

Regio Midden-Holland

Managementrapportage 2018

Regio Midden-Holland

Gouda, 21 september 2018

Algemeen Bestuur, d.d. 3 oktober 2018

Versienummer: 1.0

Datum: 21 september 2018

Regio Midden-Holland

Productnummer	
Omschrijving	Managementrapportage 2018
Status	1.0
Datum	21 september 2018
Opdrachtgever	Algemeen Bestuur
Opgesteld door	M. de Heide

Inhoudsopgave

1	Inleiding	4
1.1	Begroting 2018	4
1.2	Leeswijzer.....	5
2	Begrotingswijzigingen 2018.....	6
2.1	Samenvatting 2018.....	6
2.2	Begrotingswijzigingen 2018.....	7
2.3	Toelichting begrotingswijzigingen 2018.....	8
3	Vermogensontwikkeling Regio Midden-Holland.....	9
3.1	Vermogensontwikkeling 2018-2022	9
4	Investerings Materiele Vaste Activa Regio Midden-Holland.....	11
4.1	Investerings Materiele Vaste Activa 2018	11
5	Besluitvorming	12

1 Inleiding

De managementrapportage van Regio Midden-Holland is opgesteld aan de hand van de realisatiecijfers tot en met juli 2018 en de in de toekomst verwachte ontwikkelingen.

De in deze managementrapportage genoemde begrotingswijzigingen zullen aan het Algemeen Bestuur worden aangeboden ter vaststelling.

Om de activiteiten van de Regio Midden-Holland te kunnen financieren heeft de Regio Midden-Holland de beschikking over een aantal dekkingsmiddelen. De dekkingsmiddelen bestaan uit de gemeentelijke inwonersbijdragen en een bijdrage ter dekking van de coördinatiekosten voor de projecten Slappe Bodem. De gemeentelijke inwonersbijdrage bedraagt € 1,76 per inwoner.

Mede omdat besloten is om de functie van regiosecretaris op andere wijze in te vullen, sluit de managementrapportage 2018 met een positief resultaat van € 55.070,-. De werkzaamheden zijn tot 4 juli 2018 uitgevoerd door de waarnemend secretaris binnen zijn huidige aanstelling bij de gemeente Gouda. Op 4 juli 2018 heeft het Algemeen Bestuur dit structureel geregeld door de waarnemend secretaris te benoemen tot ambtelijk secretaris.

1.1 Begroting 2018

De begroting 2018 is het begrotingsjaar waarin na de verkiezingen in maart de samenstelling van de regionale bestuurlijk overleggen is gewijzigd. Een flink aantal nieuwe bestuurders zijn in maart van start gegaan in de regio. De voorzittersposities van de regionale bestuurlijk overleggen zijn tijdens een regionale collegebijeenkomst op 19 juni verdeeld. De begroting richt zich voornamelijk op de uitvoering van de vijf bestuurlijke werkprogramma's van de Regio Midden-Holland, daarnaast zijn er ter ondersteuning van het primaire proces overheadkosten in de begroting opgenomen.

De vijf programma's betreffen de programma's:

1. Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt
2. Ruimte en Wonen
3. Verkeer en Vervoer
4. Sociaal Domein
5. Natuur, Water en Recreatie

Naast de vijf hierboven genoemde programma's neemt de Regio Midden-Holland de uitvoering van het programma Convenant Alphen, Gouda en Woerden voor één derde voor haar rekening. Verder krijgt het onderwerp duurzaamheid steeds meer maatschappelijk gewicht. Op de schaal van Midden-Holland wordt hiervoor een programma ingericht. Er functioneert binnen ons netwerk al een tafel duurzaamheid welke ondersteund wordt door de Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH). Deze tafel wordt de komende periode inhoudelijk verbreed met de onderwerpen klimaatadaptatie, energietransitie en duurzaamheid.

Het bestuur van Regio Midden-Holland wordt gevraagd om de managementrapportage (najaar 2018) vast te stellen.

