLS over 2009 van € 104.905 is op de balans opgenomen onder de overlopende passiva.
- 2 Genoemde bedrag van € 45.000,00 heeft gediend ter dekking van gemaakte uren door interne medewerkers.
- 3 Bedrag van € 11.840 heeft gediend als dekking van de kosten voor de cultuurnetwerker.



Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.l.v. rijkmiddelen (12)	Besteed t.l.v. provinciale of Wgrs-middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)						
VROM	20B	Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL)	Provinciale beschikking en/of verordening	Gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr) (SiSa tussen medeoverheden)	Besteed bedrag 2009																				
					Hieronder per regel één beschikingsnummer invullen en in de kolommen erna de verantwoordingsinformatie voor die beschikking.																				
					PZH-2009-136897025					€ 146.764											Nee	R			
					2																		R		
					3																			R	
					4																			R	
					5																			R	
					6																				R
					7																				R
					8																				R
					9																				R
					10																				R
					11																				R
					12																				R
					13																				R
					14																				R
					15																				R
					16																				R
					17																				R
					18																				R
					19																				R
					20																				R
					21																				R
					22																				R
					23																				R
					24																				R
					25																				R
					26																				R
					27																				R
					28																				R
					29																				R
					30																				R
					31																				R
					32																				R
					33																				R
					34																				R
					35																				R
					36																				R
					37																				R
					38																				R
					39																				R
					40																				R
					41																				R
					42																				R
					43																				R
					44																				R
					45																				R
					46																				R
					47																				R
					48																				R
					49																				R
50																				R					
					Besteed bedrag 2009 uit eigen middelen								€ 0					Nee	R						
					Besteed bedrag 2009 uit bijdragen door derden (niet rijk, provincie of gemeente)								€ 0					Nee	R						
					Besteed bedrag 2009 uit de door gemeente ontvangen rente opbrengsten op door provincie verstrekte bijdrage NSL								€ 0					Nee	R						



Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.l.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.l.v. provinciale of Wgrs middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)						
VenW	59B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer	Provinciale beschikking en/of verordening	Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Besteed bedrag 2009																				
					Hieronder per regel één beschikingsnummer invullen en in de kolommen erna de verantwoordingsinformatie voor die beschikking.																				
					1 PZH-2009-62436					€ 612.000	€ 378.313											Ja	R		
					2 PZH-2009-193925				€ 262.409														Nee	R	
					3																			R	
					4																			R	
					5																				R
					6																				R
					7																				R
					8																				R
					9																				R
					10																				R
					11																				R
					12																				R
					13																				R
					14																				R
					15																				R
					16																				R
					17																				R
					18																				R
					19																				R
					20																				R
					21																				R
					22																				R
					23																				R
					24																				R
					25																				R
					26																				R
					27																				R
					28																				R
					29																				R
					30																				R
					31																				R
					32																				R
					33																				R
					34																				R
					35																				R
					36																				R
					37																				R
					38																				R
					39																				R
					40																				R
					41																				R
					42																				R
					43																				R
					44																				R
					45																				R
					46																				R
					47																				R
					48																				R
49																				R					
50																				R					



Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2008 (9)	Ontvangsten van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.l.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.l.v. provinciale of Wgr-middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindeverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
OCW	108	Wet Educatie Beroepsonderwijs niet G-31	Wet Educatie Beroepsonderwijs Uitvoeringsbesluit WEB	Gemeenten niet G-31 en gemeenschappelijke regelingen	Lasten van educatie o.g.v. afgesloten overeenkomst(en) met één of meerdere roc's bekostigd uit terugontvangen middelen educatie uit 2007 of 2008 die in 2009 opnieuw ingezet mochten worden (kolom 12) Teruggevorderd bedrag van roc's over 2007 of 2008 terug te betalen aan het rijk (kolom 15) of mee te nemen naar 2010 (kolom 17)						€ 1.722.221			€ 0		€ 504.926			

