

# BESTUURSRAPPORTAGE 2020

## Stand van zaken realisatie begroting 2020 door Regio Rivierenland

Versie voor het Dagelijks Bestuur



*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 2020

Juni - augustus 2020

Ambtelijke voorbereiding (peildatum: 1 juli 2020)



9 september 2020

Behandeling door het Dagelijks Bestuur

september 2020

Presentatie Regio-coördinatoren (via mailbericht)

september 2020

Presentatie Portefeuillehouders FIN (via mailbericht)

14 oktober 2020

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 2020,

## BESLUIT:

1. Kennis te nemen van de tussentijdse resultaten en de verwachte uitkomsten voor heel 2020;
2. De budgetmutaties zoals opgenomen in deze bestuursrapportage te verwerken in de begroting 2020;
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 14 oktober 2020.

De secretaris,

De voorzitter,

drs. L.H. Derksen

ir. J. Beenakker

## Opzet van deze bestuursrapportage

Deze bestuursrapportage gaat in op de voortgang van de doelstellingen in de programmabegroting 2020 van Regio Rivierenland. We rapporteren over de uitkomsten aan het einde van het jaar zoals we die op peildatum 1 juli 2020 verwachten en lichten afwijkingen toe. Daarnaast geven we een actueel overzicht van de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage.

De begroting 2020 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 onvoorzien uitgaven en vennootschapsbelasting, alsmede de overheadkosten en de uitkomsten van de treasury-activiteiten.

De pagina met kernpunten (pagina 3) 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. Door de nadruk die ligt op de financiële verantwoording wordt voor de inhoud - waar dat van toepassing is - verwezen naar de programma's en opgestelde plannen van de (dienst)onderdelen van de Regio. Zo worden dubbelingen voorkomen. In de verschillende programma's 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 naar de situatie aan het eind van het jaar op 31 december. Een verwachte onderbesteding betekent niet automatisch een lagere gemeentelijke bijdrage op dat onderdeel, tenzij in deze bestuursrapportage een begrotingswijziging hiervoor 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 er één programmaonderdeel is met een verwachte onderbesteding van € 100.000, dan scoort het totale programmaonderdeel groen. Dit aangezien op het totaal van het programma een onderbesteding van € 40.000 verwacht wordt.*

## Toelichting op afwijkingen en (financiële) bijsturing

Bij de verschillende doelstellingen liggen we goed op schema (score groen). 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.

## Totaaloverzicht voortgang en realisatie

<b>Prognose eind 2020</b> <i>op 1 juli 2019</i>	Resultaat <sup>1)</sup>	Tijd <sup>2)</sup>	Middelen <sup>3)</sup>	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				
<b>Legenda</b>				
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				

<b>Belangrijkste ontwikkelingen en oorzaken van de afwijkingen</b>	
<p><b>Programma 1 – Regionale samenwerking</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>We zien op dit moment geen grote afwijkingen ten aanzien van resultaat en de tijdige realisatie.</li> <li>De budgetten in de begroting 2020 worden via deze bestuursrapportage geactualiseerd; de gemeentelijke bijdrage bij programma 1 is bijgesteld met € 9.000 (= voordeel gemeentelijke bijdrage).</li> </ul>	<p><i>Zie toelichting afwijkingen bij programma 1 Regionale samenwerking</i></p>
<p><b>Programma 2 – Contractgestuurde dienstverlening</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>We voorzien op dit moment geen grote afwijkingen ten aanzien van resultaat en de tijdige realisatie.</li> <li>Via deze bestuursrapportage worden de kostenbudgetten geactualiseerd en de DVO-opbrengsten bijgesteld overeenkomstig de facturerings-/tariefafspraken met de gemeenten.</li> <li>Bij inkoop zijn de personele kosten door o.a. een grotere vraag van inkooptrajecten gestegen door duurdere inhuur. De meerkosten zijn gedekt door inzet van de risicoreserve Contractgestuurde dienstverlening.</li> <li>De lasten en daarmee rechtstreeks samenhangende baten voor de uitvoering van het leerlingen- en jeugdvervoer vanaf het schooljaar 2020/2021 voor in totaal 5 gemeenten worden via deze bestuursrapportage in de begroting 2020 verwerkt.</li> </ul>	<p><i>Zie toelichting afwijkingen bij programma 2 Contractgestuurde dienstverlening</i></p>

<p><b>Programma 3 – Algemene baten en lasten</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• De overheadlasten en de daarmee rechtstreeks samenhangende opbrengsten worden via deze bestuursrapportage geactualiseerd.</li> <li>• Het resultaat uit treasury is bijgesteld in de begroting. Het rente-omslagpercentage is op basis van de actuele financieringsverhoudingen verlaagd van 2% naar 1,5%. Het voordelig resultaat uit treasury is daardoor teruggebracht naar € 16.000. Dit heeft geleid tot een bijstelling van de gemeentelijke bijdrage bij programma 3 met € 9.000 (= nadeel gemeentelijke bijdrage).</li> </ul>	<p><i>Zie toelichting afwijkingen bij programma 3 Algemene baten en lasten</i></p>
<p><b>Investeringskrediet Verbouwingen herhuisvesting</b></p> <p>Geen bijzonderheden.</p>	<p><i>Zie aanvullende toelichting bij 'Verbouwingen herhuisvesting'</i></p>
<p><b>Investerings modernisering ICT-Infrastructuur en vervanging kantoorautomatisering</b></p> <p>Geen bijzonderheden.</p>	<p><i>Zie aanvullende toelichting bij 'Investerings ICT-Infrastructuur'</i></p>

