

Regio Midden-Holland

Jaarstukken 2020

Versienummer: 1.0
Datum: 5 maart 2021

Dagelijks Bestuur 1 april 2021
Algemeen Bestuur 30 juni 2021

Postbus 305
2800 AH GOUDA
www.regiomiddenholland.nl

Regio Midden-Holland

Productnummer	
Omschrijving	Jaarstukken Regio Midden-Holland 2020
Status	Vastgesteld algemeen bestuur d.d. 30 juni 2021
Datum	1 april 2021
Opdrachtgever	Algemeen Bestuur
Opgesteld door	M. de Heide

Inhoudsopgave

1	Voorwoord	5
2	Rekening in één oogopslag	6
2.1	Resultaat Regio Midden-Holland 2020	6
2.2	Resultaatbestemming	7
3	Jaarverslag	10
3.1	Programma Regio Midden-Holland	10
3.1.1	Programma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt	10
3.1.2	Programma Verkeer en Vervoer	12
3.1.3	Programma Sociaal Domein	15
3.1.4	Programma Ruimte en Wonen	17
3.1.5	Programma Duurzaamheid	19
3.1.6	Cultuur	20
3.1.7	Bestuurlijke Tafel Vrijetijd, Water en Groen (AGW)	21
3.1.8	Wat heeft het programma Regio Midden-Holland gekost?	22
3.1.9	Algemene dekkingsmiddelen	22
3.2	Paragrafen	23
3.2.1	Lokale Heffingen	23
3.2.2	Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	23
3.2.3	Onderhoud Kapitaalgoederen	25
3.2.4	Financiering	26
3.2.5	Bedrijfsvoering	28
3.2.6	Verbonden Partijen	28
3.2.7	Rechtmatigheid	28
4	Jaarrekening	29
4.1	Balans Regio Midden-Holland per 31 december 2020	29
4.2	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	31
4.2.1	Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening	31
4.2.2	Vaste activa	31
4.2.3	Vlottende activa	32
4.2.4	Voorzieningen	32
4.2.5	Vaste schulden	32
4.2.6	Vlottende passiva	33

4.2.7	Waarderingsgrondslagen WNT	33
4.3	Toelichting op de balans	34
	Activa	34
4.3.1	Materiele vaste activa	34
4.3.2	Vlottende activa	34
	Passiva	36
4.3.3	Vaste passiva	36
4.3.4	Vlottende passiva	37
4.3.5	Niet uit de balans blijvende verplichtingen	38
4.4	Overzicht van baten en lasten	39
4.4.1	Overzicht van baten en lasten	40
4.4.2	Verschillenanalyse overzicht van baten en lasten	41
4.4.3	Onvoorzien	43
4.4.4	Incidentele baten en lasten	43
4.4.5	Toelichting op het overzicht van baten en lasten	44
4.4.6	EMU-saldo	46
4.4.7	Wet Normering Topinkomens	47
5	Vaststelling jaarstukken 2020	49
6	Controleverklaring	50
	Bijlagen	51
	Bijlage 1 Inwonersbijdrage 2020 per gemeente	52
	Bijlage 2 Staat van reserves 2020	53
	Bijlage 3 Taakvelden 2020	54

1 Voorwoord

Vanuit de wens om focus aan te brengen werken de gemeenten in Midden-Holland aan een viertal inhoudelijke en ‘tafeloverstijgende opgaven’ die opgenomen zijn in de nieuwe strategische agenda “De kracht van Midden-Holland: de regio van verbinding”. De Economische visie Midden-Holland; de Agenda Verstedelijking en Mobiliteit zijn opgesteld. Deze geven een koers aan als uitwerking van de strategische agenda. Uitgewerkt is waar we op inzetten, hoe we de omgeving betrekken en wat de speerpunten daarbij zijn. Midden-Holland gaat bijdragen aan de duurzame verstedelijking van Zuid-Holland. Midden-Holland is een bijzonder gebied: veel ruimte, groen, prachtige natuurgebieden, maar ook de historische stad Gouda, volop stedelijke ontwikkeling en een goede bereikbaarheid. Daarnaast is op initiatief van het dagelijks bestuur gestart met strategische herpositionering van Regio Midden-Holland. Dit vond plaats in het najaar tijdens een tweedaagse in Rotterdam met dagelijks bestuur en voorzitters van de bestuurlijke tafels.

In 2020 zijn 4 bijeenkomsten voor raadsleden georganiseerd. In het proces om, in 2021, te komen tot een Regionale Energie Strategie (RES) vonden op 6 februari, 4 juni en 10 september (online) bijeenkomsten plaats. Daarnaast was er een interactieve livestream bijeenkomst op 29 oktober, waar een panel vanuit het netwerk van samenwerkende ondernemers, onderwijs en de vijf gemeenten in Midden-Holland de Economische visie Midden-Holland bespraken.

Deze jaarrekening richt zich op de verantwoording van de regionale budgetten, gerelateerd aan de 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 € 171.849,-. Naast het feit dat wij ook in 2020 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 ruime budgetonderschrijding hebben gerealiseerd. Het restant saldi van de budgetoverheveling 2019 naar 2020 van de bestuurlijke tafels Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt (1) en Duurzaamheid (2) (totaal € 17.623,-), worden in goedkeuring van het algemeen bestuur “d.d. 27 januari 2021” tezamen met het niet bestede regulier jaarbudget 2020 naar het begrotingsjaar 2021 overgeheveld. Het overgehevelde budget zal tezamen met het reguliere jaarbudget worden ingezet om de voorgestelde doelen en verplichtingen te kunnen financieren. Daarnaast heeft het budget met betrekking tot het algemene werkbudget een ruime budgetonderschrijding. Een uitgebreide toelichting wordt weergegeven in hoofdstuk 4.4 van deze jaarrekening.

In hoofdstuk 2.2 is de voorgestelde resultaatbestemming weergegeven. Ook in 2020 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 2020

We sluiten het jaar 2020 met een positief resultaat van € 171.849,- Dit exploitatieresultaat is per kostensoort als volgt opgebouwd:

Regio Midden-Holland		2020	
		Realisatie	Begroting
	KS Omschrijving		
	Algemene Bijdrage	-407.883	-407.883
	Overige Bijdragen	-22.500	-22.500
	Projectbaten	-590.100	-510.318
Totaal Baten		-1.020.483	-940.701
	Personeelskosten	14.835	15.000
	Apparaatskosten	29.979	50.000
	Directe productkosten	250.438	430.026
	Doorberekende kosten	59.617	60.200
	Projectlasten	590.100	510.318
Totaal Lasten		944.969	1.065.544
Totaal saldo van baten en lasten		-75.514	124.843
Mutatie reserve		-96.335	-225.467
Resultaat		-171.849	-100.624

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 € 171.849,- deels aan de bestemmingsreserves toe te voegen en deels aan de gemeenten uit te keren. Aan de gemeenten wordt € 40.017,- uitgekeerd en € 131.832,- aan de bestemmingsreserves van de bestuurlijke tafels toegevoegd. Het aan de bestemmingsreserve toe te voegen saldo is als volgt opgebouwd:

1. Voor het programma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt wordt naast de reguliere budgetoverheveling bestuurlijke tafels een aanvullend budget van € 83.172,- aan de bestemmingsreserve toegevoegd.
2. De reguliere budgetoverheveling van niet bestede jaarbudgetten bestuurlijke tafels 2020 bedraagt € 48.659,- en komen hiermee in 2021 beschikbaar.

Het aanvullende budget van € 83.172,- betreft de door het Algemeen Bestuur op 27 januari 2021 genomen besluit. Dit aanvullende budget vormt tezamen met de reguliere budgetoverheveling van het programma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt ad.€ 56.828,- het benodigde budget van €140.000,- om de uitvoeringsagenda van Triple helixoverleg te financieren.

Het besluit van de toevoeging aan de bestemmingsreserves ad. € 48.659,- is ook op 27 januari 2021 door het Algemeen bestuur genomen. 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 2020 beschikbare budget optimaal te benutten is de afspraak om de kosten in eerste instantie ten laste van de bestemmingsreserve (budgetoverheveling 2019 naar 2020) te brengen en vervolgens het reguliere budget 2020 wordt uitgeput. Het resterende saldo van het reguliere jaarbudget komt op basis van de bestuurlijke afspraak in aanmerkingen voor een budgetoverheveling.

In tegenstelling tot het hierboven genoemde bestuurlijk afspraak en wat er in de marap is weergegeven, heeft het algemeen bestuur op 27 januari 2021 voor de bestuurlijke tafels;

1. Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt
2. Duurzaamheid

besloten, om tezamen met het niet bestede regulier jaarbudget 2020 ook het resterende budget uit 2019 naar het begrotingsjaar 2021 over te hevelen. Het overgehevelde budget zal tezamen met het reguliere jaarbudget worden ingezet om de voorgestelde doelen en verplichtingen te kunnen financieren.

Met betrekking tot het begrotingsjaar 2021 is afgesproken dat er in totaal € 177.791,- vanuit het boekjaar 2020 voor de bestuurlijke programma's beschikbaar blijft. Dit betreft het saldo van het reguliere budget en bestemmingsreserves 2020 minus de uitputting die in 2020 heeft plaatsgevonden. Aanvullend op het hiervoor genoemde bedrag heeft het programma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt een aanvullend budget van € 83.172,- toegewezen gekregen om de uitvoeringsagenda van Triple helixoverleg te kunnen financieren.

Omdat boekhoudkundig in eerste instantie het reguliere jaarbudget 2020 is uitgeput en vervolgens de onttrekking uit de bestemmingsreserve hebben plaatsgevonden lijkt de budgetoverheveling beperkt.

Met deze saldering worden alleen onderstaande budgetoverheveling in het voorstel resultaatbestemming opgenomen. Op basis van de werkafpraak is de werkelijke budgetoverheveling € 177.791,- en staat in onderstaande tabel weergegeven.

