

# Regio Midden-Holland

Aan Dagelijks Bestuur Regio Midden-Holland

Van H.E. Postema / M. de Heide

Betreft Proces uitputting bestemmingsreserves en verzoek tot budgetoverheveling restant  
jaarbudgetten 2022.

Kenmerk

Datum 6 januari 2023

Bijlage(n) : Drie voorstellen tot budgetoverheveling

## **Besluitvorming:**

Het dagelijks bestuur stelt voor de niet bestede jaarbudgetten 2022 naar het begrotingsjaar 2023 over te hevelen. Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd het voorstel goed te keuren via de jaarrekening 2022.

In de jaarrekening zal in het hoofdstuk "voorstel resultaatverdeling" een samenvatting van het onderhavige voorstel worden weergegeven. Na bestuurlijke vaststelling van de jaarrekening kan het budget voor de betreffende doelen gebruikt worden.

## **Inleiding:**

In het verleden heeft het bestuur besloten dat een niet besteed jaarbudget éénmalig naar het nieuwe begrotingsjaar overgeheveld kan worden. Indien het saldo van de budgetoverheveling binnen de periode van een jaar niet besteed is, zal het saldo in de algemene middelen vrijvallen.

Op basis van de hiervoor genoemde besluit hebben de bestuurlijke tafels;

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

het verzoek om het restant van het reguliere jaarbudget 2022, naar begrotingsjaar 2023 over te hevelen. Het restant budget van het bestuurlijke programma Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt is vanwege een financiële bijdrage (ad. € 10.000,-) van de Provincie Zuid-Holland hoger waarbij de budgetoverheveling vooralsnog uitkomt op € 18.987,- i.p.v. € 8.987,-.

Voor de hierboven genoemde bestuurlijke tafels is een inhoudelijk en gemotiveerd voorstel tot budgetoverheveling aan deze notitie toegevoegd. Het programma Sociaal Domein zal het reguliere jaarbudget 2022 naar verwachting volledig besteden, om deze reden blijft een verzoek tot budgetoverheveling van dit programma achterwege.

Omdat er op basis van het hiervoor genoemde besluit geen verzoek tot overheveling budget 2022 van het programma Duurzaamheid is ontvangen, zal het restant saldo in de algemene middelen vrijvallen.

Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd akkoord te gaan met de voorgestelde reguliere budgetoverhevelingen 2022 naar 2023 voor de hiervoor genoemde bestuurlijke tafels.

## **Actuele situatie:**

Zoals in de inleiding en in de managementrapportage 2022 (marap) is weergegeven is het uitgangspunt dat het gehele saldo uit de bestemmingsreserves in 2022 besteed en onttrokken wordt. De bestedingen dienen betrekking te hebben op het doel waarvoor de bestemmingsreserve is gevormd. Conform het bestuurlijk besluit en wat er in de marap is weergegeven, hebben de bestuurlijke tafels;

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

voorgesteld om het niet bestede regulier jaarbudget 2022 naar het begrotingsjaar 2023 over te hevelen. Het overgeheveld budget zal tezamen met het reguliere jaarbudget worden ingezet om de in het bijgevoegde bestuurlijke voorstel gestelde doelen en verplichtingen te kunnen financieren.

**Ad.1) Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt:**

Het Algemeen Bestuur heeft bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 besloten om € 140.000,- via de bestemmingsreserve Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt te reserveren welke t/m 31 december 2023 besteed kan worden aan het project "uitvoeringsagenda van Triple helixoverleg". De volledige € 140.000,- is in het begrotingsjaar 2021 als vooruitbetaalde kosten aan gemeente Krimpenerwaard uitbetaald en op de balansrekening "vooruitbetaalde kosten" geboekt. Zes weken na de balansdatum (31 december 2022) zal er door gemeente Krimpenerwaard een verantwoording plaatsvinden met betrekking tot de uitputting tot en met 31 december 2022. Aan de hand van de verantwoording zal er een balans boeking plaatsvinden waardoor het in deze notitie genoemde saldo van € 140.000,- in 2022 afneemt.

Wat betreft het restant van het reguliere jaarbudget 2022 wordt voorgesteld om het saldo per 31 december 2022 naar het begrotingsjaar 2023 over te hevelen. Hierbij moet rekening gehouden worden met de aanvullende bijdrage (ad. € 10.000,-) die de Provincie Zuid-Holland heeft gedaan om een deel van de kosten binnen het programma te dekken. Om deze reden is de budgetoverheveling € 10.000,- hoger.

