Regio Midden-Holland

Financiële Managementrapportage 2025

Regio Midden-Holland

Gouda, 1 september 2025

Algemeen Bestuur, d.d. 1 oktober 2025

Versienummer: 1.0
Datum: 1 september 2025

Regio Midden-Holland

Productnummer	
Omschrijving	Financiële managementrapportage 2025
Status	Concept ter vaststelling Algemeen Bestuur 1 oktober 2025
Datum	1 september 2025
Opdrachtgever	Algemeen Bestuur
Opgesteld door	M. de Heide

Inhoudsopgave

1 Inleiding 4
1.1 Begroting 2025 5
1.2 Leeswijzer 7
2 Begrotingswijzigingen 2025 8
2.1 Samenvatting 2025 8
2.2 Begrotingswijzigingen 2025 10
2.3 Toelichting begrotingswijzigingen 2025 12
3 Vermogensontwikkeling Regio Midden-Holland 15
3.1 Vermogensontwikkeling 2025-2029 15
4 Investeringen Materiele Vaste Activa Regio Midden-Holland. 17
4.1 Investeringen Materiele Vaste Activa 2025 17
5 Besluitvorming 18

1 Inleiding

De managementrapportage van Regio Midden-Holland is opgesteld aan de hand van de realisatiecijfers tot en met augustus 2025 en de in de toekomst verwachte ontwikkelingen.

De in deze managementrapportage genoemde begrotingswijzigingen zijn van kracht na vaststelling door het Algemeen Bestuur.

Om de activiteiten van de Regio Midden-Holland te kunnen financieren heeft de Regio Midden-Holland de beschikking over de volgende dekkingsmiddelen:

1. De gemeentelijke inwonersbijdragen van € 5,49 per inwoner.
2. Overige bijdragen voor het beschikbaar stellen van een ambtelijke secretaris voor het project Slappe Bodem en het project Ruimtelijke Adaptatie. De totale bijdragen (ad. € 85.154,-) wordt grotendeels gebruikt ter dekking van de kosten die voortkomen uit de werkzaamheden m.b.t. stresstesten klimaatadaptatie.
3. De financieringsfunctie die voortkomt uit creditrente die de Regio Midden-Holland in 2025 op haar liquide middelen ontvangt. Voor 2025 houden we in deze rapportage rekening met een bedrag van € 35.000,-.

De managementrapportage 2025 sluit met een beperkt positief resultaat van € 42.370,-. Het positieve resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de overige bijdrage (ad. € 40.154,-) en de financieringsfunctie (ad. € 10.000,-) hoger zijn ingeschat dan aanvankelijk in de programmabegroting was opgenomen. Daarnaast zijn de kosten, exclusief projectlasten en na correctie van de onttrekking reserves, € 7.784,- hoger dan in de programmabegroting was opgenomen. Deze verschillen resulteren uiteindelijk in een verwacht positief resultaat.

Bij het opstellen van de programmabegroting is rekening gehouden met overheadkosten voor het personeel (5,5 fte) dat een dienstverband aangaat met de Regio Midden-Holland. Omdat ten tijde van de transitiefase (kalenderjaar 2025) de uit te voeren programmaplannen door externe inhuur zijn uitgevoerd, zal dit budget grotendeels niet uitgeput worden. Om die reden is in deze managementrapportage een bedrag van € 209.525,- overgeheveld naar de personeelskosten. Dit bedrag wordt besteed aan kosten ten behoeve van de doorontwikkeling van Regio Midden-Holland. In het begrotingsjaar 2026 is de verwachting dat er medewerkers geworven worden en naast de loonkosten ook overheadkosten gerealiseerd zullen worden.

Een extern bureau is op dit moment een directeur aan het werven, de verwachting is dat de werkzaamheden van de directeur per 1 november 2025 zullen aanvangen. Het programmabureau zal naar verwachting vanaf 1 januari 2026 operationeel zijn waardoor de dienstbetrekking in eerste instantie bij één van de deelnemers aangegaan zal worden. Vervolgens zal de dienstbetrekking overgedragen worden aan Regio-Midden Holland. De personeels- en overheadkosten worden tot het moment van overdracht doorbelast naar Regio-Midden-Holland.

Daarnaast zijn er een paar wijzigingen die geen effect op het geprognosticeerde resultaat hebben, namelijk;

1. Er zijn nieuwe projecten opgestart waardoor de projectlasten en de projectbaten met € 269.747,- zijn toegenomen. Per saldo is de begrotingswijziging van de projecten nihil.