Op basis van bovenstaande toelichting bedraagt de mutatie in de bestemmingsreserve € 131.832,- en heeft betrekking op de volgende programma's:

1. Programma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt;
 - a. Een budgetoverheveling van € 16.328,- van het jaar 2020 naar 2021.
 - b. Een aanvullend budget van € 83.172,- vanuit het resultaat 2020 om de uitvoeringsagenda van Triple helixoverleg in 2021 te kunnen financieren.
2. Programma Ruimte en Wonen;
 - a. Een budgetoverheveling van € 10.830,- van het jaar 2020 naar 2021.
3. Programma Duurzaamheid;
 - a. Een budgetoverheveling van € 296,- van het jaar 2020 naar 2021.
4. Programma Convenant Alphen, Gouda en Woerden;
 - a. Een budgetoverheveling van € 21.206,- van het jaar 2020 naar 2021.

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

In de onderstaande tabel (kolom Resultaat 2020) staat exact aangegeven hoe het volledige resultaat bestemd is.

De restitutie aan de gemeenten bedraagt € 40.017,- en zal naar verhouding van de in de begroting 2020 genoemde aantal inwoners aan de deelnemende gemeenten uitgekeerd worden.

Gemeente	Aantal inwoners	Restitutie
Bodegraven-Reeuwijk	33.948	€ 5.862
Gouda	72.700	€ 12.553
Krimpenerwaard	55.644	€ 9.608
Waddinxveen	27.578	€ 4.762
Zuidplas	41.882	€ 7.232
Totaal	231.752	€ 40.017

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 31-12-2020 voor bestemming	Resultaat 2020	Bestemming	Uitkering	Stand 31-12-2020 na bestemming
Algemene reserve					
- Algemene reserve	100.000	40.017	40.017	-40.017	100.000
- Dienstreserve Bestuurszaken	0				0
Subtotaal algemene reserve	100.000	40.017	40.017	-40.017	100.000
Bestemmingsreserves					
- 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	40.500	99.500	99.500	0	140.000
- Bestemmingsreserve Ruimte en Wonen	26.481	10.830	10.830	0	37.311
- Bestemmingsreserve Projecten	82.018	0	0	0	82.018
- Bestemmingsreserve Convenant Alphen, Gouda en	21.650	21.206	21.206	0	42.856
- Bestemmingsreserve Duurzaamheid	40.500	296	296	0	40.796
Subtotaal bestemmingsreserves	361.336	131.832	131.832	0	493.168
Totaal	461.336	171.849	171.849	-40.017	593.168

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. In tegenstelling tot het bestuurlijk besluit, is voor de bestuurlijke tafels;

1. Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt
2. Duurzaamheid

éénmalig besloten om tezamen met het niet bestede regulier jaarbudget 2020 ook het resterende budget uit 2019 naar het begrotingsjaar 2021 over te hevelen. Het overgehevelde budget zal tezamen met het reguliere jaarbudget worden ingezet om de voorgenomen doelen en verplichtingen te kunnen financieren.

3 Jaarverslag

De programma's in de begroting 2020 op hoofdlijnen vormen de basis voor de verantwoording voor het jaar 2020. 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.

Vanuit de wens om focus aan te brengen werken de gemeenten in Midden-Holland aan een viertal inhoudelijke en 'tafeloverstijgende opgaven' die opgenomen zijn in de nieuwe strategische agenda "De kracht van Midden-Holland: de regio van verbinding". De economische visie Midden-Holland; de Agenda Verstedelijking en Mobiliteit zijn opgesteld. Deze geven een koers aan als uitwerking van de strategische agenda. Uitgewerkt is waar we op inzetten, hoe we de omgeving betrekken en wat de speerpunten daarbij zijn. Midden-Holland gaat bijdragen aan de duurzame verstedelijking van Zuid-Holland. Midden-Holland is een bijzonder gebied; veel ruimte, groen, prachtige natuurgebieden, maar ook de historische stad Gouda, volop stedelijke ontwikkeling en een goede bereikbaarheid. Daarnaast is op initiatief van het dagelijks bestuur gestart met strategische herpositionering van Regio Midden-Holland. Dit vond plaats in het najaar tijdens de tweedaagse in Rotterdam met dagelijks bestuur en voorzitters van de bestuurlijke tafels.

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. Vanuit regio Midden-Holland werd in 2020 tevens de Bestuurlijke Tafel Vrijetijd, Water en Groen in het convenant Alphen-Gouda-Woerden gefaciliteerd.

3.1.1 Programma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt

Wat wilden we bereiken?

Op basis van de begroting 2020 waren de activiteiten van het programma Economie Onderwijs Arbeidsmarkt gericht op het bereiken van de volgende doelen:

- Wij willen een vitale regio zijn, waar ruimte is voor innovatie en economische groei.
- Wij willen dat de economie in Midden-Holland een aantrekkelijke en duidelijke positie inneemt ten opzichte van de aangrenzende stedelijke regio's.
- Wij willen meer verbinding tussen economische acties en maatschappelijke doelen.
- Wij willen een verbetering van de aansluiting onderwijs –arbeidsmarkt.
- Wij willen een ontwikkelingsgerichte ruimtelijke ordening die inspeelt op de behoefte aan flexibiliteit, transformatie en vernieuwing.

- Wij willen versterking van de netwerk- en lobbykracht vanuit de samenwerking Economie, Onderwijs, Arbeidsmarkt Midden-Holland bij bovenregionale fora.

Wat is er gerealiseerd?

- In het kader van de in de begroting 2020 opgenomen doelen, zijn de volgende doelen gerealiseerd:
- Realiseren van de economische visie Midden-Holland in afstemming met de bestuurlijke overleggen Sociaal Domein, Verkeer en Vervoer, Ruimte Wonen, Duurzaamheid en het Bestuurlijk Platform Slappe Bodem. De visie is opgesteld door de vijf gemeenten én vertegenwoordigers van ondernemersverenigingen en onderwijsinstellingen.
- Organiseren van een online raadsledenavond over de Economische visie samen met vertegenwoordigers van ondernemersverenigingen en onderwijsinstellingen.
- Start van een attractieve uitvoeringsagenda van de economische visie.
- Afstemming door inbreng van de economische visie Midden-Holland met de Agenda Verstedelijking en Mobiliteit Midden-Holland.
- Lobby en belangenbehartiging op ruimtelijk-economische vlak bij de provinciale bedrijventerreinvisie met onder andere inspraakreacties namens de gemeenten en in nauwe samenwerking met het bedrijfsleven.
- Oriëntatie op samenwerking met bedrijfsleven en haalbaarheid innovatieve technieken Midden-Holland bij verkenning driedimensionaal printen.
- Participatie in Campus Gouda.
- Verkennen van de bestuurlijke samenwerking in het licht van het geldend provinciaal bestuursakkoord.
- Adviseren over de Regionale Energie Strategie.
- Verkennen van de mogelijkheid van subsidie voor haalbaarheidsonderzoek regionaal publiek-private samenwerking onderwijs en bedrijfsleven.
- Lobby en belangenbehartiging op het vlak van economie in het Bestuurlijk Overleg Economie Zuid-Holland, bij de Statencommissie Ruimte Wonen Economie.
- Adviseren over het concept strategisch kader regioplan Laaggeletterdheid Midden-Holland.
- Ondersteunen van het initiatief van het samenwerkend bedrijfsleven in de belangenbehartiging voor voldoende en passende ruimte voor bedrijventerreinen in Midden-Holland.
- Ondersteunen van de jaarlijkse bijeenkomst voor de Ondernemersprijs Midden-Holland 2020.

Wat heeft het gekost?

Van de in 2020 beschikbaar gesteld budget (ad € 80.500,-) is in totaal slechts € 23.672,- besteed.

De gerealiseerde kosten 2020 hebben betrekking op:

- Het leveren van meerwerk van externe inhuur voor het opstellen van de regionale bedrijventerreinenstrategie voor de regio Midden Holland. De kosten hebben betrekking op een periode van september 2018 t/m maart 2020;
- Een bijdrage in diverse kosten met betrekking tot visie in regionale detailhandel.

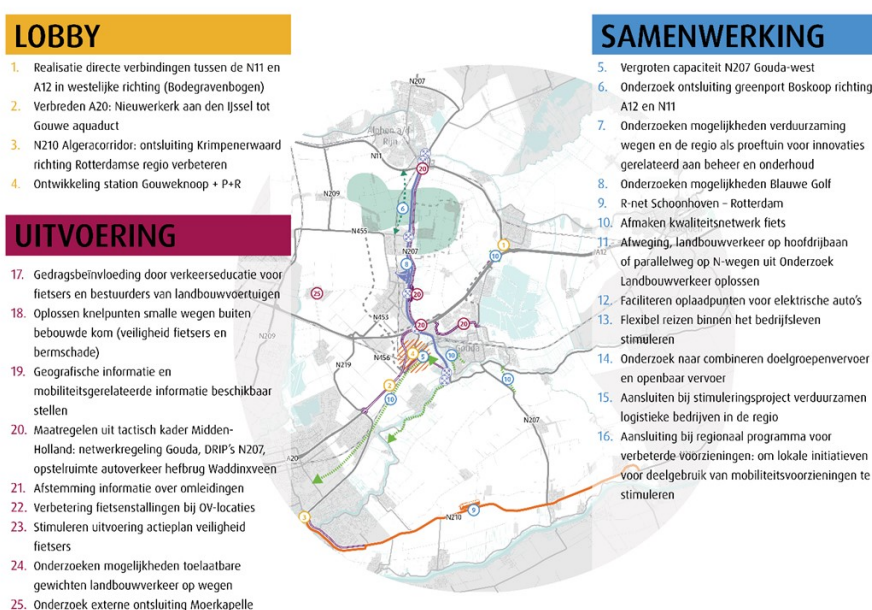
Het jaarbudget 2020 (ad € 40.000,-) zal tezamen met het resterende budget uit 2019 (bestemmingsreserve ad. € 16.828,-) voor de financiering van de uitvoeringsagenda economische visie Midden-Holland naar 2021 doorgeschoven worden.