1.2 Leeswijzer

In hoofdstuk 2 worden de begrotingswijzigingen gepresenteerd en toegelicht. Deze begrotingswijzigingen hebben betrekking op het begrotingsjaar 2018. In hoofdstuk 3 wordt expliciet ingegaan op de vermogensontwikkeling van Regio Midden-Holland. Hoofdstuk 4 betreft de verwachte investeringen in Materiele Vaste Activa. De besluitvorming tenslotte komt aan bod in hoofdstuk 5.

2 Begrotingswijzigingen 2018

De voorgestelde begrotingswijzigingen in de managementrapportage 2018 zijn gebaseerd op de gerealiseerde cijfers tot en met 31 juli 2018 en de in de toekomst verwachte ontwikkelingen.

2.1 Samenvatting 2018

Voor Regio Midden-Holland wordt een positieve prognose van € 55.070,- afgegeven voor heel 2018. In de exploitatie zijn onttrekkingen uit de bestemmingsreserves verwerkt die betrekking hebben op:

1. De kosten op het gebied van vier van de vijf werkprogramma's.
2. De kosten op het gebied van het convenant Alphen, Gouda en Woerden.

Ondanks dat de uitputting van beschikbare budgetten werkprogramma's en Convenant Alphen, Gouda en Woerden vooralsnog beperkt is, is het uitgangspunt dat de beschikbare middelen volledig in 2018 besteed zullen worden.

De bestedingen dienen betrekking te hebben op het doel waarvoor de bestemmingsreserve en de budgetten zijn gevormd. Het niet bestede jaarbudget kan éénmalig naar het nieuwe begrotingsjaar overgeheveld worden. Indien het saldo van de budgetoverheveling binnen de periode van een jaar niet besteed is, zal het saldo in de algemene middelen vrijvallen. Om inzicht te geven in de uitputting van de programmabudgetten is onderstaand overzicht weergegeven.

	Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt	Ruimte en Wonen	Verkeer en Vervoer	Sociaal Domein	Natuur, Water en Recreatie	Convenant Alphen, Gouda en Woerden	Totaal
Budget 2018	€ 25.000,00	€ 37.050,00	€ 25.000,00	€ 25.800,00	€ 25.000,00	€ 50.000,00	€ 187.850,00
Bestemmingsreserve	€ 20.383,00	€ 26.310,00	€ 46.084,20	€ -	€ 20.383,00	€ 44.047,00	€ 157.207,20
Totaal budget 2018	€ 45.383,00	€ 63.360,00	€ 71.084,20	€ 25.800,00	€ 45.383,00	€ 94.047,00	€ 345.057,20
Uitputting peildatum 13-07-2018	€ -	€ -4.100,04	€ -15.197,22	€ -	€ -13.572,53	€ -31.235,77	€ -64.105,56
Restant budget 2018	€ 45.383,00	€ 59.259,96	€ 55.886,98	€ 25.800,00	€ 31.810,47	€ 62.811,23	€ 280.951,64

In het overzicht van hoofdstuk 2.2 wordt achtereenvolgens de programmabegroting van Regio Midden-Holland, de begrotingswijziging en de geactualiseerde begroting 2018 weergegeven.

2.2 Begrotingswijzigingen 2018

In onderstaand financieel overzicht worden de bruto cijfers genoemd. Dit betekent dat ook de interne doorberekeningen meegenomen zijn. Kolom 2 bevat de budgetten vanuit de programmabegroting 2018, kolom 3 de voorgestelde begrotingswijziging en kolom 4 de geactualiseerde begroting 2018.

