Regio Midden-Holland

Algemeen Bestuur

Agendapunt: **5a**
Onderwerp: Jaarstukken 2025 Regio Midden-Holland
Vergadering: AB
Datum: 8 juli 2026

Eerder behandeld in: DB Regio Midden-Holland
Datum: 1 april 2026
Bijlage(n): Jaarstukken, controleverklaring en accountantsverslag 2025

Samenvatting:
Voor u ligt de jaarrekening 2025 van de Regio Midden-Holland. Publieke Sector Accountants (PSA) heeft een goedkeurende verklaring afgeven. Deze goedkeuring heeft betrekking op de getrouwheid van de jaarrekening. Het dagelijks bestuur heeft met de rechtmatigheidsverantwoording goedkeuring omtrent de rechtmatigheid gegeven. Deze goedkeuring heeft betrekking op de getrouwheid van de jaarrekening. Het dagelijks bestuur heeft in de vergadering van 1 april 2026 ingestemd met de rechtmatigheidsverantwoording, deze rechtmatigheidsverantwoording is tevens in de jaarrekening opgenomen.

De jaarrekening 2025 van de Regio Midden-Holland is rechtmatig. Er zijn geen fouten geconstateerd waardoor Regio Midden-Holland binnen de door het algemeen bestuur vastgestelde foutmarge van 2% van het totaal aan lasten blijft.

Financieel hebben we een positief resultaat van € 403.495,-., ten opzichte van de in de managementrapportage geprognotiseerde resultaat van € 42.370,- ligt de verklaring omtrent het het verschil (€ 361.125,-) onder andere in het feit dat:

1. Een onderbesteding van € 167.525,- op de personeelskosten. In de programmabegroting was het uitgangspunt dat er 5,5 fte in dienst zouden treden voor de uitvoering van de programmaplannen. Aangezien er in 2025 geen fte's in dienst zijn getreden en met externe inhuur de werkzaamheden zijn uitgevoerd, zijn de begrote overheadkosten niet uitgeput. In de managementrapportage is een groot deel van de overheadkosten naar de personeelskosten overgeheveld om extra kosten voor de doorontwikkeling van Regio Midden-Holland te financieren. Het beschikbare budget is niet volledig besteed en worden de vervolg werkzaamheden voor de doorontwikkeling naar 2026 doorgeschoven.
2. Een onderbesteding van € 284.341,- op de directe productkosten. Deze onderbesteding wordt enerzijds veroorzaakt doordat de beschikbare programmabudgetten, en de daaraan gekoppelde onttrekkingen bestemmingsreserves, voor € 152.211,- niet zijn besteed. Daarnaast is er op het budget voor strategische Lobby activiteiten / extra capaciteit bestuurlijke programma's een onder uitputting van € 131.766,- en is er een kleine onder uitputting op het de accountantskosten gerealiseerd.

   De programmabudgetten zijn in 2025 gesplitst in een regulier budget en het aanvullende budget, het aanvullende budget betreft het budget die vanuit 2024 naar 2025 is overgeheveld.

3. het budget van apparaatskosten en doorberekende kosten een onderschrijding van respectievelijk € 20.962,- en € 11.884,- gerealiseerd heeft.
4. Een overbesteding van de overige bijdragen ad. € 22.114,-. Van dit bedrag heeft € 8.039,- betrekking op een hoger renteresultaat, € 10.945,- op een onvoorzien projectresultaat en een hogere bijdragen van € 5.000,- voor de werkzaamheden voor Ruimtelijke adaptatie.
5. De begrote onttrekking uit de bestemmingsreserves nauwelijks is uitgeput. Van de begrote € 145.761,- is slechts € 331,- uit de reserves onttrokken.

De jaarstukken worden hierbij ter besluitvorming voorgelegd aan het Algemeen Bestuur en op basis van hoofdstuk 2.2 “Resultaatbestemming” wordt voorgesteld het positieve resultaat als volgt aan te wenden:

1. Ten gunste van het eigen vermogen een bedrag van € 100.000,- toe te voegen, hierdoor is na resultaatbestemming een weerstandvermogen van € 200.000,- beschikbaar.
2. Ter dekking van kosten voor de doorontwikkeling van Regio Midden-Holland de volgende twee bestemmingsreserves samen te voegen en één nieuwe bestemmingsreserve te vormen (bestemmingsreserve doorontwikkeling Regio Midden-Holland).
    a. Programma ondersteuning en lobby;
    b. Aanvullende capaciteit uitvoering van de bestuurlijke programma’s.

    En het saldo van de nieuw te vormen bestemmingsreserve “doorontwikkeling Regio MiddenHolland” te verhogen met € 221.722,-.

3. Met betrekking tot de bestemmingsreserves van de bestuurlijke tafels een bedrag van € 81.773,- aan de bestemmingsreserves toe te voegen. Met deze toevoeging is het niet bestede jaarbudget 2025 van de bestuurlijke tafels in 2026 beschikbaar.

Financiële consequenties:
In de jaarrekening 2025 wordt voorgesteld om het resultaat, conform de in hoofdstuk 2.2 omschreven bestemming, te verwerken.

Geadviseerde beslissing:

(dit besluit wordt genomen in de hoedanigheid van het Regionaal Platform/ AB van Regio Midden-Holland)
Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd om de jaarrekening en de voorgenomen resultaatbestemming 2025 vast te stellen.

Verdere procedure / communicatie:
Na behandeling in het AB zal de jaarrekening (voor 15 juli 2026) aan de toezichthouder (Provincie Zuid-Holland) worden gezonden.