3.1.2 Programma Verkeer en Vervoer

Wat wilden we bereiken?

In 2017 is het Regionaal Verkeer- en Vervoerplan (RVVP) van Regio Midden-Holland door alle raden vastgesteld. Dit plan is in goede samenwerking met andere overheden en brede participatie van stakeholders opgesteld. Het RVVP geeft invulling aan het programma verkeer en vervoer van de regio.

Op basis van diverse analyses hebben wij 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. Hieronder treft u het overzicht van de projecten:



Afhankelijk van capaciteit en urgentie zijn diverse projecten opgestart. In het kader van de strategische agenda van de regio ligt extra energie en nadruk op projecten uit de lobbyagenda van het RVVP. In de collegebijeenkomst van 5 september 2017 is voorts een lijst met projecten bepaald waar de nadruk op gelegd wordt. Ook is een aantal nieuwe ontwikkelingen meegenomen zoals Beter Bereikbaar Gouwe.

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)".
- Aanvullend onderzoek naar bereikbaarheidsmaatregelen A12 en toegangswegen. Streven is eind 2021 een definitieve startbeslissing voor een MIRT-verkenning naar capaciteitsuitbreiding van de A12 in de richting van Gouda.

- Ontwikkeling van maatregelen voor de korte termijn voor A12. Lobby bij Rijk ten behoeve van RVVP-project 2 “Verbreden A20: Nieuwerkerk aan den IJssel tot Gouwe aquaduct”.
- Afspraken met Rijk over maatregelen ‘op korte termijn’, om de overlast voor het verkeer aan te pakken; niet alleen met betrekking tot de ruimte op de weg, maar ook bijvoorbeeld alternatieven voor de auto zoals openbaar vervoer en betere fietsvoorzieningen.
- Lobby ten behoeve van RVVP-project 3 “N210 Algeracorridor: ontsluiting Krimpenerwaard richting Rotterdamse regio verbeteren”. Start van kortetermijnmaatregelen als onderdeel van het gebiedsprogramma Mobiliteit en Verstedelijking (MOVE). Voor de Algeracorridor is een pakket voorzien voor de korte en lange termijn met een omvang van 90 miljoen euro. De In 2023 moeten de werkzaamheden afgerond zijn. De maatregelen variëren van het verbeteren van fietsroutes en de verplaatsing van een P+R-terrein, tot onderzoek naar de openingstijden van de brug en het stimuleren van automobilisten om op een andere manier te reizen.

Inzet op thema's die een bijdrage vormen aan een of meer speerpunten, bijvoorbeeld het stimuleren van OV-gebruik en ketenmobiliteit of flexibel reisgedrag:

- RVVP-project 4 “Ontwikkeling station Gouweknoop + P&R”: Haalbaarheidsonderzoek naar een station/transferium Gouweknoop, ter ondersteuning van de lopende lobbyactiviteiten.
- Inhoudelijke bijdrage aan Provincie Zuid-Holland voor beleidskader Aanbesteding concessie Zuid-Holland Noord (ZHN), in afstemming met de Stuurgroep Aanbesteding ZHN In dit proces meermaals raadsleden betrokken. Provinciale Staten stelden vervolgens met dit beleidskader de kaders en uitgangspunten vast, waarbinnen Gedeputeerde Staten de aanbesteding ZHN uit kan voeren.
- Inhoudelijke bijdrage aan Provincie Zuid-Holland voor bestek en Programma van Eisen voor Aanbesteding concessie Zuid-Holland Noord, dat in verband met corona is opgeschort.. De aanbesteding wordt met mogelijk anderhalf jaar vertraagd, een nieuwe concessie moet dan half 2022 zijn aanbesteed en gaat in juli/augustus 2024 in. Hierover vindt nog landelijk afstemming plaats om de aanbestedingen goed op elkaar af te stemmen.
- Besluit over delen van kosten door financiële steun beschikbaar te stellen van 100.000 euro voor de inzet van een regionaal programmaleider OV/doelgroepenvervoer. Gemeente Zuidplas factureert hiervoor de andere regiogemeenten. Advies in Concessie Zuid-Holland Noord voor het openbaar busvervoer en de treindienst Alphen-Gouda over onder andere de dienstregeling, in de Stuurgroep Zuid-Holland Noord en de Stuurgroep Treindienst Alphen aan den Rijn – Gouda. Op korte termijn wordt het netwerk zo goed mogelijk in stand gehouden. Er wordt gewerkt aan een transitieplan om het OV na de eerste helft van 2021 klaar te maken voor de toekomst.
- RVVP-project 10 “Afmaken kwaliteitsnetwerk fiets”:
 - Snelfietspad Gouda-Rotterdam: is in ontwikkeling.
 - Onderzoek snelfietspad Rotterdam-Lekkerkerk is medio 2019 opgestart, samenhang met maatregelen Algeracorridor.
 - Snelfietspad Gouda en Bodegraven: wordt verkennend besproken.
- Deelname aan Korte Termijn Aanpak (Vervolg op Beter Benutten):
 - Opbouwen van netwerken en bepalen van focus, werkgebied en activiteiten op het gebied van de vraag naar mobiliteit (werkgeversaanpak, werknemersaanpak, bezoekersaanpak), het gebruik van de netwerken (rijgedrag) en duurzame logistiek.
 - Uitbouwen van de Werkgeversaanpak.

- Opstellen van structurele bereikbaarheidsaanpak, in nauwere samenwerking tussen provincie en regio's (gebiedsaanpak).

Opstart nieuwe projecten en voortgang reguliere trajecten en processen:

- Start van opstellen van het Regionale Mobiliteitsprogramma, gekoppeld aan de actualisatie van het Uitvoeringsprogramma van het Regionaal Verkeers- en Vervoer Plan, waarin ook bereikbaarheid en verkeersveiligheid belangrijke thema's zijn. In het Regionale Mobiliteitsprogramma worden maatregelen opgenomen die gericht zijn op CO2-reductie en tegelijk ook op schonere, slimmere en andere mobiliteit. Mede als uitvoering van afspraken uit het Klimaatakkoord. Afstemming met het bestuurlijk overleg Duurzaamheid over de ambitie van het Regionale Mobiliteitsprogramma.
- Opstellen van twee plannen van aanpak ten behoeve van het Regionale Mobiliteitsprogramma,, met daarin onder andere een verzoek om bijdrage van 18.000 euro per gemeente. Plannen en besluit vervolgens voorgelegd aan de colleges van de regiogemeenten. Daarnaast worden middelen uit het programmabudget aangewend.
- Deelname aan de gezamenlijke aanbesteding van laadinfrastructuur met gemeente Rotterdam en ca. 30 andere gemeenten in Zuid-Holland.
- RVVP-project 6 "Onderzoek ontsluiting Greenport Boskoop richting A12 en N11" krijgt al enige tijd inhoud via het project Beter Bereikbaar Gouwe. De regio wordt vanuit de netwerksamenwerking vertegenwoordigd door Waddinxveen. In 2020 zijn, na een inhoudelijk onderzoek en een participatietraject naar 40 maatregelen, vijf opties voor maatregelenpakketten samengesteld.
- Entameren en stimuleren van activiteiten uit het Actieprogramma verkeersveiligheid 2020-2021.
 - Opdrachtverlening voor diverse regionale en lokale activiteiten uit het Actieprogramma (omvang subsidie 638.403 euro). Regionale projecten zoals School op Seef, Totally Traffic en verkeersleerkrachten.. Lokale verkeersveiligheidsprojecten gericht op gedragsbeïnvloeding. Totaal in 2020-2021 in Midden-Holland 923.020 euro (subsidie bedraagt 50-75% en in sommige gevallen 100%).
 - Start voorbereidingen voor het actieprogramma Verkeersveiligheid 2022 en verder, waarin integratie plaatsvindt tussen gedrag, infra en handhaving. Risicosturing vormt daarbij nieuw instrumentarium.
- Afstemming over subsidieaanvraag voor Investeringsimpuls verkeersveiligheid bij het Rijk (landelijk € 500 miljoen beschikbaar tot en met 2030, in jaarlijkse tranches).
- Voordracht voor subsidie regionale verkeer- en vervoerprojecten vanuit de Subsidieregeling Mobiliteit (SRM), namens de regiowegbeheerders 1,2 miljoen euro), 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 (o.a. OV, infra, fiets).
- Lobby in diverse bovenregionale overlegverbanden, zoals voor OV in de komende decennia in landsdelige spoortafels.

Wat heeft het gekost voor de regio?

Het bestuurlijk overleg Verkeer en Vervoer had in 2020 een totaal budget beschikbaar van € 64.274,- welke in zijn geheel is besteed. De gerealiseerde kosten 2020 hebben betrekking op:

- Externe inhuur projectleider voor het project Knopen en Ketens;

- o Dit project loopt gezamenlijk met het bestuurlijke programma Sociaal Domein waarbij elk programma 50% van de kosten voor haar rekening neemt.
- Externe inhuur bureau De Verkeersonderneming voor het project Werkgeversaanpak Midden-Holland;
- Externe inhuur projectleiding duurzame mobiliteit;
- Brainstormbijeenkomst mobiliteitsafspraken Klimaatakkoord
- Ondersteuning opstartfase mobiliteitsprogramma

3.1.3 Programma Sociaal Domein

Wat wilden we bereiken?

Sinds 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor de jeugdhulp, de maatschappelijke ondersteuning en de participatie van hun inwoners. 'Sociaal Domein' is het verzamelwoord van deze terreinen, waartoe in Midden-Holland alleen jeugd, welzijn en maatschappelijke ondersteuning worden gerekend. Het is een breed veld en van grote invloed op het welbevinden van mensen.