## Aanvullende toelichtingen bij de kernpunten

### Verbouwingen herhuisvesting

Voor de verbouwingsinvesteringen is in 2018/2019 in totaal een krediet van € 797.500 beschikbaar gesteld. Tot 1 januari 2020 was hiervan een bedrag van € 768.000 ingezet/uitgegeven. Het restant is/wordt in 2020 besteed. De kapitaallasten kunnen binnen de budgettaire kaders van de (meerjaren)begroting worden gedekt.

### Modernisering ICT-Infrastructuur en vervanging kantoorautomatisering

Medio 2019 is de ICT-vernieuwing en vervanging van de kantoorautomatisering op de werkplekken gerealiseerd. Een aantal applicaties konden we in 2019 nog niet operationaliseren in de cloud-infrastructuur. Begin 2020 is het postregistratiesysteem (Corsa) naar de cloud gebracht en nu werken we gefaseerd aan het realiseren van een cloudoplossing voor het financiële pakket (Key2Financiën) en het tijdregistratiesysteem (TIM).

De lasten van de ICT-modernisering en de vervanging van kantoorautomatisering zijn volledig binnen de begroting van Regio Rivierenland gedekt, deels via de inzet van een in voorgaande jaren opgebouwde bestemmingsreserve.

### Coördinatie en uitvoering leerlingenvervoer voor 5 gemeenten

Vanaf het schooljaar 2018/2019 organiseren wij het leerlingen- en jeugdvervoer voor de gemeente Tiel. Vanaf het schooljaar 2020/2021 komen daar nog vier gemeenten bij, t.w. Buren, Culemborg, Neder-Betuwe en West Betuwe.

De hogere baten en lasten als gevolg van de uitbreiding van het leerlingen- en jeugdvervoer worden via deze bestuursrapportage verwerkt in de begroting. Op jaarbasis gaat het om een bedrag van in totaal € 3.531.000 voor de kosten van de vervoerders, Regiecentrale en Beheerbureau Versis.

## CAO en ontwikkeling salariskosten

De huidige CAO heeft een looptijd tot 1 januari 2021. In de CAO is een stijging van de lonen opgenomen met 6,25% in 2 jaar (2019 én 2020) plus een eenmalige uitkering van € 750 bruto in oktober 2019. De CAO-stijging van de lonen van 6,25% is als volgt opgebouwd:

- op 1 oktober 2019: + 3,25%
- op 1 januari 2020: + 1,00%
- op 1 juli 2020: + 1,00%
- op 1 oktober 2020: + 1,00%

De pensioenpremies ABP zijn op 1 januari 2020 niet gestegen. De premiepercentages voor de verschillende werknemersverzekeringen (zoals AOP, WIA en Whk-Werkhervattingskas) zijn in 2020 per saldo wel iets gestegen.

De werkelijke stijging van de salariskosten (lonen + sociale lasten) blijft in 2020 binnen het stijgingspercentage van 4,0%, waarmee bij de calculaties van de salarissen in de begroting 2020 is gerekend.

## Verkoop ARN-aandelen

In mei 2020 hebben wij alle 588 aandelen van ARN B.V. verkocht en daarbij een verkoopwinst gerealiseerd van € 245.000. Dit positieve resultaat wordt meegenomen in het resultaat van de jaarrekening 2020. Via de zienswijzen bij de jaarstukken 2020 krijgen alle gemeenten de mogelijkheid om hun visie omtrent de bestemming van dit resultaat kenbaar te maken.

## Financiële gevolgen Corona crisis

Corona heeft in algemene zin effect gehad op de wijze waarop wij ons werk bij de Regio organiseren en inrichten, omdat we vanaf maandag 16 maart jl. door centraal overheidsbeleid genoodzaakt zijn geweest om vanuit huis te werken. Sinds de versoepelingsmaatregelen van kracht zijn wordt het werken in ons kantoorpand in Tiel met kleine groepen weer gefaciliteerd. We hebben maatregelen getroffen om 'Corona-proof' te kunnen werken en een veilige werksituatie voor de medewerkers te kunnen bieden, maar dat heeft niet of nauwelijks tot extra lasten geleid. De geringe meerkosten als gevolg van Corona-maatregelen kunnen volledig binnen de begroting worden opgelost.

## Samenvatting ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

### Samenvatting ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

In de door het Algemeen Bestuur vastgestelde (programma)begroting 2020 is een gemeentelijke bijdrage opgenomen van € 2.052.000. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

- Programma 1 Regionale samenwerking € 2.067.000.
- Programma 3 Algemene baten en lasten - € 15.000.

De gemeentelijke bijdrage blijft in de bestuursrapportage 2020 gelijk aan het in de programmabegroting 2020 opgenomen bedrag van € 2.052.000. Wel zijn er mutaties bij beide programma's.