Omschrijving	Programmabegroting 2018	Begrotingswijziging	Begroting 2018 na wijziging
Baten			
Contractuele bijdragen gemeente	-398.292	0	-398.292
Overige bijdragen	-27.500	5.000	-22.500
Projectbaten	-455.351	-74.486	-529.836
Doorberekende bijdragen	0	0	0
Totaal baten	-881.142	-69.486	-950.628
Lasten			
Personeelskosten	70.070	-60.070	10.000
Apparaatskosten	60.600	0	60.600
Directe productkosten	212.050	157.207	369.257
Doorberekende kosten	83.072	0	83.072
Projectlasten	455.351	74.486	529.836
Totaal lasten	881.142	171.623	1.052.765
Totaal saldo van baten en lasten	0	102.137	102.137
Mutatie reserves			
Onttrekking reserves	0	-157.207	-157.207
Toevoeging reserves	0	0	0
Totaal mutatie reserve	0	-157.207	-157.207
Geraamd resultaat	0	-55.070	-55.070

Bedragen x € 1,-

2.3 Toelichting begrotingswijzigingen 2018

Contractuele bijdragen

De contractuele bijdragen zijn gelijk aan de programmabegroting, er is geen begrotingswijziging voor deze bijdragen.

Overige bijdragen

De overige bijdragen zijn ten opzichte van de programmabegroting met € 5.000 afgenomen. Deze afname wordt veroorzaakt door het vervallen van de instandhoudingsbijdrage Verkeer en Vervoer in de exploitatie van Regio Midden-Holland.

Projectbaten

De projectbaten zijn ten opzichte van de programmabegroting met ruim € 74.000,- toegenomen. Deze toename wordt voornamelijk veroorzaakt door de voorgenomen inhuur ten laste van het project Economie Midden-Holland die uit de overlopende passiva worden gefinancierd. Daarnaast zijn er ook er extra projectbaten in het project verkeersveiligheid 2018 gegenereerd.

Onttrekking reserves

De onttrekkingen zijn ten opzichte van de programmabegroting met € 157.207,- toegenomen.

De onttrekking van de reserves betreft de geprognosticeerde uitgaven ten laste van de bestemmingsreserves die betrekking hebben op vijf van de zes werkprogramma's van de bestuurlijke tafels.

De onttrekkingen hebben geen financiële gevolgen voor de exploitatie 2018.

Personeelskosten

De personeelskosten zijn ten opzichte van de programmabegroting met ruim € 60.000,- afgenomen. Deze afname wordt veroorzaakt doordat de regiosecretaris medio 2017 is afgetreden. Besloten is om de functie van regiosecretaris op andere wijze in te vullen. De te leveren capaciteit van huidige ambtelijk secretaris wordt gefaciliteerd door de deelnemende gemeenten. De geprognosticeerde € 10.000,- voor personeelskosten / inhuur derden heeft betrekking op een beperkte uren uitbreiding van de ambtelijk regiosecretaris.

Directe productkosten

De directe productkosten zijn ten opzichte van de programmabegroting ruim € 157.000,- toegenomen. Deze toename wordt veroorzaakt door extra kosten die vanuit de bestemmingsreserves van vijf van de zes programma's gedekt worden. Conform de regels van het BBV dienen deze kosten in eerste instantie als kosten en vervolgens als onttrekking in de begroting verwerkt te worden.

Projectlasten

De projectlasten zijn ten opzichte van de programmabegroting met ruim € 74.000,- toegenomen. Deze toename wordt voornamelijk veroorzaakt door extra projectuitgaven op het gebied van Economie Midden-Holland en Verkeersveiligheid die bij het opstellen van de programmabegroting 2018 niet bekend waren.