2. De in 2024 overgehevelde programmabudgetten voor in totaal € 70.765,- moeten conform de bestuurlijke afspraak in het begrotingsjaar 2025 worden besteed. In deze MARAP gaan wij uit van een volledige uitputting van de bestemmingsreserves. De gerealiseerde kosten worden ten laste van het programmabudget en bestemmingsreserve geboekt waardoor de begrotingswijziging per saldo nihil is.
3. Voor de doorontwikkeling van Regio Midden-Holland zijn voor in totaal € 74.996,- aan directe kosten begroot. Deze kosten zullen ten laste van de bestemmingsreserve “aanvullende capaciteit uitvoering bestuurlijke programma’s” geboekt worden waardoor de begrotingswijziging per saldo nihil is.

In hoofdstuk 2.3 op pagina 12 worden de begrotingswijzigingen nader toegelicht.

Het uitgangspunt van de budgetten en bestemmingsreserves van de bestuurlijke tafels is dat deze volledig in 2025 uitgeput zullen worden. Ervaringen uit het verleden hebben uitgewezen dat in de afgelopen begrotingsjaren de beschikbare jaarbudgetten niet volledig besteed zijn. Vanuit de bestuurlijke afspraak hebben de bestuurlijke tafels éénmalig de mogelijkheid om het niet bestede jaarbudget naar het nieuwe begrotingsjaar over te hevelen. De voorwaarde hiervoor is dat er inhoudelijke en goed beargumenteerde bestedingsvoorstellen bij het bestuur worden ingediend. Indien de bestedingsvoorstellen niet voldoen aan deze voorwaarde, zal er op basis van de ingediende begrotingen en uitputting begrotingsjaar 2025 in het eerste kwartaal 2026 een financiële herverdeling voor het begrotingsjaar 2025 plaatsvinden.

1.1 Begroting 2025

Het jaar 2025 is een begrotingsjaar waarin de Regio Midden-Holland de intensivering van de samenwerking in de regio verder heeft uitgewerkt met als doel de regionale slagkracht te verstevigen. Het gevolg van deze ambitie is dat naast de hieronder genoemde vijf bestuurlijke werkprogramma’s ook kosten van de door Berenschot geadviseerde capaciteitsuitbreiding (5,5 fte) in de begroting zijn verwerkt. Daarnaast zijn er ter ondersteuning van het primaire proces ook overheadkosten in de programmabegroting opgenomen. Omdat de ondersteuning van het primaire proces vanaf het jaar 2026 zal plaatsvinden, zal het beschikbaar gestelde budget voor overheadkosten grotendeels niet besteed worden. Van de in de programmabegroting begrote overheadkosten (doorberekende kosten) zal € 209.525,- naar de personeelskosten overgeheveld worden om een deel van de kosten voor de doorontwikkeling Regio Midden-Holland te kunnen financieren.

De vijf programma’s betreffen de programma’s:

1. Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt
2. Ruimte en Wonen
3. Verkeer en Vervoer
4. Duurzaamheid
5. Cultuur

Met het oog op de intensivering van de samenwerking heeft Regio Midden-Holland het advies van Berenschot (d.d. 29 maart 2024) opgevolgd. Op basis van dit advies heeft het algemeen bestuur van Regio Midden-Holland eind 2024 een kwartiermaker aangesteld die de doorontwikkeling van de regio in 2025 begeleid. De planning is dat de doorontwikkeling van de regio eind 2025 is afgerond en het regiobureau vanaf 1 januari 2026 operationeel zal zijn. De kosten die betrekking hebben op de

doorontwikkeling van de regio worden enerzijds vanuit het budget “personeelskosten” en anderzijds vanuit de bestemmingsreserve “aanvullende capaciteit uitvoering bestuurlijke programma’s” gedekt, hiervoor is in de besluitvorming op pagina 18 een onttrekkingsbesluit opgenomen.

In de programmabegroting 2025 – 2028 is een budget voor de uitbreiding van 5,5 fte opgenomen. Dit budget wordt in 2025 besteed aan diverse opdrachten die binnen de bestuurlijke programma’s zijn vastgesteld om de intensivering van de samenwerking vorm te geven. Tot op heden zijn de volgende opdrachten uitgezet en / of worden nog aangegaan:

Programma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt:

1. Overeenkomst coördinator economische visie en innovatieagenda Midden-Holland;
    a. Het coördineren en stimuleren van de samenwerking tussen onderwijs, overheden en bedrijven vanuit de innovatieagenda Midden-Holland.
2. Onderzoek meerwaarde regionaal accounthouderschap Midden-Holland.