De gemeenten van Midden-Holland werken samen bij het inkopen van zogenaamde maatwerkvoorzieningen. Hiervoor is de regionale contractmanagementorganisatie (RDS) opgericht. Daarnaast werken de gemeenten samen aan een serie programma's die zich voortdurend ontwikkelen. De overkoepelende doelstelling van de programma's is het bieden van een passend zorglandschap voor inwoners van de regio die zorg of ondersteuning nodig hebben. In 2020 ging het om de volgende programma's:

1. Maatschappelijke zorg
2. Gewoon thuis jeugd;
3. Jeugdigen beter beschermen;
4. Geweld hoort nergens thuis;
5. Aansluiting jeugdhulp-passend onderwijs;
6. Volumebeheersing specialistische jeugdzorg;
7. Rechtmatigheid en kwaliteit;
8. Gedeelde zorg.

Medio 2020 startte het Programma Sturen op Kosten (9); alle activiteiten van dit programma zijn erop gericht om de beweging van stijgende kosten jeugdhulp/Wmo een halt toe te roepen.

Wat is er gerealiseerd?

In het kader van het speerpunt Maatschappelijke zorg en beschermd wonen hebben we het volgende gedaan:

- Door wethouders Wonen en Sociaal Domein is besloten in te zetten op realisatie van extra plekken beschut wonen om te komen tot ruim 80 plekken voor 2022 met een regionale verdeling. Er zijn al verschillende locaties bekend, naar uitbreiding wordt gezamenlijk gezocht.
- Opstellen van een nieuw regionaal plan voor innovatie in de opvang, dat is goedgekeurd door het Rijk.
- Vaststellen dienstenomschrijving beschut wonen in samenspraak met aanbieders.

In het kader van het programma Gewoon Thuis Jeugd hebben we het volgende gedaan:

- Realiseren van een afname van de verblijfsplaatsen en realisatie van woon-zorg faciliteiten die tegemoet komen aan de wensen van jongvolwassenen, in samenwerking met de residentiele instellingen. Vanwege de pilot-status van de regio Midden-Holland ondersteunt het Nederlandse Jeugdinstuut en het team Zorg voor de Jeugd deze beweging.

In het kader van het programma Jeugdigen Beter Beschermen hebben we het volgende gedaan:

- Realisatie van 2% minder jeugdbeschermingsmaatregelen met verblijf.
- Onderzoeken naar de jeugdbeschermingsketen door Movisie en Montfoort.
- Introductie werkwijze teammodel in Bodegraven-Reeuwijk; uitrol in andere gemeenten in 2021.
- Start Begeleide Omgangs Regeling (BOR).
- Voorbereiding kenniskring complexe scheidingen.

In het kader van het programma Geweld Hoort Nergens Thuis hebben we het volgende gedaan:

- Inrichten en besturen zorg-en veiligheidshuis met regio Holland Rijnland.
- Onderzoek Optimale Samenwerking op basis van analyse 10 complexe casussen die door gemeenten werden ingebracht.
- Opstarten project Samen voor Stabiele veiligheid.

In het kader van het programma Volumebeheersing Jeugd SGGZ hebben we het volgende gedaan:

- Onderzoek functiemix, budgetplafonds vastgesteld en gecommuniceerd naar aanbieders.

In het kader van het programma Aansluiting Passend Onderwijs en Jeugdhulp hebben we het volgende gedaan:

- Onderzoek regionaal dashboard waarin kosten jeugdhulp en onderwijs zijn gebundeld.
- Onderzoek naar de effectiviteit van jeugdhulp op school (JOS).

In het kader van het programma Rechtmatigheid en kwaliteit is het volgende gedaan:

- Oprichting regionaal meldpunt zorgfraude.
- Opstarten onderzoeken van de 15 aangemelde signalen bij het regionaal meldpunt.
- Voorbereiding van een juridisch toetsingskader.
- Voorbereiden aansluiten alle gemeenten bij het Informatie Knooppunt Zorgfraude (IKZ).

In het kader van het programma Gedeelde Zorg hebben we het volgende gedaan:

- Om op basis van gegevens keuzes te kunnen maken over zorginzet werkt de regio samen met intramurale zorg en zorgverzekering aan de oprichting van een dataplatform.

In het kader van het programma Sturen op Kosten hebben we het volgende gedaan:

- Project tarief: herijking van een groot aantal diensten die per 1 januari 2021 ingaan.
- Verkenning bredere inzet budgetplafonds.
- Ontwikkeling strategisch contractmanagement.
- Besluit verlenging deelovereenkomsten inkoop.

Wat heeft het gekost?

Het bestuurlijke overleg Sociaal Domein had in 2020 een totaal budget beschikbaar van € 40.000,- welke in zijn geheel is besteed. De gerealiseerde kosten 2020 hebben betrekking op:

- De bijdrage van de transformatie agenda die door de gemeente Bodegraven-Reeuwijk wordt beheerd.

Met goedkeuring van de bestuurlijke tafel is het budget door gemeente Bodegraven-Reeuwijk bij de Regio Midden-Holland in rekening gebracht. Gemeente Bodegraven-Reeuwijk is portefeuillehouder voor het programma Sociaal Domein en heeft de uitvoering voor haar rekening genomen.

3.1.4 Programma Ruimte en Wonen

Wat wilden we bereiken?

Op basis van de begroting 2020 waren de activiteiten van het programma Ruimte en Wonen gericht op het bereiken van de volgende doelen:

- Wij willen een vitale regio zijn, waar ruimte is voor innovatie, een goed functionerende woningmarkt op lokaal en regionaal niveau en ruimte voor economische groei.
- Wij willen een ontwikkelingsgerichte ruimtelijke ordening met aandacht voor (OV-) bereikbaarheid.
- Wij willen de kwaliteiten van de woonmilieus in verschillende delen van de regio versterken waarbij er ruimte is voor flexibiliteit en bewegingsruimte binnen gedeelde kaders.
- Wij willen het aanbod op de woningmarkt doen aansluiten bij de behoefte en bijdragen aan de verstedelijkingsopgave.
- 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 leveren strategische inbreng vanuit de regio in omgevingsvisies van provincie en Rijk in het kader van de Omgevingswet.
- De kracht van de regio Midden-Holland dragen we actief uit binnen en buiten de regio.
- Het vraagstuk “Slappe Bodem” brengen we op een nationaal niveau onder de aandacht en we benutten de kansen die slappe bodem biedt.

Wat is er gerealiseerd?

- De Agenda Verstedelijking en Mobiliteit is gerealiseerd, in afstemming met de tafels Verkeer en Vervoer, Economie Onderwijs Arbeidsmarkt en Duurzaamheid;
- Voorbereiding van de lobby rondom de Agenda Verstedelijking en Mobiliteit in gecombineerde vergaderingen van de betrokken tafels;
- Lobby en belangenbehartiging in lopende processen op bovenregionaal niveau zoals provincie Zuid-Holland met inbreng vanuit de Agenda Verstedelijking en Mobiliteit;
- Opstellen van een concept-maatregelenprogramma met partners uit de werkregio ruimtelijke adaptatie Midden-Holland, dat inspeelt op de Impulsregeling ruimtelijke adaptatie;
- Het Platform Slappe Bodem*, Nationaal Kennisprogramma Bodemdaling en Regio Deal bodemdaling Groene Hart zijn benut om kennis en ervaringen rondom bodemdaling te delen en kennis te ontwikkelen;
- Op basis van de Regionale Agenda Wonen zijn prioritaire actuele onderwerpen lokaal, regionaal en bovenregionaal geagendeerd, zoals de systematiek regionale woningbouwprogrammering; lobby bij minister en staatssecretaris BZK/Wonen en de oriëntatie op regionale visie arbeidsmigranten;

- De Regionale Agenda Wonen Midden-Holland is door de provincie definitief aanvaard, na oplevering van het gevraagde Addendum bij de Regionale Agenda Wonen Midden-Holland.
- Actualiseren van het regionaal woningbouwprogramma Midden-Holland in lijn met de uitgangspunten en doelstellingen van de Regionale Agenda Wonen Midden-Holland 2019 en in afstemming met de provincie;
- Verkennen van gezamenlijke opgaven van wonen en het sociaal domein;
- Wij luiden de noodklok bij het rijk, samen met andere woningmarktregio's in Zuid-Holland, over de stapeling van huisvestingsopgaven;
- Wij hebben de minister van BZK gevraagd om maatregelen te nemen voor het realiseren van meer betaalbare en duurzame huurwoningen, in samenwerking met andere woningmarktregio's in Zuid-Holland, woningcorporaties en de provincie Zuid-Holland;
- Actief verbinden van de woningbouwopgave met duurzaamheid, energietransitie, doelstellingen in het sociaal domein;
- Uitvoeren van een juridisch onderzoek naar de wettelijke basis van woonbeleid;
- Participeren in het interregionaal-provinciaal overleg Wonen – Verstedelijking;
- Lobby en belangen behartiging in het bestuurlijk overleg met de gedeputeerde Ruimte Wonen.

Wat heeft het gekost voor de regio?

Het bestuurlijk overleg Ruimte en Wonen had in 2020 een totaal budget beschikbaar van € 66.481,- waarvan € 29.170,- is besteed. De gerealiseerde kosten 2020 hebben betrekking op:

- Externe inhuur voor het opstellen van een strategische agenda, de voorbereiding en begeleiding van de bestuurlijke bijeenkomst op 15 juli 2020 met betrekking tot project verstedelijking en mobiliteit;
- Externe inhuur voor het leveren van ondersteuning bij het opstellen en schrijven van het maatregelenprogramma impulsregeling Ruimtelijke Adaptatie werkgroep Midden-Holland;
- Externe inhuur voor het leveren van juridisch advies inzake het dispuut over handelingsbevoegdheden en sturingsmogelijkheden van de provincie Zuid-Holland en de regionale samenwerking in Midden-Holland op het gebied van wonen.

Het niet besteden jaarbudget 2020 van € 37.311,- zal voor de uitvoering van projecten naar 2021 doorgeschoven worden.