Het Algemeen Bestuur van het samenwerkingsorgaan Holland Rijnland;

gezien de rekening van lasten en baten van het samenwerkingsorgaan over het jaar 2009;

gelet op artikel 197 en volgende van de gemeentewet;

b e s l u i t :

a. het bedrag van lasten en baten van die rekening vast te stellen als volgt:

de LASTEN op:..... € 15.174.135

de BATEN op:..... € 15.174.135

b. het rekeningresultaat ad. € 162.874 als volgt te bestemmen:

Voordelig resultaat na tussentijdse resultaatbestemming en voor beoogde
onttrekkingen aan en stortingen in reserves bedraagt: € 162.874

Onttrekking aan reserves

Totaal onttrekkingen: € 0

Stortingen in reserves

Totaal stortingen: € 0

Saldo mutaties in reserves: - € 0

Voordelig resultaat af te rekenen met de gemeenten: € 162.874

c. de toelichting bij de jaarrekening 2009 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van het Samenwerkingsorgaan
Holland Rijnland,

gehouden op 30 juni 2010

De secretaris,

De voorzitter,

Deloitte.

Aan het Algemeen Bestuur van de
gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland
Postbus 558
2300 AN LEIDEN

Accountantsverklaring

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2009 van de gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland te Leiden, bestaande uit de balans per 31 december 2009 en de programmarekening over 2009 met de toelichtingen, gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland te Leiden is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder verordeningen.

Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van zowel de baten en lasten als de activa en passiva, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat en voor de naleving van de relevante wet- en regelgeving, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

Deloitte.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 213, tweede lid van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten en het op 28 maart 2007 door het algemeen bestuur vastgestelde controleprotocol voor de accountantscontrole 2006-2009. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van zowel de baten en lasten als de activa en passiva, alsmede het voor de naleving van de wet- en regelgeving relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn, maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de gemeente. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving, van de redelijkheid van schattingen die het dagelijks bestuur heeft gemaakt, een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening, alsmede een evaluatie van het normenkader voor rechtmatigheid zoals vastgesteld door het algemeen bestuur en de operationalisering van het normenkader voor rechtmatigheid in de beheersorganisatie van de gemeenschappelijke regeling.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten. Deze goedkeuringstolerantie is door het algemeen bestuur bij besluit van 28 maart 2007 vastgesteld.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland te Leiden een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2009 als van de activa en passiva per 31 december 2009 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Deloitte.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder verordeningen.

Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 213 lid 3 onder d Gemeentewet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Voorburg, 7 juni 2010
Deloitte Accountants B.V.

Was getekend,

drs. M.E. Dubbelman RA

Kostenverdeelstaat rekening 2009

	Totaal	Kostenplaatsen								Programma's				
		Algemene kostenplaats	MBC	BMO	Secretaris	Ruimtelijke Agenda	Sociale Agenda	Regionaal Bureau Leerplicht	Jongerenloket	Ruimtelijke Agenda	Sociale Agenda	Bestuur en middelen		
Lasten														
Stelposten	0													
Salariskosten ca 1)	3.615.909		590.577	539.754	114.881	706.255	353.501	1.060.092	111.314			139.535		
woonwerkverkeer	43.856		7.999	6.962	6.090	6.651	1.969	13.877	308					
Rente/afschrijving	2.995											2.995		
Inhuur personeel	776.937		76.294	131.174				30.166		275.203	22.253	241.847		
Duurzame goederen	13.335	13.335												
Levering/diensten derden	9.623.055	709.328	44.987	28.218	9.854	83.603	13.382	68.377	16.032	2.312.105	6.031.801	305.367		
Reserveringen	878.655									282.923	425.729	170.003		
Kapitaallasten	128.117	107.755			0						20.362			
subtotaal	15.082.859	830.419	719.857	706.108	130.826	796.509	368.852	1.172.513	127.654	0	2.870.230	6.500.144	859.747	
Diverse ontvangsten	-8.743.509	-31.628	-17.498	-21.467				-71.131			-1.186.774	-6.890.315	-524.696	
Onttrekkingen	-81.854										-12.824	-10.627	-58.403	
Bijdragen gemeenten	-6.257.496													
Kostenplaatsen														
Algemene kostenplaatsen		-798.791	172.416	192.523	16.756	155.493	75.903	178.280	5.110				2.310	
MBC			-874.775	200.445	17.598	163.312	79.720	187.246			71.899	11.025	143.529	
BMO				-1.077.608	66.443	201.166	101.795				269.336		438.868	
Secretaris					-231.623								231.623	
Ruimtelijke Agenda						-1.316.480					1.104.597		211.883	
Sociale Agenda							-626.271					518.474	107.797	
Regionaal Bureau Leerplicht								-1.466.908				1.589.178	-122.269	
Jongerenloket									-132.764			132.764		
Totaal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.116.464	1.850.643	1.290.388	6.257.496