Programma Ruimte en Wonen:

1. Overeenkomst coördinatie en ondersteuning regionale versnellingstafel Midden-Holland;
    a. Het coördineren en ondersteunen van de regionale versnellingstafel Midden-Holland.
2. Convenant uitstroom opvang en tijdelijk verblijf;
    a. Het bevorderen van een goede doorstroming vanuit de opvang naar reguliere huisvesting.
3. Overeenkomst voor uitwerking inhoudelijke scope naar een strategische agenda met kaart.

Programma Verkeer en Vervoer:

1. Overeenkomst projectleider duurzame mobiliteit Midden-Holland;
    a. Het opzetten en coördineren van projecten en activiteiten duurzame mobiliteit uit het uitvoeringsprogramma RVVP RMP Midden-Holland.
2. Overeenkomst coördinator Regionaal Mobiliteitsprogramma (RMP)
    a. Het coördineren van de uitvoering van het Regionaal Mobiliteitsprogramma Midden-Holland (RMP).
3. Overeenkomst projectleiderschap opdracht basisaanpak Zuid-Holland bereikbaar;
    a. Het begeleiden van de regionale opdracht aan Zuid-Holland Bereikbaar (ZHB) voor een basisaanpak ‘Duurzaam Bereikbaar Midden Holland’.

Het bestuur van Regio Midden-Holland wordt gevraagd om de managementrapportage (najaar 2025) vast te stellen.

1.2 Leeswijzer

In hoofdstuk 2 worden de begrotingswijzigingen gepresenteerd en toegelicht. Deze begrotingswijzigingen hebben betrekking op het begrotingsjaar 2025. In hoofdstuk 3 wordt expliciet ingegaan op de vermogensontwikkeling van Regio Midden-Holland. Hoofdstuk 4 betreft de verwachte investeringen in Materiele Vaste Activa. De besluitvorming tenslotte komt aan bod in hoofdstuk 5.

2 Begrotingswijzigingen 2025

De voorgestelde begrotingswijzigingen in de managementrapportage 2025 zijn gebaseerd op de gerealiseerde cijfers tot en met 31 augustus 2025 en de in de toekomst verwachte ontwikkelingen.

2.1 Samenvatting 2025

Voor Regio Midden-Holland is de verwachting dat voor het jaar 2025 een beperkt positief resultaat van € 42.370,- gerealiseerd wordt.

In de exploitatie zijn onttrekkingen uit de bestemmingsreserves verwerkt die betrekking hebben op:

1. De kosten op het gebied van de volgende drie werkprogramma's.
    a. Werkprogramma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt
    b. Werkprogramma Verkeer en Vervoer
    c. Werkprogramma Duurzaamheid
2. Een deel van de kosten die betrekking hebben op de doorontwikkeling van Regio Midden-Holland en verband houden met de oprichting van het regiobureau.

Ondanks dat de uitputting van beschikbare budgetten werkprogramma's beperkt is, is het uitgangspunt dat de beschikbare middelen volledig in 2025 besteed zullen worden.

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

	Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt	Ruimte en Wonen	Verkeer en Vervoer	Duurzaamheid	Cultuur
Budget 2025	€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 10.000,00
Bestemmingsreserve 2025	€ 30.691,00	€ -	€ 7.759,00	€ 32.315,00	€ -
Totaal budget 2025	**€ 85.691,00**	**€ 55.000,00**	**€ 62.759,00**	**€ 87.315,00**	**€ 10.000,00**
Uitputting budget 2025	€ -27.730,96	€ -35.751,92	€ -4.124,89	€ -55.031,19	€ -
Restant budget 2025	**€ 57.960,04**	**€ 19.248,08**	**€ 58.634,11**	**€ 32.283,81**	**€ 10.000,00**

Het doel van de bestemmingsreserve "aanvullende capaciteit uitvoering van de bestuurlijke programma's" heeft betrekking op de uitvoering van de jaarplannen van vier bestuurlijke programma's.

1. Werkprogramma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt
2. Werkprogramma Ruimte en Wonen
3. Werkprogramma Verkeer en Vervoer
4. Werkprogramma Duurzaamheid

In de programmabegroting 2025 – 2028 is het werkprogramma Cultuur toegevoegd en worden er door de werkzaamheden die betrekking hebben met de doorontwikkeling van de regio incidentele kosten gerealiseerd. In de besluitvorming op pagina 18 is naast het onttrekkingsbesluit ook een voorstel tot aanpassing van het doel van de bestemmingsreserve "aanvullende capaciteit uitvoering van de

bestuurlijke programma's" weergegeven. Dit om de onttrekking van de incidentele kosten "doorontwikkeling van de regio" rechtmatig in de jaarrekening 2025 te kunnen verantwoorden.

