

Besluitformulier

Team Bestuurs- en Concernzaken

Zaaknummer: 3852706 Datum: 11 mei 2026	
Onderwerp: Gemeenschappelijke regeling Raadsvoorstel begrotingen 2027 verbonden partijen	
Besluit: Aan de raad voor te stellen: <ol style="list-style-type: none">In te stemmen met de ontwerpbegrotingen 2027 van de gemeenschappelijke regelingen<ol style="list-style-type: none">Holland RijnlandService Organisatie Zorg (SOZ) Holland RijnlandVeiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)HechtOmgevingsdienst Midden Holland (ODMH)PromenDe verhoging van de structurele bijdragen aan de diverse gemeenschappelijke regelingen, als gevolg van de toegestane indexeringen en taakstellingen, van in totaal € 1.014.669,- op te nemen in de begroting 2027 en te dekken ten laste van de stelpost verbonden partijen;De financiële consequenties met bijgevoegde separate begrotingswijziging te verwerken;Zienswijzen / reacties conform de bijgevoegde concepten te versturen naar de geadresseerde gemeenschappelijke regelingen.	

Kerngegevens

Publiekssamenvatting

De gemeente Alphen aan den Rijn neemt deel in een aantal gemeenschappelijke regelingen. De dagelijks besturen van deze gemeenschappelijke regelingen hebben ontwerpbegrotingen voor het jaar 2027 opgesteld voor de aan hen opgedragen taken. Artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) bepaalt dat de raden van de deelnemende gemeenten acht weken de tijd hebben om hun zienswijzen op de ontwerpbegrotingen kenbaar te maken.

Inleiding

Artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) bepaalt dat de raden van de deelnemende gemeenten bij het dagelijks bestuur van het samenwerkingsverband hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren kunnen brengen. Hiertoe stuurt het dagelijks bestuur de ontwerpbegroting acht weken vóór besluitvorming in het algemeen bestuur aan de raden toe. Om de interactie tussen de begroting van onze gemeente en de begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen goed tot haar recht te laten komen, is afgesproken dat de

ontwerpbegrotingen van de gemeenschappelijke regelingen geclusterd aangeboden worden. Dit bijeenbrengen geeft bovendien inzicht in de diverse gemeenschappelijke regelingen waarin Alphen aan den Rijn deelneemt en worden verschillen zichtbaar.

Onderstaand de opmerkingen per ontwerpbegroting 2025 van de publiekrechtelijk verbonden partijen die vallen onder de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr)

Vanwege de leesbaarheid en vergelijkbaarheid treft u per ontwerpbegroting een gelijk format aan via de volgende items:

- Afwijking begroting 2027 t.o.v. meerjarenbegroting
- Beleidsvoornemens 2027 + financiële impact en wettelijke grondslag
- Percentage loonstijging t.o.v. begroting 2026
- Inflatiepercentage overige materiële kosten
- Bezuinigingstaakstelling werkgroep financiële kaderstelling GR
- Afstemming Rijnstreek
- Bijdrage 2026
- Bijdrage 2027
- Dekking
- Gevolgen voor de gemeentebegroting 2027
- Overige opmerkingen / toekomstige ontwikkelingen

Beoogd maatschappelijk resultaat

Met de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze worden deelnemende gemeenten vóór het vaststellen van de ontwerpbegrotingen 2027 door de Algemeen Besturen van de gemeenschappelijke regelingen in de gelegenheid gesteld om hun eventuele op- en aanmerkingen onder de aandacht te brengen van de Dagelijks Besturen. Verbonden partijen voeren vaak beleid uit dat de gemeente in principe ook zelf kan (blijven) doen. De gemeente mandateert als het ware de verbonden partij, maar blijft uiteindelijk verantwoordelijk voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de programma's. Dat de gemeente verantwoordelijk blijft, ook als de beleidsuitvoering bij verbonden partijen ligt, betekent dat er voor de raad een kaderstellende en controlerende taak aanwezig blijft.

Kaders

Juridisch kader

- Wet Gemeenschappelijke Regelingen
- Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
- Brief financieel kader gemeenschappelijke regelingen begrotingen 2027

Financieel kader

Sinds 2010 wordt regionaal gewerkt met een financieel kader voor gemeenschappelijke regelingen. In dit kader zijn afspraken vastgelegd over de indexering van de bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen en over de financiële taakstelling die de gemeenschappelijke regelingen krijgen opgelegd. Het kader geldt voor de gemeenschappelijke regelingen Hecht, Veiligheidsregio, Holland Rijnland en ODMH.