Liquiditeit		Totaal	Renteopbrengst Leidse Regio	Renteopbrengst Duin- en Bollenstreek	Overig
	inwoners	51.866,31	-61.954,81	-33.307,87	147.128,99
Hillegom	20.487	3.905,57		-3.783,68	7.689,25
Kaag en Braassem	14.648	1.210,10	-4.287,64		5.497,74
Katwijk	61.337	11.693,06		-11.328,14	23.021,20
Leiden	116.787	9.647,94	-34.184,94		43.832,88
Leiderdorp	26.470	2.186,73	-7.748,08		9.934,81
Lisse	22.301	4.251,39		-4.118,70	8.370,09
Noordwijk	25.335	4.829,78		-4.679,04	9.508,82
Noordwijkerhout	15.355	2.927,23		-2.835,86	5.763,09
Oegstgeest	22.564	1.864,05	-6.604,75		8.468,80
Teylingen	35.533	6.773,89		-6.562,47	13.336,36
Voorschoten	22.996	1.899,73	-6.731,20		8.630,93
Zoeterwoude	8.193	676,83	-2.398,19		3.075,02
Totaal	392.006	51.866,30	-61.954,80	-33.307,89	147.128,99
LR	211.658				
D en B	180.348				

Toerisme	aantal borden	totaal bijdragen
Hillegom	11	572
Katwijk	29	1.507
Lisse	8	416
Noordwijk	26	1.351
Noordwijkerhout	9	468
Teylingen	28	1.455
Oegstgeest	11	572
	122	6.340

Kostenverdeling Woonruimteverdeling

Bijdrage gemeenten		op basis van bovenstaande berekeningen			
		urgentie	bezwarencie	beleidsctie	totaal
	inwoners	350.823,75	176.648,06	23.800,00	551.271,81
Hillegom	20.487	18.334,74	11.477,41	1.240,00	31.052,15
Kaag en Braassem	14.648	13.109,15	8.206,24	890,00	22.205,39
Katwijk	61.337	54.893,23		3.720,00	58.613,23
Leiden	116.787	104.517,92	65.427,47	7.090,00	177.035,39
Leiderdorp	26.470	23.689,19	14.829,26	1.610,00	40.128,45
Lisse	22.301	19.958,17	12.493,67	1.350,00	33.801,83
Noordwijk	25.335	22.673,43	14.193,40	1.540,00	38.406,83
Noordwijkerhout	15.355	13.741,88		930,00	14.671,88
Oegstgeest	22.564	20.193,54	12.641,01	1.370,00	34.204,54
Teylingen	35.533	31.800,08	19.906,62	2.160,00	53.866,69
Voorschoten	22.996	20.580,15	12.883,03	1.400,00	34.863,18
Zoeterwoude	8.193	7.332,28	4.589,96	500,00	12.422,24
Totaal	392.006	350.823,75	176.648,06	23.800,00	551.271,81

Bijdrage gemeenten op basis van leerlingenaantallen 5-17 jaar (CBS)

	aantal II 5-17 jaar obv CBS per 1/1/2009	tot 1 augustus 2009	vanaf 1 augustus 2009	2009
Hillegom	3.140	37.911	25.972	63.883
Kaag en Braassem (per 1 januari 2009)	4.347	52.484	35.955	88.440
Katwijk	10.817	130.601	89.471	220.072
Leiden	14.819	178.920	122.572	301.492
Leiderdorp	4.556	55.008	37.684	92.692
Lisse	3.649	44.057	30.182	74.239
Noordwijk	3.664	44.238	30.306	74.544
Noordwijkerhout (per 1 augustus 2009)	2.589		21.414	21.414
Oegstgeest	3.985	48.114	32.961	81.075
Teylingen	6.437	77.718	53.242	130.961
Voorschoten	3.825	46.182	31.638	77.820
Zoeterwoude	1.463	17.664	12.101	29.765
Totaal	63.291	732.897	523.498	1.256.395