#### Toelichting mutaties programma 3 Algemene baten en lasten:

Het rente-omslagpercentage is in deze bestuursrapportage 2020 op basis van actuele financieringsverhoudingen verlaagd van 2% naar 1,5%. Het positieve treasuryresultaat valt hierdoor iets lager uit. De gemeentelijke bijdrage binnen programma 3 'Algemene baten en lasten' is als gevolg hiervan bijgesteld met € 9.000 en komt uit op (afgerond) - € 6.000 (per saldo een teruggave aan de gemeenten).

#### Toelichting mutaties programma 1 Regionale samenwerking:

De totale lasten bij programma 1 Regionale samenwerking zijn verlaagd met per saldo € 9.000, waardoor de gemeentelijke bijdrage bij programma 1 'Regionale samenwerking' in de geactualiseerde begroting 2020 uitkomt op (afgerond) € 2.058.000.

De structurele mutaties/bijstellingen in de begroting 2020 zijn ook verwerkt in de programmabegroting 2021, die het Algemeen Bestuur op 8 juli 2020 heeft vastgesteld.




De salarisbudgetten in de begroting 2020 zijn geactualiseerd op basis van de geldende CAO-afspraken en de werkelijke stijging van de premies sociale verzekeringswetten.



















In de jaarrekening 2020 wordt verslag gedaan en verantwoording afgelegd over de werkelijke financiële uitkomsten en het gerealiseerde resultaat in 2020.

# Toelichting afwijkingen

## Programma 1 – Regionale samenwerking

### Afwijkingen

<b>Prognose eind 2020</b> <i>op 1 juli 2020</i>	Resultaat	Tijd	Middelen	Gewijzigde risico's
Programma 1: Regionale samenwerking				

<b>Uitsplitsing per Programmaonderdeel (activiteiten)</b>	Resultaat	Tijd	Middelen	Gewijzigde risico's
1. Belangenbehartiging en profilering van het Rivierengebied.				
2. Besluitvormingsprocessen en bestuursvergaderingen binnen Regio Rivierenland.				
3. Informatie-uitwisseling en kennisdeling op de regiomiddagen.				
4. Bijdrage leveren aan samenwerkingsvraagstukken.				
5. Monitoren van de uitvoering van het Regionaal Ambitiedocument 2016-2020.				
6. Genereren van geldstromen en subsidies.				

### Toelichting

#### Ad 1. Belangenbehartiging en profilering van het Rivierengebied.

Op verschillende beleidsgebieden zijn zaken opgestart gericht op de ontwikkeling en stimulering van beleidsinitiatieven. Dit laatste als uitvloeisel van de behoeften van portefeuillehouders om op allerlei beleidsterreinen regionaal samen te werken en door concrete maatregelen en oplossingen beleidsdoelen te realiseren.

Voor economische stimulering van de regio kunnen we subsidies inzetten uit het Regionaal Investeringsfonds (RIF) en vanaf 2019 is er ook een fonds beschikbaar voor de aanpak van mobiliteitsvraagstukken, waarin de gemeenten in 2020 een bedrag van € 1 per inwoner hebben gestort.

#### Ad 2. Besluitvormingsprocessen en bestuursvergaderingen binnen Regio Rivierenland.

De Regionale Agendacommissie (RAC) heeft een belangrijke rol als verbindende schakel tussen gemeenten en Regio Rivierenland en de werkwijze van de RAC is er op gericht om de gemeenteraden beter in positie te brengen en daardoor de betrokkenheid bij Regio Rivierenland te vergroten.

#### Ad 3. Informatie-uitwisseling en kennisdeling op de regiomiddagen.

De regiomiddagen zullen qua inhoudelijke vergaderingen worden voortgezet. Doel van de kennis- en informatiebijeenkomsten is de regionale samenwerking te verbeteren en cohesie en verbinding te realiseren op de voorliggende inhoudelijke thema's en onderwerpen. Als gevolg van de Corona-maatregelen is het aantal bijeenkomsten (tijdelijk) verminderd en vinden in 2020 overleggen in veel gevallen niet fysiek plaats.



#### **Ad 4. Bijdrage leveren aan samenwerkingsvraagstukken.**

In voorgaande jaren zijn met de gemeenten afspraken gemaakt over de data van aanlevering van P&C-documenten door gemeenschappelijke regelingen in de regio. De nieuwe werkwijze heeft geresulteerd in een zichtbare verbetering, omdat wij nu de zienswijzen van alle gemeenten hebben ontvangen vóór de vergadering van de bestuurlijke vaststelling. We hebben in het kader van de regionale afspraken de vergadering van het Algemeen Bestuur gehouden in juli in plaats van juni.

#### **Ad 5. Monitoren van de uitvoering van het Regionaal Ambitiedocument 2016-2020.**

In de periode 2016-2020 werken we in onze regio met een regionaal ambitiedocument voor de economische speerpunten Agribusiness, Economie & Logistiek en Recreatie & Toerisme. Hieraan ten grondslag liggen een duidelijke focus op economie en de meerwaarde om regionaal samen te werken. In 2020 vindt de evaluatie plaats van het Regionaal Ambitiedocument en zijn we gestart met de voorbereidingen voor de totstandkoming van een nieuw meerjarig visiedocument voor de periode 2020-2024.