Argumenten

Verwezen wordt naar de opmerkingen per ontwerpbegroting.

Participatie

Niet van toepassing.

Financiële consequenties

De financiële impact van de deelname aan de gemeenschappelijke regelingen bedraagt voor de gemeente Alphen aan den Rijn op basis van de ontwerpbegrotingen 2027:

Gemeenschappelijke Regeling	Bijdrage in €	
	2026	Ontwerp- begroting 2027
Holland Rijnland	944.454	968.911
SOZ Holland Rijnland	113.462	1.285.448
Veiligheidsregio Hollands Midden	8.898.200	9.307.521
Hecht	8.201.000	8.813.000
Omgevingsdienst Midden Holland	4.132.674	4.304.301
Promen	851.000	825.000
Totaal in euro's	23.140.790	25.504.181

Het verschil tussen jaarschijf 2026 en 2027 wordt veroorzaakt door de indexeringen en een opgelegde taakstelling die binnen de scope van de FKGR vallen.

Voorgesteld wordt om de ramingen van de gemeenschappelijke regelingen in de begroting 2027 voor een bedrag van € 1.014.669 te verhogen en te dekken uit de stelpost verbonden partijen. Deze stelpost is toereikend.

Het bedrag is als volgt opgebouwd: SOZ € 4.045 de Veiligheidsregio Hollands Midden € 412.000, Hecht € 438.000 en de Omgevingsdienst Midden Holland € 160.624.

Realisatie

De dagelijks besturen van de gemeenschappelijke regelingen worden op de hoogte gesteld van de zienswijzen op de ontwerpbegrotingen 2027. De concept-zienswijzen namens uw raad zijn als bijlagen bijgevoegd.

Opmerkingen per ontwerpbegroting

Verbonden partij	Regio Holland Rijnland						
Afwijking begroting 2027 t.o.v. meerjarenbegroting	<p>In 2027 is de gemiddelde reguliere bijdrage per inwoner € 12,94 (2026: € 12,52). Met een totaal van 115.773 inwoners in Alphen aan den Rijn komt de bijdrage 2027 uit op € 968.911 (2026: € 944.454).</p> <p>Dit betekent dat de bijdrage 2027 € 24.457 hoger is dan de bijdrage 2026. Dit komt neer op een stijging van 2,6%.</p>						
Beleidsvoornemens 2027 + financiële impact en wettelijke grondslag	<p>De ontwerpbegroting 2027 is opgesteld met de kaders zoals die volgen uit de Kaderbrief 2027 van Regio Holland Rijnland. Daarin hebben we het advies van de werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen Hollands Midden opgevolgd. Met de ontwerpbegroting 2027 zetten we de lopende activiteiten voort. De begroting kent geen nieuw beleid aangezien er nog geen werkprogramma 2027 – 2031 is vastgesteld voor de nieuwe bestuursperiode.</p>						
Percentage loonstijging t.o.v. begroting 2026	<p>Conform FKGR is 4,53% aan indexatie voor loonstijging meegenomen.</p>						
Inflatiepercentage overige materiële kosten	<p>Conform FKGR advies is 2,6% aan indexatie voor materiële kosten meegenomen.</p>						
Bezuinigingstaakstelling werkgroep financiële kaderstelling GR	<p>Regio Holland Rijnland heeft ook voor 2027 het advies van de FKGR opgevolgd met vaststelling van de Kaderbrief 2027. Voor Regio Holland Rijnland betekent dit feitelijk een taakstelling van € 80K.</p>						
Afstemming Rijnstreek	<p>N.v.t.</p>						
Bijdrage 2026	<table> <tr> <td>Reguliere bruto bijdrage</td> <td>€ 944.454</td> </tr> <tr> <td>BTW</td> <td>€ 129.249</td> </tr> <tr> <td>Netto bijdrage</td> <td>€ 815.205</td> </tr> </table> <p>De totale voor Alphen aan den Rijn compensabele BTW bevat ook posten op LEADER, SPUK NPLW en RES Rijksmiddelen waarmee het totaal uitkomt op € 278.025</p>	Reguliere bruto bijdrage	€ 944.454	BTW	€ 129.249	Netto bijdrage	€ 815.205
Reguliere bruto bijdrage	€ 944.454						
BTW	€ 129.249						
Netto bijdrage	€ 815.205						
Bijdrage 2027	<table> <tr> <td>Reguliere bruto bijdrage</td> <td>€ 968.911</td> </tr> <tr> <td>BTW</td> <td>€ 187.072</td> </tr> <tr> <td>Netto bijdrage</td> <td>€ 781.839</td> </tr> </table> <p>De totale voor Alphen aan den Rijn compensabele BTW bevat ook de post op LEADER waarmee het totaal uitkomt op € 208.790</p>	Reguliere bruto bijdrage	€ 968.911	BTW	€ 187.072	Netto bijdrage	€ 781.839
Reguliere bruto bijdrage	€ 968.911						
BTW	€ 187.072						
Netto bijdrage	€ 781.839						
Dekking	<p>De reguliere bijdrage wordt gedekt binnen het hiervoor beschikbare budget in programma 1. De bijdrage RIA uit</p>						