Besluit Woninggebonden Subsidies voormalige Leidse Regio gemeenten

Overzicht tussentijdse toekomstige uitbetalingmogelijkheden per 31-12-2009

jaar	Beginsaldo	Ontvangsten v/h Rijk		Uitgaven projecten		spaar-saldo	uit BWS onttrokken	Eindsaldo	Tussentijdse	voorbeschikt	restitutie mogelijkheid
		Aflossing	Rente	Aflossing	Rente				terug-betalingen	project nog niet toegewezen	
	Oorspronkelijke Kas	34.936.973,01	17.447.266,02	-33.594.979,56	-9.408.340,48			9.380.918,99			
1993		2.549.026,00		-1.080.330,28	-850,84			1.467.844,88			
1994	1.467.844,88	2.747.609,99	1.075.945,11	-2.620.846,53	-89.377,01			2.581.176,44			
1995	2.581.176,44	1.748.549,47	1.368.723,65	-3.230.166,85	-361.847,97			2.106.434,74			
1996	2.106.434,74	1.467.616,61	1.539.177,57	-1.804.466,34	-295.829,31			3.012.933,27			
1997	3.012.933,27	1.763.612,47	1.516.923,73	-1.447.913,61	-994.207,50			3.851.348,36			
1998	3.851.348,36	2.693.236,17	1.492.872,03	-1.732.797,42	-985.323,39			5.319.335,75			
1999	5.319.335,75	2.242.911,12	1.449.943,08	-2.044.165,52	-961.311,61			6.006.712,83			
2000	6.006.712,83	2.013.541,64	1.396.617,58	-1.610.720,10	-829.863,28			6.976.288,67			
2001	6.976.288,67	1.549.096,44	1.363.771,73	-2.935.642,75	-756.570,51			6.196.943,58			
2002	6.196.943,58	877.126,20	1.329.305,96	-490.065,82	-724.595,34			7.188.714,57			
2003	7.188.714,57	556.069,73	1.292.157,46	-659.855,90	-649.457,51			7.727.628,36			
2004	7.727.628,36	1.038.665,41	781.707,78	-816.408,85	-610.930,18			8.120.662,53			
2005	8.120.662,53	1.150.193,82	670.179,36	-299.863,06	-356.181,17			9.284.991,48			bedrag om te
2006	9.284.991,48	1.244.352,17	576.021,00	-1.577.157,42	-557.459,46			8.970.747,76			restituieren
2007	8.970.747,76	1.301.322,17	519.051,07	-1.766.180,95	-329.527,03			8.695.413,02	5.399.574,00		
2008	8.695.413,02	1.360.910,17	459.463,00	-927.371,51	-225.987,54			9.362.427,14			
2009	9.362.427,14	8.633.226,91	615.228,65	-1.362.888,72	-197.688,90			17.050.305,08	780.000,00		10.870.731,08
2010	17.050.305,08			-4.195.731,01	-171.019,81			12.683.554,26		92.280,00	6.411.700,26
2011	12.683.554,26			-850.365,97	-122.149,01			11.711.039,27			5.439.185,27
2012	11.711.039,27			-796.207,30	-86.467,37			10.828.364,60			4.556.510,60
2013	10.828.364,60			-536.500,72	-53.065,51			10.238.798,37			3.966.944,37
2014	10.238.798,37			-443.055,57	-31.409,76			9.764.333,04			3.492.479,04
2015	9.764.333,04			-280.912,19	-14.019,99			9.469.400,86			3.197.546,86
2016	9.469.400,86			-85.365,13	-3.200,51			9.380.835,21			3.108.981,21
2017	9.380.835,21							9.380.835,21			3.108.981,21
2018	9.380.835,21							9.380.835,21			3.108.981,21
2019	9.380.835,21							9.380.835,21			3.108.981,21
2020	9.380.835,21							9.380.835,21			3.108.981,21
2021	9.380.835,21							9.380.835,21			3.108.981,21
2022	9.380.835,21							9.380.835,21			3.108.981,21
2023	9.380.835,21							9.380.835,21			3.108.981,21
2024	9.380.835,21							9.380.835,21			3.108.981,21
2025	9.380.835,21							9.380.835,21			3.108.981,21
2026	9.380.835,21							9.380.835,21			3.108.981,21