**Ad.2) Ruimte en Wonen:**

Het Bestuurlijk Overleg Ruimte en Wonen vraagt het bestuur van Regio Midden-Holland om het restant van het regulier jaarbudget 2022 naar het begrotingsjaar 2023 over te hevelen.

Van het overgehevelde budget 2021 naar 2022 (ad. € 41.000,05) van het programma Ruimte en Wonen is in totaal € 39.763,56 besteed. Conform het bestuurlijke besluit zal het niet bestede budget (ad. € 1.236,49) in de algemene middelen vrijvallen.

**Ad.3) Verkeer en Vervoer:**

Het Bestuurlijk Overleg Verkeer en Vervoer vraagt het bestuur van Regio Midden-Holland om het restant van het regulier jaarbudget 2022 naar het begrotingsjaar 2023 over te hevelen.

	<b>Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt</b>	<b>Ruimte en Wonen</b>	<b>Verkeer en Vervoer</b>
Saldo bestemmingsreserve 01-01-2022	€ 160.548,63	€ 41.000,05	€ -
Onttrekking bestemmingsreserve 2022	€ 20.548,63	€ 39.763,56	€ -
<b>Prognose saldo bestemmingsreserve 31-12-2022</b>	<b>€ 140.000,00</b>	<b>€ 1.236,49</b>	<b>€ -</b>
Budget 2022	€ 51.500,00	€ 41.500,00	€ 41.500,00
Onttrekking budget 2022	€ 32.513,19	€ -	€ 22.784,86
<b>Prognose restant saldo budget 2022</b>	<b>€ 18.986,81</b>	<b>€ 41.500,00</b>	<b>€ 18.715,14</b>

**Voorstel over te hevelen van 2022 naar 2023:**

Voorstel overheveling restant budget 2021	€ 140.000,00	€ -	€ -
Voorstel overheveling saldo budget 2022	€ 18.986,81	€ 41.500,00	€ 18.715,14
<b>Prognose totaal over te hevelen naar 2023</b>	<b>€ 158.986,81</b>	<b>€ 41.500,00</b>	<b>€ 18.715,14</b>

<b>Naar resultaat 2022</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 1.236,49</b>	<b>€ -</b>
----------------------------	------------	-------------------	------------

	Sociaal Domein	Duurzaamheid	Totaal
Saldo bestemmingsreserve 01-01-2022	€ -	€ 48.685,00	€ 250.233,68
Onttrekking bestemmingsreserve 2022	€ -	€ 48.685,00	€ 108.997,19
<b>Prognose saldo bestemmingsreserve 31-12-2022</b>	€ -	€ -	€ 141.236,49

Budget 2022	€ 41.500,00	€ 41.500,00	€ 217.500,00
Onttrekking budget 2022	€ 41.500,00	€ 31.315,00	€ 128.113,05
<b>Prognose restant saldo budget 2022</b>	€ -	€ 10.185,00	€ 89.386,95

**Voorstel over te hevelen van 2022 naar 2023:**

Voorstel overheveling restant budget 2021	€ -	€ -	€ 140.000,00
Voorstel overheveling saldo budget 2022	€ -	€ -	€ 79.201,95
<b>Prognose totaal over te hevelen naar 2023</b>	€ -	€ -	€ 219.201,95

<b>Naar resultaat 2022</b>	€ -	€ 10.185,00	€ 11.421,49
----------------------------	-----	-------------	-------------

**Financiële consequenties:**

Bij een positief besluit zullen de niet bestede budgetten uit eerdere jaren (bestemmingsreserve Ruimte en Wonen en Duurzaamheid á € 11.421,49) vrijvallen in de algemene middelen.

In de jaarrekening 2022 zal onder het hoofdstuk "voorstel resultaatverdeling" de genoemde verdeling van de niet bestede budgetten 2022 opgenomen worden. Na de bestuurlijke vaststelling van de jaarrekening zal met de resultaatverdeling de betreffende saldi naar de bestemmingsreserves overgeboekt worden en in 2023 ten laste van de betreffende bestemmingsreserves onttrokken worden.