	de reserve die in NJN 2024 is aangelegd voor dit doel.
Gevolgen voor de gemeentebegroting 2027	De reguliere raming in de begroting 2027 is voldoende om de bijdrage 2027 te kunnen betalen.
Overige opmerkingen / toekomstige ontwikkelingen	N.v.t.

Verbonden partij	SOZ
Afwijking begroting 2027 t.o.v. meerjarenbegroting	Voor 2027 wordt er een bijdrage van €1.285.448,- gevraagd. In de meerjarenbegroting van vorig jaar was dit geraamd op €111.726,-. Dat is een afwijking van €1.173.722,-, wat volledig te wijten is aan het feit dat Alphen aan den Rijn per 2027 de volledige dienstverlening op het gebied van inkoop en contractmanagement gaat afnemen bij de SOZ.
Beleidsvoornemens 2027 + financiële impact en wettelijke grondslag	<p><i>Taskforce fundamentele heroverwegingen</i></p> <p>De Taskforce heeft in het PHO van 13 februari 2025 de maatregelenpakketten gepresenteerd. De pakketten kennen aan de ene kant besparingen (op basis van voorgestelde maatregelen) die gerealiseerd zullen worden binnen de begroting jeugdhulp en aan de andere kant kennen de pakketten intensiveringen die ervoor moeten zorgen dat de maatregelen gaan werken en effectief zijn. In deze maatregelen zijn ook opdrachten opgenomen voor SO Zorg. Deze opdrachten liggen op het gebied van data-analyse, doorontwikkeling van dashboards (en monitoring) en het ontwikkelen en implementeren van een signaleringsfunctie. Voor deze opdrachten is in het rapport van de Taskforce rekening gehouden met een totale incidentele intensivering van €100.000,- en een totale structurele intensivering van €100.000,-. In de begroting 2027 is €100.000,- opgenomen. Dit is €100.000,- structureel voor de doorontwikkeling van de signaleringsfunctie.</p> <p><i>Afbouw BBR</i></p> <p>Regionaal is afgesproken om de BBR af te bouwen tot een acceptabel minimum. Het afbouwen zou worden vormgegeven met een plan waarin de stakeholders in de keten in voldoende mate meegenomen zouden worden. Het plan is nu in wording en volgens het programmteam zal dit plan later dit jaar (2026) worden gepresenteerd. Het kost SO Zorg relatief veel tijd om een BBR administratief af te wikkelen. Veel tijd zit in overleg</p>