* 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 2020-2024. Het Platform Slappe Bodem wordt gefaciliteerd door de regio Midden-Holland.

3.1.5 Programma Duurzaamheid

Wat wilden we bereiken?

In juni 2019 is het klimaatakkoord ondertekend waarvan de Regionale Energie Strategie (RES) een onderdeel is. Vanwege de omvang en complexiteit van de RES is hier een apart regionaal proces voor georganiseerd. Dit heeft impact gehad op de beschikbare capaciteit en op de relevante onderwerpen voor het programma Duurzaamheid. Naar aanleiding van deze ontwikkelingen is op basis van de behoeftes van gemeenten en de beschikbare capaciteit in 2020 afgeweken van de begroting. In de begroting waren onder andere de energietransitie, biodiversiteit en klimaatadaptatie als speerpunten opgenomen. Er is opnieuw invulling gegeven aan het programma Duurzaamheid.

Wat wilden we bereiken?

De activiteiten van het programma Duurzaamheid waren in 2020 gericht op de speerpunten:

- Kennisdeling
- Circulaire economie
- Verduurzaming bedrijven

Wat is er gerealiseerd?

In het kader van het speerpunt Kennisdeling hebben we het volgende gedaan:

- Afstemming met tafel Economie, Onderwijs, Arbeidsmarkt om duurzaamheid ook in het uitvoeringsprogramma van de economische visie te laten landen.
- Kennisdeling op het gebied van Transitievisie warmte, Circulaire economie en het Schone Lucht Akkoord.
- Bijdragen aan regionale ontwikkelingen, zoals de Strategische Agenda Midden-Holland, Agenda Verstedelijking en Mobiliteit en de Economische visie.
- Bijdragen aan de 'Uitwerking afspraken Klimaatakkoord op gebied van mobiliteit' in de regio.
- Afstemmen met de Stuurgroep Regionale Energie Strategie Midden-Holland, waar naast de Midden-Hollandgemeenten ook de provincie Zuid-Holland en de waterschappen Schieland en de Krimpenerwaard, Rijnland en Stichtse Rijnlanden, en maatschappelijke partners plaatshebben.

In het kader van het speerpunt Circulaire economie hebben we het volgende gedaan:

- Instellen van een regionale werkgroep circulariteit voor efficiency rond projecten en kennisdeling.
- Realiseren regionale training circulair inkopen.
- Verkennen mogelijkheden om inwoners ook te betrekken bij de circulaire economie.

In het kader van het speerpunt Verduurzaming bedrijven hebben we het volgende gedaan:

Adviseren over en mede financieren van een pilot voor het opzetten van een regionaal energieloket voor bedrijven. Dit is een initiatief van de ODMH en de provincie, waar we bij zijn aangesloten.

Wat heeft het gekost voor de regio?

Het bestuurlijke overleg Duurzaamheid had in 2020 een totaal budget beschikbaar van € 80.500,- waarvan € 39.704,- is besteed. De gerealiseerde kosten 2020 hebben betrekking op:

- De kosten voor communicatie Regionale Energie Strategie;

- De kosten voor trainingen op het circulair inkopen.

Het jaarbudget 2020 (ad € 40.000,-) zal tezamen met het resterende budget uit 2019 (bestemmingsreserve ad. € 796,-) naar 2021 doorgeschoven worden.

3.1.6 Cultuur

Wat wilden we bereiken?

Op basis van de begroting 2020 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 2017-2020.
- intensiveren van de bestuurlijke contacten via het platform Cultuur.
- Bijdragen aan de realisatie van het regionale plan van aanpak gekoppeld aan het subsidieprogramma Cultuureducatie met Kwaliteit 2017-2020.
- Opstellen projectplan ‘Cultuureducatie Verrijkt je kijk!’ voor deelname aan het subsidieprogramma Cultuureducatie met Kwaliteit 2021-2024.

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 en delen van het culturele aanbod door inzet van de subsidiemogelijkheden, passend bij het daartoe vastgestelde plan van aanpak, daarbij centraal stellen van de behoeften van het onderwijs.
- Versterken van cultuuronderwijs door de inzet van de subsidiemogelijkheden.

Wat heeft het gekost?

De activiteiten voor het programma cultuur worden buiten de gemeenschappelijke regeling Regio Midden-Holland om gefinancierd en daarmee niet in de administratie geregistreerd.

3.1.7 Bestuurlijke Tafel Vrijetijd, Water en Groen (AGW)

Vanuit de regio Midden-Holland werd de Bestuurlijke Tafel Vrijetijd, Water en Groen van het convenant Alphen-Gouda-Woerden gefaciliteerd. Deze netwerksamenwerking van ca. 14 Groene Hart-gemeenten heeft als hoofddoel de vrijetijdseconomie in het Groene Hart te versterken. De middelen zijn ingezet om processen die dat stimuleren te faciliteren. Het te bereiken einddoel is een plaats in de Top 10 van bekendste toeristisch – recreatieve gebieden in Nederland (in 2019 gedeelde 15^e plaats).

Wat wilden we bereiken?

In 2020 is gefocust op de uitvoering van het in 2019 opgestelde Groene Hart Uitvoeringsplan Toeristische Marketing 2019 – 2024, dat uiteenvalt in drie lijnen:

- A. Afstemming lokale marketing is eigen verantwoordelijkheid van elke gemeente;
- B. Basismarketing (collectief en continue) is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van gemeenten
- C. Campagnes, producten en evenementen.

Op basis van dit uitvoeringsplan en de daaruit volgende begroting 2020 waren de activiteiten van de netwerksamenwerking gericht op het tot uitvoering (laten) brengen van:

- versterken van de lokale en interlokale marketing;
- behouden en versterken van de online en offline merkversterking en marketing t.b.v. een recreatief goed toegankelijk en beleefbaar Groene Hart met haar vele mooie elementen in het landschap en de steden, waardoor de vrijetijdseconomie groeit en bestedingen en werkgelegenheid toenemen.
- vergroten van het Groene Hart van Holland-collectiviteitsgevoel, ook financieel.

Wat is er gerealiseerd?

- Waar mogelijk steunen van inhoudelijke en financiële samenwerking op thema's, hierbij was continu aandacht voor promotie vanonder de vlag van het Groene Hart van Holland.
- Continueren van de iconenstrategie en in het najaar evaluatie. Dit leidt tot een herpositionering in 2021. De iconenstrategie leidt tot verbindingen tussen grotere en kleinere recreatieondernemers tot wederzijds voordeel.
- Stichting Groene Hart Verbinders is in 2020 in toenemende mate dé uitvoeringsorganisatie voor de Bestuurlijke Tafel geworden. Via opdrachtverstrekkingen werden specifieke projecten tot uitvoering gebracht, waarvan een aantal doorloopt in 2021. Financiering daarvan vond deels plaats uit het reguliere budget en deels uit door gemeenten bijeengebrachte middelen voor het hierboven onder B. genoemde deel van het uitvoeringsplan.
- Vanuit Provincie Zuid-Holland werden een drietal grote projecten financieel gestimuleerd. Twee daarvan zijn in 2020 beëindigd (Waterrecreatie en Erfgoed Hollandsche IJssel en Cheese Experience). De uitvoering van de derde loopt door in 2021. Dit betreft de Businesscase Portals die door de Stichting Groene Hart Verbinders wordt uitgerold. De Bestuurlijke Tafel houdt toezicht op adequate uitvoering.
- Monitoring van de resultaten van alle inspanningen die zich richten op de versteviging van de kracht van het merk Het Groene Hart van Holland kon in 2020 niet plaatsvinden, vanwege de niet-beschikbaarheid van benodigde data. Dit wordt in 2021 opnieuw opgepakt.

De 2^e Groene Hart Toerisme-dag kon vanwege landelijk geldende beperkingen niet plaatsvinden. Op 1 februari 2021 wordt in plaats daarvan een Groene Hart webinar georganiseerd.

- Vaarrecreatie, promotie daarvan en routeontwikkeling in het Groene Hart breidde zich uit. De samenwerking met Provincie Zuid-Holland is in 2020 flink verstevigd.

Wat heeft het gekost?

De bestuurlijke tafel Convenant Alphen, Gouda en Woerden had in 2020 een totaal budget van € 71.651,- waarvan € 28.794,- is besteed. De gerealiseerde kosten 2020 hebben betrekking op:

- Een bijdrage aan de strategische agenda Groene Hart;
- Een bijdrage met betrekking tot de Cheese Experience;
- Een bijdrage aan de waterkaart Zuid-Holland;
- Een bijdrage voor de internationale persverwerking.

Het niet besteden jaarbudget 2020 van € 42.857,- zal voor de uitvoering van projecten naar 2021 doorgeschoven worden.

3.1.8 Wat heeft het programma Regio Midden-Holland gekost?

Over het gehele jaar bedraagt het positieve resultaat van het programma Regio Midden-Holland € 171.849,- positief.

Regio Midden-Holland		2020	
	KS Omschrijving	Realisatie	Begroting
	Algemene Bijdrage	-407.883	-407.883
	Overige Bijdragen	-22.500	-22.500
	Projectbaten	-590.100	-510.318
Totaal Baten		-1.020.483	-940.701
	Personeelskosten	14.835	15.000
	Apparaatskosten	29.979	50.000
	Directe productkosten	250.438	430.026
	Doorberekende kosten	59.617	60.200
	Projectlasten	590.100	510.318
Totaal Lasten		944.969	1.065.544
Totaal saldo van baten en lasten		-75.514	124.843
Mutatie reserve		-96.335	-225.467
Resultaat		-171.849	-100.624

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

3.1.9 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 31-12-2020 in de jaarrekening 2020 (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 2020 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 juli 2016 geactualiseerd en in de vergadering oktober 2020 door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

Kengetallen

In navolging van voorgaande jaren moet in de jaarstukken 2020 op grond van een nieuwe ministeriële regeling de volgende financiële kengetallen weergegeven worden.