#### **Ad 6. Genereren van geldstromen en subsidies.**

Via Lobby & Branding onderhouden we op regionaal, nationaal en op Europees niveau (Brussel) contacten en investeren we in samenwerkingsvormen die mogelijk kunnen leiden tot nieuwe (project-) initiatieven. In de organisatie houdt een beleidsmedewerker zich actief bezig met de intensivering en afstemming van de contacten met overheden (en ondernemers) en de versterking van de verbindingen met de provincie Gelderland in het kader van Sterk Bestuur. Door gericht te investeren in samenwerking proberen we partners mee te krijgen in de realisatie van onze regionale doelstellingen. In 2020 hebben we een in samenwerking met onze partners een belangrijk succes behaald door de toekenning van de bijdrage van het Rijk voor de Regio Deal FruitDelta Rivierenland, waardoor we met de extra financiële middelen kunnen werken aan de versnelde realisatie van regionale projecten.

### **Aanvullende toelichtingen bij programma 1 Regionale samenwerking**

Regio Rivierenland houdt zich op verzoek van de gemeenten op verschillende beleidsterreinen bezig met het initiëren, organiseren, faciliteren en voorbereiden van activiteiten en projecten. Hierna volgt een toelichting bij een aantal van deze activiteiten en projecten.

#### **Regio Deal FruitDelta Rivierenland**

De Regio Deal is een arrangement tussen regio's en het Rijk om de kracht van de regio te versterken. Grote maatschappelijke opgaven vragen om een regionale aanpak. Uit alle delen van Nederland heeft het Rijk 26 voorstellen ontvangen. Het Rijk heeft het ingediende voorstel voor de Regio Deal van onze regio medio februari 2020 gehonoreerd en heeft als samenwerkingspartner van FruitDelta Rivierenland € 7,5 miljoen aan cofinanciering toegezegd. Nu bekend is geworden dat het Rijk de Regio Deal FruitDelta Rivierenland heeft gehonoreerd om verder uit te werken, zal er een intensieve samenwerking tot stand komen tussen het Rijk en de regiopartners. Deze samenwerking start met uitwerken van de toekenning van de gevraagde financiering. In deze nadere uitwerking wordt bijvoorbeeld ook vastgesteld welke projecten tot uitvoering zullen komen. Op 13 juli jl. hebben de bij de Regio Deal FruitDelta Rivierenland betrokken partijen de contractafspraken op feestelijke wijze ondertekend. Daarmee is een startsein gegeven om vraagstukken versneld te kunnen oppakken, onder meer op het gebied van verdroging en hoog water als gevolg van klimaatverandering, het energieverbruik, de transitie naar duurzame energie en de kwetsbare sociale samenstelling van het gebied. Wij willen een slimme, duurzame en inclusieve regio zijn die weerbaar en toekomstbestendig is en zelfredzaam blijft. Met deze Regio Deal kunnen wij ons sociaal, ecologisch en economisch kapitaal én de regionale samenwerking verder versterken.

## Lobby & Branding & Regionaal Ambitiedocument

Met de vaststelling van het Regionale Ambitiedocument voor de 3 speerpunten heeft Regio Rivierenland een belangrijke taak gekregen bij de coördinatie en uitvoering van activiteiten, gericht op realisatie van de geformuleerde doelstellingen. Op de verschillende opgaven behorend bij het Ambitiedocument zijn de afgelopen mooie resultaten geboekt. In 2020 vindt de evaluatie plaats. De resultaten van de evaluatie en de nieuwe wensen worden meegenomen bij de opstelling van een nieuw meerjarig visiedocument voor de periode 2020-2024.

Met de intensivering van onze inzet voor lobby- & branding beogen we ervoor te zorgen dat FruitDelta Rivierenland stevig op de bestuurlijke kaart van de provincie, het Rijk en Europa komt te staan. Het budget voor Lobby & Branding wordt jaarlijks ingezet voor ondermeer het gastheerschap van het Fruitcorso en de organisatie van de Kersenparty, alleen in 2020 kan dat helaas geen doorgang vinden als gevolg van de Corona-maatregelen.

## Regionaal Investeringsfonds (RIF)

Alle gemeenten hebben goedkeuring verleend aan de instelling van het Regionaal Investeringsfonds (RIF) met een bijdrage van € 3 per inwoner. Met het RIF worden vruchtbare initiatieven en projectvoorstellen ondersteund, die bijdragen aan de realisatie van de doelstellingen uit het Ambitiedocument op de drie speerpunten. In totaal komt in 2020 een bedrag van € 732.000 beschikbaar voor RIF-projecten. Het RIF is ingesteld en werkt als een regionale innovatieversneller. Samen met de financiële middelen uit de Regio Deal FruitDelta Rivierenland zijn we in staat belangrijke maatschappelijke opgaven en vraagstukken op regionaal niveau versneld op te pakken. Zie ook <https://www.fruitdelta.nl/gehonorereerde-projecten/>

Na iedere ronde vindt er een interne evaluatie plaats met de Economic Board. Hieruit blijkt de wens om het financieel ondersteunen van uitvoeringsprojecten meer te stimuleren (t.o.v. de haalbaarheidsonderzoeken) en tot meer technische innovaties te komen en jaarlijks terugkerende regionale evenementen.