	<p>aangaande de voorziening die wordt ingezet en het daarbij behorend tarief. De niet gecontracteerde jeugdhulpaanbieders komen relatief vaak met een hoger tarief dan de maximale tarieven die gangbaar zijn in de regio Holland Rijnland. Daarnaast laat de bedrijfsvoering van de jeugdhulpaanbieders te wensen over en kost dat ook veel tijd om zaken te herstellen en goed te administreren.</p> <p>Tot slot zou SO Zorg in het kader van de begroting 2027 een doorrekening maken van de consequenties van de afbouw BBR. De afbouw BBR kan effect hebben op de BBR-formatie van SO Zorg. De genoemde doorberekening kan nu nog niet worden gemaakt omdat niet te voorspellen is wat de afbouw BBR betekent voor de contracten met zorgaanbieders en wat dit aan frictiekosten zal opleveren en/of de BBR in geheel kan worden afgebouwd. In ieder geval is een belangrijk uitgangspunt voor de begroting 2027 voor SO Zorg om binnen de financiële kaders te blijven.</p> <p><i>DVO 2027 tussen SOZ en gemeenten</i></p> <p>Er is nog geen DVO tussen SOZ en de deelnemende gemeenten voor het begrotingsjaar 2027 afgesloten. De planning is dat deze DVO in het vierde kwartaal 2026 wordt afgesloten. De te verwachte belangrijkste wijziging in de DVO betreft de aansluiting van de <u>gemeente Alphen aan den Rijn</u> bij de volledige dienstverlening van SOZ. Ten aanzien van de aansluiting zijn door middel van een voortel voor de uitbreiding gericht aan het college van de gemeente Alphen ad Rijn afspraken gemaakt. Derhalve is in deze begroting hiermee rekening gehouden en deze begroting houdt rekening met de taken in de GR en in de DVO 2026 tussen SOZ en de deelnemende gemeenten. Indien de nieuw af te sluiten DVO 2027 invloed zal hebben op de taken van SOZ die een begrotingswijziging tot gevolg hebben, zal SOZ in de eerste helft van 2027 deze begrotingswijziging aan het bestuur aanbieden.</p>
Percentage loonstijging t.o.v. begroting 2026	De indexatie is 4,5%.
Inflatiepercentage overige materiële kosten	De indexatie van het materieel is 2,6%.
Bezuinigingstaakstelling werkgroep financiële kaderstelling GR	De indexatie is in overeenstemming met het advies van de werkgroep FKGR.
Afstemming Rijnstreek	Kaag en Braasem en Nieuwkoop maken ook deel uit van

	de Service Organisatie zorg.
Bijdrage 2026	113.462
Bijdrage 2027	1.285.448
Dekking	Deze bijdrage wordt in de concept gemeentebegroting 2027 opgenomen.
Gevolgen voor de gemeentebegroting 2027	Het beschikbare budget in de gemeentebegroting 2027 zal op basis van de aangeleverde begroting met bijna €1.088.000,- toenemen t.o.v. de begroting 2026 als gevolg van de volledige afname van diensten door de gemeente bij de SOZ. De grondslag voor de genoemde bijdrage kan nog wijzigingen omdat de onderhandelingen nog gaande zijn. In de Kadernota 2027 is voor Jeugdzorg een P.M. post opgenomen. Afhankelijk van de uitkomst zal de mutatie hierin worden meegenomen.
Overige opmerkingen / toekomstige ontwikkelingen	De begroting van de SOZ stijgt substantieel door de volledige deelname van de gemeente Alphen aan den Rijn per 2027. De gemeente Alphen aan den Rijn levert daarmee de grootste bijdrage van alle deelnemende gemeente vanwege de naar rato gebruik jeugdzorg.

Verbonden partij	Veiligheidsregio Hollands Midden
Afwijking begroting 2027 t.o.v. meerjarenbegroting	Naast de indexatie conform de richtlijnen van de werkgroep FKGR van ongeveer € 342.000 is er een aanvullend benodigd budget nodig van ongeveer € 70.000. In totaal is er € 412.000 extra nodig voor de bijdrage 2027.
Beleidsvoornemens 2027 + financiële impact en wettelijke grondslag	De Wvr schrijft voor dat het bestuur van de veiligheidsregio ten minste eenmaal in de vier jaar een beleidsplan vaststelt (art. 14 Wvr). Dit beleidsplan dient mede gebaseerd te zijn op een door het bestuur van de veiligheidsregio vastgesteld risicoprofiel (art. 15 Wvr). Het Regionaal Risicoprofiel (RRP 2023–2026) en het Regionaal Beleidsplan (RBP 2024–2027) zijn al eerder vastgesteld. Een nieuw regionaal risicoprofiel voor de periode 2027–2030 is in voorbereiding en wordt in de loop van 2026 gedeeld met de gemeenteraden Uit het risicoprofiel blijkt dat de aanjagers van significante invloed zijn op de (regionale) risico's. Aanjagers zijn