Jaarverslag jaar 2020	Verloop van de kengetallen		
	Verslag 2019	Begroting 2020	Verslag 2020
Kengetallen:			
netto schuldquote	-60,4%	-74,9%	-64,4%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-60,4%	-74,9%	-64,4%
solvabiliteitsrisico	61,0%	37,2%	56,5%
structurele exploitatieruimte	5,0%	0,0%	0,4%
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 2020 is ten opzichte van 2019 afgenomen. Omdat Regio Midden-Holland alleen kortlopende en geen langlopende verplichtingen heeft is de netto schuldquote negatief. Met de huidige vlottende middelen kan de vlottende passiva volledig gedekt worden.

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 2020 is ten opzichte van 2019 met 4,5% afgenomen. Regio Midden-Holland heeft met een percentage van 56,5% een zeer goede positie om alle financiële verplichtingen met eigen middelen te kunnen betalen. Per saldo heeft de mutatie in het eigenvermogen en de vlottende passiva tot gevolg dat het eigen vermogen ten opzichte van het balanstotaal kleiner is geworden waardoor de solvabiliteitsratio krimpt.

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 2020	Ultimo 2019
Boekwaarde vaste activa	0	0
Overige verbonden partijen	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>

Deze boekwaarde wordt gefinancierd met:

Langlopende schulden	0	0
Eigen vermogen	633	628
Vorzieningen	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal financiering	<u>633</u>	<u>628</u>
Financieringsoverschot	<u>633</u>	<u>628</u>
Toename financieringsoverschot	<u>5</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 € 926.238,- ofwel € 75.952,-.

Volgens de jaarrekening 2020 bedraagt het overschot op de vlottende middelen (bedragen x € 1.000):

Totaal vlottende passiva	487
Totaal vlottende activa	<u>1.120</u>
Overschot middelen	<u><u>-633</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 € 926.238,- ofwel € 185.248,-.

Renterisico's	2020
Renteherzieningen	0
Aflossingen	<u>0</u>
Renterisico	0

Berekening renterisiconorm

Begrotingstotaal 2020	926.238
Percentage cf. regeling	<u>20%</u>
Renterisiconorm 2020	185.248

Toetsing renterisico aan norm

Renterisico	0
Renterisiconorm	<u>185.248</u>
Onderschrijding	-185.248

De Regio Midden-Holland heeft in 2020 geen langlopende geldleningen en is er ook geen aangegaan waardoor er in 2020 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 2020 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, bestuurs-informatiesysteem, digitale nieuwsbrieven, perscommunicatie en sociale 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 rechtmatigheidscontroles is het belangrijk dat de gemeenschappelijke regeling zelf vastlegt welke normeringen men onderkent inzake de uitvoering van de rechtmatigheidscontrole. Welke verordeningen zijn geïventariseerd, 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 signaleerd.

4 Jaarrekening

Hierna wordt via de balans met toelichting en de resultatenrekening met toelichting de financiële verantwoording afgelegd over het in het jaar 2020 gerealiseerde beleid.

4.1 Balans Regio Midden-Holland per 31 december 2020

(bedragen x € 1.000) ACTIVA	Ultimo 2020	Ultimo 2019
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
- Investerings met een economisch nut	0	0
Totaal vaste activa	0	0
Vlottende activa		
<i>Uitzettingen met en rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
- Vorderingen op openbare lichamen	32	74
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist	890	743
<i>Liquide middelen</i>		
- Bank- en giroaldi	173	184
<i>Overlopende activa</i>		
	25	28
Totaal vlottende activa	1.120	1.028
Totaal activa	1.120	1.028

(bedragen x € 1.000) PASSIVA	Ultimo 2020	Ultimo 2019
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	633	628
- Algemene reserve	100	100
- Bestemmingsreserves	361	395
- Nog te bestemmen resultaat	172	133
Totaal vaste passiva	633	628
Vlottende passiva		
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	169	156
- Overige schulden	169	156
<i>Overlopende passiva</i>	318	245
Totaal vlottende passiva	487	401
Totaal passiva	1.120	1.028

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

In 2019 heeft de laatste afschrijving op materiele vaste activa plaatsgevonden die tijdens de transitie van het ISMH naar de Regio Midden-Holland in 2015 zijn geïnvesteerd. Deze investeringen hadden volledig betrekking op automatisering die gekoppeld was aan een afschrijvingstermijn van 4 jaar.

Omdat de werkzaamheden / activiteiten door medewerkers van de vijf deelnemers worden uitgevoerd, heeft Regio Midden-Holland geen investeringen in materiele vaste activa en is het saldo nihil.

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 31-12-2020	Voorziening voor oninbaarheid	Saldo 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	32.211	0	74.334
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	889.979	0	742.728
Totaal	922.190	0	817.062

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.

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:	926.238
Percentage:	0,75%
Toegestaan drempel:	6.947

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 2020 buiten de schatkist is gehouden bedroeg:

1e kwartaal	€ 213.108,36
2e kwartaal	€ 180.175,83
3e kwartaal	€ 192.456,39
4e kwartaal	€ 154.392,86

In het gehele jaar 2020 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 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Banksaldi	172.834	183.474
	<u>172.834</u>	<u>183.474</u>

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Nog te ontvangen bedragen	20.346	9.562
Vooruitbetaalde bedragen	1.308	18.301
Nog te ontvangen middelen van de overheid	3.755	0
	<u>25.409</u>	<u>27.863</u>

Op 31 december 2020 heeft de totale overlopende activa een saldo van € 25.409,-, dit saldo is als volgt onderbouwd:

1. Nog te ontvangen bedragen; het saldo van € 20.346,- heeft betrekking op de terug te vorderen btw over het 4^e kwartaal 2020.
2. Vooruitbetaalde bedragen; het saldo van € 1.308,- heeft betrekking op de in 2020 vooruitbetaalde kosten die betrekking hebben op de aansprakelijkheidsverzekering voor het jaar 2021.
3. Nog te ontvangen middelen van de overheid; het saldo van € 3.755,- heeft betrekking op de in 2020 betaalde projectkosten "Ondersteuning onderhoud Allegro m.b.t. contracten laadinfra". In 2021 zal het project met de deelnemers worden afgerekend.

Passiva

4.3.3 Vaste passiva

Eigen vermogen

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

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Algemene Reserve	100.000	100.000
Bestemmingsreserves	361.336	395.018
Resultaat	171.849	132.622
	<u>633.185</u>	<u>627.639</u>

Van het exploitatiesaldo 2019 ad € 132.621,- is conform het besluit van het Algemeen Bestuur € 69.967,- aan de deelnemende gemeenten uitgekeerd. Dit bedrag is rechtstreeks aan het vermogen onttrokken. Het resterende resultaat ad € 62.654* is conform hetzelfde besluit toegevoegd aan de bestemmingsreserves. In onderstaand overzicht is in de kolom resultaat bestemming 2019 een uiteenzetting gedaan van deze toevoeging.

Reserves	Saldo 31-12-2019	Resutaat- bestemming 2019*	Terugbetaling deelnemende gemeenten	Saldo 01-01-2020	Onttrekkingen	Toevoegingen	Vrijval	Saldo 31-12-2020
<u>Algemene reserve</u>								
Algemene reserve	100.000	0	0	100.000	0	0	0	99.999
Totaal algemene reserve	100.000	0	0	100.000	0	0	0	99.999
<u>Bestemmingsreserves</u>								
Regio Midden-Holland	395.018	62.654	0	457.672	24.274	0	72.061	361.337
Totaal bestemmings- reserves	395.018	62.654	0	457.672	24.274	0	72.061	361.337
Totaal reserves	495.018	62.654		557.672	24.274	0	72.061	461.336
Resultaat boekjaar	132.621	-62.654	-69.967	0	0	0	0	0
Totaal eigen vermogen	627.639	0	-69.967	557.672	24.274	0	72.061	461.336

De totale onttrekkingen ten laste van de bestemmingsreserve bedragen per saldo € 24.274,- van de begrote onttrekkingen ad € 225.467,-. De onttrekking betreft uitputting van de bestemmingsreserve: bestuurlijke programma:

1. Verkeer en Vervoer

De totale vrijval heeft betrekking op de vrijval van twee slapende bestemmingsreserves waarvan al jaren geen gebruik gemaakt is en in de toekomst ook geen gebruik gemaakt zal worden. De vrijval is in de algemene middelen vrijgevallen en heeft betrekking op:

1. Bestemmingsreserve Dekking inwonersbijdrage Alphen; vrijval € 66.858,-
2. Bestemmingsreserve Regionale Agenda Wonen; vrijval € 5.203,-

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

Vorzieningen

Vorzieningen zijn in de volgende categorieën in te delen:

1. onderhoudsvorzieningen
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 2020 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 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Overige schulden < 1 jaar	169.091	156.154
Overlopende passiva *	318.156	244.607
	<u>487.247</u>	<u>400.761</u>

Kortlopende schulden korter dan één jaar

De samenstelling van de overige schulden is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Crediteuren	169.091	156.154
	<u>169.091</u>	<u>156.154</u>

*** Overlopende passiva**

De post overlopende passiva betreft het saldo van:

- nog te betalen kosten lokale projecten verkeersveiligheid (ad. € 75.639,86,-)
- nog te betalen kosten programma duurzaamheid inzake communicatie Regionale Energie Strategie (ad. € 30.000,-)
- vooruit ontvangen projectbijdragen Mobiliteitsprogramma Duurzaamheid (ad. € 12.000,-)
- diverse (project)kosten 2020 waarvan de factuur in 2021 is ontvangen (ad. € 29.527,-). Te denken valt aan de projectkosten Regionaal mobiliteitsplan, Slappe Bodem en Verkeersveiligheid.

Daarnaast bedraagt het saldo van ontvangen bedragen van overheidsinstellingen waartegenover nog verplichtingen staan € 166.523,-.

