



Bestuursrapportage 2023

Stand van zaken realisatie begroting 2023 door Regio Rivierenland



Regio Rivierenland is een samenwerkingsverband (gemeenschappelijke regeling) van 8 gemeenten, te weten Buren, Culemborg, Maasdriel, Neder-Betuwe, Tiel, West Betuwe, West Maas en Waal en Zaltbommel.

Besluitvorming over de bestuursrapportage 2023

Juli - september 2023

Ambtelijke voorbereiding (peildatum: 1 juli 2023)



13 oktober 2023	Afstemming DB-lid Portefuillehouder bedrijfsvoering
31 oktober 2023	Afstemming met Regio-coördinatoren
8 november 2023	Behandeling door het Dagelijks Bestuur
8 november 2023	Vaststelling door het Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Regio Rivierenland, gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur tot vaststelling van de bestuursrapportage 2023,

BESLUIT:

1. Kennis te nemen van de tussentijdse resultaten en de verwachte uitkomsten voor heel 2023;
2. De budgetmutaties zoals opgenomen in deze bestuursrapportage te verwerken in de begroting 2023;
3. De geraamde inkomsten en uitgaven van (subsidie)projecten op te nemen in de begroting;
4. De inzet van de reserves te actualiseren in de begroting overeenkomstig de bedragen die in deze bestuursrapportage zijn opgenomen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van 8 november 2023.

De secretaris,

De voorzitter,

mr. J.W.A. Hakkert

ir. J. Beenakker

Opzet van deze bestuursrapportage

Deze bestuursrapportage gaat in op de voortgang van de doelstellingen in de programmabegroting 2023 van Regio Rivierenland. We rapporteren over de uitkomsten aan het einde van het jaar zoals we die op peildatum 1 juli 2023 verwachten en lichten afwijkingen toe. Daarnaast geven we een actueel overzicht van de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage.

De begroting 2023 kent de volgende onderdelen/programma's:

- programma 1: Regionale samenwerking.
- programma 2: Contractgestuurde dienstverlening.
- programma 3: Algemene baten en lasten.

In programma 1 zijn de lasten van de regionale samenwerking opgenomen. Programma 2 omvat de contractactiviteiten waarvoor dienstverleningsovereenkomsten zijn afgesloten. In programma 3 zijn de centrale budgetten opgenomen voor onvoorziene uitgaven en vennootschapsbelasting, alsmede de overheadkosten en de uitkomsten van de treasury-activiteiten.

De pagina met kernpunten geeft een totaaloverzicht van de voortgang en de belangrijkste oorzaken van afwijkingen. Per onderdeel verwijzen we naar de pagina waar meer detailinformatie te vinden is. De nadruk ligt op de financiële verantwoording. Per programma wordt een korte toelichting op de inhoudelijk voortgang gegeven. In de verschillende voortgangsrapportages en jaarplannen is uitgebreide (inhoudelijke) informatie beschikbaar.

Betekenis en toepassing van de kleuren

In deze bestuursrapportage worden kleuren gebruikt om de voortgang aan te geven. Per programmaonderdeel stellen we de volgende vragen ten aanzien van resultaat, tijd en middelen:

- 1) Resultaat: Lukt het om de beleidsinhoudelijke afspraken te realiseren?
- 2) Tijd: Is het gewenste (deel)resultaat voor het einde van het begrotingsjaar gerealiseerd?
- 3) Middelen: Zijn de toegekende middelen toereikend?

Resultaat en Tijd

Bij Resultaat en Tijd is de betekenis van de antwoordkleuren als volgt:

- | | | |
|---|---|---|
|  Ja, dit gaat zeker lukken |  Niet zeker of dit gaat lukken |  Nee, dit gaat niet lukken |
|---|---|---|

Het totaal van het programma krijgt de slechtste score van de onderliggende programmaonderdelen. *Voorbeeld: als er acht programmaonderdelen groen scoren en één rood, krijgt het programmatotaal ook rood als score. Het lukt immers niet om alles conform begroting te realiseren.*

Middelen

Bij Middelen is de betekenis van de antwoordkleuren als volgt:

- | | | |
|---|--|--|
|  Ja, de uitgaven blijven binnen budget |  Niet zeker of sprake is van een budgetonder- of budgetoverschrijding |  Nee, budgetoverschrijding verwacht |
|---|--|--|

Het betreft hier de verwachting op 1 juli 2023 naar de situatie aan het eind van het jaar op 31 december 2023. Een verwachte onderbesteding of overbesteding betekent niet automatisch een lagere resp. hogere gemeentelijke bijdrage op dat onderdeel; een bijstelling van de gemeentelijke bijdrage is alleen aan de orde als hiervoor in deze bestuursrapportage een begrotingswijziging wordt voorgesteld.

Bij Middelen werkt het totaliseren per programma anders dan bij Resultaat en Tijd. Als een programmaonderdeel rood scoort, hoeft het hele programma nog niet rood te scoren. De totaalscore van het programma is afhankelijk van de grootte van de afwijkingen per programmaonderdeel.

Voorbeeld: als er twee programmaonderdelen rood scoren met elk een verwachte overbesteding van € 30.000 en bij één programmaonderdeel is wordt een onderbesteding van € 100.000 verwacht, dan scoort het totale programmaonderdeel groen omdat er op het totaal van het programma een onderbesteding van € 40.000 verwacht wordt.

Toelichting op afwijkingen en (financiële) bijsturing

In deze bestuursrapportage gaan we met name in op afwijkingen. Per programmaonderdeel waarbij we op resultaat, tijd en/of middelen geel of rood scoren geven we een beknopte toelichting al dan niet aangevuld met een bijsturingsmaatregel. Ook lichten we eventuele nieuwe of gewijzigde risico's toe. Soms betreft de bijsturingsmaatregel een begrotingswijziging.

Kernpunten bestuursrapportage 2023

Totaaloverzicht voortgang en realisatie

Prognose eind 2023 <i>op 1 juli 2023</i>				
	Resultaat ¹⁾	Tijd ²⁾	Middelen ³⁾	Gewijzigde risico's
Programma 1: Regionale samenwerking				
Programma 2: Contractgestuurde dienstverlening				
Programma 3: Algemene baten en lasten				
Investeringskrediet verbouwingen herhuisvesting				
Investerings modernisering ICT-Infrastructuur en vervanging kantoorautomatisering				
Legenda 1) Resultaat: Lukt het om de beleidsinhoudelijke afspraken te realiseren?  Ja, dit gaat zeker lukken  Niet zeker of dit gaat lukken  Nee, dit gaat niet lukken 2) Tijd: Is het gewenste (deel)resultaat voor het einde van het begrotingsjaar gerealiseerd?  Ja, dit gaat zeker lukken  Niet zeker of dit gaat lukken  Nee, dit gaat niet lukken 3) Middelen: Zijn de toegekende middelen toereikend?  Ja, de uitgaven blijven binnen budget  Niet zeker of sprake is van een budgetonder- of budgetoverschrijding  Nee, budgetoverschrijding verwacht				

Overzicht begroting

Onderstaande tabel geeft per programma de begrotingswijzigingen in deze bestuursrapportage 2023 weer.