	<p>trends of ontwikkelingen die de kans op of de gevolgen van bestaande risico's voor de fysieke veiligheid binnen onze regio kunnen vergroten. Deze aanjagers kunnen bovendien ook elkaar beïnvloeden en zo de gevolgen van risico's nog verder versterken. De zeven aanjagers betreffen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Hyperconnectiviteit. • Digitale afhankelijkheid. • Klimaatverandering. • Energietransitie. • Vergrijzing en langer zelfstandig blijven wonen. • Verdichting. • Polarisation en radicalisering. <p>De ingewikkeldheden van deze nieuwe tijd hebben een belangrijke plaats gehad bij het opstellen van het Regionaal Beleidsplan 2024-2027 'Focus op veiligheid, vandaag én morgen'. Sommige ontwikkelingen gaan zo snel, dat hier nu nog geen pasklaar antwoord op is. Het beleidsplan heeft daarom het karakter van een beleidsagenda met een twaalf ontwikkelopgaven, die voor ons leidend zijn voor de ontwikkeling van ons vakgebied en onze organisatie in de komende jaren. Dit is het laatste jaar van het huidige beleidsplan.</p>
Percentage loonstijging t.o.v. begroting 2026	De indexering van personele lasten wordt gecorrigeerd met plus 4,53% conform de richtlijn van de werkgroep FKGR.
Inflatiepercentage overige materiële kosten	De geadviseerde indexatie voor 2027 bedraagt 4,53% voor beloning werknemers en 2,6% voor netto materieel. VRHM heeft kennisgenomen van het advies van de werkgroep FKGR maar acht de geadviseerde correctie op de indexering niet realistisch. Om de meerjarenbegroting waardevast te houden en die niet te belasten met een extra bezuiniging als gevolg van een correctie op de indexering, stelt VRHM voor de begroting 2027 te indexeren met een gewogen index van 4,98%.
Bezuinigingstaakstelling werkgroep financiële kaderstelling GR	Er is geen nieuwe bezuinigingstaakstelling vanuit de werkgroep Financiële Kaderstelling GR.
Afstemming Rijnstreek	De VRHM volgt grotendeels de kaderstelling zoals voorgesteld door de werkgroep FKGR.
Bijdrage 2026	€ 8.898.200
Bijdrage 2027	€ 9.307.521
Dekking	Stelpost Verbonden Partijen via begrotingswijziging via dit

	besluit.
Gevolgen voor de gemeentebegroting 2027	Afgerond € 412.000 te dekken via de stelpost Verbonden Partijen.
Overige opmerkingen / toekomstige ontwikkelingen	Geen.

Verbonden partij	Hecht
Afwijking begroting 2027 t.o.v. meerjarenbegroting	<p>Bijdrage 2027 gemeente Alphen aan den Rijn aan Hecht is € 8.813.000.</p> <p>Onderverdeeld in :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD): € 8.599.000. bestaande uit onder andere: <ul style="list-style-type: none"> • Wettelijke taken GGD • Veilig Thuis • Publieke Zorg voor de Jeugd – GHOR voor een bedrag van € 214.000. <p>De bijdrage voor 2026 bedroeg conform primitieve begroting € 8.201.000.</p> <p>Het verschil tussen de primitieve begroting 2027 en de begroting 2026 bedraagt € 612.000 hogere bijdrage aan Hecht.</p> <p>Dit wordt veroorzaakt door:</p> <ul style="list-style-type: none"> – demografische wijziging van het aantal inwoners en het aantal kinderen zorgen voor een hogere uitkomst van de bijdrage per inwoner/kind (BPI/BPK). -Hecht hanteert een eigen index van 6,3 % voor beloning werknemers en 2,6 % voor netto materieel. Dit is 1,77% hoger als het FKGR-advies.
Beleidsvoornemens 2027 + financiële impact en wettelijke grondslag	<p>Hecht staat voor de uitvoering van de wettelijke en toegewezen taken op het gebied van de publieke gezondheidszorg en veiligheid in de regio Hollands Midden. Zij voert deze taken uit voor 18 gemeenten.</p> <p>De afgelopen jaren is het beleid binnen Hecht sterk bepaald door de voorbereiding op het ravijnjaar en realisatie van de door het bestuur vastgestelde taakstelling van 6%. Gelijktijdig neemt de behoefte aan de inzet van Hecht op veel terreinen toe, hetgeen veel vraagt van de medewerkers op de terreinen waar Hecht in de basis actief is. Een zorgelijke ontwikkeling is dat de toename van verlofregelingen en verzuim leidt tot een grote belasting van onze teams. Hecht wil daarom inzetten op het versterken van de organisatie.</p>