De bestedingen ten laste van het budget "kosten aanvullende capaciteit uitvoering bestuurlijke programma's heeft voor € 77.017,- betrekking op één verplichting. Deze verplichting heeft betrekking op de uitbestede opdracht voor de uitvoering van regionale stresstesten klimaatadaptatie en komt voort uit de jaarplannen van het bestuurlijke programma Ruimte en Wonen. De resterende € 74.996,- betreffen de verwachte incidentele kosten "doorontwikkeling van Regio Midden-Holland". Deze kosten worden gedekt door een onttrekking uit de bestemmingsreserve.

	Kosten aanvullende capaciteit uitvoering bestuurlijke programma's
Budget 2025	€ 77.017,00
Bestemmingsreserve 2025	€ 338.496,00
Totaal budget 2025	**€ 415.513,00**
Uitputting budget 2025	€ -152.013,00
Restant budget 2025	**€ 263.500,00**

In het overzicht van hoofdstuk 2.2 wordt achtereenvolgens de programmabegroting van Regio Midden-Holland, de begrotingswijziging en de geactualiseerde begroting 2025 weergegeven.

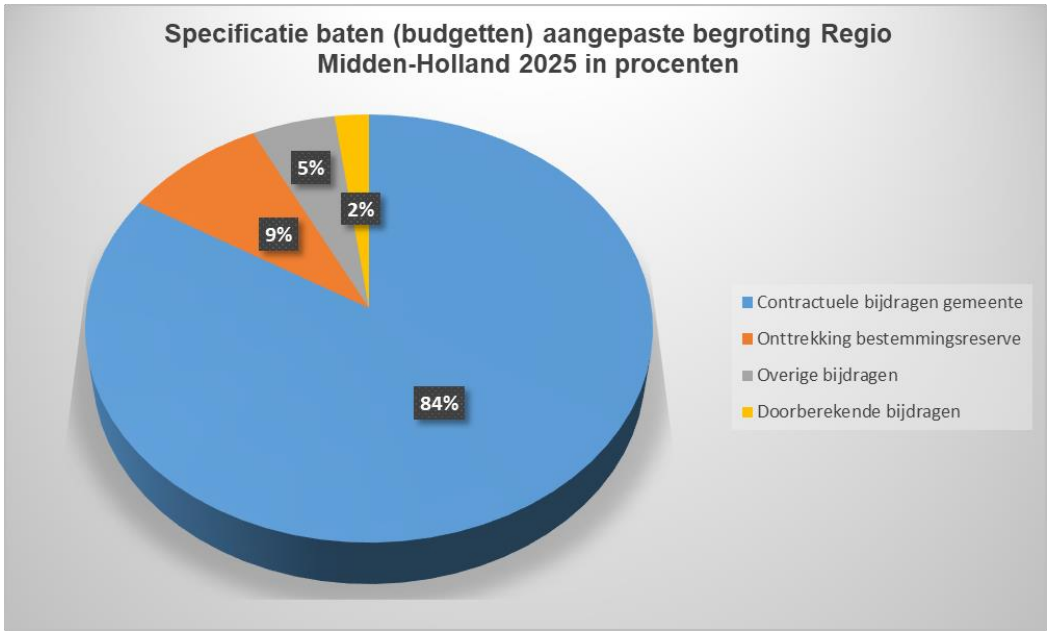
2.2 Begrotingswijzigingen 2025

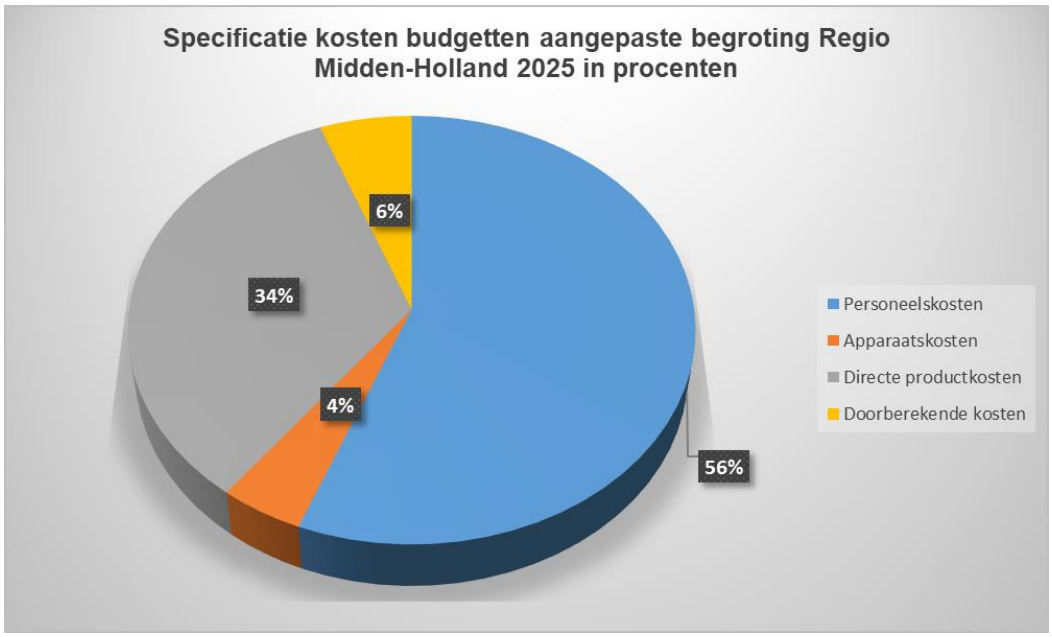
In onderstaand financieel overzicht worden de bruto cijfers genoemd. Dit betekent dat ook de interne doorberekeningen meegenomen zijn. Kolom 2 bevat de budgetten vanuit de programmabegroting 2025, kolom 3 de voorgestelde begrotingswijziging en kolom 4 de geactualiseerde begroting 2025.

Omschrijving	Programmabegroting 2025	Begrotings-wijziging	Begroting 2025 na wijziging
Baten			
Contractuele bijdragen gemeente	-1.367.186	0	-1.367.186
Overige bijdragen	-45.000	-40.154	-85.154
Projectbaten	-756.000	-269.747	-1.025.747
Doorberekende bijdragen	-25.000	-10.000	-35.000
Totaal baten	**-2.193.186**	**-319.901**	**-2.513.087**
Lasten			
Personeelskosten	656.171	233.725	889.896
Apparaatskosten	70.327	-327	70.000
Directe productkosten	409.756	129.672	539.428
Doorberekende kosten	300.932	-209.525	91.407
Projectlasten	756.000	269.747	1.025.747
Totaal lasten	**2.193.186**	**423.292**	**2.616.478**
Totaal saldo van baten en lasten	**0**	**103.391**	**103.391**
Mutatie reserves			