Overzicht baten en lasten Bedragen x € 1.000		Begroting 2023	Mutaties Bestuursrapportage 2023	Bijgestelde begroting Bestuursrapportage 2023
Lasten				
1. Regionale samenwerking		1.768	1.835	3.603
2. Contractgestuurde dienstverlening		11.121	1.917	13.039
3. Algemene baten en lasten		2.407	617	3.025
Totaal lasten		15.297	4.370	19.667
Baten				
1. Regionale samenwerking		562	1.925	2.487
2. Contractgestuurde dienstverlening		12.011	2.275	14.286
3. Algemene baten en lasten		248	170	418
Totaal baten		12.821	4.370	17.191
Gemeentelijke bijdrage				
1. Regionale samenwerking		2.293	-	2.293
2. Contractgestuurde dienstverlening		-	-	-
3. Algemene baten en lasten		-2	-	-2
Totaal gemeentelijke bijdrage		2.291	-	2.291
Saldo van baten en lasten		-185	-	-185
Mutaties reserves				
1. Regionale samenwerking	Onttr.	-	-	-
	Stort.	-	-	-
2. Contractgestuurde dienstverlening	Onttr.	52	-	52
	Stort.	-	-	-
3. Algemene baten en lasten	Onttr.	133	-	133
	Stort.	-	-	-
Totaal mutaties reserves		185	-	185
Resultaat		-	-	-

Overzicht prognose

Onderstaande tabel geeft per programma de prognose en de afwijking ten opzichte van de bijgestelde begroting weer.

Overzicht baten en lasten Bedragen x € 1.000		Bijgestelde begroting Bestuursrapportage 2023	Prognose 2023	Afwijking	
Lasten					
1. Regionale samenwerking		3.603	3.518	-85	V
2. Contractgestuurde dienstverlening		13.039	12.857	-182	V
3. Algemene baten en lasten		3.025	3.049	24	N
Totaal lasten		19.667	19.425	-242	V
Baten					
1. Regionale samenwerking		2.487	2.402	-85	N
2. Contractgestuurde dienstverlening		14.286	13.990	-297	N
3. Algemene baten en lasten		418	442	24	V
Totaal baten		17.191	16.833	-357	N
Gemeentelijke bijdrage					
1. Regionale samenwerking		2.293	2.293	-	-
2. Contractgestuurde dienstverlening		-	-	-	-
3. Algemene baten en lasten		-2	-2	-	-
Totaal gemeentelijke bijdrage		2.291	2.291	-	-
Saldo van baten en lasten		-185	-300	-115	N
Mutaties reserves					
1. Regionale samenwerking	Onttr.	-	-	-	-
	Stort.	-	-	-	-
2. Contractgestuurde dienstverlening	Onttr.	52	52	-	-
	Stort.	-	-	-	-
3. Algemene baten en lasten	Onttr.	133	133	-	-
	Stort.	-	-	-	-
Totaal mutaties reserves		185	185	-	-
Resultaat		-	-115	-115	N

(V is voordelig/N is Nadelig)

Belangrijkste ontwikkelingen en oorzaken van de afwijkingen	
Programma 1 – Regionale samenwerking • We zien op dit moment geen grote afwijkingen ten aanzien van resultaat en de tijdige realisatie. • Er vindt een begrotingswijziging plaats vanuit programma 1 naar programma 3 wegens de omzetting van budget voor coördinatoren naar budget voor teammanagers. • De budgetten in de begroting 2023 worden via deze bestuursrapportage geactualiseerd zonder effect op de gemeentelijke bijdrage.	<i>Zie toelichting bij afwijkingen programma 1 Regionale samenwerking</i>
Programma 2 – Contractgestuurde dienstverlening • We voorzien op dit moment geen grote afwijkingen ten aanzien van de programmabegroting 2023, behalve bij de afdeling Inkoopbureau en WMO/Jeugd. We verwachten bij het Inkoopbureau een financieel tekort en bij WMO/Jeugd een overschot. • Bij het Inkoopbureau zijn de uitvoeringskosten (personele kosten) hoger dan gewenst door de inhuur van een flexibele schil om de capaciteit aan de vraagbehoefte te kunnen laten voldoen. Daarnaast verwachten we lagere inkomsten uit facturatie van inkoopuren. Het uiteindelijke tekort in 2023 wordt bij de jaarrekening uit de risicoreserve Contractgestuurde dienstverlening gedekt. • Bij WMO/Jeugd is er sprake van een nieuwe DVO per 1 juli 2023. Niet alle functies en doorontwikkelingen zijn per 1 juli gevuld of uitgevoerd waardoor er in 2023 incidenteel een onderbesteding verwacht wordt. • Er vindt een begrotingswijziging plaats vanuit programma 2 naar programma 3 wegens de omzetting van budget voor coördinatoren naar budget voor teammanagers en wegens wijzigingen in overhead bijdrage vanuit DVO's. • Via deze bestuursrapportage worden de kostenbudgetten geactualiseerd en de DVO-opbrengsten bijgesteld overeenkomstig de facturerings-/tariefafspraken met de gemeenten.	<i>Zie toelichting bij afwijkingen programma 2 Contractgestuurde dienstverlening</i>
Programma 3 – Algemene baten en lasten • De overheadlasten en de daarmee rechtstreeks samenhangende opbrengsten worden via deze bestuursrapportage geactualiseerd. • Er vindt een begrotingswijziging plaats vanuit programma 1 en 2 naar programma 3 wegens de omzetting van budget voor coördinatoren naar budget voor teammanagers en wegens wijzigingen in overhead	<i>Zie toelichting bij afwijkingen programma 3 Algemene baten en lasten</i>

bijdrage vanuit DVO's. Het budget voor teammanagers wordt volgens BBV-regels in de overhead in programma 3 verantwoord. • Het resultaat uit treasury, ontvangen rente, is geactualiseerd in deze bestuursrapportage. Het heeft echter niet geleid tot een bijstelling van de gemeentelijke bijdrage.	
Investerings modernisering ICT-Infrastructuur en vervanging kantoorautomatisering De mobiele telefonie wordt binnen het bestaande budget gemoderniseerd.	<i>Zie toelichting bij Afwijkingen Investerings</i>

Aanvullende toelichtingen bij de kernpunten

Modernisering ICT-Infrastructuur en vervanging kantoorautomatisering

Regio Rivierenland wil graag goed bereikbaar zijn en blijven. Daarom wordt er in de tweede helft van 2023 geïnvesteerd in nieuwe mobiele telefoons, die functioneel zijn en budgettair aantrekkelijk.