	<p>Met name bij de jeugdgezondheidszorg leidt dit tot zorgelijke situaties. Hecht zet een speciaal traject jgz Fit in om de jgz teams te optimaliseren en te versterken.</p> <p>Om goed in te spelen op toekomstige ontwikkelingen heeft Hecht samen met gemeenten, samenwerkingspartners en stakeholders de nieuwe koers <i>Gezond Vooruit!</i> ontwikkeld.</p> <p>Het huidige kabinet heeft ook een bezuiniging ingeboekt op zorg. Huidige mondiale en politieke ontwikkelingen blijven onzeker en vormen daarmee zowel inhoudelijke en financiële risico.</p>
Percentage loonstijging t.o.v. begroting 2026	De indexering van de gemeentelijke bijdragen is niet conform de Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen (FKGR), voor 2027. Hecht hanteert een percentage van 6,3%, dit is 1,77% meer dan het FKGR percentage.
Inflatiepercentage overige materiële kosten	De index bedraagt voor 2027 2,6% voor netto materieel conform de systematiek zoals door de FKGR.
Bezuinigingstaakstelling werkgroep financiële kaderstelling GR	De regionale werkgroep Financieel Kader Gemeenschappelijke Regelingen heeft een bezuinigingstaakstelling opgelegd voor 2026 van 6 %. Proces van de takendialoog heeft geresulteerd in een afgewogen besluit en een besparing van 4,6%. Daarbij was de toezegging dat de resterende 1,4% in 2027 zal worden gerealiseerd. In het AB is besloten om deze bezuiniging van 1,4% over twee jaar uit te smeren. In deze begroting van 2027 is een besparing van 0,7% opgenomen.
Afstemming Rijnstreek	n.v.t.
Bijdrage 2026	€ 8.201.000
Bijdrage 2027	€ 8.813.000
Dekking	<p>Voor 2027 verzoekt Hecht om een bijdrage van € 8.813.00,-- dit is € 612.000 meer dan voor het jaar 2026. Dekking hiervoor wordt gevonden binnen de stelpost FKGR en de Kadernota 2027.</p> <p>RISICO:</p> <p>Er is nog geen volledige duidelijkheid over de effecten van het traject jgz fit om de problemen in de capaciteit op te lossen. Daarnaast lopen per 1 april 2027 de CAO afspraken af. De financiële consequenties hiervan zijn op dit moment ongewis.</p>
Gevolgen voor de gemeentebegroting 2027	Het bedrag dat extra nodig is, bovenop de FKGR is meegenomen in de Kadernota 2027.

Overige opmerkingen / toekomstige ontwikkelingen	<p>Door de aanpassing van de taken als gevolg van de taakstelling 2027 en verder kan sprake zijn van mogelijke frictiekosten in de bedrijfsvoering. Een plan wordt door Hecht opgesteld om inzicht en sturing op uit te kunnen oefenen.</p> <p>Daarnaast blijft er onzekerheid bestaan over de diverse landelijke akkoorden (waaronder AZWA) en de financiële gevolgen die dat heeft voor Hecht en de deelnemende gemeenten.</p>
---	--

Verbonden partij	OMGEVINGSDIENST MIDDEN-HOLLAND
Afwijking begroting 2027 t.o.v. meerjarenbegroting	<p>De afwijking t.o.v. de gewijzigde meerjarenbegroting 2026 bedraagt € 171.627,00 Dit verschil is een gevolg van:</p> <ul style="list-style-type: none"> • De gewogen indexering van 4,15%; • Dit betekent een verhoging van het uurtarief van 2027 naar € 120,13. Dit was in 2026 (na een doorgevoerde bezuiniging van 2,5%) € 115,34
Beleidsvoornemens 2027 + financiële impact en wettelijke grondslag	<p>De ODMH voert voor de gemeente Alphen aan den Rijn de wettelijke taken uit op het gebied van (milieu) vergunningverlening, toezicht en handhaving. Daarnaast voert de ODMH ook de wettelijke asbest- en slooptaken voor de gemeente uit. De ODMH adviseert de gemeente ook over milieuaspecten bij ruimtelijke plannen en voert ook nieuwe wettelijke taken uit ten aanzien van bodem, energie, externe veiligheid, geluid- en luchtkwaliteit, archeologie en ecologie. Ook op het gebied van duurzaamheid wordt samengewerkt met de ODMH. Ten aanzien van de nieuwe wettelijke bodemtaken wordt dit jaar nieuwe regelgeving verwacht op het gebied van de toepassing van staalslakken. De mogelijke extra taken die hieruit voortvloeien zijn niet meegenomen in de begroting omdat nog volstrekt onduidelijk is wat de uitkomst wordt en/of het rijk daarvoor middelen beschikbaar zal stellen.</p>
Percentage loonstijging t.o.v. begroting 2026	De indexering van de uurlonen bedraagt t.o.v. 2026 4,53%
Inflatiepercentage overige materiële kosten	De indexering van de materiaalkosten bedraagt t.o.v. 2026 2,6%
Bezuinigingstaakstelling werkgroep financiële kaderstelling GR	De bezuinigingstaakstelling is vorig jaar ingezet met een structurele bezuiniging van 2,5% in 2026 en in 2026 en 2027 een incidentele bezuiniging van 1,5% middels inzet van het gereserveerde rekeningresultaat van 2026. Dit komt neer op een totale bezuiniging in 2 jaar van 5,5%. Daarmee begroot de ODMH in 2027 een bezuiniging