## Mobiliteitsfonds

Regionale bereikbaarheid is zeer belangrijk voor het goed functioneren van de regio. Het is voorwaardelijk voor een aantrekkelijk woon- en vestigingsklimaat. Een goede bereikbaarheid stopt niet bij gemeente- of regiogrenzen. Problemen op de A2 en de A15 hebben bijvoorbeeld effect op het onderliggend wegennet van alle regionale gemeenten. Het is een netwerk dat goed moet functioneren, zodat inwoners, werknemers en recreanten zich snel, comfortabel en veilig kunnen verplaatsen in, van en naar de regio. Daarom pakken we de bereikbaarheidsvraagstukken op als één regio en met onze partners, zoals het bedrijfsleven, de provincie, het Rijk en de omliggende regio's. Daarbij richten wij ons niet alleen op de bereikbaarheid in onze regio, maar vooral ook op de verbinding van onze regio naar de regio's, steden en voorzieningen om ons heen.

Om de bereikbaarheid, betrouwbaarheid en veiligheid te borgen, voor nu en in de toekomst, hebben wij een Uitvoeringsplan 2019-2022 opgesteld bestaande uit acht opgaven. In het Uitvoeringsplan zijn de acht opgaven uitgewerkt in acties. Dit is waar we als één regio in deze periode samen met partners aan werken. Zo werken wij met het Rijk en de Provincie Gelderland samen om de doorstroming op de A2 en A15 op de korte termijn te verbeteren en oplossingen voor de lange termijn te verkennen. Aan de andere kant werken we met omliggende regio's aan het versterken van ons fiets- en wegennetwerk, daar waar de verbindingen regio-overstijgend zijn naar steden en voorzieningen om ons heen. Voor de financiering van initiatieven, planontwikkeling en planuitwerking is een Mobiliteitsfonds ingesteld, waarin de gemeenten in 2020 een bedrag van € 1 per inwoner hebben gestort.

## Regionale Energiestrategie (RES)

De klimaatafspraken die meerdere landen in Parijs hebben afgesproken, zijn in Nederland uitgewerkt in een **Klimaatakkoord**. Deze richt zich op een CO<sub>2</sub>-reductie van 49% in 2030 (t.o.v. 1990). In 2050 moet Nederland helemaal CO<sub>2</sub>-neutraal zijn, dat betekent 100% CO<sub>2</sub>-reductie. In het **Gelders Energie Akkoord** is voor 2030 een hogere ambitie opgenomen van 55% CO<sub>2</sub>-reductie.

Sinds begin 2018 zijn in de regio Rivierenland al veel partijen bij elkaar gebracht en zijn wij samen begonnen met de voorbereiding van een regionale energiestrategie (RES). Hierin leggen we vast hoeveel duurzame warmte, duurzame elektriciteit en besparing van CO<sub>2</sub>-uitstoot in onze regio kan worden gerealiseerd.

Regio FruitDelta Rivierenland is een regio met een kleinschalig landschap en een relatief hoog energieverbruik. Dit vormt een uitdaging voor onze ambitie om bij te dragen aan de landelijke doelstellingen van het klimaatakkoord en de ambitie van het Gelders Energie Akkoord om in 2030 de uitstoot van CO<sub>2</sub> met 55% te verminderen ten opzichte van 1990. Breder kijken dan alleen naar wind en zon is hiervoor wenselijk en noodzakelijk.

Met ons eerste conceptbod van 0,632 TWh (= 632.000.000 kWh), bestaande uit grootschalig zon (176 hectare) en wind (42 turbines) op basis van bestaande en geplande projecten en onze regionale warmtekaart zetten we een eerste stap in de Rivierenlandse ambitie voor een duurzame, betaalbare energievoorziening, voor en door de regio.




Richting de RES 1.0, die we naar verwachting op 1 maart 2021 aanbieden, zetten we de tweede stap. We streven hiermee naar minimaal een verdubbeling van ons huidige conceptbod. De uitkomst hiervan is afhankelijk van de gesprekken met onze inwoners, organisaties en volksvertegenwoordigers. Onze brede regionale samenwerking vanuit een gezamenlijk belang geeft ons het vertrouwen dat dit kan. De opbrengsten van de ruimteateliërs bieden hiervoor een goede basis.

























In onze Samenwerkingsagenda leggen we de basis voor onze samenwerking en de uitvoering voor de RES op de korte termijn. Daarnaast richten we ons op de langere termijn om richting 2050 stappen te kunnen blijven zetten in de vermindering van onze CO<sub>2</sub>-uitstoot. We leggen hierbij de verbinding met andere opgaven in onze regio, zoals onze Regio Deal en de regionale speerpunten, maar bijvoorbeeld ook klimaatadaptatie, duurzame mobiliteit, duurzame tuinbouw en verduurzaming van bedrijven(-terreinen).