CAO en ontwikkeling salariskosten

Bij het berekenen van de salarisbudgetten in de programmabegroting 2023 is uitgegaan van een geraamde stijging van de salariskosten in 2023 ten opzichte van de begroting 2022 met 2,75%. Op dat moment was er nog geen nieuwe CAO afgesloten. Inmiddels is de CAO SGO 2023 van kracht. Deze nieuwe CAO heeft een looptijd van 1 januari 2023 t/m 31 december 2023. Bij de actualisatie van de salarisbudgetten in de bestuursrapportage 2023 is uitgegaan van de werkelijke salarislasten in 2023. We verwachten dat de totale mutaties van de salariskosten in 2023 binnen de budgettaire kaders van de in de programmabegroting 2023 opgenomen salarisbudgetten blijven. Als gevolg hiervan hebben we in deze bestuursrapportage geen (extra) stijging van de salariskosten geraamd.

Organisatieontwikkeling

De afgelopen jaren is Regio Rivierenland door allerlei toegevoegde taken gegroeid van 45 naar 60 en vervolgens naar 80 medewerkers in loondienst. Daarnaast is er een flexibele schil van 40 medewerkers die via detachering of inhuur meewerken binnen diverse programma's en teams. Daarbij is ook sprake van een toename van diversiteit aan complexe opgaven en (contractgestuurde) dienstverlening. Om de aansturing en aandacht voor het welzijn en de ontwikkeling van de medewerkers te vergroten, zijn vijf teammanagers in de organisatiestructuur geïntroduceerd. In 2023 zijn de teammanagers Programma's en Projecten, Inburgering, Leerplicht & RMC en Bedrijfsvoering aangesteld en in 2024 start ook de teammanager voor het team Uitvoering sociaal domein & inkoop. Hierdoor blijven we een professionele organisatie die kwalitatieve dienstverlening aan onze opdrachtgevers biedt en blijven we een aantrekkelijke werkgever met voldoende oog voor het welzijn en de ontwikkeling van medewerkers.

Samenvatting ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

Samenvatting ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

In de door het Algemeen Bestuur vastgestelde (programma)begroting 2023 is een gemeentelijke bijdrage opgenomen van € 2.291.191. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

- Programma 1 Regionale samenwerking € 2.293.191.
- Programma 3 Algemene baten en lasten -/- € 2.000.

De gemeentelijke bijdrage blijft in deze bestuursrapportage 2023 gelijk aan het in de programmabegroting 2023 opgenomen bedrag van € 2.291.191. Er zijn wel mutaties in beide programma's, maar deze leiden niet tot bijstelling van de gemeentelijke bijdrage.

De salarisbudgetten zijn in deze bestuursrapportage 2023 niet verhoogd t.o.v. de cijfers zoals opgenomen in de programmabegroting 2023. Wel zijn de salarisbudgetten per team geactualiseerd op basis van de feitelijke salarisuitbetalingen en actuele premies van de sociale verzekeringswetten.

In de jaarrekening 2023 wordt verslag gedaan en verantwoording afgelegd over de werkelijke financiële uitkomsten en het gerealiseerde resultaat in 2023.

Toelichting afwijkingen

Programma 1 – Regionale samenwerking

Afwijkingen

Prognose eind 2023 <i>op 1 juli 2023</i>				
	Resultaat	Tijd	Middelen	Gewijzigde risico's
Programma 1: Regionale samenwerking				

Uitsplitsing per Programmaonderdeel (activiteiten)	Resultaat	Tijd	Middelen	Gewijzigde risico's
1. Besluitvormingsprocessen en bestuursvergaderingen binnen Regio Rivierenland.				
2. Informatie-uitwisseling en kennisdeling op de regiomiddagen.				
3. Bijdrage leveren aan samenwerkingsvraagstukken.				
4. Uitvoering van het Regionaal Ambitiedocument.				
5. Genereren van geldstromen en subsidies om nieuwe projecten te realiseren.				

Overzicht begroting

Onderstaande tabel geeft voor programma 1 de begrotingswijzigingen in deze bestuursrapportage 2023 weer.

Programma 1 Bedragen x € 1.000	Begroting 2023	Mutaties Bestuursrapportage 2023	Bijgestelde begroting Bestuursrapportage 2023
Lasten	1.768	1.835	3.603
Baten	562	1.925	2.487
Subtotaal	-1.207	90	-1.117
Gemeentelijke bijdrage	2.293	-	2.293
Saldo van baten en lasten	1.087	90	1.177
Onttrekking reserve	-	-	-
Storting reserve	-	-	-
Resultaat	1.087	90	1.177

Toelichting:

De begrotingswijzigingen zijn door het bijstellen van de lasten en baten saldoneutraal en betreffen het opnemen van de projecten en subsidies à € 1,9 miljoen in de begroting voor zowel de baten als de lasten, zoals gebruikelijk is in de bestuursrapportage. Dit betreft onder andere Regio Deal, RSF, Mobiliteitsfonds, RES en Gebiedsagenda.

Daarnaast wordt er € 90.000 aan personeelsbudget van coördinator verplaatst naar programma 3 ten behoeve van personeelsbudget voor teammanagement.

Overzicht prognose

Onderstaande tabel geeft voor programma 1 de prognose en de afwijking ten opzichte van de bijgestelde begroting weer.

Programma 1 Bedragen x € 1.000	Bijgestelde begroting Bestuursrapportage 2023	Prognose 2023	Afwijking	
Lasten	3.603	3.518	-85	V
Baten	2.487	2.402	-85	N
Subtotaal	-1.117	-1.117	0	-
Gemeentelijke bijdrage	2.293	2.293	-	-
Saldo van baten en lasten	1.177	1.177	0	-
Onttrekking reserve	-	-	-	-
Storting reserve	-	-	-	-
Resultaat	1.177	1.177	0	-

(V is voordelig/N is Nadelig)

Toelichting:

We zien op dit moment de volgende afwijkingen van de begroting 2023 onder programma 1 'Regionale samenwerking': Er wordt in 2023 een positiever saldo op het formatiebudget verwacht dan voorzien bij de begroting 2023. Dit is een optelsom van meerdere oorzaken waarvan de twee grootste worden toegelicht.