De specificatie van de vooruit ontvangen middelen van overige Nederlandse overheidslichamen waartegenover verplichtingen staan is als volgt:

Omschrijving project	Saldo per 1-1-2020	Aanwending	Vrijval	Toevoeging	Saldo per 31-12-2020
Groene Hart/Ruimtelijke Agenda	5.667	-	-	+	5.667
Slappe bodem CUR	76.222	238.829		191.291	28.683
UPRVP	32.970	24.467			8.502
Merkversterking Groene Hart	940				940
Basis Marketing Groene Hart	0	25.500		95.956	70.456
Verkeersveiligheid 2017 - 2019	533				533
Verkeersveiligheid 2020	0	260.488		300.669	40.181
Mobiliteitsprogramma Duurzaamheid	0	13.955		18.000	4.045
Economie Midden-Holland	17.877	10.360			7.517
Totaal	134.207	573.600	0	605.916	166.523

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 jaar overschrijdende 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 2020			Begroting 2020 ná wijziging			Rekening 2020		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Regio Midden-Holland algemeen	926.238	-926.238	0	1.065.544	-940.701	124.843	944.969	-1.020.483	-75.514
Subtotaal	926.238	-926.238	0	1.065.544	-940.701	124.843	944.969	-1.020.483	-75.514
Totaal Regio Midden-Holland algemeen	926.238	-926.238	0	1.065.544	-940.701	124.843	944.969	-1.020.483	-75.514
<u>Algemene Dekkingsmiddelen</u>									
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	926.238	-926.238	0	1.065.544	-940.701	124.843	944.969	-1.020.483	-75.514
<u>Toevoegingen / Onttrekkingen aan reserves</u>									
Regio Midden-Holland	0	0	0	0	-225.467	-225.467	0	-96.335	-96.335
Subtotaal Toevoegingen / Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	-225.467	-225.467	0	-96.335	-96.335
Resultaat	926.238	-926.238	0	1.065.544	-1.166.168	-100.624	944.968	-1.116.818	-171.849

De vennootschapsbelasting over het jaar 2020 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 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020	Saldo	V/N
Regio Midden-Holland				
Baten	-941	-1.020	-80	N
Lasten	1.066	945	-121	V
Totaal saldo van baten en lasten	125	-76	-200	V
Mutaties reserves	-225	-96	129	N
Resultaat (subtotaal)	-101	-172	-71	V
Resultaat (totaal)	-101	-172	-71	V

Toelichting exploitatie Regio Midden-Holland

De baten zijn in werkelijkheid € 80.000,- hoger dan begroot. Het verschil wordt in zijn geheel 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 2021 voortgezet. De saldi van die projecten zijn onder overlopende passiva op de balans verantwoord.

Aan lasten is € 121.000,- minder uitgegeven dan vooraf begroot was. Het verschil tussen de begroting en realisatie wordt onder andere veroorzaakt doordat:

- De budgetten van de vijf bestuurlijke tafels en het Convenant Alphen, Gouda, Woerden zijn verdeelt in een regulier budget 2020 en een onttrekkingsbudget uit de beschikbare bestemmingsreserves. In onderstaand overzicht is weergegeven dat van het totaal beschikbaar budget € 177.792,- niet in 2020 is besteed.
- De begrote projectlasten met ruim € 80.000,- zijn overschreven. Dit wordt veroorzaakt door de onvoorspelbaarheid van projecten als gevolg van hun doorlooptijd. Diverse projecten zijn meerjarig van aard en zijn vanuit voorgaande begrotingsjaren meegenomen en worden deels ook in 2021 voortgezet. De saldi van die projecten zijn onder overlopende passiva op de balans verantwoord.

Omschrijving budget	Budget 2020	Bestemmings-reserve	Totaal budget 2020	Realisatie	Vershil
Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt	€ 40.000,00	€ 40.500,00	€ 80.500,00	€ 23.672,35	€ 56.827,65
Ruimte en Wonen	€ 40.000,00	€ 26.481,00	€ 66.481,00	€ 29.169,77	€ 37.311,23
Verkeer en Vervoer	€ 40.000,00	€ 24.274,00	€ 64.274,00	€ 64.274,00	€ -
Sociaal Domein	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ -
Duurzaamheid	€ 40.000,00	€ 40.500,00	€ 80.500,00	€ 39.704,35	€ 40.795,65
Convenant Alphen, Gouda en Woerden	€ 50.000,00	€ 21.651,00	€ 71.651,00	€ 28.794,01	€ 42.856,99
Totaal	€ 250.000,00	€ 153.406,00	€ 403.406,00	€ 225.614,48	€ 177.791,52

Toelichting:

Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt:

Het bestuurlijk overleg Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt had in 2020 een totaal budget beschikbaar van € 80.500,- waarvan slechts € 23.672,- is besteed. De gerealiseerde kosten 2020 hebben betrekking op:

- Het leveren van meerwerk van externe inhuur voor het opstellen van de regionale bedrijventerreinenstrategie voor de regio Midden Holland. De kosten hebben betrekking op een periode van september 2018 t/m maart 2020;
- Een bijdrage in diverse kosten met betrekking tot visie in regionale detailhandel.

Het jaarbudget 2020 (ad € 40.000,-) zal tezamen met het resterende budget uit 2019 (bestemmingsreserve ad. € 16.828,-) voor de financiering van de uitvoeringsagenda economische visie Midden-Holland naar 2021 doorgeschoven worden.

Ruimte en Wonen:

Het bestuurlijk overleg Ruimte en Wonen had in 2020 een totaal budget beschikbaar van € 66.481,- waarvan € 29.170,- is besteed. De gerealiseerde kosten 2020 hebben betrekking op:

- Externe inhuur voor het opstellen van een strategische agenda, de voorbereiding en begeleiding van de bestuurlijke bijeenkomst op 15 juli 2020 met betrekking tot project verstedelijking en mobiliteit;
- Externe inhuur voor het leveren van ondersteuning bij het opstellen en schrijven van het matregelenprogramma impulsregeling Ruimtelijke Adaptatie werkgroep Midden-Holland;
- Externe inhuur voor het leveren van juridisch advies inzake het dispuut over handelingsbevoegdheden en sturingsmogelijkheden van de provincie Zuid-Holland en de regionale samenwerking in Midden-Holland op het gebied van wonen.

Het niet besteden jaarbudget 2020 van € 37.311,- zal voor de uitvoering van projecten naar 2021 doorgeschoven worden.

Verkeer en Vervoer:

Het bestuurlijk overleg Verkeer en Vervoer had in 2020 een totaal budget beschikbaar van € 64.274,- welke in zijn geheel is besteed. De gerealiseerde kosten 2020 hebben betrekking op:

- Externe inhuur projectleider voor het project Knopen en Ketens;
 - o Dit project loopt gezamenlijk met het bestuurlijke programma Sociaal Domein waarbij elk programma 50% van de kosten voor haar rekening neemt.
- Externe inhuur bureau De Verkeersonderneming voor het project Werkgeversaanpak Midden-Holland;
- Externe inhuur projectleiding duurzame mobiliteit;
- Brainstormbijeenkomst mobiliteitsafspraken Klimaatakkoord
- Ondersteuning opstartfase mobiliteitsprogramma

Sociaal Domein:

Het bestuurlijke overleg Sociaal Domein had in 2020 een totaal budget beschikbaar van € 40.000,- welke in zijn geheel is besteed. De gerealiseerde kosten 2020 hebben betrekking op:

- De bijdrage van de transformatie agenda die door de gemeente Bodegraven-Reeuwijk wordt beheerd.

Duurzaamheid:

Het bestuurlijke overleg Duurzaamheid had in 2020 een totaal budget beschikbaar van € 80.500,- waarvan € 39.704,- is besteed. De gerealiseerde kosten 2020 hebben betrekking op:

- De kosten voor communicatie Regionale Energie Strategie;
- De kosten voor trainingen op het circulair inkopen.

Het jaarbudget 2020 (ad € 40.000,-) zal tezamen met het resterende budget uit 2019 (bestemmingsreserve ad. € 796,-) naar 2021 doorgeschoven worden.

Convenant Alphen, Gouda en Woerden:

De bestuurlijke tafel Convenant Alphen, Gouda en Woerden had in 2020 een totaal budget van € 71.651,- waarvan € 28.794,- is besteed. De gerealiseerde kosten 2020 hebben betrekking op:

- Een bijdrage aan de strategische agenda Groene Hart;
- Een bijdrage met betrekking tot de cheese experience;
- Een bijdrage aan de waterkaart Zuid-Holland;
- Een bijdrage voor de internationale persverwerking.

Het niet besteden jaarbudget 2020 van € 42.857,- zal voor de uitvoering van projecten naar 2021 doorgeschoven worden.

De werkelijke mutatie in de reserves heeft ten opzichte van de begrote mutatie een afwijking van € 129.132,-. 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 2020 en de saldi van de bestemmingsreserves van de bestuurlijke tafels waren opgenomen. In werkelijkheid is van de geprognosticeerde mutatie in deze bestemmingsreserves (ad € 153.406,-) slechts € 24.274,- gerealiseerd.

