

Regio Midden-Holland

Jaarstukken 2018

Versienummer: 1.0
Datum: 15 maart 2019

Dagelijks Bestuur 10 april 2019
Algemeen Bestuur 3 juli 2019

Postbus 305
2800 AH GOUDA
www.regiomiddenholland.nl

Regio Midden-Holland

Productnummer	
Omschrijving	Jaarstukken Regio Midden-Holland 2018
Status	Ter vaststelling algemeen bestuur 3 juli 2019
Datum	10 april 2019
Opdrachtgever	Algemeen Bestuur
Opgesteld door	M. de Heide

Inhoudsopgave

1	Voorwoord	5
2	Rekening in één oogopslag	7
2.1	Resultaat Regio Midden-Holland 2018	7
2.2	Resultaatbestemming	8
3	Jaarverslag	10
3.1	Programma Regio Midden-Holland	11
3.1.1	Programma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt	11
3.1.2	Programma Verkeer en Vervoer	14
3.1.3	Programma Sociaal Domein	18
3.1.4	Programma Natuur, Water en Recreatie	20
3.1.5	Programma Ruimte en Wonen	22
3.1.6	Cultuur	24
3.1.7	Wat heeft het programma Regio Midden-Holland gekost?	25
3.1.8	Algemene dekkingsmiddelen	25
3.2	Paragrafen	26
3.2.1	Lokale Heffingen	26
3.2.2	Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	26
3.2.3	Onderhoud Kapitaalgoederen	29
3.2.4	Financiering	29
3.2.5	Bedrijfsvoering	31
3.2.6	Verbonden Partijen	31
3.2.7	Rechtmatigheid	31
4	Jaarrekening	32
4.1	Balans Regio Midden-Holland per 31 december 2018	32
4.2	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	34
4.2.1	Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening	34
4.2.2	Vaste activa	34
4.2.3	Vlottende activa	35
4.2.4	Voorzieningen	35
4.2.5	Vaste schulden	35
4.2.6	Vlottende passiva	36
4.2.7	Waarderingsgrondslagen WNT	36

4.3	Toelichting op de balans	37
	Activa	37
4.3.1	Materiele vaste activa	37
4.3.2	Vlottende activa	38
	Passiva	40
4.3.3	Vaste passiva	40
4.3.4	Vlottende passiva	42
4.3.5	Niet uit de balans blijvende verplichtingen	43
4.4	Overzicht van baten en lasten	44
4.4.1	Overzicht van baten en lasten	45
4.4.2	Verschillenanalyse overzicht van baten en lasten	46
4.4.3	Onvoorzien	48
4.4.4	Incidentele baten en lasten	49
4.4.5	Toelichting op het overzicht van baten en lasten	50
4.4.6	Wet Normering Topinkomens	53
5	Vaststelling jaarstukken 2018	55
6	Controleverklaring	56
	Bijlagen	57
	Bijlage 1 Inwonersbijdrage 2018 per gemeente	58
	Bijlage 2 Staat van reserves 2018	59
	Bijlage 3 Taakvelden 2018	60

1 Voorwoord

2018 was het jaar van de gemeenteraadsverkiezingen. Voor de netwerksamenwerking hadden de verkiezingen een aanzienlijke wisseling van samenstelling van meeste bestuurlijke overleggen tot gevolg. Er waren voorbereidingen getroffen voor een soepele en warme overdracht van de regionale dossiers na de verkiezingen in maart 2018. Die heeft plaatsgevonden in de diverse bestuurlijke overleggen.

Daarnaast is er op 19 juni 2018 een collegebijeenkomst geweest waar onder andere een eerste aanzet is gegeven aan de regionale ambities voor de komende bestuursperiode. Deze ambities zijn vervolgens verder uitgewerkt aan de vijf bestuurlijke tafels. Tevens is op die dag ook gekomen tot een verdeling van de voorzittersposities.

Wat betreft duurzaamheid functioneerde binnen ons netwerk al een tafel ondersteund door de Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH). Deze tafel is onderdeel geworden van de regionale netwerksamenwerking in Midden-Holland en inhoudelijk verbreedt met de onderwerpen klimaatadaptatie en energietransitie.

Vanuit het Bestuurlijk Overleg Natuur, Water en Recreatie is begin 2018 voorgesteld in 2018 geen bestuurlijke overleggen meer te entameren zoveel mogelijk onderdelen van het programma onder te brengen in de samenwerking Alphen aan den Rijn, Gouda, Woerden binnen het programma Vrijetijd, Water en Groen. Op 3 oktober 2018 heeft het AB – Regionaal Platform in lijn hiermee besloten het programma op te heffen en de resterende middelen toe te kennen aan het nieuwe programma Duurzaamheid, onder afronding van nog lopende financiële verplichtingen.

De klankbordgroep van raadsleden is in nieuwe samenstelling van start gegaan. Er bestaat behoefte aan meer inhoudelijke betrokkenheid van de raden bij de thema's die op regionaal niveau spelen. De klankbordgroep wil zich hiervoor inzetten en richt zich hierbij onder andere op de bestuurlijke tafel Duurzaamheid.

In 2018 zijn 3 raadsledenavonden georganiseerd. Een over de OV-visie Zuid-Holland Noord en het onderzoek naar combineren doelgroepenvervoer en openbaar vervoer, georganiseerd door de tafels Sociaal Domein en Verkeer en Vervoer. Een combinatieavond van de tafels Ruimte en Wonen en Duurzaamheid over respectievelijk de Regionale Agenda Wonen en de Regionale Energiestrategie. En een regiobrede avond van alle vijf bestuurlijke tafels.

Deze jaarrekening richt zich op de verantwoording van de regionale budgetten, gerelateerd aan begroting. In de regionale netwerksamenwerking wordt meer gerealiseerd dan alleen deze financiële verantwoording beschrijft. Budgetten van projecten die volgen uit de strategische agenda waaraan een gemeente deelneemt, worden verantwoord in financiële stukken van de betreffende gemeente.

Financieel hebben we een positief resultaat van € 183.834,-. Naast het feit dat wij ook in 2018 doelmatig omgingen met de beschikbare middelen, ligt de verklaring omtrent het positieve resultaat onder andere in het feit dat de budgetten van vijf bestuurlijke tafels en het convenant Alphen, Gouda en Woerden een totale budgetoverschrijding van € 145.616,- hebben gerealiseerd, het restant van de bestemmingsreserve Verkeer en Vervoer conform de bestuurlijke afspraak in de algemene middelen zijn vrijgevallen. Daarnaast heeft het budget met betrekking tot de dienstverleningsovereenkomst ODMH en het algemene werkbudget een ruime budgetoverschrijding. Een uitgebreide toelichting wordt weergegeven in hoofdstuk 4.4 van deze jaarrekening.

In hoofdstuk 2.2 is de voorgestelde resultaatbestemming weergegeven. Ook in 2018 hebben we nadrukkelijk gekeken naar de rechtmatige besteding van middelen. Het oordeel daarover is tot uitdrukking gekomen in de goedkeurende accountantsverklaring.

2 Rekening in één oogopslag

2.1 Resultaat Regio Midden-Holland 2018

We sluiten het jaar 2018 met een positief resultaat van € 183.834 Dit exploitatieresultaat is per kostensoort als volgt opgebouwd:

Regio Midden-Holland		2018	
		Realisatie	Begroting
KS Omschrijving			
Algemene Bijdrage		-398.292	-398.292
Overige Bijdragen		-30.882	-22.500
Projectbaten		-443.400	-529.836
Totaal Baten		-872.574	-950.628
Personeelskosten		7.119	10.000
Apparaatskosten		45.457	60.600
Directe productkosten		222.434	369.257
Doorberekende kosten		43.570	83.072
Projectlasten		443.400	529.836
Totaal Lasten		761.980	1.052.765
Totaal saldo van baten en lasten		-110.594	102.137
Mutatie reserve		-73.241	-157.207
Resultaat		-183.834	-55.070

NB In alle overzichten worden de baten weergegeven met een negatief bedrag en de lasten met een positief bedrag

Voor een compleet overzicht van de lasten en baten wordt verwezen naar hoofdstuk 6 overzicht van baten en lasten.

2.2 Resultaatbestemming

Wij stellen u voor om het positieve resultaat van € 183.834,- deels aan de bestemmingsreserves toe te voegen en deels aan de gemeenten uit te keren. Aan de gemeenten wordt € 139.525,- uitgekeerd en € 44.309,- aan de bestemmingsreserves van de bestuurlijke tafels toegevoegd. Met deze toevoeging is het niet bestede jaarbudget 2018 van de bestuurlijke tafels in 2019 beschikbaar.

De toevoeging aan de bestemmingsreserves betreft de op 10 april 2019 door het Dagelijks Bestuur voorgestelde budgetoverheveling. Op basis van de huidige bestuurlijke afspraak hebben de bestuurlijke tafels éénmalig de mogelijkheid om het niet bestede jaarbudget naar het nieuwe begrotingsjaar over te hevelen. Indien het saldo van de budgetoverheveling binnen de periode van een jaar niet besteed is, zal het saldo in de algemene middelen vrijvallen. Om de bestuurlijke tafels de gelegenheid te geven om het in 2018 beschikbare budget optimaal te benutten is de afspraak om de kosten in eerste instantie ten laste van de bestemmingsreserve (budgetoverheveling 2017 naar 2018) te brengen en vervolgens het reguliere budget 2018 wordt uitgeput. Het resterende saldo van het reguliere jaarbudget komt op basis van de bestuurlijke afspraak in aanmerkingen voor een budgetoverheveling.

Met betrekking tot het begrotingsjaar 2019 is afgesproken dat er in totaal € 145.616,- vanuit het boekjaar 2018 voor de bestuurlijke programma's beschikbaar blijft, dit betreft het saldo van het reguliere budget en bestemmingsreserves 2018 minus de uitputting die in 2018 heeft plaatsgevonden.

Omdat boekhoudkundig in eerste instantie het reguliere jaarbudget 2018 is uitgeput en vervolgens de onttrekking uit de bestemmingsreserve hebben plaatsgevonden lijkt de budgetoverheveling beperkt. Met deze saldering zijn worden alleen onderstaande budgetoverheveling in het voorstel resultaatbestemming opgenomen. Op basis van de werkafpraak is de werkelijke budgetoverheveling € 145.616,- en staat in onderstaande tabel weergegeven.

Op basis van bovenstaande toelichting bedraagt de totale budgetoverheveling € 44.309,- heeft betrekking op de volgende programma's:

1. Programma Ruimte en Wonen;
 - a. Een budgetoverheveling van € 7.082 van het jaar 2018 naar 2019.
2. Programma Sociaal Domein;
 - a. Een budgetoverheveling van € 25.800 van het jaar 2018 naar 2019.
3. Programma Duurzaamheid;
 - a. Een budgetoverheveling van € 11.427 van het jaar 2018 naar 2019.

De saldi van de budgetoverhevelingen zullen aan de reeds bestaande bestemmingsreserves worden toegevoegd.

In de onderstaande tabel (kolom Resultaat 2018) staat exact aangegeven hoe het volledige resultaat bestemd is.

De restitutie aan de gemeenten bedraagt € 139.525,- en zal naar verhouding van de in de begroting 2018 genoemde aantal inwoners aan de deelnemende gemeenten uitgekeerd worden.

Gemeente	Aantal inwoners	Restitutie
Bodegraven-Reeuwijk	33.451	€ 20.624
Gouda	71.189	€ 43.891
Krimpenerwaard	54.653	€ 33.696
Waddinxveen	26.072	€ 16.075
Zuidplas	40.937	€ 25.240
Totaal	226.302	€ 139.525

De algemene reserve en de bestemmingsreserves na resultaatbestemming, zoals voorgesteld aan het Algemeen Bestuur, zien er dan als volgt uit:

Reserves Regio Midden-Holland	Stand 31-12-2018 voor bestemming	Resultaat 2018	Bestemming	Uitkering	Stand 31-12-2018 na bestemming
<u>Algemene reserve</u>					
- Algemene reserve	99.999	139.525	139.525	-139.525	99.999
- Dienstreserve Bestuurszaken	0				0
Subtotaal algemene reserve	99.999	139.525	139.525	-139.525	99.999
<u>Bestemmingsreserves</u>					
- Bestemmingsreserve Regionale Agenda Wonen	5.203	0	0	0	5.203
- Bestemmingsreserve Programmaondersteuning en lobby	120.110	0	0	0	120.110
- Bestemmingsreserve Verkeer Algemeen	30.077	0	0	0	30.077
- Bestemmingsreserve Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt	5.608	0	0	0	5.608
- Bestemmingsreserve Ruimte en Wonen	26.310	7.082	7.082	0	33.392
- Bestemmingsreserve Verkeer en Vervoer	25.000	0	0	0	25.000
- Bestemmingsreserve Sociaal Domein	0	25.800	25.800	0	25.800
- Bestemmingsreserve Natuur, Water en Recreatie	20.383	-20.383	-20.383	0	0
- Bestemmingsreserve Dekking inwonersbijdrage Alphen	66.858	0	0	0	66.858
- Bestemmingsreserve Projecten	82.018	0	0	0	82.018
- Bestemmingsreserve Convenant Alphen, Gouda en	30.816	0	0	0	30.816
- Bestemmingsreserve Duurzaamheid	0	31.810	31.810	0	31.810
Subtotaal bestemmingsreserves	412.383	44.309	44.309	0	456.692
Totaal	512.382	183.834	183.834	-139.525	556.691

Bedragen x € 1,-

Zoals hiervoor aangegeven heeft het bestuur in 2017 besloten dat een niet besteed jaarbudget éénmalig naar het nieuwe begrotingsjaar overgeheveld kan worden. Indien het saldo van de budgetoverheveling binnen de periode van een jaar niet besteed is, zal het saldo in de algemene middelen vrijvallen. Op basis van deze richtlijn is met betrekking tot de bestuurlijke tafel Verkeer en Vervoer € 14.977 in het resultaat 2018 vrijgevallen.