De eerste oorzaak komt door het ontvangen van niet voorziene incidentele programma- en projectsubsidies ten tijde van het opstellen van de begroting. Hierdoor kunnen we een deel van de inzet van personeel ten laste laten komen van de genoemde subsidies. Dit is geen structureel uitgangspunt, maar het leidt tot een positieve afwijking ten opzichte van de begroting 2023. De tweede oorzaak betreft de personele wisselingen in Team Programma's en Projecten. Dit resulteert in frictietijd tussen het vertrek van de oude medewerkers en de komst van nieuwe medewerkers. In die frictietijd worden tijdelijk geen personeelskosten gemaakt. Dit draagt dit jaar relatief veel bij aan het realiseren van minder personeelskosten dan was geraamd in de begroting.

Voorziene kosten

In de jaarrekening 2022 is benoemd dat er voor 2023 incidenteel hogere personeelskosten werden voorzien. Dit betreft de uitvoerings- en monitoringkosten van een Regio Deal en zwangerschaps- en ouderschapsverloven. Ook overstijgt de structurele formatie van de RES- coördinator (36 uur per week) de structurele gemeentelijke bijdrage (32 uur per week). Dit tekort kan binnen programma 1 worden opgelost.

Ruimte

Voor 2023 blijkt bij het vaststellen van de bestuursrapportage dat we de incidentele kosten voor de programmanager Ruimte kunnen dekken uit reeds beschikbare subsidies. Dat betekent dat de afgesproken incidentele bijdrage van de gemeenten voor 2023 achterwege kan blijven.

Werkbudget Speerpuntenberaad

Voor het werkbudget Speerpuntenberaad is er in 2023 een incidentele meevaller van €15.000 wegens het niet bijdragen aan provinciaal initiatief.

Luchtruimherziening

In de begroting 2023 is nog geen bijdrage geraamd voor Luchtruimherziening. Het volgen van provinciale en regionale lobby rondom luchtruimherziening is op verzoek van de gemeenten belegd bij Regio Rivierenland. De totale kosten van € 10.000 kunnen we in 2023 opvangen binnen programma 1. In 2024 zullen deze kosten wel in rekening worden gebracht.

Per saldo wordt er geen afwijking verwacht in programma 1.

Toelichting afwijkingen

Programma 2 – Contractgestuurde dienstverlening

Afwijkingen

Prognose eind 2023 op 1 juli 2023				
	Resultaat	Tijd	Middelen	Gewijzigde risico's
Programma 2: Contractgestuurde dienstverlening				

Uitsplitsing per Programmaonderdeel (activiteiten)	Resultaat	Tijd	Middelen	Gewijzigde risico's
1. Uitvoering van de begeleiding, monitoring en terugplaatsing van jongeren zonder startkwalificatie van 18 jaar t/m 22 jaar (RMC).				
2. Initiëren van projecten gericht op de doelgroep van RMC.				
3. Uitvoering (van een gedeelte) van de leerplichtfunctie voor de gemeenten Buren, Culemborg, Neder-Betuwe, West Betuwe, West Maas en Waal en Zaltbommel.				
4. Preventieve en repressieve werkzaamheden op het gebied van sociale zaken voor de regiegemeenten (Sociale Recherche).				
5. Inkoopondersteuning en advies voor de regiegemeenten en voor anderen.				
6. Participeren en waar mogelijk ontwikkelen van acties op het gebied van samenwerking en shared services en initiëren van projecten.				
7. Coördineren en beheren van de uitvoering van Basismobiliteit (Versis).				
8. Ondersteuning van zes gemeenten op het gebied van Wmo/Jeugd.				
9. Uitvoer (van een gedeelte) van de Wet Inburgering voor de regiegemeenten.				

Overzicht begroting

Onderstaande tabel geeft voor programma 2 de begrotingswijzigingen in deze bestuursrapportage 2023 weer.

Programma 2 Bedragen x € 1.000	Begroting 2023	Mutaties Bestuursrapportage 2023	Bijgestelde begroting Bestuursrapportage 2023
Lasten	11.121	1.917	13.039
Baten	12.011	2.275	14.286
Subtotaal	890	357	1.247
Gemeentelijke bijdrage	-	-	-
Saldo van baten en lasten	890	357	1.247
Onttrekking reserve	52	-	52
Storting reserve	-	-	-
Resultaat	942	357	1.299

Toelichting:

De begrotingswijzigingen zijn door het bijstellen van de lasten en baten saldoneutraal en betreffen de volgende wijzigingen in de begrotingen van contractgestuurde dienstverlening:

RMC/Leerplicht

In verband met de loon- en prijsbijstelling tranche 2023, zijn de subsidie RMC-middelen 2023 en kwalificatieplichtgelden vanuit het rijk hoger dan begroot (€ 100.000).

Versis

De feitelijke vervoerkosten zijn grotendeels afhankelijk van het daadwerkelijk gebruik van het vervoer. De kosten worden door Regio Rivierenland 1-op-1 aan de gemeenten doorbelast en maandelijks geprognoseerd aan de betrokken beleidsafdelingen. De begroting wordt hierop bijgesteld (€ 950.000). Voor meer informatie verwijzen we dan ook graag door naar die prognoses.

Inburgering

In de DVO inburgering is vastgelegd dat alle financiële middelen voor de uitvoering van deze taak door de gemeenten worden overgeheveld aan Regio Rivierenland. Gemeenten hebben in 2023 meer middelen ontvangen door de bijstelling van het budget voor uitvoeringskosten door het Rijk in de mei- en septembercirculaire van 2022 (€ 680.000). De budgetten zijn met ingang van 2023 opgenomen in de algemene uitkering van het gemeentefonds.

WMO/Jeugd

In 2023 is er sprake geweest van de uitvoering van dienstverlening op basis van 2 DVO's. Per 1-7-2023 is een nieuwe DVO WMO/Jeugd in werking getreden. Deze DVO is gebaseerd op de inkoopstrategie opgesteld door gemeenten en een organisatieplan wat door Regio Rivierenland als serviceorganisatie is opgesteld. In deze nieuwe DVO ligt het accent op het leveranciersmanagement, contractbeheer en data gestuurd werken. De nieuwe DVO wordt voor 2023 verwerkt in de begroting (€ 545.000)

Daarnaast wordt er € 176.000 aan personeelsbudget van coördinatoren verplaatst naar programma 3 ten behoeve van personeelsbudget voor teammanagement. Tot slot wordt er een gewijzigde bijdrage van € 182.000 aan overhead verwerkt vanuit de DVO Inburgering (€ 118.000) en DVO WMO/Jeugd (€ 64.000). De bijdrage aan overhead in de begroting is opgenomen conform de afspraken in beide DVO's.

Overzicht prognose

Onderstaande tabel geeft voor programma 2 de prognose en de afwijking ten opzichte van de bijgestelde begroting weer.

