

steller  
J. van Wijk/R. Vroonland

Leiden  
7 september 2023

Onderwerp  
Eindafrekening resultaat jaarrekening 2022.

## Inhoudelijk

In de vergadering van het Algemeen bestuur van 6 juli jl. is de jaarrekening 2022 van de BSGR definitief vastgesteld, daarnaast is in dezelfde vergadering ook de doorrekening van de totale kosten van de BSGR over 2022 middels het kostprijscalculatiemodel vastgesteld.

Na de feitelijke doorrekening van de kosten van het kostprijscalculatiemodel is het besluit van het algemeen bestuur om het positieve resultaat ad € 85.621 ten gunste te brengen van de algemene reserve van de BSGR nog niet doorgerekend; dat moet alsnog gebeuren.

Op basis van de doorrekening van het kostprijscalculatiemodel is de verdeling van de kosten over 2022, waarbij rekening is gehouden met toevoeging van het resultaat ad € 85.621 aan de algemene reserve van de BSGR, als volgt verdeeld over de individuele deelnemers:

Deelnemer	Totale bijdrage cf. KPC 2022
Rijnland	€ 5.097.705,71
Gouda	€ 1.389.041,29
Leiden	€ 2.014.879,73
Wassenaar	€ 411.765,79
Voorschoten	€ 380.340,07
Zoeterwoude	€ 169.462,04
Oegstgeest	€ 350.447,69
Katwijk	€ 961.219,47
Bodegraven-Reeuwijk	€ 630.280,61
Waddinxveen	€ 521.981,75
Leiderdorp	€ 393.301,28
Velsen	€ 1.204.328,56
	€ 13.524.754,00

Afgezet tegen de begrote kosten (op basis van de primaire begroting) en de door de per deelnemer tevens betaalde kosten over 2022 geeft dit de navolgende onderlinge verschuivingen in de te betalen/verrekenen bijdrage per deelnemer:

Deelnemer	Totale bijdrage cf. KPC 2022	Reeds betaald	verschil begroting jaarrekening
Rijnland	€ 5.097.705,71	€ 5.141.006,00	€ -43.300,29
Gouda	€ 1.389.041,29	€ 1.359.110,00	€ 29.931,29
Leiden	€ 2.014.879,73	€ 2.045.099,00	€ -30.219,27
Wassenaar	€ 411.765,79	€ 433.781,00	€ -22.015,21
Voorschoten	€ 380.340,07	€ 391.876,00	€ -11.535,93
Zoeterwoude	€ 169.462,04	€ 174.962,00	€ -5.499,96
Oegstgeest	€ 350.447,69	€ 355.262,00	€ -4.814,31
Katwijk	€ 961.219,47	€ 1.004.114,00	€ -42.894,53
Bodegraven-Reeuwijk	€ 630.280,61	€ 637.650,00	€ -7.369,39
Waddinxveen	€ 521.981,75	€ 509.215,00	€ 12.766,75
Leiderdorp	€ 393.301,28	€ 409.514,00	€ -16.212,72
Velsen	€ 1.204.328,56	€ 1.063.165,00	€ 141.163,56
	€ 13.524.754,00	€ 13.524.754,00	€ -0,00

Nb. Minus wil zeggen terug te ontvangen, positief wil zeggen nog te betalen

In de doorrekening van het KPC model was nog geen rekening gehouden met het besluit dat het algemeen bestuur het positieve resultaat ad € 85.621 ten gunste liet komen van de BSGR; daarmee is in de vorenstaande tabellen wel rekening gehouden.

Daarnaast heeft het algemeen bestuur bij het besluit m.b.t. de doorrekening van het KPC-model besloten om de gemeente Velsen een tegemoetkoming te geven in de kosten van deze gemeente. Dit omdat gebleken is dat als gevolg van een foutieve instelling in de belastingapplicatie bij de BSGR er voor de gemeente Velsen ten onrechte aanslagen op unieke aanslagbiljetten de deur uit zijn gegaan die normaliter op een gecombineerd aanslagbiljet mee hadden kunnen liften. Als gevolg daarvan zijn aan de gemeente Velsen hogere kosten in rekening gebracht dan normaliter het geval zou zijn geweest. Deze correctie heeft plaatsgevonden op de doorrekening van het KPC-model, maar niet in de vorenstaande tabellen. Dit dient bij de definitieve afrekening over 2022 dus alsnog te gebeuren. Het aandeel in de bijdrage van de tegemoetkoming ad € 28K aan de gemeente Velsen is daarbij als volgt over de overige deelnemers verdeeld:

Deelnemer	Verdeling 28K Velsen
Rijnland	€ 11.585,29
Gouda	€ 3.156,80
Leiden	€ 4.579,11
Wassenaar	€ 935,80
Voorschoten	€ 864,38
Zoeterwoude	€ 385,13
Oegstgeest	€ 796,44
Katwijk	€ 2.184,51
Bodegraven-Reeuwijk	€ 1.432,41
Waddinxveen	€ 1.186,28
Leiderdorp	€ 893,84
Velsen	€ -28.000,00
	€ -0,00

Dit dient derhalve in mindering te worden gebracht c.q. ten gunste te worden gebracht aan de deelnemers, hetgeen resulteert in de uitkomsten in onderstaand overzicht.

Deelnemer	verschil begroting jaarrekening	aandeel in € 28K	per saldo te verrekenen
Rijnland	€ -43.300,29	€ 11.585,29	€ -31.714,99
Gouda	€ 29.931,29	€ 3.156,80	€ 33.088,10
Leiden	€ -30.219,27	€ 4.579,11	€ -25.640,16
Wassenaar	€ -22.015,21	€ 935,80	€ -21.079,42
Voorschoten	€ -11.535,93	€ 864,38	€ -10.671,55
Zoeterwoude	€ -5.499,96	€ 385,13	€ -5.114,83
Oegstgeest	€ -4.814,31	€ 796,44	€ -4.017,87
Katwijk	€ -42.894,53	€ 2.184,51	€ -40.710,01
Bodegraven-Reeuwijk	€ -7.369,39	€ 1.432,41	€ -5.936,98
Waddinxveen	€ 12.766,75	€ 1.186,28	€ 13.953,03
Leiderdorp	€ -16.212,72	€ 893,84	€ -15.318,89
Velsen	€ 141.163,56	€ -28.000,00	€ 113.163,56

**Advies**

Het Algemeen bestuur wordt gevraagd:

- Kennis te nemen van het advies 'Eindafrekening resultaat jaarrekening 2022' en in te stemmen met de per saldo met de deelnemers te verrekenen bedragen over 2022.
- 

**Besluit**

Besloten conform advies	Ja
De voorzitter	
De secretaris	