De bestuurlijke tafel Duurzaamheid is medio 2018 gevormd en heeft met het opheffen van de bestuurlijke tafel Natuur, Water en Recreatie het restantbudget en het saldo van de bestemmingsreserve overgenomen.

Het Dagelijkse Bestuur heeft tijdens de vergadering van 28 januari 2019 besloten dat de bestuurlijke tafel Duurzaamheid het niet besteedde budget (ad € 6.810) uit het jaar 2017 in 2019 mag gebruiken voor het opstarten van de bestuurlijke tafel Duurzaamheid. Tezamen met het overgeheveld jaarbudget 2018 heeft de bestuurlijke tafel Duurzaamheid in 2019 € 31.810 extra beschikbaar.

3 Jaarverslag

De programma's in de begroting 2018 op hoofdlijnen vormen de basis voor de verantwoording voor het jaar 2018. In deze jaarrekening hebben we een financiële toelichting per programma opgenomen. In hoofdstuk 3.1 wordt het programma Regio Midden-Holland uitgesplitst in een vijftal inhoudelijke bestuurlijke programma's die vanuit de gemeenschappelijke regeling voor de deelnemende gemeenten gecoördineerd worden. Per bestuurlijke programma wordt aangegeven wat bereikt is in relatie tot de voornemens uit de begroting. Er is gedurende het verslagjaar ook ingespeeld op de actualiteit, waardoor zaken opgepakt zijn die in de begroting niet voorzien waren en andere zaken minder prioriteit hebben gekregen.

De hieronder beschreven Strategische agenda is het uitgangspunt waarmee we de regio op de kaart willen zetten. Aan de hand van de strategische agenda is de lobby ingezet voor deze onderwerpen.

Kernboodschap

Programma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt: Vitaal, duurzaam en innovatief

- Versterken aansluiting onderwijs – arbeidsmarkt.
- Ontwikkelen van logistieke hotspot met de ambitie: in top 5 van de hotspots in Nederland binnen 3 jaar.
- Innovatie en verduurzaming van de economie.
- Inzetten van slimme Ruimtelijke Ontwikkeling: ruimte om te ontwikkelen en te transformeren.

Programma Verkeer en Vervoer: Bereikbare regio

- Effectieve infrastructuur: verbreden A20, volledige aansluiting N11 op A12 (Bodegravenbogen) en doorstroming Algeracorridor.

Programma Sociaal Domein: Zorgzaam en verbonden

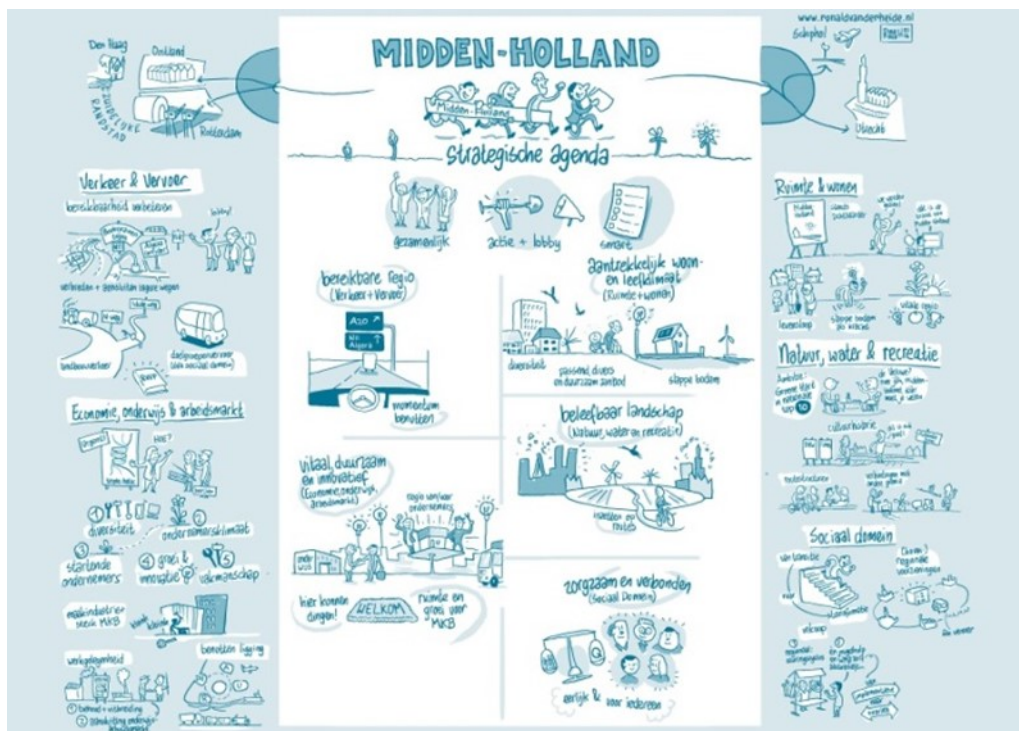
- Zorg op orde: ondersteuningsaanbod voor kwetsbare inwoners.
- Zorgzame samenleving ondersteunen.

Programma Natuur, Water en Recreatie: Beleefbaar landschap

- Unieke landschappelijke kwaliteiten versterken.
- Routestructuren realiseren.

Programma Ruimte en Wonen: Aantrekkelijk wonen

- Flexibele, slimme en ontwikkelingsgerichte ruimtelijke ordening met aandacht voor ruimtelijke kwaliteit en transformatie.
- Passend, divers en duurzaam woningaanbod.
- Slappe bodem als kans: de regio als proeftuin voor innovatieve oplossingen (om gevolgen bodemdaling onder controle te krijgen).



3.1 Programma Regio Midden-Holland

Organisatorisch wordt gewerkt vanuit het principe van de netwerkorganisatie. Uitgangspunt hierbij is dat de ondersteuning van de regionale strategische programma's vanuit de gemeenten in onderling overleg wordt geregeld. Elke gemeente levert naar rato ambtelijke inzet op één van de vijf inhoudelijke Bestuurlijke Overleggen. Iedere gemeente levert ook een voorzitter van één van deze Bestuurlijke Overleggen. Het Regionaal Platform functioneert als inhoudelijk strategisch overleg waar de inhoud van de 5 programma's samenkomt, onderlinge afstemming tussen programma's plaatsvindt en de lobby strategie van de regio wordt vastgesteld. Cultuur wordt als extra te behartigen onderwerp regionaal opgepakt.

3.1.1 Programma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt

Wat wilden we bereiken?

Op basis van de begroting 2018 waren de activiteiten van het programma Economie Onderwijs Arbeidsmarkt gericht op het bereiken van de speerpunten:

- Wij werken aan een versterking van de aansluiting onderwijs – arbeidsmarkt.
- Wij werken aan behoud en versterking van bedrijvigheid langs de A12 en het aantrekken van nieuwe bedrijvigheid langs die corridor.
- Wij bevorderen en versterken initiatieven die bijdragen aan innovatie en duurzaamheid.
- Wij hebben als doel om werklocaties (detailhandel, kantoren, bedrijventerreinen) kwantitatief en kwalitatief te benutten en te ontwikkelen met inbegrip van het benutten van kansen voor transformatie.

Wat is er gerealiseerd?

In het kader van het speerpunt “Wij werken aan een versterking van de aansluiting onderwijs – arbeidsmarkt” hebben we het volgende gedaan:

- Entameren en stimuleren ‘Kom Binnen Bij Bedrijven”: een ‘Open dag’ waarin bedrijven, gemeenten en maatschappelijke organisaties hun deuren openstellen. Doel: in contact komen met inwoners die op zoek zijn naar een baan, stageplek, leerwerkplek, werkervaringsplaats en vrijwilligerswerk. In samenwerking met Alphen aan den Rijn en Woerden.
- Entameren en stimuleren totstandkoming regionaal plan voor (versterking) (boven)regionale samenwerking scholen voortgezet onderwijs. Doel van het plan: vernieuwing van het technisch vmbo en benutten structurele extra gelden hiervoor van ministerie OCW.
- Consultatie vertegenwoordiging bedrijfsleven bij aanvang van nieuwe bestuursperiode 2018 – 2022.
- Opdrachtverlening tot versterken samenhang en intensivering regionale triple helixsamenwerking en voor het opstellen van een compacte handelingsagenda voor de bestuursperiode 2018 – 2022.
- Triple Helix overleg met vertegenwoordigers onderwijs en bedrijfsleven

In het kader van het speerpunt “Wij werken aan behoud en versterking van bedrijvigheid langs de A12 en het aantrekken van nieuwe bedrijvigheid langs die corridor” hebben wij het volgende gedaan:

- Lobby regionale belangen in relatie tot regionaal bedrijventerreinenbeleid bij provinciale programmering grootschalige bedrijventerreinen A12-corridor.
- Verkenning en afstemming actieve regionale inbreng bij programmaplan uitwerking logistieke corridor A12.
- Lobby op handhaving van de op- en afrit A12 bij plannen verbreding A20 in samenwerking met bedrijfsleven en bestuurlijk overleg Verkeer en Vervoer.

In het kader van het speerpunt “Wij bevorderen en versterken initiatieven die bijdragen aan innovatie en duurzaamheid” hebben wij het volgende gedaan:

- Lobby voor vertegenwoordiging bedrijfsleven vanuit Midden-Holland in Economic Board Zuid-Holland.
- Bijdrage aan het onderzoek en verkenning van de onderzoeksresultaten naar maatschappelijk en economisch nut, noodzaak, voor- en nadelen en locaties van een containeroverslagterminal in Midden-Holland.
- Afstemming met nieuwe tafel Duurzaamheid over bijdrage aan duurzame ambities vanuit Economie, Onderwijs, Arbeidsmarkt in samenhang met de nieuwe tafel Duurzaamheid/ het bestuurlijk overleg Duurzaamheid in de netwerksamenwerking Midden-Holland.

In het kader van het speerpunt “Wij hebben als doel om werklocaties (detailhandel, kantoren, bedrijventerreinen) kwantitatief en kwalitatief te benutten en te ontwikkelen met inbegrip van het benutten van kansen voor transformatie” hebben wij het volgende gedaan:

- Lobby namens regio bij opstellen nieuwe kaders provinciaal kantorenbeleid.
- Lobby bij onderzoek functioneren perifere detailhandelslocaties Zuid-Holland.

- Lobby en strategische belangenbehartiging in interregionaal – provinciaal Bestuurlijk Overleg Zuid-Holland (BOEZHD) (overleg vier regio's Zuid-Holland, 100.000+-gemeenten en gedeputeerde).
- Overleg met gedeputeerde aan Bestuurlijke Tafel Ruimte Wonen Economie (integraal regionaal overleg Ruimte Wonen, Economie, Onderwijs, Arbeidsmarkt Midden-Holland en gedeputeerde Ruimte Wonen Economie).
- Belangenbehartiging via regionale zienswijze Ontwerp Omgevingsbeleid provincie Zuid-Holland.
- Belangenbehartiging via regionale zienswijze actualisatie Visie Ruimte en Mobiliteit provincie Zuid-Holland.
- Besluit tot nieuwe regionale kantorenstrategie Midden-Holland. De uitvoering van dit regionale project gebeurt onder leiding van gemeente Gouda.
- Besluit tot actualisering en herijking regionale detailhandelsvisie Midden-Holland. De uitvoering van dit regionale project gebeurt onder leiding van gemeente Bodegraven-Reeuwijk.
- Besluit tot actualisering regionale bedrijventerreinenstrategie Midden-Holland. De uitvoering van dit project gebeurt onder leiding van gemeente Krimpenerwaard.

Wat heeft het gekost?

Van de in 2018 beschikbaar gesteld budget (ad € 45.383,-) is in totaal € 39.775,- besteed.

Uit het programmabudget Economie, Onderwijs, Arbeidsmarkt Midden-Holland 2018 is voor de uitvoering van de volgende regionale onderzoeken en projecten een financiële bijdrage geleverd:

- Nieuwe regionale kantorenstrategie Midden-Holland.
- Actualisering en herijking regionale detailhandelsvisie Midden-Holland.
- Actualisering regionale bedrijventerreinenstrategie Midden-Holland.
- Onderzoek naar maatschappelijk en economisch nut, noodzaak, voor- en nadelen en locaties van een containeroverslagterminal in Midden-Holland.

3.1.2 Programma Verkeer en Vervoer

Wat wilden we bereiken?

Vanuit een inventarisatie van trends en ontwikkelingen hebben wij onze ambitie op het gebied van mobiliteit voor de regio Midden-Holland uitgewerkt in drie hoofdoopgaven:

- **Concurrerend:** het bevorderen van de concurrerende regio. Het ondersteunen van de economisch gewenste bereikbaarheidskwaliteit en ontwikkelingen in met name verstedelijkte gebieden.
- **Leefbaar, groen en veilig:** het bewaken van de groene, leefbare en ook veilige regio. Mobiliteit moet de gewenste leefkwaliteiten ondersteunen en mag niet ten koste gaan van het karakter van onze regio.
- **Adaptief:** het benutten van kansen die voorbij komen – bijvoorbeeld op het gebied van technologie – om de bereikbaarheid van de regio te vergroten of de mobiliteit te verbeteren.