# Toelichting afwijkingen

## Programma 2 – Contractgestuurde dienstverlening

### Afwijkingen

<b>Prognose eind 2020</b> <i>op 1 juli 2020</i>	Resultaat	Tijd	Middelen	Gewijzigde risico's
Programma 2: Contractgestuurde dienstverlening				

<b>Uitsplitsing per Programmaonderdeel (activiteiten)</b>	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 regiogemeenten (Sociale Recherche).				
5. Inkoopondersteuning en advies voor de regiogemeenten 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				

- \*) De tekorten bij Inkoopondersteuning zijn in 2019 ontstaan, voornamelijk door de dure inhuur van personeel als gevolg van ziektevervangings en toegenomen vraag vanuit gemeenten en andere partners. We zijn aan de slag met maatregelen om de tekorten structureel op te lossen. Een extern bureau doet onderzoek en komt in de loop van 2020 met voorstellen voor het doorvoeren van effectieve oplossingsmaatregelen. Er zijn al maatregelen genomen, waardoor de verwachting is, dat het tekort in 2020 lager uitvalt dan in 2019.

## Toelichting

### **Ad 1. Uitvoering van de begeleiding, monitoring en terugplaatsing van jongeren zonder startkwalificatie van 18 jaar t/m 22 jaar (RMC).**

Het RMC heeft als taak om jongeren in beeld te krijgen, te houden en te begeleiden die zonder startkwalificatie het onderwijs verlaten. Daarnaast gaat het RMC ook in gesprek met verzuimende jongeren om te voorkomen dat ze uitvallen. De inzet verschuift meer en meer van curatief naar preventief. De uitvoering verloopt volgens planning. Er zijn geen afwijkingen.

### **Ad 2. Initiëren van projecten gericht op de doelgroep van RMC.**

Er zijn meerdere projecten gestart vanuit RMC. Zo vraagt onder meer de maatregel regionaal sluitend vangnet aandacht net als het project onzichtbare jongeren. Ook het project Overstap VO-MBO wordt door het RMC geleid. Deze en andere projecten lopen volgens planning. Daarnaast zijn we in 2020 gestart met het project Ouderbetrokkenheid, waarvan de financiering plaatsvindt vanuit VSV-middelen.

### **Ad 3. Uitvoering (van een gedeelte) van de leerplichtfunctie voor de gemeenten Buren, Culemborg, Neder-Betuwe, West Betuwe, West Maas en Waal en Zaltbommel.**

De uitvoering van de leerplichttaken voor de deelnemende gemeenten gebeurt naar tevredenheid. Uitvoering gebeurt vanuit de Methodische Aanpak Schoolverzuim (MAS), wat een goede afstemming vereist met de gemeentelijke wijkteams om te komen tot een integrale aanpak.

### **Ad 4. Preventieve en repressieve werkzaamheden op het gebied van sociale zaken voor de regiogemeenten (Sociale Recherche).**

Naast de onderzoeken op grond van de Participatiewet investeren we in samenspraak met de gemeenten ook in onderzoeken op het gebied van de Wmo. Door nieuw werk en extra onderzoeksopdrachten proberen we de omzetting als gevolg van de terugloop van onderzoeken op basis van de Participatiewet op te vangen.

### **Ad 5. Inkoopondersteuning en advies voor de regio gemeenten.**

De ontwikkelingen binnen inkoop volgen elkaar snel op. Regio Rivierenland speelt hier proactief op in en stimuleert daar waar mogelijk intergemeentelijke samenwerking. De vraagbehoefte vanuit gemeenten en andere samenwerkingspartners blijft hoog. Via (extra) inhuur van personeel kunnen we de personele capaciteit aanpassen aan de vraagbehoefte.

### **Ad 6. Participeren en waar mogelijk ontwikkelen van acties op het gebied van samenwerking en shared services en initiëren van projecten.**

Binnen Contractgestuurde Dienstverlening vinden ontwikkelingen plaats gericht op zowel uitbreiding van bestaande samenwerkingsrelaties als het aangaan van nieuwe. Eén van de voorbeelden daarbij is de samenwerking in het kader van een gezamenlijke invulling van de functie van de functionaris gegevensbescherming (FG), waarmee we in 2019 zijn gestart. Onze FG-er wordt bij derden ingezet; hiervoor worden detacheringsovereenkomsten afgesloten. Helaas zijn deze initiatieven, voornamelijk als gevolg van de Corona-maatregelen, in 2020 'on hold' komen te staan.

## **Ad 7. Coördineren en beheren van de uitvoering van Basismobiliteit (Versis).**

De Regio is belast met de coördinatie, het beheer en de uitvoering van het sociaal-recreatieve Wmo-vervoer en het OV-Vangnet. Daarnaast organiseren we het leerlingen- en jeugdvervoer voor de gemeente Tiel, en vanaf augustus 2020 ook voor de gemeenten Buren, Culemborg, Neder-Betuwe en West Betuwe. We zijn tevreden over de kwaliteit van de uitvoering. Het aantal meldingen van klachten is minimaal en de prestaties en de kwaliteit van de dienstverlening liggen op het gewenste niveau. Dit wordt bevestigd door de uitkomsten van de onderzoeken naar klanttevredenheid.