Programma 2 Bedragen x € 1.000	Bijgestelde begroting Bestuursrapportage 2023	Prognose 2023	Afwijking	
Lasten	13.039	12.857	-182	V
Baten	14.286	13.990	-297	N
Subtotaal	1.247	1.132	-115	N
Gemeentelijke bijdrage	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	1.247	1.132	-115	N
Onttrekking reserve	52	52	-	-
Storting reserve	-	-	-	-
Resultaat	1.299	1.184	-115	N

(V is voordelig/N is Nadelig)

Toelichting:

RMC/Leerplicht

De personeelskosten RMC zijn hoger dan begroot, vanwege een langer lopende ww-uitkering en opvang van (langdurig) zieken. En vanuit team RMC worden meer uren ingezet op vsv-projecten dan begroot. Per saldo is er na uitvoering van de genoemde begrotingswijzigingen naar verwachting geen afwijking.

De personeelskosten Leerplicht zijn lager dan begroot. Dit komt doordat applicatiebeheer eerste 7 maanden van 2023 niet zijn doorbelast vanuit RMC, de kosten van tijdelijke vervanging lager uitvallen dan begroot en wisselingen vaste collega's binnen het team waarvan de kosten van de nieuwe medewerkers lager zijn. Per saldo wordt er geen significante afwijking verwacht.

Versis

Het team Versis van de Regio is belast met de coördinatie, het beheer en de uitvoering van het sociaal-recreatieve Wmo-vervoer en het leerlingen- en jeugdvervoer. Het is de verwachting dat de kosten voor het beheersbureau dit jaar enerzijds hoger uitvallen dan verwacht vanwege de opvang van het vertrek van een medewerker zonder aan kwaliteit in te boeten. Anderzijds verwachten we ook hogere opbrengsten en/of lagere kosten op een aantal andere onderdelen, waardoor er naar verwachting geen significante afwijking op het jaartotaal wordt verwacht.

Inburgering

In 2023 is er sprake geweest van hogere personeelskosten in verband met meer benodigde inzet. Dit komt voort uit een hogere instroom van inburgeraars. Daarnaast is er sprake geweest van langdurig ziekteverzuim binnen het team inburgering. Na begrotingswijzigingen resteert er een verwacht tekort van € 50.000 op basis van de huidige prognose. In lijn met de DVO Inburgering artikel 12 lid 7 wordt het daadwerkelijke tekort bij de jaarrekening 2023 verrekend met de opdrachtgevers.

Het portefeuillehoudersberaad heeft op verzoek van Regio Rivierenland positief geadviseerd bij het verzoek om een deel van het overschot van 2022 te besteden voor de inzet van extra regio coördinatie in 2023. Hiervoor is in 2023 een bedrag van € 96.000 geraamd. Het hierboven verwachte tekort kan met deze middelen worden opgevangen.

West Betuwe heeft is per 1 januari 2024 geen deelnemer meer van de DVO. In 2023 is er sprake geweest van een overgangperiode. Hierbij is er sprake van een teruggave van een deel van het uitvoeringsbudget. Hierover is bestuurlijke en ambtelijke afstemming gaande.

WMO/Jeugd

De start per 1-7 betekent niet automatisch dat ook alle functies per die datum zijn ingevuld en alle doorontwikkelingen zijn vormgegeven. Hier ligt een meerjarig plan aan ten grondslag. Dit betekent dat wij voor 2023 een overschot voorzien binnen team Wmo/Jeugd van € 150.000.

De verwachting is dat in 2024 alle voorziene kosten zullen worden gemaakt als gevolg waarvan begroting en uitgaven met elkaar in evenwicht zullen zijn.

Inkoop

Dit jaar heeft het team Inkoop te maken gehad met een grote uitval van medewerkers als gevolg van ziekte. De uitvoering van inkooptrajecten is gedeeltelijk overgenomen door de (duurdere) flexibel schil. Er bestaat daarnaast een discrepantie tussen de projecten op de aanbestedingskalender vanuit de opdrachtgevers ten opzichte van de daadwerkelijke uitvoering. In het Dagelijks Bestuur is besloten om vooruitlopend op een nieuwe aangescherpte en kostenneutrale dienstverleningsovereenkomst met de samenwerkingspartijen (4e kwartaal 2023) bij de partijen daadwerkelijke bestede inkoopuren te verrekenen in plaats van de inkoopuren zoals opgenomen in de begroting van 2023. Per saldo wordt een tekort verwacht van € 250.000.

Sociale Recherche

In het voorjaar is er een medewerker vertrokken naar een andere organisatie. Werkzaamheid neemt per 01-01-2024 minder uren af, vooruitlopend daarop er is ervoor gekozen om de vrijkomende positie niet in te vullen. Daarnaast heeft een van de sociaal rechercheurs een detachering uitgevoerd bij een collega recherche-organisatie. Dit resulteert in een overschot van circa 35.000 euro.

Toelichting afwijkingen

Programma 3 Algemene baten en lasten

In dit programma worden de overheadkosten centraal begroot en verantwoord, die niet meer toegerekend (mogen) worden aan taken/activiteiten. Alleen de kosten die een directe relatie hebben met het primaire proces worden aan de programma's toegerekend.

Naast de overheadkosten worden binnen dit programma ook de resultaten uit Treasury en de centrale budgetten voor onvoorziene uitgaven en vennootschapsbelasting begroot en verantwoord.

Tot slot worden de rentelasten van de financiering van de gronden die in erfpacht aan Avri zijn uitgegeven en de daarmee samenhangende opbrengst uit de erfpachtcanon in programma 3 begroot en verantwoord.

Resumerend zijn in programma 3 Algemene baten en lasten de volgende onderdelen opgenomen:

A	Overhead	Taakveld 0.4 uit de Regeling vaststelling taakvelden en verstrekking informatie voor derden.
B	Treasury	Het renteresultaat zoals opgenomen in taakveld 0.5 uit de Regeling vaststelling taakvelden en verstrekking informatie voor derden.
C	In erfpacht uitgegeven gronden	De rentelasten van de financiering van de gronden die in erfpacht aan Avri zijn uitgegeven en de opbrengst uit de erfpachtcanon die we daarvoor ontvangen.
D	Onvoorziene uitgaven	Het centrale budget voor onvoorziene uitgaven maakt deel uit van taakveld 0.8 'Overige baten en lasten' uit de Regeling vaststelling taakvelden en verstrekking informatie voor derden.
E	Vennootschapsbelasting	Het centraal begrote bedrag voor de heffing van vennootschapsbelasting wordt opgenomen in taakveld 0.9 'Vennootschapsbelasting' uit de Regeling vaststelling taakvelden en verstrekking informatie voor derden.

Overzicht begroting

Onderstaande tabel geeft voor programma 3 de begrotingswijzigingen in deze bestuursrapportage 2023 weer.