Als antwoord op de hoofdoopgaven zijn tien speerpunten voor beleid benoemd. Deze speerpunten geven op hoofdlijnen aan hoe wij met de opgaven omgaan. Hieronder is de relatie schematisch weergegeven, waarbij de speerpunten omkaderd zijn:



Op basis van diverse analyses hebben wij deze 10 speerpunten gekoppeld aan concrete projecten in het uitvoeringsprogramma waar de regionale partijen in de periode tot 2025 mee aan de slag gaan. Het uitvoeringsprogramma bestaat uit drie delen: een lobbyagenda, een samenwerkingsagenda en een uitvoeringsagenda.

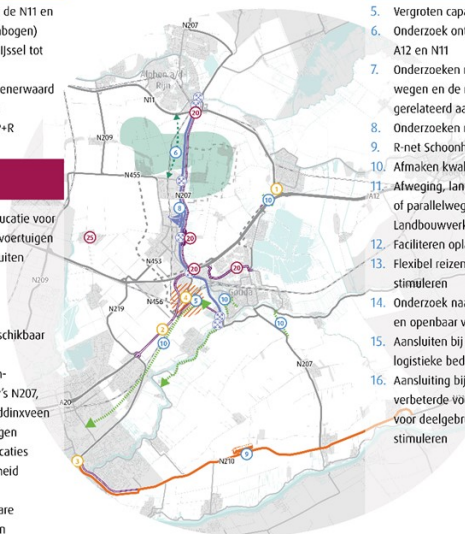
De projecten per agenda hebben we in het uitvoeringsprogramma voorzien van een trekker. De trekker per project is verantwoordelijk om de komende jaren leiding te nemen en om uitvoering te geven aan een project. Afhankelijk van capaciteit en urgentie zijn in de loop van 2017 en 2018 diverse projecten opgestart. Daarnaast zijn prioritaire projecten aangewezen waar de nadruk op zal liggen in de komende tijd.

LOBBY

1. Realisatie directe verbindingen tussen de N11 en A12 in westelijke richting (Bodegravenbogen)
2. Verbreden A20: Nieuwerkerk aan den IJssel tot Gouwe aquaduct
3. N210 Algeracorridor: ontsluiting Krimpenerwaard richting Rotterdamse regio verbeteren
4. Ontwikkeling station Gouweknoop + P+R

UITVOERING

17. Gedragsbeïnvloeding door verkeerseducatie voor fietsers en bestuurders van landbouwvoertuigen
18. Oplossen knelpunten smalle wegen buiten bebouwde kom (veiligheid fietsers en bemschade)
19. Geografische informatie en mobiliteitsgerelateerde informatie beschikbaar stellen
20. Maatregelen uit tactisch kader Midden-Holland: netwerkregeling Gouda, DRIP's N207, opstelruimte autoverkeer hefbrug Waddinxveen
21. Afstemming informatie over omleidingen
22. Verbetering fietsenstallingen bij OV-locaties
23. Stimuleren uitvoering actieplan veiligheid fietsers
24. Onderzoeken mogelijkheden toelaatbare gewichten landbouwverkeer op wegen
25. Onderzoek externe ontsluiting Moerkapelle



SAMENWERKING

5. Vergroten capaciteit N207 Gouda-west
6. Onderzoek ontsluiting greenport Boskoop richting A12 en N11
7. Onderzoeken mogelijkheden verduurzaming wegen en de regio als proeftuin voor innovaties gerelateerd aan beheer en onderhoud
8. Onderzoeken mogelijkheden Blauwe Golf
9. R-net Schoonhoven – Rotterdam
10. Afmaken kwaliteitsnetwerk fiets
11. Afweging, landbouwverkeer op hoofdrijbaan of parallelweg op N-wegen uit Onderzoek Landbouwverkeer oplossen
12. Faciliteren oplaadpunten voor elektrische auto's
13. Flexibel reizen binnen het bedrijfsleven stimuleren
14. Onderzoek naar combineren doelgroepenvervoer en openbaar vervoer
15. Aansluiten bij stimuleringsproject verduurzamen logistieke bedrijven in de regio
16. Aansluiting bij regionaal programma voor verbeterde voorzieningen: om lokale initiatieven voor deelgebruik van mobiliteitsvoorzieningen te stimuleren

Wat is er gerealiseerd?

In het kader van het speerpunt “Doorstroming hoofdroutes voor regionaal autoverkeer optimaal benutten” hebben we het volgende gedaan:

- Lobby bij Rijk en Provincie ten behoeve van RVVP-project 1 “Realisatie directe verbindingen tussen N11 en A12 in Westelijke richting (Bodegravenbogen)”. Trekker is gemeente Bodegraven-Reeuwijk. De problematiek wordt gezien in samenhang met de problematiek op de A12. Mede door deze lobby is op 20 september 2018 de intentieverklaring A12-corridor getekend. Vervolgens is in het BO MIRT van november 2018 afgesproken om toe te werken naar een MIRT-verkenning.
- Lobby bij Rijk ten behoeve van RVVP-project 2 “Verbreden A20: Nieuwerkerk aan den IJssel tot Gouwe aquaduct”. Trekker is gemeente Zuidplas. In het BO MIRT van november 2018 is door de minister toegezegd de verbreding te willen versnellen en is het door het Rijk daartoe € 178 miljoen in de Rijksbegroting naar voren gehaald. De versnelling is mede te danken aan de inspanning vanuit de betrokken regiogemeenten en hun bijdragen aan deze versnelling.
- Lobby en organisatie werkbezoek ten behoeve van RVVP-project 3 “N210 Algeracorridor: ontsluiting Krimpenerwaard richting Rotterdamse regio verbeteren”. Trekker is gemeente Krimpenerwaard. Overleg in Bestuurlijk Platform Algeracorridor en organisatie werkbezoek voor alle regio's in Zuid-Holland en Provincie Zuid-Holland over de problematiek. In het BO MIRT van november 2018 is besloten een MIRT-verkenning oeververbinding aan de Oostkant van Rotterdam te starten. In aanloop naar het BO MIRT is ter ondersteuning van gemeente Krimpenerwaard aan de gedeputeerde een door de regiogemeenten getekende adhesiebetuiging aangeboden.
- Daarnaast is door de regio lobby gepleegd op een diverse andere projecten uit het Regionaal Verkeer- en vervoersplan. Dit betreft onder andere:
 - RVVP-project 5 “Vergroten capaciteit N207 Gouda West”.
 - RVVP-project 4 “Ontwikkeling station Gouweknoop + P&R”.

- RVVP-project 6 “ Onderzoek ontsluiting Greenport Boskoop richting A12 en N11” / Programmatische Aanpak Gouwe.
- Snelfietspad Gouda-Rotterdam als onderdeel van RVVP-project 10 “Afmaken kwaliteitsnetwerk fiets”.

Verder zijn enkele nieuwe projecten opgestart naar aanleiding van ontwikkelingen en gingen reguliere trajecten en processen door:

- Onderzoek in het kader van de OV-visie Zuid-Holland Noord; Onderzoek naar combineren doelgroepenvervoer en openbaar vervoer, in samenwerking met bestuurlijk overleg sociaal domein. Met gemeenten, provincie, buurregio Holland Rijnland en vervoerders worden mogelijkheden verkend om verschillende vormen van doelgroepenvervoer beter te organiseren. Dit loopt in voorbereiding op de aanbesteding van de OV-concessie Zuid-Holland Noord. De huidige concessie is dit jaar met 2 jaar verlengd, daardoor is meer tijd beschikbaar voor de voorbereiding. Tijdens de raadsledeninformatieavond van 15 oktober 2018 hebben we de raadsleden geïnformeerd over de voortgang.
- Entameren en stimuleren van activiteiten uit het Actieprogramma verkeersveiligheid 2017-2019. Opdrachtverlening voor diverse regionale en lokale activiteiten uit het programma (omvang van de subsidie is in totaal bijna 9 ton euro voor regionale en lokale projecten).
- Voordracht voor subsidie regionale verkeer- en vervoerprojecten vanuit de Subsidieregeling Mobiliteit (SRM). Namens de regiowegbeheerders is voordracht voor subsidie gedaan voor infrastructurele projecten in 2018 (1,2 miljoen euro). De voordracht voor subsidie is in 2018 gedaan met de regionale gebiedsagenda mobiliteit als onderlegger. Doel van de regionale gebiedsagenda mobiliteit is om te komen tot een integrale gebiedsaanpak op het vlak van mobiliteit (onder andere OV, infra, fiets).
- Deelname aan Korte Termijn Aanpak (Vervolg op Beter Benutten). De aanpak draagt bij aan de doelen van ons Regionaal Verkeer- Vervoersplan. De activiteiten vloeien voort uit het Gebiedsprogramma Duurzame Bereikbaarheid Rotterdam-Den Haag, waarvan de opgave weer voortkomt uit het MIRT-onderzoek Bereikbaarheid Rotterdam Den Haag. Het gaat onder andere om maatregelen op het gebied van de vraag naar mobiliteit (werkgeversaanpak, werknemersaanpak, bezoekersaanpak), het gebruik van de netwerken (rijgedrag) en duurzame logistiek. Het is de verwachting dat voor deze maatregelen in de komende jaren rijksmiddelen beschikbaar komen. In het overgangsjaar 2018 is gewerkt aan het opbouwen van netwerken en het bepalen van focus, werkgebied en activiteiten.
- Advies in Concessie Zuid-Holland Noord voor het openbaar busvervoer en de treindienst Alphen aan den Rijn - Gouda over onder andere de dienstregeling. Overleg hierover in de Stuurgroep Zuid-Holland Noord en de Stuurgroep Treindienst Alphen aan den Rijn - Gouda.

Wat heeft het gekost voor de regio?

Van de in 2018 beschikbaar gesteld budget (ad € 71.084,-) is in totaal € 31.107,- besteed.

Het programmabudget Verkeer en Vervoer Midden-Holland 2018 is benut voor:

- Onderzoek “N210 Algeracorridor: ontsluiting Krimpenerwaard richting Rotterdamse regio verbeteren”.
- Onderzoek naar combineren doelgroepenvervoer en openbaar vervoer.
- Onderzoek “OV-visie Zuid-Holland Noord”.

- Onderzoek en lobby “Realisatie directe verbindingen tussen N11 en A12 in Westelijke richting (Bodegravenbogen)”.

3.1.3 Programma Sociaal Domein

Wat wilden we bereiken?

Zorgzaam en verbonden is de kernboodschap voor het programma Sociaal Domein in Midden-Holland. Wij willen dat de zorg op orde is met een ondersteuningsaanbod voor kwetsbare inwoners en we ontwikkelen daarvoor een bestendig programma. Er is een gezamenlijke visie vastgesteld om deze uitdagingen binnen het Sociaal Domein te kunnen oppakken. De kernboodschap van die visie is dat iedere inwoner volop meedoet in de samenleving. Die kernboodschap is vertaald in een zevental speerpunten:

- Inwoners staan centraal.
- De gemeente voert regie en stuurt op resultaat.
- Eigen kracht vormt de basis.
- Iedereen kan meedoen.
- Investeren in preventie.
- Eén cliënt/gezin - één aanpak - één regisseur.
- Iedereen geeft het goede voorbeeld.

Op basis van de begroting 2018 waren de activiteiten van het programma Sociaal Domein gericht op het bereiken van deze speerpunten.

Wat is er gerealiseerd?

Binnen het Sociaal Domein wordt er gewerkt met een dynamisch programma, wat alle regionale projecten in het Sociaal Domein omvat. De regionale projecten hebben zowel een bestuurlijk – als ambtelijk trekker van één of meerdere gemeenten.

In het kader van het speerpunt “De gemeente voert regie en stuurt op resultaat” hebben we het volgende gedaan:

- Naar aanleiding van het actieprogramma “Zorg voor de Jeugd”¹ heeft de regio een aanvraag gedaan voor het transformatiefonds. Deze is goedgekeurd en daarvoor krijgt de regio een bedrag van € 509.714,- per jaar voor 2018, 2019 en 2020. De regio Midden Holland heeft gekozen om focus te leggen op twee actielijnen: kinderen zo thuis mogelijk laten opgroeien en jeugdigen beter beschermen als hun ontwikkeling gevaar loopt. Deze sluiten het best aan bij de transformatiedoelen in deze regio die we extra willen versterken.
- Binnen het project ‘Gedwongen Kader Jeugd’ is een plan van aanpak gemaakt om zoveel mogelijk te voorkomen dat kinderen in een onveilige situatie opgroeien.
- Regio Midden-Holland behaalt de hoogste A score op terugbrengen administratieve lasten. De facturatie via berichtenverkeer loopt goed.

In het kader van de speerpunten “Inwoners staan centraal” , “Eigen kracht vormt de basis” en “Iedereen kan meedoen” hebben we het volgende gedaan:

- In samenwerking met de tafel Verkeer & Vervoer is er een start gemaakt met de integratie doelgroepenvervoer.
- De regio Midden-Holland is al ver in de transformatie beschermd wonen. De wachtlijst voor beschermd wonen is in ruim een jaar tijd teruggebracht van zestig naar minder dan twintig mensen. Met het project 'Gewoon thuis' wonen cliënten met een psychische en sociale

¹ Hoofddoel is de jeugdhulp, jeugdbescherming en jeugdreclassering merkbaar en meetbaar steeds beter te maken voor kinderen, jongeren en gezinnen, zodat ze op tijd passende hulp ontvangen

kwetsbaarheid in de wijk. Zorg en begeleiding zijn 24 uur beschikbaar en cliënten kunnen ergens terecht als het plotseling slechter gaat. Cliënten zijn vanaf de eerste stap betrokken geweest bij het opzetten van de aanpak.