Onttrekking reserves	0	-145.761	-145.761
Toevoeging reserves	0	0	0
Totaal mutatie reserve	**0**	**-145.761**	**-145.761**
Geraamd resultaat	**0**	**-42.370**	**-42.370**

Bedragen x € 1,-

In onderstaande grafieken is de verhouding van de dekkingsmiddelen en de begrote kosten (excl. projectbaten en lasten) per kostensoort weergegeven. De grafieken geven een goed beeld hoe de dekkingsmiddelen zijn opgebouwd en welk aandeel gebruikt wordt om de kosten te financieren.


Specificatie baten (budgetten) aangepaste begroting Regio Midden-Holland 2025 in procenten
5%
2%
9%
84%
Contractuele bijdragen gemeente
Onttrekking bestemmingsreserve
Overige bijdragen
Doorberekende bijdragen


Specificatie kosten budgetten aangepaste begroting Regio Midden-Holland 2025 in procenten
6%
34%
4%
56%
Personeelskosten
Apparaatskosten
Directe productkosten
Doorberekende kosten

2.3 Toelichting begrotingswijzigingen 2025

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

Overige bijdragen
De overige bijdragen hebben betrekking op het beschikbaar stellen van een ambtelijke secretaris voor het project Slappe Bodem en het project Ruimtelijke Adaptatie. Bij het opstellen van de programmabegroting 2025-2028 was rekening gehouden met € 45.000,- aan bijdrage voor het beschikbaar stellen van een ambtelijke secretaris. Aanvullend op deze bijdrage zal gemeente Krimpen aan den IJssel, Capelle aan den IJssel en de Provincie Zuid-Holland een bijdrage doen ten behoeve van het project Ruimtelijke Adaptatie. De totale bijdragen naar verwachting bedragen € 85.154,- en wordt gebruikt ter dekking van de kosten die voortkomen uit de werkzaamheden m.b.t. stresstesten klimaatadaptatie.

Projectbaten
De projectbaten zijn te opzichte van de programmabegroting met € 269.747,- toegenomen. Deze toename wordt enerzijds veroorzaakt door nieuw gevormde projecten die niet in de programmabegroting 2025 zijn opgenomen en anderzijds vanwege een mutaties in begrote / lopende projecten:

<u>Nieuw gevormde projecten:</u>
1. Provinciale regietafel asielzoekers
2. Woondeal / oprichting versnellingstafel.