Programma 3 Bedragen x € 1.000	Begroting 2023	Mutaties Bestuursrapportage 2023	Bijgestelde begroting Bestuursrapportage 2023
Lasten	2.407	617	3.025
Baten	248	170	418
Subtotaal	-2.160	-447	-2.607
Gemeentelijke bijdrage	-2	-	-2
Saldo van baten en lasten	-2.162	-447	-2.609
Onttrekking reserve	133	-	133
Storting reserve	-	-	-
Resultaat	-2.028	-447	-2.476

Als gevolg van de stijging van de rentepercentages ontvangt Regio Rivierenland sinds begin 2023 rente op de tegoeden bij de BNG bank. De verwachting is dat er € 170.000 aan rente ontvangen wordt in 2023. Deze inkomsten worden in de begroting opgenomen bij het onderdeel Treasury. De inkomsten worden ingezet voor de hogere kosten binnen programma 3. Deze zijn toegelicht onder prognose.

Als gevolg van de groei in belegde taken en daarmee de personele groei van Regio Rivierenland heeft het Dagelijks Bestuur van Regio Rivierenland (zoals ook eerder in deze rapportage bij organisatieontwikkeling aangegeven) besloten teammanagers toe te voegen voor vijf teams te weten: Programma's en Projecten, Inburgering, Leerplicht & RMC, Uitvoering sociaal domein & inkoop en Bedrijfsvoering. Deze begrotingswijziging is budgetneutraal. Als gevolg van de startdatum van teammanagers en een nog openstaande vacature zijn de werkelijke kosten lager dan begroot. Er wordt er in totaal € 266.000 aan personeelsbudget van coördinatoren verplaatst vanuit programma 1 en 2 naar programma 3 ten behoeve van personeelsbudget voor teammanagement. Tot slot wordt er een gewijzigde bijdrage van € 182.000 aan overhead verwerkt vanuit de DVO Inburgering (€ 118.000) en DVO WMO/Jeugd (€ 64.000). De bijdrage aan overhead in de begroting is opgenomen conform de afspraken in beide DVO's.

Overzicht prognose

Onderstaande tabel geeft voor programma 3 de prognose en de afwijking ten opzichte van de bijgestelde begroting weer.

Programma 3 Bedragen x € 1.000	Bijgestelde begroting Bestuursrapportage 2023	Prognose 2023	Afwijking	
Lasten	3.025	3.049	24	N
Baten	418	442	24	V
Subtotaal	-2.607	-2.607	0	-
Gemeentelijke bijdrage	-2	-2	-	-
Saldo van baten en lasten	-2.609	-2.609	0	-
Onttrekking reserve	133	133	-	-
Storting reserve	-	-	-	-
Resultaat	-2.476	-2.476	0	-

(V is voordelig/N is Nadelig)

Toelichting:

De energiekosten zullen € 21.000 hoger uitvallen dan bij het opstellen van de begroting 2023 voorzien. Dit is een gevolg van landelijke prijsstijgingen voor energie waar heel Nederland mee te maken heeft. Dit leidt tot een nadeel van € 21.000.

De salarisverwerker waar we tot en met 2022 een dienstverleningsovereenkomst mee hadden, heeft de dienstverlening beëindigd. Deze salarisverwerker had een eigen licentie voor Afas (het salarisverwerkingssysteem). Als gevolg van de opzegging zijn we op zoek gegaan naar een andere salarisverwerker. Deze hebben we gevonden maar omdat deze verwerker geen eigen licentie voor Afas had, waren we genooddaakt deze aan te schaffen. Hierdoor is een tekort van €15.000 ontstaan.

De bedrijfsonderdelen financiën, secretariaat en personeelszaken hebben dit jaar te maken gehad met hoog ziekteverzuim van medewerkers (onder andere door zeer langdurige ziekte en vervanging tijdens zwangerschapsverlof). Om de voortgang op de uitvoering van deze bedrijfsvoeringstaken te borgen, hebben we extern personeel moeten inhuren, hetgeen heeft geleid tot extra kosten. Naast de hogere kosten van inhuur van personeel t.o.v. vast dienstverband zijn er ook dubbele lasten geweest door bovenvermelde ziekte uitval. Hierdoor is een tekort t.o.v. de begroting 2023 ontstaan van € 316.000.

Bovenstaande tekorten in programma 3 kunnen opgevangen worden door de aanvullende middelen voor overhead vanuit de DVO Inburgering en WMO/Jeugd en de ontvangen rente.

Overheadkosten

De overheadkosten die aan de verschillende programma's worden toegerekend zijn in onderstaand overzicht weergegeven.

	Toerekening overhead Bestuursrapportage 2023	Toerekening overhead Programmabegroting 2023
Programma 1 Regionale samenwerking	1.177.000	1.087.000
Programma 2 Contractgestuurde dienstverlening	1.299.000	942.000
Totaal van de aan programma's toegerekende overhead	2.476.000	2.028.000

In de in juli 2022 vastgestelde programmabegroting 2023 bedraagt het bedrag van de aan programma's toegerekende overhead € 2.028.000. Het geactualiseerde bedrag in de begroting 2023, zoals opgenomen in deze bestuursrapportage, komt hoger uit op € 2.476.000 zoals in bovenstaande paragraaf is toegelicht.

In onderstaand overzicht is een specificatie opgenomen van de overhead, waarbij voor het onderscheid naar de verschillende kostencomponenten aansluiting is gezocht bij de definitie en opsomming uit de Notitie Overhead van de BBV-commissie. De inrichting van onze administratie sluit hierop aan.

Overhead	Bestuursrapportage 2023	Programmabegroting 2023
Kosten directie en management primair proces	€ 583.000	€ 317.000
Kosten concernondersteuning en bestuursondersteuning	€ 1.543.000	€ 1.227.000
Kosten van huisvesting	€ 281.000	€ 259.000
Kosten met betrekking tot personeelszaken en organisatie	€ 181.000	€ 166.000
Kosten van informatievoorziening en automatisering	€ 353.000	€ 353.000
Kosten AVG (Functionaris Gegevensbescherming + Privacy-officer)	€ 87.000	€ 87.000
Totaal van de kosten van overhead	€ 3.028.000	€ 2.410.000
Baten in relatie tot de overhead:		
Vergoeding overheadkosten Avri	- € 133.000	- € 133.000
Overige inkomsten voor dekking overheadkosten	- € 115.000	- € 115.000
Saldo van de baten en lasten van overhead	€ 2.780.000	€ 2.163.000
Onttrekking reserve Herhuisvesting	- € 75.000	- € 75.000
Onttrekking reserve Desintegratiekosten	- € 58.000	- € 58.000
Saldo/resultaat taakveld 0.4 Overhead	€ 2.646.000	€ 2.028.000

Afwijkingen investeringsprojecten en nieuwe investeringskredieten

Prognose eind 2023 op 1 juli 2023				
	Resultaat	Tijd	Middelen	Gewijzigde risico's
Investerings				

Uitsplitsing per onderdeel				
	Resultaat	Tijd	Middelen	Gewijzigde risico's
Investerings ICT-Infrastructuur				

Toelichting investeringskredieten

In de programmabegroting en 2023 is geen kredieten opgenomen voor nieuwe (vervangings)investerings. De vaststelling van nieuwe investeringskredieten gebeurt via separate bestuursvoorstellen.