- Er is een start gemaakt met het ontwikkeling van een zorg- en veiligheidshuis, om de aanpak van complexe casussen waar zowel zorg als veiligheid een rol speelt door samenwerking en afstemming te verbeteren.

In het kader van de speerpunten “Investeren in preventie” en “Eén cliënt/gezin - één aanpak - één regisseur” hebben we het volgende gedaan:

- Het resultaat uit project inkoop is onder andere dat we een dekkend zorglandschap hebben gerealiseerd, we een vermindering hebben in het grote aantal verschillende producten en tarieven en er een focus is ontstaan op langdurig samenwerken.
- Er is een ‘Samenwerkingsvisie Zorg en Sociaal Domein Midden-Holland’ vastgesteld door zorgaanbieders en vijf gemeenten uit de regio Midden-Holland. Zij zijn het erover eens dat wat nodig is voor inwoners centraal moet staan en leggen de focus op preventie: voorkomen dat mensen ziek worden.
- De pilot ‘project ADHD’ is voortgezet in 2018, met als doel kinderen met ADHD preventief en laagdrempelig te helpen.

Wat heeft het gekost?

Alle projecten worden verantwoord in de betreffende gemeentelijke verantwoording.

Het gehele budget van € 25.800,- wordt op basis van het voorstel resultaatbestemming (hoofdstuk 2.2) overgeheveld naar 2019. Dit ten behoeve van het project ‘monitoring jaarrekeningen zorgaanbieders’.

3.1.4 Programma Natuur, Water en Recreatie

Vanuit het Bestuurlijk Overleg Natuur, Water en Recreatie is begin 2018 voorgesteld in 2018 geen bestuurlijke overleggen meer te entameren en zoveel mogelijk onderdelen van het programma onder te brengen in de samenwerking Alphen aan den Rijn, Gouda, Woerden binnen het programma Vrijetijd, Water en Groen.

Op 3 oktober 2018 heeft het AB – Regionaal Platform in lijn hiermee besloten het programma op te heffen en de resterende middelen toe te kennen aan het nieuwe programma Duurzaamheid, onder afronding van nog lopende financiële verplichtingen.

Wat wilden we bereiken?

Op basis van de begroting 2018 waren de activiteiten van het programma Natuur, Water en Recreatie gericht op het bereiken van de speerpunten:

- Versterken beleving cultuurhistorie en erfgoed, zoals Oude Hollandse Waterlinie en Limes, met name waterrecreatie en erfgoed op en langs de Hollandsche IJssel.
- Optimale inrichting van routestructuren voor wandelen, fietsen en varen, inclusief beheer en onderhoud en promotie.
- Versterken samenwerking tussen vele betrokken partijen in het Groene Hart op het gebied van vrijetijdseconomie. Versterken bekendheid Groene Hart, waar Regio Midden-Holland grotendeels deel van uitmaakt.

Wat is gerealiseerd?

In het kader van het speerpunt “Versterken beleving cultuurhistorie en erfgoed, zoals Oude Hollandse Waterlinie en Limes, met name waterrecreatie en erfgoed op en langs de Hollandsche IJssel” hebben we het volgende gedaan:

- Participatie in Erfgoedtafel Oude Hollandsche Waterlinie (OHW), met name aandacht voor publiekstoegankelijkheid Fort Wierickerschans. Participatie in herziening gebiedsvisie OHW, werkgroep marketing OHW, oprichting Stichting OHW en bidbook viering 350 jaar Waterlinie.
- Bijdrage aan oprichting Stichting Hollandsche IJssel Altijd Anders (HYAA) die waterrecreatie en erfgoedbeleving van de rivier heeft opgepakt. Zorggedragen voor doorgeleiding van provinciale subsidie van € 150.000.
- Beide Stichtingen (OHW en HYAA) ‘ondergebracht’ in het Iconenversnellingsoverleg van het programma Vrijetijd, Water en Groen.

In het kader van het speerpunt “Optimale inrichting van routestructuren voor wandelen, fietsen en varen, inclusief beheer en onderhoud en promotie” hebben we het volgende gedaan:

- Lobby voor op- en inrichten Provinciaal Routebureau met brede taakstelling. Resultaat: eind 2018 besluit van Provinciale Staten conform de inzet van de lobby.
- Bijdragen aan Klankbordgroep Wandelrouten netwerk provincie Zuid-Holland.,
- Bijdrage aan overleg versterking vaarroute netwerk van de provincie Zuid-Holland, gericht op versterking van het vaarrouten netwerk in de regio, middels opstellen van een samenwerkingskaart en beleidsverankering in de Rijke Groenblauwe Leefomgeving, als onderdeel van de provinciale omgevingsvisie. Dit proces continueert binnen de netwerksamenwerking Vrijetijd, Water en Groen. Onderdeel van dit proces is een

Netwerктоets Rijn- en Veenstreek – Midden-Holland, die in opdracht van gemeenten en provincie Zuid-Holland wordt uitgevoerd en waaraan de regio financieel bijdraagt.

In het kader van het speerpunt “Versterken samenwerking tussen vele betrokken partijen in het Groene Hart op het gebied van vrijetijdseconomie en versterken bekendheid Groene Hart” hebben we het volgende gedaan:

- Versterken vrijetijdseconomisch perspectief Groene Hart. Inzet voor toeleiding van door provincie Zuid-Holland beschikbaar gestelde middelen voor Cheese Experience in Gouda (€ 180.000) en merkversterking en marketing van het Groene Hart (€ 285.000) naar daarvoor opgerichte stichtingen. Dit proces continueert binnen de netwerksamenwerking Vrijetijd, Water en Groen.

Wat heeft het gekost voor de regio?

Van de in 2018 beschikbaar gesteld budget (ad € 45.383,-) is in totaal € 13.573,- besteed.

Het programmabudget Natuur, Water, Recreatie Midden-Holland 2018 is benut voor:

- Oprichtingskosten St. HYAA.
- Opdrachten aan Watersnip Advies t.b.v. versterken natuur in Plas Ravensberg (Reeuwijkse Plassen).
- NNRP voor onderzoek herstel rietkragen in Reeuwijkse Plassen, waarvoor in 2017 al een voorschot is verstrekt.
- Bijdrage netwerктоets Rijn- en Veenstreek – Midden Holland.

Het bestuur van Regio Midden-Holland heeft besloten om de bestuurlijke tafel Natuur, Water en Recreatie op te heffen en het restant van de budgetten beschikbaar te stellen aan de nieuw gevormde bestuurlijke tafel Duurzaamheid.

3.1.5 Programma Ruimte en Wonen

Wat wilden we bereiken?

Op basis van de begroting 2018 waren de activiteiten van het programma ruimte en wonen gericht op het bereiken van de speerpunten:

- Wij willen een vitale regio zijn, waar ruimte voor innovatie en economische groei is.
- We gaan daarbij uit van grotere betrokkenheid van externe partners, gemeenten en gemeenteraden in de netwerksamenwerking. Dit biedt ruimte om snel op onvoorziene kansen en ontwikkelingen in te spelen.
- Wij willen een woningvoorraad realiseren die passend, divers en duurzaam is en bijdraagt aan Midden-Holland als vitale regio.
- Wij willen een ontwikkelingsgerichte ruimtelijke ordening met aandacht voor ruimtelijke kwaliteit, flexibiliteit en transformatie van kantoren en detailhandel.
- Wij leveren strategische inbreng vanuit de regio in omgevingsvisies van provincie en Rijk in het kader van de Omgevingswet.
- Wij willen de kracht van de regio Midden-Holland actief uitdragen binnen en buiten de regio.
- Wij willen nationale aandacht voor het vraagstuk “Slappe Bodem” en wij willen de kansen die slappe bodem biedt benutten.

Wat is er gerealiseerd?

In het kader van het speerpunt “Wij willen een vitale regio zijn, waar ruimte voor innovatie en economische groei is” hebben we het volgende gedaan:

- Werkgroep ruimtelijke adaptatie gevormd met alle gemeenten, diverse werksessies Ruimtelijke Adaptatie georganiseerd met Provincie Zuid-Holland en waterschappen, extern advies ingewonnen.
- Fase I ‘Afstemming omgevingsvisies’ vormgegeven: integrale ambtelijke sessie, inventarisatie onderwerpen, verwerken tot een notitie voor bestuurlijke behandeling, toelichtingen verzorgd in bestuurlijke overleggen.

In het kader van de speerpunten “Wij willen een ontwikkelingsgerichte ruimtelijke ordening met aandacht voor ruimtelijke kwaliteit, flexibiliteit en transformatie van kantoren en detailhandel.” en “Wij leveren strategische inbreng vanuit de regio in omgevingsvisies van provincie en Rijk in het kader van de Omgevingswet” hebben we het volgende gedaan:

- Overleg met gedeputeerde(n) aan Bestuurlijke Tafel Ruimte, Wonen, Economie (afstemmingsoverleg met Gedeputeerde Ruimte Wonen Economie Zuid-Holland).
- Indienen Zienswijze op de actualisatie van de Visie Ruimte en Mobiliteit van provincie Zuid-Holland
- Indienen Zienswijze op het Ontwerp Omgevingsbeleid van provincie Zuid-Holland
- Bijdrage/inbreng lobby in provinciale en nationale (NOVI) bijeenkomsten
- Opstellen quickscan ruimtelijke ontwikkelingen Midden-Holland

In het kader van het speerpunt “Wij willen een woningvoorraad realiseren die passend, divers en duurzaam is en bijdraagt aan Midden-Holland als vitale regio” hebben we het volgende gedaan:

- Entameren en stimuleren ‘Marktonderzoek regio Midden-Holland: doelgroepen en hun vraag naar nieuwbouwwoningen en analyse van de bestaande voorraad (Fakton).
- Entameren en stimuleren actualisatie regionale projectenlijst woningbouw Midden-Holland.

- Entameren en stimuleren actualisatie regionale agenda wonen.
- Overleg stuurgroep Regionale Agenda Wonen.
- Coördinatie en begeleiding externe stakeholdersbijeenkomsten (4x).
- Opdrachtverlening voor actualisering regionale agenda wonen, visiedeel en programmeringsmethodiek.
- Vaststelling van het aantal woningen voor het aantal ter beschikking te stellen uitstroomwoningen in 2019 (Convenant uitstroom opvang en zorg regio Midden-Holland).

In het kader van het speerpunt “Wij willen nationale aandacht voor het vraagstuk “Slappe Bodem” en wij willen de kansen die slappe bodem biedt benutten.” hebben we het volgende gedaan:

Benutten van het netwerk van het platform slappe bodem*. Het platform heeft landelijke media aandacht gegenereerd en aandacht bij het rijk voor de gevolgen van verzakkende (veen)bodem. Het Rijk gaat over tot het opzetten van een nationaal programma bodemdaling. Daarnaast is met het Rijk in de samenwerking met Alphen aan den Rijn, Gouda en Woerden een regiodeal bodemdaling Groene Hart voorbereid (van 10 miljoen euro), die naar verwachting medio 2019 wordt gesloten.

Wat heeft het gekost voor de regio?

Van de in 2018 beschikbaar gesteld budget (ad € 63.360,-) is in totaal € 29.968,- besteed.

Het programmabudget Ruimte Wonen Midden-Holland 2018 is benut voor:

- Marktonderzoek naar het Wonen in de regio (Fakton, 17 januari 2018);
- Informatie en bovenregionale oriëntatie (woningbouw regio Rotterdam Den Haag);
- Stakeholdersbijeenkomsten als onderdeel van het proces ‘actualisatie van de Regionale Agenda Wonen Midden-Holland’;
- Externe inhuur actualisering regionale agenda wonen Midden-Holland (visie);
- Externe inhuur advisering en bijeenkomst samenwerking ruimtelijke adaptatie (Nelen en Schuurmans);
- Opstellen quick scan ruimtelijke ontwikkelingen Midden-Holland (Wissing).

* Platform Slappe Bodem is een netwerksamenwerking van de gemeenten in Midden-Holland, gemeenten buiten Midden-Holland, waterschappen en provincies. Het Platform Slappe Bodem heeft een eigen overlegstructuur, bestuur en eigen financiering op basis van het Uitvoeringsprogramma 2015-2019. Het Platform Slappe Bodem wordt gefaciliteerd door de regio Midden-Holland.

3.1.6 Cultuur

Wat wilden we bereiken?

Op basis van de begroting 2018 waren de activiteiten van het onderdeel Cultuur gericht op het bereiken van de speerpunten:

- cultuureducatie bevorderen en op de agenda houden binnen het primair onderwijs, de culturele instellingen en de gemeenten.
- het hebben van een zo breed mogelijk cultuurpalet in de regio Midden-Holland, afgestemd op de behoeften van het onderwijs en het aanbod van de culturele instellingen.

Wat is er gerealiseerd?

In het kader van het speerpunt “cultuureducatie bevorderen en op de agenda houden binnen het primair onderwijs, de culturele instellingen en de gemeenten” hebben wij het volgende gedaan:

- verbinden van de lokale behoeften aan de mogelijkheden die ontstaan via het programma Cultuureducatie met Kwaliteit.
- in het bestuurlijk overleg Sociaal Domein is een nieuw bestuurlijk aanspreekpunt Cultuur aangewezen.
- bijdragen aan de realisatie van het regionale plan van aanpak gekoppeld aan het subsidieprogramma Cultuureducatie met Kwaliteit 2017-2020.