<u>Mutatie begrote / lopende projecten:</u>
1. Hogere bijdrage Platform Slappe Bodem
2. Lagere bijdrage verkeersveiligheid 2025
3. Afrekening subsidie verkeersveiligheid 2022-2024

Doorberekende bijdragen
De doorberekende bijdragen zijn ten opzichte van de programmabegroting met € 10.000,- toegenomen. De wijziging betreft het ophogen van de financieringsfunctie omdat naar verwachting meer creditrente in 2025 op de liquide middelen ontvangen zullen worden.

Onttrekking reserves
De onttrekkingen zijn ten opzichte van de programmabegroting met € 145.761,- toegenomen.

De onttrekking van de reserves heeft enerzijds voor € 70.765,- betrekking op de geprognosticeerde uitgaven bestuurlijke werkprogramma's die gedekt worden door de bestemmingsreserves van de bestuurlijke tafels. Anderzijds is voor de uitgaven die betrekking hebben op de doorontwikkeling van de regio een bedrag van € 74.996,- geprognosticeerd.

De onttrekkingen van de reserves, hebben <u>geen</u> financiële gevolgen voor de exploitatie 2025.

Personeelskosten
De Personeelskosten zijn ten opzichte van de programmabegroting met € 233.725,- toegenomen.

Bij het opstellen van de programmabegroting was het uitgangspunt dat er 5,5 fte indienst zouden treden voor de uitvoering van de programmaplannen. Aangezien de programmaplannen in 2025 door externe inhuur worden uitgevoerd zullen de begrote overheadkosten grotendeels niet uitgeput worden.

Van de € 223.360,- begrote overheadkosten (doorberekende kosten) is € 209.525,- overgeheveld naar de personeelskosten. Dit bedrag zal besteed worden aan kosten die betrekking hebben op de doorontwikkeling van de Regio Midden-Holland. Tevens is er een bedrag van € 24.200,- opgenomen voor de werving van een directeur die naar verwachting op 1 november a.s. de werkzaamheden zal oppakken.

De beschikbare personeelskosten zullen besteed worden voor de uitvoering van de programmaplannen van de bestuurlijke werkprogramma's, de incidentele kosten met betrekking tot doorontwikkeling Regio Midden-Holland en de dekking van de extra ureninzet van een ambtelijk regiosecretaris.

De Regio Midden-Holland heeft in 2025 geen personeel in dienst, de te leveren capaciteit wordt gefaciliteerd door de deelnemende gemeenten en door externe inhuur.

Apparaatskosten
De apparaatskosten zijn ten opzichte van de programmabegroting nagenoeg gelijk gebleven en van € 70.327,- naar € 70.000,- afgerond.
Het budget heeft volledig betrekking op het reguliere werkbudget voor communicatie, voorlichting, de organisatie van themadagen, vergaderkosten representatie, verzekeringen en de kosten voor opslag van het archief.

Directe productkosten
De directe productkosten zijn ten opzichte van de programmabegroting met € 129.672,- toegenomen. Deze toename wordt veroorzaakt door:

a. De kosten van voor de doorontwikkeling van de regio (ad. € 74.996,-). Deze kosten worden gedekt door de bestemmingsreserve "doorontwikkeling van de regio en extra capaciteit bestuurlijke programma's".
b. De extra kosten (ad. € 70.765,-) die vanuit de volgende bestemmingsreserves gedekt worden:
    1. Bestemmingsreserve Arbeidsmarkt, Economie en Onderwijs;
    2. Bestemmingsreserve Verkeer en Vervoer.
    3. Bestemmingsreserve Duurzaamheid
c. De budgetverhoging accountantskosten (ad. € 6.550,-) voor de subsidiecontrole verkeersveiligheid 2022-2024 die in 2025 is uitgevoerd.
d. Het reguliere budget voor extra capaciteit bestuurlijke programma's is met € 22.639,- afgenomen.

Conform de regels van het BBV dienen deze onder b. genoemde kosten in eerste instantie als kosten en vervolgens als onttrekking in de begroting verwerkt te worden.

Doorberekende kosten
De doorberekende kosten zijn ten opzichte van de programmabegroting met € 209.525 afgenomen.

De € 209.525,- is ten behoeve van de doorontwikkeling Regio Midden-Holland overgeheveld naar de personeelskosten. De reden hiervoor is dat in 2025 de transitie plaats vindt en de programmaplannen van de bestuurlijke tafels door externe inhuur uitgevoerd worden. Hierdoor zal het budget voor de overhead grotendeels niet uitgeput worden.

