

Algemeen	
Onderwerp	Autorisatie overschrijding van de lasten en/of investeringen en afwijkingen baten 2025
Verspreiden	Nee
Contactpersoon	Jacqueline Agricola/ Mark Kip
Eenheid	Bedrijfsvoering
E-mail	j.agricola@regiogv.nl/ m.kip@regiogv.nl
Kenmerk	DOC-26016810
Datum	8 juni 2026

Voorstel

Conform artikel 7 van de financiële Verordening Regio Gooi en Vechtstreek 2025 worden de overschrijdingen van lasten of investeringsbudgetten en/of lagere of hogere baten die zijn opgenomen in de jaarstukken 2025 geautoriseerd. Het in de financiële verordening voorgeschreven drempelbedrag van ad Eur. 50 k. is hierbij gehanteerd. De afwijkingen zijn in de jaarrekening voorzien van een adequate toelichting op de afwijkingen.

Begrotingsafwijkingen

RVE	Type afwijking	Bedrag van afwijking
		-
GAD	Lagere lasten	324.602
GAD	Hogere baten	-328.049
		-
GGD	Lagere Lasten	263.919
GGD	Hogere baten	-399.664
		-
RAV	Hogere baten	590.043
		-
Onderwijs en werk	Lagere lasten	82.057
Onderwijs en werk	Lagere baten	50.912
		-
Beleid & Bestuur	Hogere baten	275.354
Inkoop en Contractbeheer	Lagere lasten	-68.873
Centrumgemeentetaken	Lagere baten	77.902

Investeringskredieten

De totale investeringen ad Eur. 4.283.298 blijven binnen het beschikbaar gestelde krediet van ad Eur. 5.806.000. Er is dus een bedrag van ad Eur. 1.522.702 niet gerealiseerd.

Kernboodschap

Met dit besluit stelt het algemeen bestuur vast dat cf. artikel 7 van de Financiële Verordening Regio Gooi en Vechtstreek 2025 de jaarrekening wordt gezien als laatste mogelijk moment van tijdig informeren bij overschrijdingen van lasten of investeringsbudgetten en/of lagere of hogere baten dan begroot. Het in de financiële verordening voorgeschreven drempelbedrag van ad Eur. 50 k. is hierbij gehanteerd. De afwijkingen zijn in de jaarrekening voorzien van een adequate toelichting op de afwijkingen.

In het kader van de transparantie worden deze afwijkingen met dit voorstel expliciet beschreven en vastgesteld. Deze stap is in 2025 voor het eerst toegevoegd aan het PenC proces. Dit voorstel wordt voorafgaand aan de vaststelling jaarstukken vastgesteld.

Aanleiding

Er is sprake van begrotingsonrechtmatigheden als het dagelijks bestuur bij de realisatie van doelen en het realiseren van activiteiten de door het algemeen bestuur vastgestelde budgetten voor wat betreft de lasten of investeringsbudgetten overschrijdt (1), toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves niet door het algemeen bestuur zijn vastgesteld (2) en als bij overschrijdingen van lasten of investeringsbudgetten en/of lagere of hogere baten dan begroot de begroting niet tijdig met begrotingswijzigingen is aangepast (3).

Voor de laatste categorie geldt de jaarrekening als laatste mogelijkheid voor vaststelling, zoals door de Regio vastgelegd in de financiële verordening.

Doel

Tijdig informeren van de overschrijdingen van lasten of investeringsbudgetten en/of lagere of hogere baten dan begroot en daarmee deze afwijkingen als rechtmatig te beschouwen.

Argumenten

Niet van toepassing; dit betreft wet- en regelgeving.

Kanttekeningen

Geen

Financiën

Geen

Uitvoering

Geen

Bijlage(n)

Geen