In het kader van het speerpunt “het hebben van een zo breed mogelijk cultuurpalet in de regio Midden-Holland, afgestemd op de behoeften van het onderwijs en het aanbod van de culturele instellingen” hebben wij het volgende gedaan:

- verbinding realiseren van vraag en aanbod tussen de gemeenten, scholen en culturele instellingen
- versterken van het culturele aanbod door inzet van de subsidiemogelijkheden, passend bij het daartoe vastgestelde plan van aanpak.

Wat heeft het gekost?

De activiteiten worden vanuit de subsidieregeling Cultuureducatie met Kwaliteit mogelijk gemaakt separaat van de begroting van de regio.

3.1.7 Wat heeft het programma Regio Midden-Holland gekost?

Over het gehele jaar bedraagt het positieve resultaat van het programma Regio Midden-Holland € 183.834 positief.

Regio Midden-Holland		2018	
	KS Omschrijving	Realisatie	Begroting
	Algemene Bijdrage	-398.292	-398.292
	Overige Bijdragen	-30.882	-22.500
	Projectbaten	-443.400	-529.836
Totaal Baten		-872.574	-950.628
	Personeelskosten	7.119	10.000
	Apparaatskosten	45.457	60.600
	Directe productkosten	222.434	369.257
	Doorberekende kosten	43.570	83.072
	Projectlasten	443.400	529.836
Totaal Lasten		761.980	1.052.765
Totaal saldo van baten en lasten		-110.594	102.137
Mutatie reserve		-73.241	-157.207
Resultaat		-183.834	-55.070

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar "Toelichting exploitatie Regio Midden-Holland".

3.1.8 Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

In de programmaverantwoording moet ook het overzicht Algemene dekkingsmiddelen worden gegeven. Voor onze gemeenschappelijke regeling interpreteren wij dit als de inwonerbijdragen die de deelnemende gemeenten betalen aan de Regio Midden-Holland (hoewel dit volgens het BBV niet als zodanig kwalificeert).

Bijlage 1 geeft het overzicht van deze inwonerbijdragen.

3.2 Paragrafen

Artikel 26 van het BBV schrijft voor dat in het jaarverslag dezelfde paragrafen opgenomen moeten worden als die in de begroting opgenomen zijn.

3.2.1 Lokale Heffingen

De paragraaf betreffende de lokale heffingen is niet van toepassing. De inwonerbijdragen die de deelnemende gemeenten betalen beschouwen wij als algemeen dekkingsmiddel.

3.2.2 Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

De paragraaf weerstandsvermogen dient te omvatten:

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

Ad a. Weerstandsvermogen:

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

In de regeling is bepaald dat de kosten, die niet uit andere inkomsten kunnen worden gedekt, ten laste van de deelnemende gemeente komen. Dat impliceert dat de financiële gevolgen van risico's, die niet binnen de begroting kunnen worden opgevangen, uiteindelijk ten laste van de vijf deelnemende gemeenten zullen worden gebracht.

Deze bepaling zou tot de opvatting kunnen leiden, dat het niet nodig is om over weerstandscapaciteit te beschikken. Daartegen staan de volgende argumenten:

- De Regio Midden-Holland is zelfstandig rechtspersoon met eigen bevoegdheden en verantwoordelijkheden.
- Het is onwerkbaar voor de Regio Midden-Holland (en voor de gemeenten) als de Regio Midden-Holland zich voor iedere tegenvaller tot de gemeenten moet wenden, met het verzoek om een (incidentele of structurele) verhoging van de bijdrage.

Het is kortom uit financieel, bestuurlijk en organisatorisch oogpunt van belang en gewenst dat Regio Midden-Holland de beschikking heeft over een weerstandsvermogen van voldoende omvang. In dit licht is al eerder in het Algemeen Bestuur de afspraak gemaakt dat Regio Midden-Holland dient te beschikken over een algemene reserve met een omvang van € 100.000,-.

Wanneer een risico zich voordoet, welke niet kan worden opgevangen in de reguliere exploitatie, zal in eerste instantie een beroep gedaan worden op de weerstandscapaciteit.

Tot de aanwezige weerstandscapaciteit kunnen worden gerekend (in volgorde van aanspreken bij het voordoen van een risico):

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

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

De hoogte van de weerstandscapaciteit op basis van de stand per 31-12-2018 in de jaarrekening 2018 (vóór resultaatbestemming):

Vrij aanwendbare reserves behorend tot weerstandscapaciteit	Bedrag in €
Algemene reserve	100.000
Totaal weerstandscapaciteit	100.000

De gekwantificeerde risico's dienen op de weerstandscapaciteit in mindering te worden gebracht. Hoewel niet alle risico's in de risicoparagraaf zijn gekwantificeerd lijkt de weerstandscapaciteit van de Regio Midden-Holland vooralsnog nagenoeg toereikend.

Ad b. Risico's:

Reservevorming

Het Algemeen Bestuur heeft medio 2016 bepaald dat een bedrag van € 100.000 in de algemene reserve beschikbaar moet zijn om eventuele risico's te kunnen dekken. Indien het risicoprofiel van Regio Midden-Holland in de toekomst wijzigt, dan zal in overleg met het bestuur bepaald worden of de omvang van de algemene reserve gewijzigd moet worden.

Op basis van de afspraken wordt een positief resultaat aan de deelnemers gerestitueerd en / of aan de bestemmingsreserves toegevoegd.

Projecten

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

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

Dit beleid is in het kader van het BBV opnieuw geformuleerd. Zoals onder a. is aangegeven zijn belangrijke delen van dit beleid beschreven in de nota reserves en voorzieningen waarvan is bepaald dat deze eens per 4 jaar moet worden geactualiseerd. Conform planning is de vastgestelde nota van december 2008 geactualiseerd en in de vergadering juli 2016 door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

Kengetallen

In navolging van voorgaande jaren moet in de jaarstukken 2018 op grond van een nieuwe ministeriële regeling de volgende financiële kengetallen weergegeven worden.

Jaarverslag jaar 2018	Verloop van de kengetallen		
	Verslag 2017	Begroting 2018	Verslag 2018
Kengetallen:			
netto schuldquote	-82,5%	52,5%	-79,6%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-82,5%	52,5%	-79,6%
solvabiliteitsrisico	65,7%	13,4%	59,0%
structurele exploitatieruimte	8,6%	0,0%	12,8%
grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. De netto schuldquote 2018 is ten opzichte van 2017 toegenomen. De berekende netto schuldquote voor de begroting 2018 geeft op basis van de in de Staatscourant, nummer 20619 (jaargang 2015), voorgeschreven richtlijn geen getrouw beeld. Op basis van de voorgeschreven richtlijn dient voor de raming voor de begroting 2018 gebruikt gemaakt te worden van het gemiddelde van de drie laatst beschikbare jaarrekeningen. Omdat begin 2015 de vaste schulden van € 4.198.258 samen met onder andere de overdracht van het pand aan de ODMH zijn overgedragen, geeft het kengetal voor de begroting 2018 geen getrouw beeld.

Het corrigeren voor alle verstrekte leningen wijzigt de netto schuldquote niet. De Regio Midden-Holland verstrekt immers geen leningen.

Solvabiliteit gaat over de vraag of een organisatie in staat is om aan alle financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio 2018 is ten opzichte van 2017 afgenomen. De oorzaak zit in het feit dat het eigen vermogen 2018 “voor de resultaatbestemming” met ruim € 49.000,- is afgenomen ten opzichte van het eigen vermogen 2017. De vlottende passiva daarentegen is ten opzichte van 2017 met ruim € 86.000,- toegenomen. Per saldo heeft de mutatie in het eigenvermogen en de vlottende passiva tot gevolg dat het eigen vermogen ten opzichte van het balanstotaal groter is geworden waardoor de solvabiliteitsratio daalt. Ook bij de berekening van het solvabiliteitsrisico voor de begroting 2018 is voor de bepaling van de totale passiva uitgegaan van het gemiddelde van de drie laatst beschikbare jaarrekeningen. Het hieruit berekende kengetal geeft vanwege de afname van het eigen vermogen / balanstotaal in de afgelopen jaren geen getrouw beeld.

De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een organisatie heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Uit de resultaten blijkt dat de structurele baten van de Regio Midden-Holland hoger zijn dan de structurele lasten, hetgeen een financieel gezonde situatie weergeeft.

De kengetallen voor de grondexploitatie en de belastingcapaciteit zijn niet van toepassing op de Regio Midden-Holland.

3.2.3 Onderhoud Kapitaalgoederen

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

Regio Midden-Holland heeft geen kapitaalgoederen en is daarmee de paragraaf onderhoud kapitaal goederen voor Regio Midden-Holland niet van toepassing.

3.2.4 Financiering

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

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van februari 2012 is een herzien Treasurystatuut vastgesteld. In dit statuut wordt de beleidsmatige infrastructuur van de treasuryfunctie vastgelegd in de vorm van uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten. Het statuut maakt een objectieve en transparante verantwoording vooraf en achteraf mogelijk. Met de in 2015 uitgevoerde transitie heeft er in de eerste helft van 2016 een aanpassing van het Treasurystatuut plaatsgevonden. Jaarlijks wordt zowel in de begroting als in de jaarrekening een treasuryparagraaf opgenomen. In deze paragraaf worden de specifieke beleidsvoornemens respectievelijk de uitvoering van het beleid op het gebied van de treasury vastgelegd.

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

Financieringspositie

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

	Ultimo	Ultimo
	2018	2017
Boekwaarde vaste activa	2	6
Overige verbonden partijen	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal vaste activa	<u>2</u>	<u>6</u>
Deze boekwaarde wordt gefinancierd met:		
Langlopende schulden	0	0
Eigen vermogen	696	745
Voorzieningen	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal financiering	<u>696</u>	<u>745</u>
Financieringsoverschot	<u>695</u>	<u>739</u>
Afname financieringsoverschot	<u>-44</u>	

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan in welke mate in de financiering van investeringen mag worden voorzien in de vorm van kortlopende middelen. Volgens de wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) bedraagt de kasgeldlimiet 8,2 % van het totaal van de (primitieve) begroting ad € 881.142 ofwel € 72.254.

Volgens de jaarrekening 2018 bedraagt het overschot op de vlottende middelen (bedragen x € 1.000):

Totaal vlottende passiva	484
Totaal vlottende activa	<u>1.179</u>
Overschot middelen	<u><u>-695</u></u>

Dit blijft dus binnen de norm. De confrontatie van de kasgeldlimiet aan de netto vlottende schuld heeft periodiek plaatsgevonden.

Renterisicobeheer

Bij het aantrekken van langlopende financiering stelt de wet FIDO een norm waaraan het renterisico van de langlopende opgenomen leningen als geheel moet voldoen. Deze norm wordt aangeduid als de renterisiconorm en bedraagt 20% van het begrotingstotaal. De aflossingen en renteherzieningen van de bestaande leningenportefeuille mogen jaarlijks deze norm niet overschrijden. De renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal van € 881.142 ofwel € 176.228.

Renterisico's	2018
Renteherzieningen	0
Aflossingen	<u>0</u>
Renterisico	0

Berekening renterisiconorm	
Begrotingstotaal 2018	881.142
Percentage cf. regeling	<u>20%</u>
Renterisiconorm 2018	176.228

Toetsing renterisico aan norm	
Renterisico	0
Renterisiconorm	<u>176.228</u>
Onderschrijding	-176.228

De Regio Midden-Holland heeft in 2018 geen langlopende geldleningen en is er ook geen aangegaan waardoor er in 2018 geen renterisico is.

Geldstromenbeheer

De kosten van het geldstromenbeheer hebben wij beperkt door gebruik te maken van het "pakket geïntegreerde dienstverlening" van BNG Bank. Het betalingsverkeer is zoveel mogelijk uitgevoerd door de BNG Bank. Door het verplicht deelnemen aan het schatkistbankieren heeft de Regio Midden-Holland geen hoger rendement kunnen genereren met de beschikbare overtollige liquiditeit.

Financiering

De Regio Midden-Holland is na de overdracht van de langlopende geldlening aan de ODMH in 2015 geen financieringen meer aangegaan. Het saldo van financieringen was gedurende het gehele jaar 2018 nihil.

3.2.5 Bedrijfsvoering

De Regio Midden-Holland heeft voor de uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken (Financiën en Informatisering en Automatisering) voor onbepaalde tijd een dienstverleningsovereenkomst met de Omgevingsdienst Midden-Holland afgesloten.

De Regio Midden-Holland zet voor de communicatie, bestuurlijke en ambtelijke informatiedeling onder meer haar websites, bestuursinformatiesysteem, digitale nieuwsbrieven, perscommunicatie en social media (twitter) in.

3.2.6 Verbonden Partijen

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

3.2.7 Rechtmatigheid

Hierna wordt ingegaan op welke wijze rechtmatigheid gevolgen heeft voor de jaarstukken.

Getrouwe financiële verantwoording van een onrechtmatig beheer

De getrouw opgestelde financiële verantwoording kan reeds inzicht geven in een mogelijk onrechtmatig financieel beheer. De financiële gevolgen van een mogelijk onrechtmatig beheer kunnen immers getrouw in de jaarrekening worden verwerkt, dan wel worden toegelicht.