De doorberekende kosten hebben enerzijds betrekking op de dienstverleningsovereenkomst tussen ODMH en Regio Midden-Holland (ad. € 77.572,-). De resterende € 13.835,- betreft het restant van de overheadkosten die betrekking hebben op de in 2025 te werven directeur.

Het regiobureau zal naar verwachting per 1 januari 2026 opgericht zal zijn, vanaf deze datum zullen medewerkers geworven worden waardoor de overheadkosten vanaf 2026 wel uitgeput worden.

Projectlasten
De begrotingswijziging van de projectlasten zijn gelijk aan de begrotingswijziging projectbaten. Aangezien de projecten transitorische posten zijn is de toelichting op de begrotingswijziging gelijk aan de projectbaten.

3 Vermogensontwikkeling Regio Midden-Holland

3.1 Vermogensontwikkeling 2025-2029

De financiële ontwikkeling van een organisatie laat zich goed analyseren aan de hand van de ontwikkeling van het eigen vermogen (EV). De ontwikkeling van het eigen vermogen is namelijk de resultante van zowel het reguliere operationele resultaat als van de directe mutaties in de reserves, voorzieningen en andere balansposten. Van 2025 tot en met 2029 kent het eigen vermogen van Regio Midden Holland de volgende ontwikkeling:

Eigen Vermogen Regio Midden-Holland	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Stand 1 januari	498	483	483	483	483
Mutatie*	-15	0	0	0	0
Stand 31 december	483	483	483	483	483
Bedragen x € 1.000,-					

Het bestuur heeft op 2 juli 2025 de resultaatbestemming 2024 vastgesteld waarbij € 130.751,- aan de bestemmingsreserves is toegevoegd. Het aan de bestemmingsreserve toe te voegen saldo is als volgt opgebouwd:

1. Toevoeging aan de bestemmingsreserve Aanvullende capaciteit uitvoering van de bestuurlijke programma's € 87.555,-;
2. Toevoeging aan de bestemmingsreserve Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt € 12.012,-;
3. Toevoeging aan de bestemmingsreserve Duurzaamheid € 31.184,-.

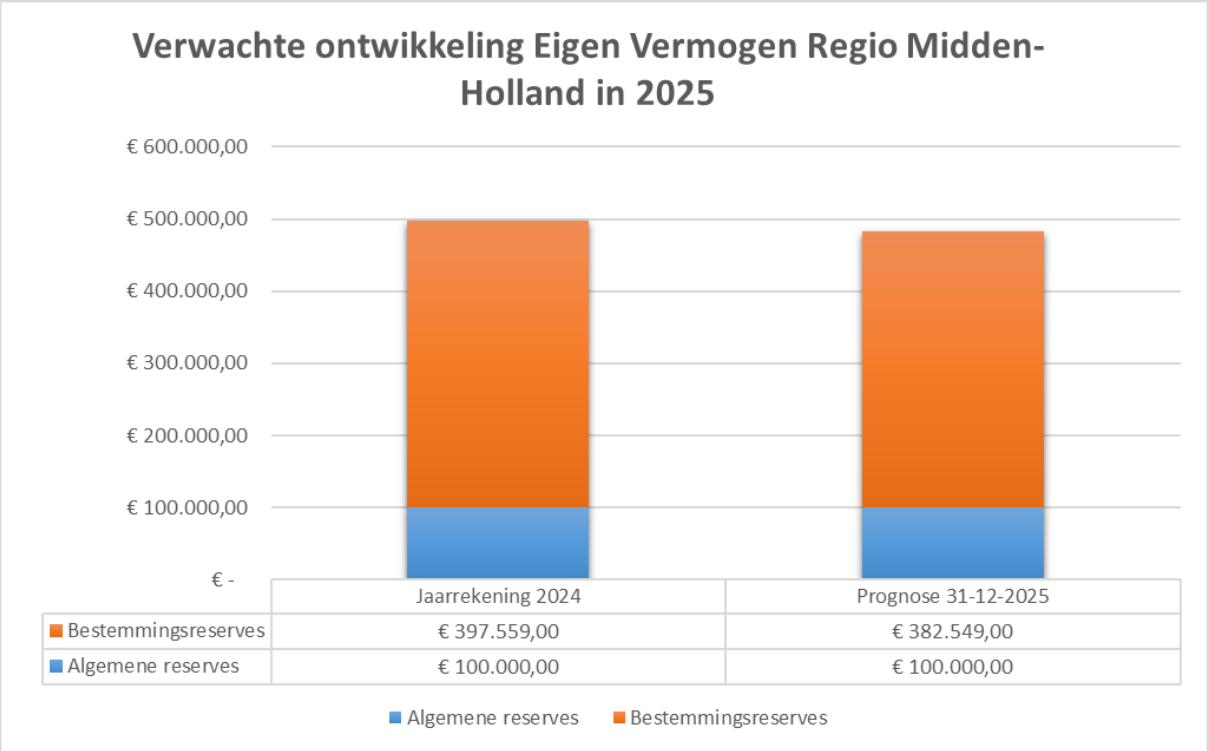
In totaal wordt er in 2025 een mutatie in het eigen vermogen verwacht van € 15.010,-. De mutatie betreft de toevoeging resultaatbestemming 2024 aan de drie bestemmingsreserves en de geprognosticeerde onttrekkingen 2025.