	van 1,5%. Het uurtarief wordt verhoogd overeenkomstig de afgesproken regionale index (FKGR) van 4,15%.																																				
Afstemming Rijnstreek	Het AB van de ODMH heeft ingestemd met de voorgestelde invulling van de bezuiniging met 5,5% over de jaren 2026 en 2027.																																				
Bijdrage 2026	€ 4.132.674,00																																				
Bijdrage 2027	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">€</th> <th rowspan="2">4.304.301</th> <th colspan="2">BEGROTING ODMH</th> </tr> <tr> <th>2026</th> <th>2027</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>KOSTEN</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Regulier jaarprogramma</td> <td></td> <td>€ 3.841.168</td> <td>€ 4.018.349</td> </tr> <tr> <td>Bezuiniging milieu 1,5%</td> <td></td> <td>€ -57.872</td> <td>€ 60.275-</td> </tr> <tr> <td>Materieel budget</td> <td></td> <td>€ 0.000</td> <td>€ 0.000</td> </tr> <tr> <td>Slopmeldingen</td> <td></td> <td>€ 337.485</td> <td>€ 351.500</td> </tr> <tr> <td>Bezuiniging BWT taken 1,5%</td> <td></td> <td>€ -5.062</td> <td>€ -5.273</td> </tr> <tr> <td>Totale kosten / bijdrage ODMH</td> <td></td> <td>€ 4.132.674</td> <td>€ 4.304.301</td> </tr> </tbody> </table>			€	4.304.301	BEGROTING ODMH		2026	2027	KOSTEN				Regulier jaarprogramma		€ 3.841.168	€ 4.018.349	Bezuiniging milieu 1,5%		€ -57.872	€ 60.275-	Materieel budget		€ 0.000	€ 0.000	Slopmeldingen		€ 337.485	€ 351.500	Bezuiniging BWT taken 1,5%		€ -5.062	€ -5.273	Totale kosten / bijdrage ODMH		€ 4.132.674	€ 4.304.301
€	4.304.301	BEGROTING ODMH																																			
		2026	2027																																		
KOSTEN																																					
Regulier jaarprogramma		€ 3.841.168	€ 4.018.349																																		
Bezuiniging milieu 1,5%		€ -57.872	€ 60.275-																																		
Materieel budget		€ 0.000	€ 0.000																																		
Slopmeldingen		€ 337.485	€ 351.500																																		
Bezuiniging BWT taken 1,5%		€ -5.062	€ -5.273																																		
Totale kosten / bijdrage ODMH		€ 4.132.674	€ 4.304.301																																		
Dekking	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th colspan="2">BEGROTING GEMEENTE</th> </tr> <tr> <th>2026</th> <th>2027</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>DEKKING</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Basis milieu budget - regulier</td> <td>€ 3.641.464</td> <td>€ 3.760.220</td> </tr> <tr> <td>Doorbelasting KDE Leges/sloop</td> <td>€ 337.485</td> <td>€ 351.500</td> </tr> <tr> <td>Totaal beschikbare dekking</td> <td>€ 3.978.949</td> <td>€ 4.111.720</td> </tr> <tr> <td><u>NOG TE DEKKEN</u></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Nog door te belasten aan projecten / dekking binnen PGM (VJN26/27)</td> <td>€ 62.969</td> <td>€ 31.957</td> </tr> <tr> <td>Indexering 26/27 (KDN26 – stelpost FKGR B2027)</td> <td>€ 90.756</td> <td>€ 160.624</td> </tr> <tr> <td>Totaal nog te dekken</td> <td>€ 153.725</td> <td>€ 192.581</td> </tr> <tr> <td>Totale dekking</td> <td>€ 4.132.674</td> <td>€ 4.304.301</td> </tr> </tbody> </table>				BEGROTING GEMEENTE		2026	2027	DEKKING			Basis milieu budget - regulier	€ 3.641.464	€ 3.760.220	Doorbelasting KDE Leges/sloop	€ 337.485	€ 351.500	Totaal beschikbare dekking	€ 3.978.949	€ 4.111.720	<u>NOG TE DEKKEN</u>			Nog door te belasten aan projecten / dekking binnen PGM (VJN26/27)	€ 62.969	€ 31.957	Indexering 26/27 (KDN26 – stelpost FKGR B2027)	€ 90.756	€ 160.624	Totaal nog te dekken	€ 153.725	€ 192.581	Totale dekking	€ 4.132.674	€ 4.304.301		
	BEGROTING GEMEENTE																																				
	2026	2027																																			
DEKKING																																					
Basis milieu budget - regulier	€ 3.641.464	€ 3.760.220																																			
Doorbelasting KDE Leges/sloop	€ 337.485	€ 351.500																																			
Totaal beschikbare dekking	€ 3.978.949	€ 4.111.720																																			
<u>NOG TE DEKKEN</u>																																					
Nog door te belasten aan projecten / dekking binnen PGM (VJN26/27)	€ 62.969	€ 31.957																																			
Indexering 26/27 (KDN26 – stelpost FKGR B2027)	€ 90.756	€ 160.624																																			
Totaal nog te dekken	€ 153.725	€ 192.581																																			
Totale dekking	€ 4.132.674	€ 4.304.301																																			
Gevolgen voor de gemeentebegroting 2027	NVT																																				
Overige opmerkingen / toekomstige ontwikkelingen	<p>2027 is het derde begrotingsjaar nadat de Omgevingswet is ingevoerd. Momenteel wordt er gemonitord op de nieuwe producten zodat nieuwe kentallen kunnen worden vastgesteld. Er wordt naar gestreefd om dit jaar voor een aantal producten nieuwe kentallen vast te stellen. Via de maandrapportages worden we van de voortgang op de hoogte gehouden van de inzet van de ODMH. Nieuwe ontwikkelingen zijn te verwachten t.a.v. secundaire bouwstoffen in het algemeen en staalslakken in het bijzonder. Daarnaast zal in de uitvoering van de opgaven de kaderrichtlijn water en het thema water- en bodem sturend meer leidend zijn.</p>																																				