Getrouwe vermelding in het jaarverslag van een (on)rechtmatig beheer

Voor de rechtmatigheidcontroles is het belangrijk dat de gemeenschappelijke regeling zelf vastlegt welke normeringen men onderkent inzake de uitvoering van de rechtmatigheidcontrole. Welke verordeningen zijn geïnterpreteerd, welke betekenis is er aan de relevante bepalingen gegeven, hanteert men in het eerste jaar een “gedoogbeleid”, welke zaken zijn tussentijds geaccordeerd, enzovoorts.

Tijdens de vergadering van 2 maart 2016 heeft het Algemeen Bestuur de controleverordening voor de Regio Midden-Holland vastgesteld. Hiermee maakt de Regio Midden-Holland inzichtelijk welke afspraken van toepassing is op de accountantscontrole van de Regio Midden-Holland. Dit is nodig voor de accountant die apart oordeel moet geven over de rechtmatigheid van de administratie van de Regio Midden-Holland.

Bevindingen interne controle rechtmatigheid

De interne controle rechtmatigheid wordt onder andere vormgegeven door toepassing van de budgethoudersregeling Regio Midden-Holland. Bij de uitvoering van de uitgevoerde interne controles zijn geen rechtmatigheid knelpunten gesignaleerd.

4 Jaarrekening

Hierna wordt via de balans met toelichting en de resultatenrekening met toelichting de financiële verantwoording afgelegd over het in het jaar 2018 gerealiseerde beleid.

4.1 Balans Regio Midden-Holland per 31 december 2018

(bedragen x € 1.000) ACTIVA	Ultimo 2018	Ultimo 2017
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
- Investerings met een economisch nut	2	6
Totaal vaste activa	2	6
Vlottende activa		
<i>Uitzettingen met en rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
- Vorderingen op openbare lichamen	17	24
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist	1.052	1.090
<i>Liquide middelen</i>		
- Bank- en girosaldi	108	5
<i>Overlopende activa</i>		
	3	11
Totaal vlottende activa	1.179	1.129
Totaal activa	1.180	1.135

(bedragen x € 1.000) PASSIVA	Ultimo 2018	Ultimo 2017
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	696	745
- Algemene reserve	100	100
- Bestemmingsreserves	412	354
- Nog te bestemmen resultaat	184	291
Totaal vaste passiva	696	745
Vlottende passiva		
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	60	84
- Overige schulden	60	84
<i>Overlopende passiva</i>	424	306
Totaal vlottende passiva	484	390
Totaal passiva	1.180	1.135

4.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

4.2.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

4.2.2 Vaste activa

Materiële vaste activa - Investerings met economisch nut

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven over de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Activa soort	regeling	Afschrijvingstermijn
Automatisering (laptops en I-pads)	verordening 212	4
Automatisering (mobiele telefoons)	verordening 212	2
Automatisering (Management Informatie Systeem)	verordening 212	4

Operational leasing wordt niet als actief in de balans verwerkt. Wel wordt de omvang van de langjarige verplichtingen die uit hoofde van leasing, huur en anderszins zijn aangegaan in de toelichting vermeld. Tevens kunnen deze worden betrokken in de paragraaf met betrekking tot het weerstandsvermogen.

4.2.3 Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De te ontvangen bijdragen van overheden waarvoor kosten zijn gemaakt zijn ondergebracht bij de vlottende activa. De waardering is gebaseerd op kosten minus eventuele bijdragen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

4.2.4 Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd voor:

1. verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten.
2. bestaande risico's op balansdatum ter zake van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is.
3. kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie.

4.2.5 Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

4.2.6 Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

In het jaar 2011 zijn de verplichtingen die voortvloeien uit bijdragen van overheden ondergebracht bij de vlottende passiva. De waardering is gebaseerd op bijdragen minus bestedingen.

4.2.7 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT.

4.3 Toelichting op de balans

Activa

4.3.1 Materiele vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit overige investeringen met een economisch nut. Deze overige investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2017
Machines, apparaten en installaties	1.501	6.004
	<u>1.501</u>	<u>6.004</u>

De Materiele Vaste Activa betreft in zijn geheel investeringen die tijdens de transitie van het ISMH naar de Regio Midden-Holland in 2015 hebben plaatsgevonden. De boekwaarde heeft in zijn geheel betrekking op automatisering die gekoppeld is aan een afschrijvingstermijn van 4 jaar.

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:

Investerings	Boekwaarde 01-01-2018	Afwaar- dering	Bijdrage van derden	Afschrij- vingen	Desinves- teringen	Investe- ringen	Boekwaarde 31-12-2018
Machines, apparaten en installaties	6.004	0	0	4.503	0	0	1.501
Totaal	6.004	0	0	4.503	0	0	1.501

In 2018 hebben geen nieuwe investeringen plaatsgevonden.

4.3.2 Vlottende activa

Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Soort vordering	Saldo 31-12-2018	Voorziening voor oninbaarheid	Saldo 31-12-2017
Vorderingen op openbare lichamen	16.962	0	23.933
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	1.051.542	0	1.089.893
Totaal	1.068.504	0	1.113.826

De uitstaande vorderingen betreffen voor het merendeel vorderingen op openbare lichamen, waartoe ook de deelnemende gemeenten behoren. De uitzettingen in 's rijks schatkist betreft het saldo van verplicht schatkistbankieren en de overige vorderingen hebben betrekking op marktpartijen.

Schatkistbankieren

In december 2013 is de Wet Schatkistbankieren ingevoerd. Op grond van deze wet is een drempel vastgesteld met het bedrag dat decentrale overheden buiten de schatkist mogen aanhouden. De drempel is vastgesteld op 0,75% van het jaarlijkse begrotingstotaal, met een minimum van € 250.000 en een maximum van € 2.500.000.

Berekening drempel schatkistbankieren

Primitieve begroting:	881.142
Percentage:	0,75%
Toegestaan drempel:	6.609

De toegestane drempel is lager dan het minimumbedrag, zodat voor de Regio Midden-Holland het minimumbedrag van € 250.000 van toepassing is.

Het gemiddelde saldo per kwartaal dat in 2018 buiten de schatkist is gehouden bedroeg:

1e kwartaal	€ 77.743,33
2e kwartaal	€ 188.451,11
3e kwartaal	€ 167.116,10
4e kwartaal	€ 157.673,43

In het gehele jaar 2018 is het banksaldo boven de € 250.000 dagelijks automatisch afgeroomd naar de schatkistrekening waardoor het banksaldo onder het drempelbedrag is gebleven.

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2017
Banksaldi	107.722	4.719
	<u>107.722</u>	<u>4.719</u>

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2017
Nog te ontvangen bedragen	2.676	10.518
	<u>2.676</u>	<u>10.518</u>

De op 31 december 2018 nog te ontvangen bedragen hebben volledig betrekking op de terug te vorderen btw over het 4^e kwartaal 2018.

Passiva

4.3.3 Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2017
Algemene Reserve	100.000	100.000
Bestemmingsreserves	412.383	354.117
Resultaat	183.834	291.151
	<u>696.217</u>	<u>745.268</u>

Van het exploitatiesaldo 2017 ad € 291.151 is conform het besluit van het Algemeen Bestuur € 159.644 aan de deelnemende gemeenten uitgekeerd. Dit bedrag is rechtstreeks aan het vermogen onttrokken. Het resterende resultaat ad € 131.506* is conform hetzelfde besluit toegevoegd aan de bestemmingsreserves. In onderstaand overzicht is in de kolom resultaat bestemming 2017 een uiteenzetting gedaan van deze toevoeging.

Reserves	Saldo 31-12-2017	Resultaat- bestemming 2017*	Terugbetaling deelnemende gemeenten	Saldo 01-01-2018	Onttrekkingen	Toevoegingen	Vrijval	Saldo 31-12-2018
<u>Algemene reserve</u> Algemene reserve	100.000	0	0	100.000	0	0	0	100.000
Totaal algemene reserve	100.000	0	0	100.000	0	0	0	100.000
<u>Bestemmingsreserves</u> Regio Midden-Holland	354.117	131.506	0	485.624	58.264	0	14.977	412.383
Totaal bestemmings- reserves	354.117	131.506	0	485.624	58.264	0	14.977	412.383
Totaal reserves	454.117	131.506		585.624	58.264	0	14.977	512.383
Resultaat boekjaar	291.151	-131.506	-159.644	0	0	0	0	0
Totaal eigen vermogen	745.268	0	-159.644	585.624	58.264	0	14.977	512.383

De totale onttrekkingen ten laste van de bestemmingsreserve bedragen per saldo € 58.264 van de begrote onttrekkingen ad € 157.207. De onttrekking betreft uitputting van de bestemmingsreserves: bestuurlijke programma's:

1. Verkeer Algemeen
2. Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt
3. Verkeer en Vervoer
4. Convenant Alphen, Gouda en Woerden

De totale vrijval heeft betrekking op de door het bestuur ingestelde regel dat een niet besteed jaarbudget éénmalig naar het nieuwe begrotingsjaar overgeheveld mag worden. Indien het saldo van de budgetoverheveling binnen de periode van een jaar niet besteed is, zal het saldo in de algemene

middelen vrijvallen. Het niet bestede jaarbudget 2017 van de programma's Verkeer en Vervoer (ad € 14.977) is om bovengenoemde reden aan de algemene middelen toegevoegd.

In de bijlage 2 is het verloop en de verdeling van de reserves en voorzieningen nader gespecificeerd. Ook is daar de bestemming nader toegelicht.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn in de volgende categorieën in te delen:

1. onderhoudsvoorzieningen
2. bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten
3. verplichtingen of verliezen waarvan de omvang onzeker is, doch waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten
4. van derden verkregen middelen welke specifiek besteed moeten worden

Met de in 2015 uitgevoerde transitie en de notariële overdracht van het pand is er voor geen van de vier genoemde categorieën een voorziening van toepassing.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

Tijdens de uitgevoerde transitie is de langlopende geldlening tezamen met de notariële overdracht van pand in 2015 aan de ODMH overgedragen. Het balanssaldo en de totale rentelast voor het jaar 2017 met betrekking tot de vaste schulden is nihil.

4.3.4 Vlottende passiva

Op basis van het BBV dienen niet-bestede middelen van uitkeringen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel als 'vooruitontvangen middelen' op de balans verantwoord te worden onder de overlopende passiva. Verder zijn onder de vlottende passiva kortlopende schulden opgenomen.

	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2017
Overige schulden < 1 jaar	60.293	83.501
Overlopende passiva *	423.894	306.300
	<u>484.187</u>	<u>389.800</u>

Kortlopende schulden korter dan één jaar

De samenstelling van de overige schulden is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2017
Crediteuren	60.293	83.501
	<u>60.293</u>	<u>83.501</u>

*** Overlopende passiva**

De post overlopende passiva betreft het saldo van:

- nog te betalen kosten lokale projecten verkeersveiligheid (ad. € 66.669,-)
- diverse (project)kosten 2018 waarvan de factuur in 2019 is ontvangen (ad. € 94.640,-). Te denken valt aan de projectkosten Slappe Bodem en Verkeersveiligheid.
- Kosten 2018 programma Convenant Alphen, Gouda en Woerden (ad € 6.500,-) waarvan de factuur in 2019 is ontvangen.

Daarnaast bedraagt het saldo van ontvangen bedragen van overheidsinstellingen waartegenover nog verplichtingen staan € 255.906,- .

De specificatie van de vooruitontvangen middelen van overheidsinstellingen waartegenover verplichtingen staan is als volgt:

Omschrijving project	Saldo per 1-1-2018	Aanwending	Vrijval	Toevoegingen	Saldo per 31-12-2018
		-/-	-/-	+	
Groene Hart/Ruimtelijke Agenda	5.667				5.667
Slappe bodem CUR	75.687	146.765		188.200	117.123
UPRVP	37.969	2.500			35.469
Merkversterking Groene Hart	10.932	6.941			3.991
Verkeersveiligheid 2017	35.720	204			35.517
Verkeersveiligheid 2018	0	275.293		283.816	8.523
Economie Midden-Holland	49.616				49.616
Totaal	215.591	431.701	0	472.016	255.906

Algemene toelichting op de verschillende soorten mutaties:

- Mutaties balans: Deze projecten muteren van activa naar passiva of omgekeerd, afhankelijk van het saldo van deze projecten;
- Aanwending: In deze kolom worden de bestedingen voor de projecten weergegeven;
- Vrijval: Ten gunste of ten laste van de exploitatie komende resultaten van de projecten. Een negatief bedrag toont een tekort in het project. Een positief bedrag laat zien dat project met een overschot eindigt.
- Toevoegingen: In deze kolom worden de inkomsten van de projecten weergegeven.

4.3.5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De niet uit de balans blijvende verplichtingen zijn door de in 2015 uitgevoerde transitie sterk afgenomen. De personele verplichtingen op het gebied van verlof en vakantiegeld zijn door overplaatsing van het personeel naar de deelnemende gemeenten niet meer van toepassing. Met de notariële overdracht van de materiele vaste activa (o.a. de gronden, terreinen en pand) aan de ODMH zijn ook de jaaroverschrijdende contracten op het gebied van de huisvesting komen te vervallen.

De Regio Midden-Holland heeft een dienstverleningsovereenkomst voor onbepaalde tijd op het gebied van financiën en ICT met de ODMH afgesloten. De financiële omvang van de dienstverleningsovereenkomst is maximaal € 77.572,- per jaar.