Besluit Woninggebonden Subsidies voormalige Duin- en Bollenstreek gemeenten

Overzicht tussentijdse toekomstige uitbetalingsmogelijkheden per 31-12-2009

jaar	Beginsaldo	Ontvangsten v/h Rijk		Uitgaven projecten		spaar-saldo	uit BWS onttrokken	Eindsaldo	Tussentijdse	Restitutie mogelijkheid
		Aflossing	Rente	Aflossing	Rente				terug-betalingen	
		6.369.820,28	2.732.606,12	-6.018.728,76	-2.238.216,92			845.479,41		
1993		150.834,73		-22.689,01				128.145,72		
1994	128.145,72	168.496,90	122.530,00	-49.278,72	-48.256,80			321.637,10		
1995	321.637,10	246.508,77	157.350,00	-17.724,20	-46.195,28			661.576,39		
1996	661.576,39	370.891,11	263.687,00	-323.254,42	-119.215,78			853.684,30		
1997	853.684,30	455.709,49	258.160,00	-362.176,14	-144.194,56			1.061.183,08		
1998	1.061.183,08	783.564,69	252.232,00	-436.533,83	-276.854,94			1.383.591,00		
1999	1.383.591,00	628.612,70	231.549,00	-707.773,29	-221.495,12			1.314.484,30		
2000	1.314.484,30	420.772,87	223.867,00	-484.145,79	-186.606,22			1.288.372,15		
2001	1.288.372,15	304.317,24	214.986,00	-700.891,35	-190.235,10			916.548,94		
2002	916.548,94	197.187,86	206.171,00	-455.669,10	-165.011,73			699.226,96		
2003	699.226,96	147.408,00	196.730,00	-314.345,79	-155.553,59			573.465,58		
2004	573.465,58	194.608,00	146.351,00	-190.727,64	-117.858,97			605.837,97		
2005	605.837,97	215.087,00	125.872,00	-171.302,00	-151.467,30			624.027,67		
2006	624.027,67	248.558,96	92.400,00	-167.716,71	-109.806,64			687.463,27		
2007	687.463,27	259.449,96	81.508,92	-223.878,82	-84.944,48			719.598,85		
2008	719.598,85	270.820,96	70.138,00	-194.849,31	-51.411,03			814.297,46		
2009	814.297,46	1.307.043,94	89.056,58	-240.397,63	-50.256,16			1.919.744,20	760.000,00	1.159.744,20
2010	1.919.744,20			-196.901,33	-38.760,09			1.684.082,78		924.082,78
2011	1.684.082,78			-200.737,85	-30.631,07			1.452.713,86		692.713,86
2012	1.452.713,86			-179.499,57	-22.277,89			1.250.936,41		490.936,41
2013	1.250.936,41			-158.935,61	-14.895,79			1.077.105,01		317.105,00
2014	1.077.105,01			-134.070,73	-8.471,62			934.562,66		174.562,66
2015	934.562,66			-68.634,26	-3.194,61			862.733,79		102.733,79
2016	862.733,79			-16.595,65	-622,13			845.516,00		85.516,00
2017	845.516,00							845.516,00		85.516,00
2018	845.516,00							845.516,00		85.516,00
2019	845.516,00							845.516,00		85.516,00
2020	845.516,00							845.516,00		85.516,00
2021	845.516,00							845.516,00		85.516,00
2022	845.516,00							845.516,00		85.516,00
2023	845.516,00							845.516,00		85.516,00
2024	845.516,00							845.516,00		85.516,00
2025	845.516,00							845.516,00		85.516,00
2026	845.516,00							845.516,00		85.516,00