Investeringskrediet modernisering ICT-infrastructuur en vervanging kantoorautomatisering

Geen bijzonderheden.

Algemene reserves

Op 1 januari 2023 bedroeg het saldo van de algemene reserves € 1.021.000. Dit saldo is beschikbaar voor het opvangen van financiële risico's en tekorten bij de activiteiten van Regio Rivierenland. Het saldo is als volgt opgebouwd:

- algemene bedrijfsreserve Regio Rivierenland € 474.000
- risicoreserve Contractgestuurde dienstverlening € 547.000

Algemene bedrijfsreserve Regio Rivierenland

De Algemene bedrijfsreserve Regio Rivierenland is bij de jaarrekening 2012 ingesteld overeenkomstig besluitvorming door het Algemeen Bestuur en heeft een saldo van € 474.000. De reserve is bedoeld als buffervermogen voor financiële risico's en tekorten, en de frictiekosten die ontstaan bij het verdwijnen van taken.

Risicoreserve Contractgestuurde dienstverlening

De risicoreserve Contractgestuurde dienstverlening (CgD) is bedoeld om risico's in de bedrijfsvoering op te vangen die kunnen ontstaan in het kader van de uitvoering van dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). De risicoreserve CgD kent een maximum (plafond) van 30% van de uitgaven bij contractgestuurde dienstverlening.

De risicoreserve CgD wordt afgebouwd/ingezet voor de financiering van de tekorten bij de uitvoeringstaken van Contractgestuurde dienstverlening die het gevolg zijn van de extra lasten van (relatief dure) inhuur van personeel, deels voor ziektevervanging en deels door toegenomen vraag. In de jaarrekening 2022 is van de risicoreserve CgD per saldo een bedrag van € 171.000 ingezet voor de financiering van financiële tekorten in de uitvoering. In de geactualiseerde begroting 2023, die in deze bestuursrapportage 2023 is opgenomen, wordt er geen begrotingswijziging uitgevoerd op de reserve.

Bestemmingsreserves

In de balans van de Regio zijn bestemde reserves opgenomen voor de bekostiging van specifieke (geormerkte) uitgaven voor een totaalbedrag van € 1.614.000 (saldo op 1 januari 2023). De meeste reserves hebben een langlopend karakter en de inzet van de bestemmingsreserves verloopt in 2023 volgens plan en in overeenstemming met bestuurlijke besluitvorming

De 3 grootste bestemmingsreserves worden hierna toegelicht.

Reserve Regionaal Meld- en Coördinatiepunt (RMC), saldo op 1-1-2023: € 217.000

De reserve wordt gevoed uit jaarlijkse rijksbijdragen in de algemene taakstelling en door incidentele rijksbijdragen voor specifieke activiteiten en projecten om het aantal voortijdige schoolverlaters te verminderen. Voor zover er overschotten zijn worden deze aan de reserve toegevoegd, terwijl de tekorten eruit worden gedekt. De reserve is bedoeld om eventuele risico's bij het beëindigen van de taak op te vangen. In de RMC-taak worden verder geen gemeentelijke bijdragen ontvangen. Het saldo van de reserve wordt afgebouwd en ingezet voor de bekostiging van RMC-projecten. De snelheid van de afbouw is mede afhankelijk van de ontwikkeling van de rijksbijdrage, die wij via de gemeente Tiel voor de hele regio ontvangen.

Reserve herhuisvesting, saldo op 1-1-2023: € 911.000

De eind 2018 gerealiseerde boekwinst bij de verkoop van het pand J.S. de Jongplein in Tiel is in deze bestemmingsreserve gestort en wordt de komende jaren ingezet voor de bekostiging van de investeringslasten. De reserve valt vrij gelijk aan de afschrijvingstermijnen van de verbouwings-investeringen.

Reserve desintegratiekosten ontvlechtingen, saldo op 1-1-2023: € 407.000

De reserve wordt de komende jaren ingezet voor de financiering van de investeringslasten in het kader van de modernisering van de ICT-infrastructuur en de noodzakelijke vervangingen van kantoorautomatisering. De medio 2019 geëffectueerde implementatie van het projectplan ICT-infra Regio Rivierenland volgt op de laatste stap in het proces van de afsplitsing van Avri en de in het voorjaar van 2019 samen met Avri gerealiseerde ICT-ontvlechting.

In bijlage 2 is een totaaloverzicht opgenomen van de inzet van reserves in de begroting 2023 (na vaststelling van de Bestuursrapportage 2023).

Onderhoudsvoorziening

Voor de kosten van groot onderhoud van ons bedrijfs-/kantoorpand aan de Van Lidth de Jeudelaan in Tiel is in de jaarrekening een onderhoudsvoorziening opgenomen, die op 1 januari 2023 een saldo heeft van € 93.000. Jaarlijks wordt vanuit de exploitatie een bedrag aan de voorziening toegevoegd. Het onderhoudsplan is geïntegreerd met het verbouwingsplan uit 2019. Een jaarlijkse storting van € 16.000 wordt voor de komende jaren voldoende geacht.

Liquiditeitspositie

Onze liquiditeitspositie is goed. Dagelijks worden overtollige geldmiddelen (vanaf 1 juli 2021 bij een saldo > € 450.000) afgeroomd naar de 's Rijks schatkist. Op basis van de actuele liquiditeitsbehoefte worden naar behoefte opnames uit de schatkist gedaan.

Er zijn geen leningen meer. Begin 2022 zijn de in erfpacht aan Avri uitgegeven gronden verkocht aan Avri en zijn beide leningen overgedragen aan Avri.

Debiteurenpositie

Onze debiteurenpositie is gedurende het jaar redelijk constant. In de maanden januari, april, juli en oktober is de debiteurenstand relatief hoog in verband met de opvoering van de kwartaalnota's voor de gemeentelijke bijdrage. In de laatste maand van een kwartaal is de debiteurenpositie relatief laag, omdat de meeste nota's dan zijn betaald. Er zijn nauwelijks oude openstaande posten. Het debiteurenrisico is minimaal. De in de balans opgenomen voorziening voor dubieuze/oninbare debiteuren van € 20.000 wordt voldoende geacht.