4.4 Overzicht van baten en lasten

4.4.1 Overzicht van baten en lasten

Omschrijving Programma	Programmabegroting 2018			Begroting 2018 ná wijziging			Rekening 2018		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Regio Midden-Holland algemeen	881.142	-881.142	0	1.052.765	-950.628	102.137	761.980	-872.574	-110.594
Subtotaal	881.142	-881.142	0	1.052.765	-950.628	102.137	761.980	-872.574	-110.594
Totaal Regio Midden-Holland algemeen	881.142	-881.142	0	1.052.765	-950.628	102.137	761.980	-872.574	-110.594
Algemene Dekkingsmiddelen									
Saldo Financieringsfunctie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal saldo van baten en lasten	881.142	-881.142	0	1.052.765	-950.628	102.137	761.980	-872.574	-110.594
Toevoegingen / Onttrekkingen aan reserves									
Regio Midden-Holland	0	0	0	0	-157.207	-157.207	0	-73.241	-73.241
Subtotaal Toevoegingen / Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	-157.207	-157.207	0	-73.241	-73.241
Resultaat	881.142	-881.142	0	1.052.765	-1.107.835	-55.070	761.981	-945.815	-183.834

De vennootschapsbelasting over het jaar 2018 is nihil. De Regio Midden-Holland heeft, onder begeleiding van een deskundig fiscalist, een analyse uitgevoerd inzake de vennootschapsbelastingplicht. Geconcludeerd is dat de Regio Midden-Holland geen vennootschapsbelasting hoeft te betalen en zelfs geen aangifte hoeft te doen.

4.4.2 Verschillenanalyse overzicht van baten en lasten

In onderstaande tabel worden de verschillen getoond tussen de begrote en de gerealiseerde baten en lasten.

Verschillenanalyse Bedragen * € 1.000,--	Begroting 2018 na wijziging	Jaarrekening 2018	Saldo	V/N
Regio Midden-Holland				
Baten	-951	-873	78	N
Lasten	1.053	762	-291	V
Totaal saldo van baten en lasten	102	-111	-213	V
Mutaties reserves	-157	-73	84	N
Resultaat (subtotaal)	-55	-184	-129	V
Resultaat (totaal)	-55	-184	-129	V

Toelichting exploitatie Regio Midden-Holland

De baten zijn in werkelijkheid € 78.000 lager dan begroot. Het verschil wordt grotendeels veroorzaakt door de projectbaten, dit wordt veroorzaakt door de onvoorspelbaarheid van projecten als gevolg van hun doorlooptijd. Diverse projecten zijn meerjarig van aard en worden daardoor in 2019 voortgezet. De saldi van die projecten zijn onder overlopende passiva op de balans verantwoord.

Aan lasten is € 291.000 minder uitgegeven dan vooraf begroot was. Het verschil tussen de begroting en realisatie wordt onder andere veroorzaakt doordat:

- De begrote projectlasten met bijna € 86.000 zijn onderschreven. Dit wordt veroorzaakt door de onvoorspelbaarheid van projecten als gevolg van hun doorlooptijd. Diverse projecten zijn meerjarig van aard en worden daardoor in 2019 voortgezet. De saldi van die projecten zijn onder overlopende passiva op de balans verantwoord.
- Het budget van de doorberekende kosten heeft een onderschrijding van € 39.500. De onderschrijding is veroorzaakt doordat er minder uren door de ODMH zijn geleverd dan in de dienstverleningsovereenkomst (DVO) ODMH zijn overeengekomen.
- De budgetten van de vijf bestuurlijke tafels en het Convenant Alphen, Gouda, Woerden zijn verdeelt in een regulier budget 2018 en een onttrekkingsbudget uit de beschikbare bestemmingsreserves. In onderstaand overzicht is weergegeven dat van het totaal beschikbaar budget € 167.400 niet in 2018 is besteed.

Omschrijving budget	Budget 2018	Bestemmings-reserve	Totaal budget 2018	Realisatie	Verschil
Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt	€ 25.000,00	€ 20.383,00	€ 45.383,00	€ 39.775,00	€ 5.608,00
Ruimte en Wonen	€ 37.050,00	€ 26.310,00	€ 63.360,00	€ 29.967,54	€ 33.392,46
Verkeer en Vervoer	€ 25.000,00	€ 46.084,20	€ 71.084,20	€ 31.107,19	€ 39.977,01
Sociaal Domein	€ 25.800,00	€ -	€ 25.800,00	€ -	€ 25.800,00
Natuur, Water en Recreatie	€ 25.000,00	€ 20.383,00	€ 45.383,00	€ 13.572,53	€ 31.810,47
Duurzaamheid	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Convenant Alphen, Gouda en Woerden	€ 50.000,00	€ 44.047,00	€ 94.047,00	€ 63.231,42	€ 30.815,58
Totaal	€ 187.850,00	€ 157.207,20	€ 345.057,20	€ 177.653,68	€ 167.403,52

Toelichting:

Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt:

Het bestuurlijk overleg Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt had in 2018 een totaal budget beschikbaar van € 45.383,- waarvan € 39.775,- is besteed. De gerealiseerde kosten 2018 hebben betrekking op:

- de nieuwe regionale kantorenstrategie Midden-Holland
- actualisering en herijking regionale detailhandelsvisie Midden-Holland
- actualisering regionale bedrijventerreinenstrategie Midden-Holland
- onderzoek naar maatschappelijk en economisch nut, noodzaak, voor- en nadelen en locaties van een containeroverslagterminal in Midden-Holland

Het niet bestede budget van € 5.608,- zal naar het begrotingsjaar 2019 overgeheveld worden.

Ruimte en Wonen:

Het bestuurlijk overleg Ruimte en Wonen had in 2018 een totaal budget beschikbaar van € 63.360,- waarvan € 29.968,- is besteed. De gerealiseerde kosten 2018 hebben betrekking op:

- Marktonderzoek naar het Wonen in de regio (Fakton, 17 januari 2018);
- Informatie en bovenregionale oriëntatie (woningbouw regio Rotterdam Den Haag);
- Stakeholdersbijeenkomsten als onderdeel van het proces ‘actualisatie van de Regionale Agenda Wonen Midden-Holland’;
- Externe inhuur actualisering regionale agenda wonen Midden-Holland (visie);
- Externe inhuur advisering en bijeenkomst samenwerking ruimtelijke adaptatie (Nelen en Schuurmans);

Het niet besteden budget van € 33.392 zal voor de uitvoering van projecten naar 2019 doorgeschoven worden.

Verkeer en Vervoer:

Het bestuurlijk overleg Verkeer en Vervoer had in 2018 een totaal budget beschikbaar van € 71.084,- waarvan € 31.107,- is besteed. De gerealiseerde kosten 2018 hebben betrekking op:

- Onderzoek “N210 Algeracorridor: ontsluiting Krimpenerwaard richting Rotterdamse regio verbeteren”.
- Onderzoek naar combineren doelgroepenvervoer en openbaar vervoer.
- Onderzoek “OV-visie Zuid-Holland Noord”.
- Onderzoek en lobby “Realisatie directe verbindingen tussen N11 en A12 in Westelijke richting (Bodegravenbogen)”.

Het jaarbudget 2018 (ad € 25.000,-) zal voor de uitvoering van projecten naar 2019 doorgeschoven worden. Het niet bestede restantbudget uit 2017 (bestemmingsreserve) van € 14.977 valt vrij in de algemene middelen.

Sociaal Domein:

Het bestuurlijke overleg Sociaal Domein had in 2018 een totaal budget beschikbaar van € 25.800,-. Het bestuurlijke overleg heeft met betrekking tot het niet bestede jaarbudget 2018 het Dagelijks Bestuur verzocht om het gehele jaarbudget 2018 naar 2019 door te schuiven. Het overgehevelde jaarbudget zal in 2019 besteed worden aan het project 'monitoring jaarrekeningen zorgaanbieders'.

Natuur, Water en Recreatie:

Het bestuurlijk overleg Natuur, Water en Recreatie had in 2018 een totaal budget van € 45.383,-. Van het beschikbare budget is € 13.573 besteed aan:

- Oprichtingskosten St. HYAA.
- Opdrachten aan Watersnip Advies t.b.v. versterken natuur in Plas Ravensberg (Reeuwijkse Plassen).
- NNRP voor onderzoek herstel rietkragen in Reeuwijkse Plassen, waarvoor in 2017 al een voorschot is verstrekt.
- Bijdrage netwerktoets Rijn- en Veenstreek – Midden Holland.

In 2018 heeft het bestuur van Regio Midden-Holland besloten om de bestuurlijke tafel Natuur, Water en Recreatie op te heffen en het restant van de budgetten beschikbaar te stellen aan de nieuw gevormde bestuurlijke tafel Duurzaamheid.

Convenant Alphen, Gouda en Woerden:

De bestuurlijke tafel Convenant Alphen, Gouda en Woerden had in 2018 een totaal budget van € 94.047,-. Van het beschikbare budget is € 63.231,- besteed voor onder andere de ondersteuning programmamanager, financiële ondersteuning ontwikkeling nieuwe website, bijdrage proceskosten kwartiermaker cheese valley en het project Vier de Lente. Het restant van het budget zal voor de uitvoering van projecten naar 2019 doorgeschoven worden.

De werkelijke mutatie in de reserves heeft ten opzichte van de begrote mutatie een afwijking van € 83.966,-. Dit verschil wordt verklaart door de hierboven genoemde toelichting en wordt veroorzaakt doordat:

- bij het opstellen van de begroting een volledige uitputting van het jaarbudget 2018 en de saldi van de bestemmingsreserves van de bestuurlijke tafels waren opgenomen. In werkelijkheid is van de geprognosticeerde mutatie in deze bestemmingsreserves (ad € 157.207) slechts € 49.090,- gerealiseerd.
- op basis van het bestuursbesluit van 3 oktober 2018 de kosten (ad € 24.150) voor werkzaamheden project "de korte termijn aanpak verkeersveiligheid Midden-Holland" ten laste van de bestemmingsreserve Verkeer Algemeen zijn gebracht.

4.4.3 Onvoorzien

In de programmaverantwoording wordt inzicht gegeven in het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien. In de begroting 2018 van de Regio Midden-Holland was geen post onvoorzien geraamd.

In geval van onvoorziene kosten die de exploitatie overstijgen wordt dekking gevonden in de algemene reserve, dan wel zijn de deelnemende gemeenten aansprakelijk.

4.4.4 Incidentele baten en lasten

De exploitatie 2018 van Regio Midden-Holland bevat diverse incidentele baten en lasten die gerealiseerd zijn en eenmalig in de exploitatie geboekt zijn. Hieronder zijn de incidentele baten en lasten weergegeven.

De incidentele lasten 2018 zijn als volgt te specificeren:

- Kosten (ad € 24.150,-) voor de werkzaamheden project “de korte termijn aanpak verkeersveiligheid Midden-Holland”
- Projectresultaat Speedprofiles 2018 voor in totaal € 224,77
- Afboeking openstaande creditfactuur CWS voor € 480,18

De incidentele baten 2018 zijn als volgt te specificeren:

- Projectresultaat project Verkeersveiligheid 2014-2016 á € 8.381,18
- Vrijval niet in 2018 besteed saldo bestemmingsreserve Verkeer en Vervoer voor in totaal € 14.977,01

4.4.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Exploitatie Regio Midden-Holland

			2018	
Omschrijving	Baten/Lasten	Omschrijving	Realisatie	Begroting
Regio Midden-Holland	Baten	Algemene Bijdrage	-398.292	-398.292
		Overige Bijdragen	-30.882	-22.500
		Projectbaten	-443.400	-529.836
	Totaal Baten		-872.574	-950.628
	Lasten	Personeelskosten*	7.119	10.000
		Apparaatskosten	45.457	60.600
		Directe Productkosten	222.434	369.257
		Doorberekende kosten	43.570	83.072
		Projectlasten	443.400	529.836
	Totaal Lasten		761.980	1.052.765
Totaal saldo van baten en lasten			-110.594	102.137
Mutatie Reserves	Baten	Onttrekking reserves	-73.241	-157.207
		Totaal Baten	-73.241	-157.207
	Lasten	Toevoeging reserves	0	0
		Totaal Lasten	0	0
Totaal Mutatie Reserves			-73.241	-157.207
Resultaat			-183.834	-55.070

* De genoemde personeelskosten betreffen een kleine uitbreiding van de uren van de secretaris die niet door de gemeente Gouda gefaciliteerd worden.

Toelichting exploitatie Regio Midden-Holland

Algemene bijdrage

De algemene bijdrage (inwonersbijdragen) zijn conform de begroting. In bijlage 1 is de onderbouwing en het inwonersaantal, waarop de bedragen gebaseerd zijn, terug te vinden.

Overige bijdragen

De in de begroting opgenomen € 22.500 zijn volledig gerealiseerd, daarnaast is er vanwege het afsluiten van het project Verkeersveiligheid 2014-2016 een incidenteel projectresultaat van € 8.381,- geregistreerd.

Projecten

De werkelijke baten en lasten waren in 2018 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de onvoorspelbaarheid van projecten als gevolg van hun doorlooptijd. Diverse projecten zijn meerjarig van aard en worden daardoor in 2018 voortgezet. De saldi van die projecten zijn onder overlopende passiva op de balans verantwoord.