3 Vermogensontwikkeling Regio Midden-Holland

3.1 Vermogensontwikkeling 2018-2022

De financiële ontwikkeling van een organisatie laat zich goed analyseren aan de hand van de ontwikkeling van het eigen vermogen (EV). De ontwikkeling van het eigen vermogen is namelijk de resultante van zowel het reguliere operationele resultaat als van de directe mutaties in de reserves, voorzieningen en andere balansposten. Van 2018 tot en met 2022 kent het eigen vermogen van Regio Midden Holland de volgende ontwikkeling:

Eigen Vermogen RMH	2018	2019	2020	2021	2022
Stand 1 januari	454	428	428	428	428
Mutatie	-26	0	0	0	0
Stand 31 december	428	428	428	428	428
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>					

Het bestuur heeft op 4 juli 2018 de resultaatbestemming 2017 vastgesteld waarbij € 159.644 van de € 291.150 wordt teruggestort naar de deelnemende gemeenten. Van het overgebleven saldo zijn bestemmingsreserves gevormd voor onder andere vier van de vijf werkprogramma's en het convenant Alphen, Gouda en Woerden.

In totaal wordt er in 2018 een mutatie in het eigen vermogen verwacht van € 25.700,-. De mutatie betreft de toevoeging resultaatbestemming 2017, de aan de gemeente toegewezen restitutie 2017 en de geprognoseerde onttrekkingen 2018.

Resultaatbestemming 2017	€ 291.151,00
Restitutie 2017	€ -159.644,00
Onttrekkingen 2018	€ -157.207,00
Mutatie Eigen Vermogen	€ -25.700,00

Voor de volledigheid is in onderstaande tabel een specificatie van het geprognosticeerde eigen vermogen 2018 weergegeven. De begrote onttrekkingen zijn in hoofdstuk 5 weergegeven.

Eigen Vermogen	Stand 01-jan-18	Resultaat- bestemming 2017	Restitutie 2018	Onttrekkingen 2018	Toevoegingen 2018	Stand 31-dec-18
Algemene reserves	100.000	159.644	159.644	0	0	100.000
Totaal algemene reserves	100.000	159.644	159.644	0	0	100.000
<u>Bestemmingsreserves</u>						
BR Regionale Agenda Wonen	5.203	0	0	0	0	5.203
BR Programmaondersteuning en lobby	120.110	0	0	0	0	120.110
BR Verkeer Algemeen	54.227		0	0	0	54.227
BR Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt	0	20.383	0	20.383	0	0
BR Ruimte en Wonen	0	26.310	0	26.310	0	0
BR Verkeer en Vervoer	25.701	20.383	0	46.084	0	0
BR Sociaal Domein	0	0	0	0	0	0
BR Natuur, Water en Recreatie	0	20.383	0	20.383	0	0
BR Convenant Alphen, Gouda en Woerden	0	44.047	0	44.047	0	0
BR Dekking inwonersbijdrage Alphen	66.858	0	0	0	0	66.858
BR Projecten	82.018	0	0	0	0	82.018
Totaal bestemmingsreserves	354.117	131.506	0	157.207	0	328.416
Eigen Vermogen Regio MH	454.117	291.150	159.644	157.207	0	428.416
<i>Bedragen x € 1,-</i>						

4 Investeringen Materiele Vaste Activa Regio Midden-Holland.

4.1 Investeringen Materiele Vaste Activa 2018

Naar verwachting zullen er geen investeringen Materiele Vaste Activa in 2018 plaatsvinden.

5 Besluitvorming

Het Algemeen Bestuur van Regio Midden Holland wordt gevraagd om kennis te nemen van deze managementrapportage en het daarin geprognosticeerde positief resultaat van € 55.070,-.

Daarnaast wordt het Algemeen Bestuur gevraagd te besluiten om:

- deze managementrapportage 2018 met de bijbehorende begrotingswijzigingen 2018 vast te stellen.
- De hieronder genoemde onttrekkingen uit de bestemmingsreserves vast te stellen.
 - o BR Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt; onttrekking van het totaal saldo van € 20.383.
 - o BR Ruimte en Wonen; onttrekking van het totaal saldo van € 26.310.
 - o BR Verkeer en Vervoer; onttrekking van het totaal saldo van € 46.084.
 - o BR Natuur, Water en Recreatie; onttrekking van het totaal saldo van € 20.383.
 - o BR Convenant Alphen, Gouda en Woerden; onttrekking van het totaal saldo van € 44.047.