We zien vanaf medio maart 2020 een sterke terugval in het aantal uitgevoerde ritten als gevolg van de Corona-uitbraak. De vervoerders hebben hun omzetten sterk zien teruglopen en hebben het financieel heel zwaar. De vervoerders worden gecompenseerd overeenkomstig een landelijk vastgestelde compensatieregeling, waarbij 80% wordt uitbetaald van de opbrengstderiving. De werkelijke kosten van Basismobiliteit (Versis) worden maandelijks achteraf aan de gemeenten en aan de provincie Gelderland (OV-Vangnet-deel) gefactureerd.

## **Ad 8. Ondersteuning van 6 gemeenten op het gebied van Wmo/Jeugd**

Door het team Wmo/Jeugd worden in opdracht van en in nauwe samenwerking met de zes gemeenten ondersteunende taken uitgevoerd, zoals vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomst. Hierbij valt te denken aan contractmanagement en contractbeheer, ondersteuning bij inkoopprocedures en aanbestedingen, monitoring van de financiële middelen en advisering over procesoptimalisatie en zorginhoudelijke beleidsontwikkelingen. In het verlengde daarvan organiseren wij ook de werkzaamheden met betrekking tot de Beschermingstafel en het Verantwoordingsproces, alsmede bovenregionale afstemmingen tussen de Gelderse Jeugdzorgregio's.

## **Aanvullende toelichtingen bij programma 2 Contractgestuurde dienstverlening**

### **Financiële tekorten bij Inkoopondersteuning**

Als gevolg van personele wisselingen in de afgelopen jaren, langdurige ziekte en toegenomen vraagbehoefte zijn we genoodzaakt om relatief duur (inkoop)personeel in te huren. Bovendien hebben medewerkers van het team Inkoopondersteuning de afgelopen jaren overuren moeten maken om te voldoen aan de vraagbehoefte. Op grond van de BBV-voorschriften mogen we hiervoor in de jaarrekening geen verlofdagenverplichting opnemen. Nu de saldi van de opgebouwde verlofuren opgenomen worden, omdat we geen zogenaamde 'stuwmeren' willen van opgebouwd verlof, moeten we extra inhuren en dat zorgt voor extra lasten.

Ondanks het feit dat we de uurtarieven in 2020 overeenkomstig de met de gemeenten gemaakte afspraken hebben verhoogd, verwachten we net als in 2019 een financieel tekort. Voor 2020 is een tekort van € 150.000 geraamd. Dit tekort wordt gedekt door inzet van de risicoreserve Contractgestuurde dienstverlening.

Het te verwachten tekort in 2020 is lager dan het tekort bij het Inkoopbureau zoals gerapporteerd in de jaarrekening 2019 (€ 231.000), maar er zijn aanvullende maatregelen nodig om het tekort structureel op te lossen. We zijn in overleg met de gemeenten om passende oplossingen te kunnen doorvoeren. We hebben een extern bureau ingeschakeld om onderzoek te doen en met voorstellen te komen voor effectieve en realistische oplossingsmaatregelen.

### **Basismobiliteit (Versis)**

Vanaf het schooljaar 2020/2021 organiseren wij het leerlingen- en jeugdvervoer voor vijf gemeenten, t.w. de gemeenten Buren, Culemborg, Neder-Betuwe, Tiel en West Betuwe . De kosten worden maandelijks gefactureerd aan de betreffende gemeenten. De jaarlijkse kosten zijn geraamd op € 3.531.000 en bestaan uit de kosten van de vervoerders, Regiecentrale en Beheerbureau Versis.

### **Wmo en Jeugdhulp**

Regio Rivierenland ondersteunt zes regiogemeenten vanaf 1 april 2018 bij de uitvoering van de Wmo en jeugdhulp. De taakuitvoering is vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst (DVO). De DVO heeft een looptijd van bijna 3 jaar en eindigt per 1 januari 2021. We zijn in overleg met de gemeenten om de DVO te verlengen met 1 jaar, met als uiteindelijke doel de samenwerkingsafspraken te formaliseren in een goede dienstverleningsovereenkomst vanaf 1 januari 2022, bij voorkeur met een voortzetting van onze ondersteuningstaken voor onbepaalde tijd.

We zijn al in 2019 gestart met een inventarisatie om meer en beter inzicht te krijgen in de inzet van ingekochte hulp en de uitnutting van de budgetten. Hiertoe werken we aan het opzetten van een pilot rondom datagedreven werken. Samen met de deelnemende gemeenten wordt bekeken hoe het proces van inkoop, contractbeheer, monitoring en communicatie op een goede wijze vorm kan krijgen. Gezamenlijk wordt bepaald welke informatie nodig is om te sturen en op welke wijze de ondersteunende systemen hierin kunnen voorzien.

# 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.

### Overheadkosten

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

	Toerekening overhead Bestuursrapportage 2020	Toerekening overhead Begroting 2020
Programma 1 Regionale samenwerking	909.000	904.000
Programma 2 Contractgestuurde dienstverlening	848.000	853.000
Totaal van de aan programma's toegerekende overhead	1.757.000	1.757.000

In de in juni 2019 vastgestelde programmabegroting 2020 bedraagt het bedrag van de aan programma's toegerekende overhead € 1.757.000. Het geactualiseerde bedrag in de begroting 2020, zoals opgenomen in deze bestuursrapportage, bedraagt eveneens € 1.757.000.