Resultaatbestemming 2024	€ 130.751,00
Onttrekkingen 2025	€ -145.761,00
Mutatie Eigen Vermogen	**€ -15.010,00**

Voor de volledigheid is in onderstaande tabel een specificatie van het geprognosticeerde eigen vermogen 2025 weergegeven. Tevens is de verhouding tussen de algemene en bestemmingsreserves in een grafiek weergegeven. De begrote onttrekkingen zijn in hoofdstuk 5 weergegeven.

Eigen Vermogen	Stand 1-jan-25	Resultaat-bestemming 2024	Restitutie 2024	Vrijval 2025	Onttrekkingen 2025	Toevoegingen 2025	Stand 31-dec-25
Algemene reserve							
- Algemene reserve	100.000	0	0	0	0	0	100.000
Subtotaal algemene reserve	**100.000**	**0**	**0**	**0**			**100.000**
Bestemmingsreserves							
- Bestemmingsreserve Programmaondersteuning en lobby	88.972	0	0	0	0	0	88.972
- Bestemmingsreserve Verkeer Algemeen	30.077	0	0	0	0	0	30.077
- Bestemmingsreserve Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt	18.679	12.012	0	0	30.691	0	0
- Bestemmingsreserve Ruimte en Wonen	0	0	0	0	0	0	0
- Bestemmingsreserve Verkeer en Vervoer	7.759	0	0	0	7.759	0	0
- Bestemmingsreserve Duurzaamheid	1.131	31.184	0	0	32.315	0	0
- Bestemmingsreserve Aanvullende capaciteit uitvoering van bestuurlijke programma's	250.941	87.555	0	0	74.996	0	263.500
Subtotaal bestemmingsreserves	**397.559**	**130.751**	**0**	**0**	**145.761**	**0**	**382.549**
Totaal	**497.559**	**130.751**	**0**	**0**	**145.761**	**0**	**482.549**

Bedragen x € 1,-



4 Investeringen Materiele Vaste Activa Regio Midden-Holland.

4.1 Investeringen Materiele Vaste Activa 2025

Naar verwachting zullen er geen investeringen Materiele Vaste Activa in 2025 plaatsvinden.

5 Besluitvorming

Het Algemeen Bestuur van Regio Midden Holland wordt gevraagd om kennis te nemen van deze managementrapportage en het daarin geprognosticeerde resultaat van € 42.370,- positief.

Daarnaast wordt het Algemeen Bestuur gevraagd te besluiten om:

- deze managementrapportage 2025 met de bijbehorende begrotingswijzigingen 2025 vast te stellen.
- De naam en het doel van de bestemmingsreserve “aanvullende capaciteit uitvoering van bestuurlijke programma’s” te herzien en vast te stellen naar:
    - **Naam bestemmingsreserve**: kosten doorontwikkeling van de regio en extra capaciteit bestuurlijke programma’s.
    - **Doel van de bestemmingsreserve**: De reserve dient ter dekking van kosten voor de doorontwikkeling van de regio en / of voor aanvullende capaciteit voor de uitvoering van jaarplannen van de bestuurlijke programma's.
- De hieronder genoemde onttrekkingen uit de bestemmingsreserves vast te stellen. Waarbij het uitgangspunt is dat de werkelijk gerealiseerde kosten uit de bestemmingsreserve onttrokken worden tot het maximaal beschikbare saldo zoals hieronder genoemd staat.
    - Bestemmingsreserve Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt; een onttrekking van maximaal € 30.691,-
    - Bestemmingsreserve Verkeer en Vervoer; onttrekking van maximaal € 7.759,-
    - Bestemmingsreserve Duurzaamheid; onttrekking van maximaal € 32.315,-
    - Bestemmingsreserve kosten doorontwikkeling van de regio en extra capaciteit voor de uitvoering van de bestuurlijke programma's; onttrekking van maximaal € 74.996,-