4.4.3 Onvoorzien

In de programmaverantwoording wordt inzicht gegeven in het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien. In de begroting 2020 van de Regio Midden-Holland was geen post onvoorzien geraamd. In geval van onvoorzien 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 2020 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 2020 zijn als volgt te specificeren:

- Projectresultaat Speedprofiles 2020 voor in totaal € 240,88

De incidentele baten 2020 zijn als volgt te specificeren:

- Vrijval van het saldo bestemmingsreserve Dekking inwonersbijdrage Alphen voor in totaal € 66.858,-
- Vrijval van het saldo bestemmingsreserve Regionale Agenda Wonen voor in totaal € 5.203,-

4.4.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Exploitatie Regio Midden-Holland

			2020	
Omschrijving	Baten/Lasten	Omschrijving	Realisatie	Begroting
Regio Midden-Holland	Baten	Algemene Bijdrage	-407.883	-407.883
		Overige Bijdragen	-22.500	-22.500
		Projectbaten	-590.100	-510.318
	Totaal Baten		-1.020.483	-940.701
	Lasten	Personeelskosten*	14.835	15.000
		Apparaatskosten	29.979	50.000
		Directe Productkosten	250.438	430.026
		Doorberekende kosten	59.617	60.200
		Projectlasten	590.100	510.318
	Totaal Lasten		944.969	1.065.544
Totaal saldo van baten en lasten			-75.514	124.843
Mutatie Reserves	Baten	Onttrekking reserves	-96.335	-225.467
		Totaal Baten	-96.335	-225.467
	Lasten	Toevoeging reserves	0	0
		Totaal Lasten	0	0
Totaal Mutatie Reserves			-96.335	-225.467
Resultaat			-171.849	-100.624

* 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 overige bijdrage zijn conform begroting en heeft volledig betrekking op de vergoeding van de inzet projectleider Slappe Bodem.

Projecten

De werkelijke baten en lasten waren in 2020 hoger 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 2021 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 € 15.000,- voor personeelskosten heeft betrekking op een uren uitbreiding van 4 uur per week die gezamenlijk door de deelnemers gefinancierd worden. De gerealiseerde kosten bedragen € 14.835,- wat resulteert in een onder uitputting van € 165,-.

Apparaatskosten

De realisatie van de apparaatskosten zijn ruim € 20.021,- lager dan begroot. De oorzaak van de onderschrijding is dat er bij de bepaling van de begroting een werkbudget is bepaald welke niet gekoppeld zijn 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 € 179.500 lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk 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 2020 gesplitst in een regulier budget en het aanvullende budget, het aanvullende budget betreft het budget die vanuit 2019 naar 2020 is overgeheveld.

Doorberekende kosten

De realisatie van doorberekende kosten is slechts € 583,- lager dan begroot, hiermee is de uitputting van het budget grotendeels volgens begroting verlopen.

Projecten

De werkelijke baten en lasten waren in 2020 hoger 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 2021 voortgezet. De saldi van die projecten zijn onder overlopende passiva op de balans verantwoord.

Mutatie reserves

In 2020 is in totaal € 96.335,- uit de reserve onttrokken die voor € 24.274,- betrekking heeft op het bestuurlijke programma Verkeer en Vervoer. De resterende € 72.061,- betreft een vrijval van het saldo bestemmingsreserve Dekking inwonersbijdrage Alphen ad. € 66.858,- en de vrijval van het saldo bestemmingsreserve Regionale Agenda Wonen ad. € 5.203,-.

Bij het opstellen van de begroting is aanvankelijk rekening gehouden met een volledige besteding en onttrekking van bestemmingsreserves van de bestuurlijke tafels. 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	225.467	-	-	-	96.335	-	-	-
	225.467	-	-	-	96.335	-	-	-

4.4.6 EMU-saldo

Het hieronder berekende en gerealiseerde EMU-saldo geeft inzicht dat Regio Midden-Holland in het begrotingsjaar een financieel overschot heeft op de uitgaven. In theorie zou het vermogen van Regio Midden-Holland met het berekende EMU-saldo groeien. Omdat in hoofdstuk 2.2.

“resultaatbestemming” slechts € 40.017,- van de € 171.849,- aan restitutie is opgenomen, zal het eigen vermogen toenemen.

Omschrijving		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)		71	0	76
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	+	2	0	0
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	+	0	0	0
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-	0	0	0
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	+	0	0	0
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	+	0	0	0
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-	0	0	0
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	+	0	0	0
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	-	0	0	0
10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	-	0	0	0
11 Boekwinst bij verkoop effecten		0	0	0
Berekend EMU-saldo		73	0	76

4.4.7 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 2020: € 201.000). Voor elke topfunctionaris moeten deze gegevens sowieso vermeld worden. Ook als de WNT-norm niet overschreden wordt.

In 2020 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 P. Verhoeve (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 J.F. Weber, burgemeester gemeente Zuidplas
6. Mevrouw I.C.J. Nieuwenhuizen, wethouder gemeente Bodegraven-Reeuwijk
7. Mevrouw C.P. Dijkstra, wethouder gemeente Gouda
8. De heer J. Vente, wethouder gemeente Krimpenerwaard
9. Mevrouw G. Atzema, wethouder gemeente Waddinxveen (tot 10 september 2020)
10. Mevrouw B.J.A. Leferink, wethouder gemeente Waddinxveen (vanaf 11 november 2020)
11. De heer J. Hordijk, wethouder gemeente Zuidplas

De leden van het dagelijks bestuur* zijn:

1. De heer P. Verhoeve, 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 J.F. Weber, 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.

Naam Topfunctionaris	Functie
H.E. Postema	Secretaris

De specificatie van de het belastbaar loon topfunctionarissen in 2020 is als volgt:

Bedragen x € 1	H.E. Postema 2020
Functiegegevens	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,61
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding*	€ 12.260,73
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -
<i>Subtotaal</i>	€ 12.260,73
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 122.833,33
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totaal bezoldiging	€ 12.260,73
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2019	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31-12
Omvang dienstverband 2019 (in fte)	0,61
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 11.927,11
Beloningen betaalbaar op termijn	N.v.t.
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 118.555,56
Totale bezoldiging 2019	€ 11.927,11

* Voor het verrichten van werkzaamheden als Regio secretaris heeft de heer H.E. Postema een arbeidsomvang van 22 uur. Van deze arbeidsomvang wordt 18 uur door de gemeente Gouda gefaciliteerd, de overige 4 uur worden als aanvullende uren 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 2020

Het Algemeen Bestuur van de Regio Midden-Holland wordt gevraagd, gegeven het voorstel van het Dagelijks Bestuur d.d. 1 april 2021,

BESLUIT:

de jaarstukken welke gecontroleerd zijn door de accountant voor het jaar 2020, vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. 30 juni 2021.

De secretaris,

De voorzitter,

mr. drs. H.E. Postema

P. Verhoeve

6 Controleverklaring

Bijlagen

Bijlage 1 Inwonersbijdrage 2020 per gemeente

Gemeente	Aantal inwoners per 1-1-2018 CBS	Prognose bijdrage 2020	Prognose totaal Regio Midden-Holland
<i>bijdrage per inwoner</i>		€ 1,76	
Bodegraven-Reeuwijk	33.948	€ 59.748	€ 59.748
Gouda	72.700	€ 127.952	€ 127.952
Krimpenerwaard	55.644	€ 97.933	€ 97.933
Waddinxveen	27.578	€ 48.537	€ 48.537
Zuidplas	41.882	€ 73.712	€ 73.711
Totalen	231.752	€ 407.883	€ 407.883

Bijlage 2 Staat van reserves 2020

Omschrijving	Saldo aan het begin 2020	Bestemming resultaat vorig jaar*	Saldo begin 2020 na resultaatbestemming	Toevoegingen	Vrijval	Incidentele Onttrekkingen	Vermindering ter dekking van afschrijving	Saldo ultimo 2020	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			0	In de bestuurlijke behandeling van de MARAP 2020 is besloten om de bestemmingsreserve te laten vrijvallen.
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 herbestemmen voor programmaondersteuning en Lobby. Tevens is tezamen met dit besluit het saldo van de reserve afgeroomd naar € 150.000.
4 Bestemmingsreserve Verkeer Algemeen	30.077		30.077					30.077	AB besluit 3 juli 2019; Saldo is bestemd voor het actieprogramma verkeersveiligheid 2020 - 2021.
5 Bestemmingsreserve Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt	559	39.941	40.500					40.500	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	26.481		26.481					26.481	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	24.274		24.274			24.274		0	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 Sociaal Domein	0		0					0	Reserve ter dekking van kosten op het gebied van lobby werkzaamheden, korte onderzoeken en netwerkbijeenkomsten die betrekking hebben op het programma Sociaal Domein.
9 Bestemmingsreserve Duurzaamheid	17.787	22.713	40.500					40.500	Reserve ter dekking van kosten op het gebied van lobby werkzaamheden, korte onderzoeken en netwerkbijeenkomsten die betrekking hebben op het programma Duurzaamheid.
10 Bestemmingsreserve Dekking inwonersbijdrage Alphen	66.858		66.858		66.858			0	In de bestuurlijke behandeling van de MARAP 2020 is besloten om de bestemmingsreserve te laten vrijvallen.
11 Bestemmingsreserve Projecten	82.018		82.018					82.018	Reserve ter dekking van toekomstige projectkortingen en / of latente restituties.
12 Bestemmingsreserve Convenant Alphen, Gouda en Woerden	21.650		21.650					21.650	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	395.017	62.654	457.671	0	72.061	24.274	0	361.336	
Totaal Reserves	495.017	62.654	557.671	0	72.061	24.274	0	461.336	

* Het totaal saldo van de resultaatbestemming 2019 van € 62.654,- is opgebouwd uit het resultaat 2019 van € 132.621,- minus de restitutie aan de deelnemers van € 69.967,-

Bijlage 3 Taakvelden 2020

Taakveld	Omschrijving	Programmabegroting 2020		Gewijzigde begroting 2020		Jaarrekening 2020		Verschil jaarrekening t.o.v. gewijzigde begroting	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.1	Bestuur	€ 832.466	€ -832.466	€ 984.344	€ -859.501	€ 865.464	€ -940.978	€ -118.880	€ -81.477
0.4	Overhead	€ 93.772	€ -93.772	€ 81.200	€ -81.200	€ 79.505	€ -79.505	€ -1.695	€ 1.695
0.10	Mutatie reserves				€ -225.467		€ -96.335	€ -	€ 129.132
0.11	Resultaat van rekening van baten en lasten			€ 100.624		€ 171.849		€ 71.225	€ -
Totaal taakvelden		€ 926.238	€ -926.238	€ 1.166.168	€ -1.166.168	€ 1.116.818	€ -1.116.818	€ -49.350	€ 49.350