Verbonden partij	Promen
Afwijking begroting 2027 t.o.v. meerjarenbegroting	In het Ondernemingsplan 2026 staat voor de jaarschijf 2027 een bedrag van € 791.000. Op basis van de geïndexeerde begroting 2027 wordt dit nu € 825.000.
Beleidsvoornemens 2027 + financiële impact en wettelijke grondslag	De begroting van Promen is beleidsarm opgesteld en daarmee technisch van karakter. De begroting is gericht op de SW medewerkers die (vanuit de voormalige gemeente Boskoop) in dienst zijn bij Promen op grond van de gemeenschappelijke regeling. De grondslag is de Participatiewet (voormalig WSW). In 2027 gaat het om 17,9 SE (ten opzichte van 20,4 SE 2026)
Percentage loonstijging t.o.v. begroting 2026	Op grond van het Financieel Kader Gemeenschappelijke Regelingen is dit 4,53%.
Inflatiepercentage overige materiële kosten	2,6%
Bezuinigingstaakstelling werkgroep financiële kaderstelling GR	In het Financieel Kader Gemeenschappelijke Regelingen is aangegeven dat er een uniforme taakstelling van 6% is opgelegd. Promen heeft aangegeven deze niet te kunnen realiseren omdat zij een krimporganisatie is, en 90% van de begroting personele lasten betreft.
Afstemming Rijnstreek	N.v.t.
Bijdrage 2026	€ 851.000
Bijdrage 2027	€ 825.000
Dekking	Voldoende aanwezig binnen taakveld begeleide participatie.
Gevolgen voor de gemeentebegroting 2027	Geen.
Overige opmerkingen / toekomstige ontwikkelingen	Er is een besluit genomen om het hoofdlijnenbesluit 2018–2025 te verlengen met 2 jaar. Hierdoor ontstaat er bestuurlijke en financiële continuïteit tot het moment waarop op basis van de businesscase een nieuw samenwerkingskader kan worden vastgesteld.

Bijlagen:

- Raadsbesluit
- Concept begrotingen 2027 gemeenschappelijke regelingen
- Concept zienswijzen / reacties concept begrotingen 2027
- Brief financiële kaderstellingen gemeenschappelijke regelingen begrotingen 2027