Financiële resultaten en ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

Nr	Omschrijving	Bedrag x € 1.000	I/S *	Dekking	Datum besluit
Gemeentelijke bijdrage programmabegroting 2023		2.291			
	Geen mutaties 1e halfjaar 2023				
Actueel saldo gemeentelijke bijdrage begroting 2023		2.291			
	Bestuursrapportage 2023:				
1	Programma 1 - Regionale samenwerking: Actualisatie van de uitvoeringskosten, inclusief bijstelling van de salarislasteren en kosten- en projectbudgetten	0	I/S	Gemeentelijke bijdrage	Nov-2023
2	Programma 2 - Contractgestuurde dienstverlening: Bijstelling inkomsten van het Rijk en uitgaven kwalificatieplichtgelden en personeelskosten Regionaal Meld- en Coördinatiepunt.	*	I	Van derden ontvangen bijdragen	Nov-2023
3	Programma 2 - Contractgestuurde dienstverlening: Bijstelling budgetten van de inkomsten en uitgaven bij Versis voor het doelgroepenvervoer.	*	S	DVO-bijdrage	Nov-2023
4	Programma 2 - Contractgestuurde dienstverlening: Bijstelling budgetten van de inkomsten en uitgaven bij Inburgering	*	S	DVO-bijdrage	Nov- 2023
4	Programma 2 - Contractgestuurde dienstverlening: Bijstelling budgetten van de inkomsten en uitgaven bij WMO/Jeugd	*	S	DVO-bijdrage	Nov- 2023
5	Programma 3 - Algemene baten en lasten: Resultaat uit treasury	0	I	Gemeentelijke bijdrage	Nov-2023
6	Programma 3 - Algemene baten en lasten: Actualisatie van de overheadkosten	0	I	Gemeentelijke bijdrage& DVO-bijdrage	Nov-2023
7	Programma 1,2,3 - Overhead: Omzetting van budget voor coördinatoren (uit p.1 en p2) naar budget voor teammanagers (p.3)	0	S	Gemeentelijke bijdrage & DVO-bijdrage	Nov-2023
Gemeentelijke bijdrage bestuursrapportage 2023		2.291			

I=Incidenteel; S=Structureel

* Deze begrotingswijzigingen hebben geen effect op de gemeentelijke bijdrage.

De toelichtingen staan per programma beschreven in de voorgaande hoofdstukken.

Bijlage 1: Subsidieprojecten

In de hierna opgenomen tabel zijn de te verwachten inkomsten en uitgaven opgenomen van de projecten die nog niet (of onvolledig) in de programmabegroting 2023 waren verwerkt.

Overheidsuitkeringen met een specifiek bestedingsdoel <i>Bedragen x € 1.000</i>	Bijstelling (project-) uitgaven	Bijstelling ontvangen subsidies en (project-) bijdragen
RSF-subsidies	103.936	103.936
Projectsubsidies Regio Deal FruitDelta Rivierenland pijler 1 Inclusief	365.000	365.000
Projectsubsidies Regio Deal FruitDelta Rivierenland pijler 2 Fruit	24.000	24.000
Projectsubsidies Regio Deal FruitDelta Rivierenland pijler 3 Delta	297.688	297.688
Projectsubsidies Regio Deal FruitDelta Rivierenland pijler 4 Samen	350.000	350.000
Regionale Energiestrategie	331.176	331.176
Mobiliteitsfonds	250.974	250.974
Platform Zelfredzaam	37.324	37.324
Gebiedsagenda	145.000	145.000
Totaal	1.905.098	1.905.098

Bijlage 2: Inzet van reserves in de begroting 2023

Regio Rivierenland heeft de beschikking over een aantal reserves die overeenkomstig bestuurlijke besluitvorming worden ingezet voor de dekking van de met de betreffende reserves rechtstreeks samenhangende lasten. Door deze inzet worden de reserves geleidelijk afgebouwd.

Voor de begroting geldt als uitgangspunt dat geen structurele dekking van de lasten meer nodig is als de beschikbare saldi in reserves volledig zijn ingezet. Dat betekent dat we continu zoeken naar oplossingen (zoals kostenbesparingen) om de structurele inzet van reserves te beperken.

Voor een goed inzicht in de reservemutaties is in onderstaand overzicht een specificatie opgenomen van de reserve-onttrekkingen die in de begroting 2023 zijn opgenomen. Er zijn geen reservemutaties uitgevoerd in de bestuursrapportage 2023.

	Bestuursrapportage 2023	Programmabegroting 2023	
Inzet bestemmingsreserve herhuisvesting	58.000	58.000	
Inzet RMC-reserve	52.000	52.000	
Inzet bestemmingsreserve desintegratiekosten ontvlechtingen	75.000	75.000	
Totaal begrote inzet reserves	185.000	185.000	

Bijlage 3: Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

Overzicht gemeentelijke bijdragen bestuursrapportage 2023

	Primitieve begroting 2023	Mutaties Berap 2023	Begroting 2023 na wijzigingen Berap	Buren	Culemborg	Maasdriel	Neder-Betuwe	Tiel	West Betuwe	West Maas en Waal	Zaltbommel	Totaal regio gemeenten
Aantal inwoners per 1 januari 2022:												
Regio Rivierenland	250.974		250.974	27.165	29.387	25.511	25.033	42.271	51.968	19.685	29.954	250.974
Programma 1: Regionale samenwerking	2.293.191	0	2.293.191	248.211	268.514	233.098	228.731	386.237	474.840	179.865	273.695	2.293.191
Algemene bestuursondersteuning	726.719	0	726.719	78.659	85.093	73.870	72.485	122.400	150.478	57.000	86.735	726.719
Speerpuntberaden, beleidsondersteuning en projecten	1.566.472	0	1.566.472	169.552	183.421	159.229	156.245	263.837	324.362	122.865	186.960	1.566.472
Programma 3: Algemene baten en lasten	-2.000	0	-2.000	-216	-234	-203	-199	-337	-414	-157	-239	-2.000
Treasury	-12.000	0	-12.000	-1.299	-1.405	-1.220	-1.197	-2.021	-2.485	-941	-1.432	-12.000
Onvoorziene uitgaven	10.000	0	10.000	1.082	1.171	1.016	997	1.684	2.071	784	1.194	10.000
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal gemeentelijke bijdrage	2.291.191	0	2.291.191	247.995	268.280	232.895	228.531	385.900	474.426	179.708	273.456	2.291.191
Ter vergelijking: Gemeentelijke bijdrage programmabegroting 2023	2.291.191			247.995	268.280	232.895	228.531	385.900	474.426	179.708	273.456	2.291.191