Personeelskosten

De te leveren capaciteit van huidige ambtelijk secretaris wordt voor 18 uur gefaciliteerd door gemeente Gouda. De geprognosticeerde € 10.000,- voor personeelskosten heeft betrekking op een

uren uitbreiding van 4 uur per week die gezamenlijk door de deelnemers gefinancierd worden. Met betrekking tot 2018 is hiervoor € 7.119 in rekening gebracht.

Apparaatskosten

De realisatie van de apparaatskosten zijn ruim € 15.000 lager dan begroot. De oorzaak hiervan wordt veroorzaakt doordat er slechts € 45.457 van de geprognosticeerde € 60.600 aan kosten zijn gerealiseerd. Het budget was niet gekoppeld aan vaste verplichtingen waardoor de uitputting onvoorspelbaar is. Het budget van de apparaatskosten heeft onder andere betrekking op kosten op het gebied van communicatie, voorlichting, vergaderingen en bijeenkomsten.

Directe productkosten

De realisatie van de directe productkosten zijn ruim € 146.800 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat de beschikbare programmabudgetten, en de daaraan gekoppelde onttrekkingen bestemmingsreserves, niet volledig zijn besteed. In hoofdstuk 4.4.2 "Verschillenanalyse overzicht van baten en lasten" is een toelichting van het verschil tussen begroting en realisatie weergegeven.

De programmabudgetten zijn in 2018 gesplitst in een regulier budget en het aanvullende budget, het aanvullende budget betreft de budgetoverheveling die vanuit 2018 heeft plaatsgevonden (d.m.v. onttrekkingen uit de gevormde bestemmingsreserves).

Doorberekende kosten

De realisatie van doorberekende kosten zijn lager dan begroot door een voordeel in kosten dienstverlening ODMH.

Projecten

De werkelijke baten en lasten waren in 2018 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de onvoorspelbaarheid van projecten als gevolg van hun doorlooptijd. Diverse projecten zijn meerjarig van aard en worden daardoor in 2019 voortgezet. De saldi van die projecten zijn onder overlopende passiva op de balans verantwoord.

Mutatie reserves

In 2018 is in totaal € 73.241 uit de reserve onttrokken, hiervan heeft € 49.090 betrekking op de bestemmingsreserve van de bestuurlijke tafels. De resterende € 24.150 is op basis van het bestuursbesluit d.d. 3 oktober 2018 uit de bestemmingsreserve Verkeer Algemeen onttrokken.

Bij het opstellen van de begroting is aanvankelijk rekening gehouden met een volledige besteding en onttrekking van bestemmingsreserves van de bestuurlijke tafels. De onttrekking (ad € 49.090) betreft de uitputting van de bestemmingsreserves Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt, Verkeer en Vervoer en Convenant Alphen, Gouda, Woerden. Daarnaast is er vanwege het niet volledig uitputten van de saldi bestemmingsreserve Verkeer en Vervoer € 14.977 in de algemene middelen vrijgevallen. In hoofdstuk 4.4.2 "Verschillenanalyse overzicht van baten en lasten" is een toelichting van het verschil tussen begroting en realisatie weergegeven.

In de bijlage 2 is het verloop en de verdeling van de reserves en voorzieningen nader gespecificeerd. Ook is daar de bestemming nader toegelicht.

In onderstaand overzicht staat weergegeven welk deel van de onttrekking structureel is.

Omschrijving Programma	Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging				Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging			
	Baten (onttrekking reserve)	Waarvan structureel	Lasten (toevoeging reserve)	Waarvan structureel	Baten (onttrekking reserve)	Waarvan structureel	Lasten (toevoeging reserve)	Waarvan structureel
Bestuurszaken	157.207	-	-	-	73.241	-	-	-
	157.207	-	-	-	73.241	-	-	-

4.4.6 Wet Normering Topinkomens

Op grond van de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sectoren (WNT) moeten gemeenten en gemeenschappelijke regelingen in de jaarstukken per individuele functionaris aangeven wat het belastbare loon en de voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn zijn, indien deze uitgaan boven de WNT-norm (in 2018: € 189.000). Voor elke topfunctionaris moeten deze gegevens sowieso vermeld worden. Ook als de WNT-norm niet overschreden wordt.

In 2018 heeft binnen de Regio Midden-Holland geen overschrijding plaatsgevonden van het maximum salaris als bedoeld in de WNT.

De functionarissen die bij de Regio Midden-Holland onder deze wet vallen zijn de leden van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.

De leden van het algemeen bestuur zijn:

1. De heer M. Schoenmaker (voorzitter), burgemeester gemeente Gouda
2. De heer C. van der Kamp, burgemeester gemeente Bodegraven-Reeuwijk
3. De heer R.S. Cazemier, burgemeester gemeente Krimpenerwaard
4. De heer E.J. Nieuwenhuis, burgemeester gemeente Waddinxveen
5. De heer K.J.G. Kats, burgemeester gemeente Zuidplas
6. De heer J.L. van den Heuvel, wethouder gemeente Bodegraven-Reeuwijk (tot 4 juli 2018)
7. Mevrouw I.C.J. Nieuwenhuizen, wethouder gemeente Bodegraven-Reeuwijk (vanaf 4 juli 2018)
8. Mevrouw D.A. Bergman, wethouder gemeente Gouda (tot 15 januari 2018)
9. Mevrouw C.P. Dijkstra, wethouder gemeente Gouda (vanaf 4 juli 2018)
10. De heer J. Vente, wethouder gemeente Krimpenerwaard (vanaf 4 juli 2018)
11. De heer C. de Jong, wethouder gemeente Waddinxveen (tot 4 juli 2018)
12. Mevrouw G. Atzema, wethouder gemeente Waddinxveen (vanaf 4 juli 2018)
13. De heer D.A. de Haas, wethouder gemeente Zuidplas (tot 4 juli 2018)
14. De heer J. Hordijk, wethouder gemeente Zuidplas (vanaf 4 juli 2018)

De leden van het dagelijks bestuur* zijn:

1. De heer M. Schoenmaker (voorzitter), burgemeester gemeente Gouda
2. De heer C. van der Kamp, burgemeester gemeente Bodegraven-Reeuwijk
3. De heer R.S. Cazemier, burgemeester gemeente Krimpenerwaard
4. De heer E.J. Nieuwenhuis, burgemeester gemeente Waddinxveen
5. De heer K.J.G. Kats, burgemeester gemeente Zuidplas

** De leden van het dagelijks bestuur zijn ook lid van het algemeen bestuur.*

Alle leden van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur hebben geen bezoldiging bij de Regio Midden-Holland.

Vanaf 1 januari t/m 3 juli 2018 heeft de heer H.E. Postema als waarnemend secretaris de taken van de regio secretaris waargenomen.

Naam Topfunctionaris	Functie
H.E. Postema	Waarnemend secretaris

Vanaf 4 juli 2018 heeft het Algemeen Bestuur de heer H.E. Postema benoemd tot ambtelijk secretaris.

De specificatie van de het belastbaar loon topfunctionarissen in 2018 is als volgt:

Bedragen x € 1	H.E. Postema 2018
Functiegegevens	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2018	4/7 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,61
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding*	€ 5.883,56
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -
<i>Subtotaal</i>	€ 5.883,56
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 56.958,90
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totaal bezoldiging	€ 5.883,56
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2017	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	n.v.t.
Omvang dienstverband 2017 (in fte)	N.v.t.
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	N.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	N.v.t.
Totale bezoldiging 2017	€ -

* De heer H.E. Postema heeft als plaatsvervangend secretaris van Regio Midden-Holland de in 2017 vertrokken regio secretaris waargenomen. Vanaf 4 juli 2018 heeft het algemeen bestuur de heer H.E. Postema definitief als Regio secretaris benoemd. Van de 22 uur arbeidsomvang wordt 18 uur door de gemeente Gouda gefaciliteerd, de overige 4 uur worden daarentegen wel door gemeente Gouda aan Regio Midden-Holland doorbelast.

Omdat de leden van het bestuur geen bezoldiging bij de Regio Midden-Holland hebben wordt het belastbaar loon van de leden niet benoemd. De doorbelaste kosten (4 uur per week) van inhuur van de heer H.E. Postema worden vanwege de functie van secretaris wel als bezoldiging genoemd. De Regio Midden-Holland heeft geen beloningen aan de leden betaald en dit zal in de toekomst ook niet plaatsvinden.

5 Vaststelling jaarstukken 2018

Het Algemeen Bestuur van de Regio Midden-Holland wordt gevraagd, gegeven het voorstel van het Dagelijks Bestuur d.d. 10 april 2019,

BESLUIT:

de jaarstukken welke gecontroleerd zijn door de accountant voor het jaar 2018, vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. 3 juli 2019.

De secretaris,

De voorzitter,

mr. drs. H.E. Postema

M. Salet

6 Controleverklaring

Bijlagen

Bijlage 1 Inwonersbijdrage 2018 per gemeente

Gemeente	Aantal inwoners per 1-1-2016 CBS	Prognose bijdrage 2018	Prognose totaal producten Bestuurszaken
<i>bijdrage per inwoner</i>		€ 1,76	
Krimpenerwaard	54.653	96.189	96.189
Bodegraven-Reeuwijk	33.451	58.874	58.874
Gouda	71.189	125.293	125.293
Waddinxveen	26.072	45.887	45.887
Zuidplas	40.937	72.049	72.049
Totalen	226.302	398.292	398.292

Bijlage 2 Staat van reserves 2018

Omschrijving	Saldo aan het begin 2018	Bestemming resultaat vorig jaar*	Saldo begin 2018 na resultaatbestemming	Toevoegingen	Vrijval	Incidentele Onttrekkingen	Vermindering ter dekking van afschrijving	Saldo ultimo 2018	Toelichting
Algemene Reserves									
1 Algemene reserve	100.000		100.000					100.000	
Totaal Algemene Reserves	100.000	0	100.000	0	0	0	0	100.000	
Bestemmingsreserves									
2 Bestemmingsreserve Regionale Agende Wonen	5.203		5.203					5.203	Op advies van de bestuurscommissie is deze reserve in 2012 gevormd vanuit de resterende middelen van BWS. In de jaren 2012 en 2013 hebben onttrekkingen plaatsgevonden waarna er een klein restant overblijft voor nakomende kosten.
3 Bestemmingsreserve Programmaondersteuning en Lobby	120.110		120.110					120.110	Met de resultaatbestemming 2015 is door het AB besloten om het saldo van de bestemmingsreserve De Nieuwe Regio te herbesteden voor programmaondersteuning en Lobby. Tevens is tezamen met dit besluit het saldo van de reserve afgeroomd naar €50.000.
4 Bestemmingsreserve Verkeer Algemeen	54.227		54.227			24.150		30.077	AB besluit 3-okt 2018: €24.726 bestemd voor uitvoering project korte termijn aanpak door Verkeersonderneming. Het restant van de reserve is bestemd voor het actieprogramma verkeersveiligheid 2017-2019.
5 Bestemmingsreserve Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt	0	20.383	20.383			14.775		5.608	Reserve ter dekking van kosten op het gebied van lobby werkzaamheden, korte onderzoeken en netwerkbijeenkomsten die betrekking hebben op het programma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt.
6 Bestemmingsreserve Ruimte en Wonen	0	26.310	26.310					26.310	Reserve ter dekking van kosten op het gebied van lobby werkzaamheden, korte onderzoeken en netwerkbijeenkomsten die betrekking hebben op het programma Ruimte en Wonen.
7 Bestemmingsreserve Verkeer en Vervoer	25.701	20.383	46.084		14.977	6.107		25.000	Reserve ter dekking van kosten op het gebied van lobby werkzaamheden, korte onderzoeken en netwerkbijeenkomsten die betrekking hebben op het programma Verkeer en Vervoer.
8 Bestemmingsreserve Natuur, Water en Recreatie	0	20.383	20.383				0	20.383	Reserve ter dekking van kosten op het gebied van lobby werkzaamheden, korte onderzoeken en netwerkbijeenkomsten die betrekking hebben op het programma Natuur, Water en Recreatie.
9 Bestemmingsreserve Dekking inwonersbijdrage Alphen	66.858		66.858					66.858	Reserve ter dekking van eventuele toekomstige exploitatietekorten die veroorzaakt worden door het wegvallen van de inwonersbijdrage Alphen a/d Rijn.
10 Bestemmingsreserve Projecten	82.018		82.018					82.018	Reserve ter dekking van toekomstige projecttekorten en / of latente restituties.
11 Bestemmingsreserve Convenant Alphen, Gouda en Woerden	0	44.047	44.047				13.231	30.816	Reserve ter dekking van kosten op het gebied van lobby werkzaamheden, korte onderzoeken en netwerkbijeenkomsten die betrekking hebben op het Convenant Alphen, Gouda en Woerden.
Totaal Bestemmingsreserves	354.117	131.506	485.623	0	14.977	58.264	0	412.382	
Totaal Reserves	454.117	131.506	585.623	0	14.977	58.264	0	512.382	

* Het totaal saldo van de resultaatbestemming 2017 van € 131.506,- is opgebouwd uit het resultaat 2017 van € 291.151,- minus de restitutie aan de deelnemers van € 159.645

Bijlage 3 Taakvelden 2018

Taakveld	Omschrijving	Programma	Realisatie 2018		Begroting 2018	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.1	Bestuur	Regio Midden-Holland	€ 700.645,64	€ -700.645,64	€ 722.000,76	€ -722.000,76
0.4	Overhead	Overhead	€ 61.334,56	€ -61.334,56	€ 159.141,40	€ -159.141,40
Totaal taakvelden			€ 761.980,20	€ -761.980,20	€ 881.142,16	€ -881.142,16