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.

<b>Overhead</b>	<b>Bestuursrapportage 2020</b>	<b>Begroting 2020</b>
Kosten directie en management primair proces	€ 291.000	€ 307.000
Kosten concernondersteuning en bestuursondersteuning	€ 1.071.000	€ 1.027.000
Kosten van huisvesting	€ 253.000	€ 253.000
Kosten met betrekking tot personeelszaken en organisatie	€ 144.000	€ 136.000
Kosten van informatievoorziening en automatisering	€ 322.000	€ 340.000
Kosten AVG (Functionaris Gegevensbescherming + Privacy-officer)	€ 49.000	€ 39.000
<b>Totaal van de kosten van overhead</b>	<b>€ 2.130.000</b>	<b>€ 2.102.000</b>
Baten in relatie tot de overhead:		
Vergoeding overheadkosten via erfpachtcanon	- € 133.000	- € 133.000
Overige inkomsten voor dekking overheadkosten	- € 68.000	
<b>Saldo van de baten en lasten van overhead</b>	<b>€ 1.929.000</b>	<b>€ 1.969.000</b>
Onttrekking reserve Herhuisvesting	- € 63.000	- € 73.000
Onttrekking reserve Desintegratiekosten	- € 109.000	- € 139.000
<b>Saldo/resultaat taakveld 0.4 Overhead</b>	<b>€ 1.757.000</b>	<b>€ 1.757.000</b>




Op basis van de toepasselijke verdeelsleutels bedraagt de overhead voor programma 1 Regionale samenwerking € 909.000 en voor programma 2 Contractgestuurde dienstverlening € 848.000. Voor de uitvoeringsteams van Contractgestuurde dienstverlening komt dat neer op een gemiddeld bedrag van € 31.000 per fte.







De totale kosten van overhead als percentage van de totaal begrote lasten komen in deze bestuursrapportage uit op 14% en dat is lager dan het percentage dat is opgenomen in de programmabegroting 2020 (17%). De verlaging van het overhead-% heeft te maken met het feit, dat in de programmabegroting niet alle lasten van projecten zijn geraamd, omdat we op het moment van opstellen van de programmabegroting (voorafgaand aan het betreffende begrotingsjaar) nog geen goed beeld hebben van de baten en lasten van alle in uitvoering genomen projecten. Via de bestuursrapportage worden de projectgerelateerde lasten in de begroting verwerkt. Ook de taakuitbreiding bij het leerlingen- en jeugdvervoer zorgt voor een betere dekking van onze overheadkosten. Gevolg van de toename van de lasten in de begroting is dat het aandeel van de overhead op het totaal iets lager uitvalt bij de gestegen uitvoeringskosten.

## Treasury / Verkoop ARN-aandelen

In de 2e helft van 2019 is de verkoop van de aandelen ARN aan de vennootschap (inkoop eigen aandelen door ARN B.V.) voorbereid en hebben de aandeelhouders van ARN BV en het Algemeen Bestuur ingestemd met de voorgenomen aandelenverkoop. De overdracht van de aandelen heeft inmiddels plaatsgevonden. In mei 2020 hebben wij alle 588 aandelen van ARN B.V. verkocht en daarbij een verkoopwinst gerealiseerd van € 245.000. Dit positieve resultaat wordt meegenomen in het resultaat van de jaarrekening 2020. Via de zienswijzen bij de jaarstukken 2020 worden alle gemeenten in de gelegenheid gesteld om hun visie omtrent de bestemming van dit resultaat kenbaar te maken.

## Afwijkingen investeringsprojecten en nieuwe investeringskredieten

<b>Prognose eind 2019</b> <i>op 1 juli 2019</i>	Resultaat	Tijd	Middelen	Gewijzigde risico's
Investerings				

<b>Uitsplitsing per onderdeel</b>	Resultaat	Tijd	Middelen	Gewijzigde risico's
Verbouwingen herhuisvesting				
Investerings ICT-Infrastructuur				

## Toelichting investeringskredieten

In de programmabegrotingen 2020 en 2021 zijn geen kredieten opgenomen voor nieuwe (vervangings)investerings. De vaststelling van nieuwe investeringskredieten gebeurt via separate bestuursvoorstellen.

### Investeringskrediet verbouwing en inrichting Burg. van Lidth de Jeudelaan

Voor de verbouwingsinvesterings is in 2018/2019 in totaal een krediet van € 797.500 beschikbaar gesteld. Tot 1 januari 2020 was hiervan een bedrag van € 768.000 ingezet/uitgegeven. Het restant is/wordt in 2020 besteed. Eind 2020 wordt het verbouwingskrediet afgesloten. De kapitaallasten kunnen binnen de budgettaire kaders van de (meerjaren)begroting worden gedekt.

### Investeringskrediet modernisering ICT-infrastructuur en vervanging kantoorautomatisering

Het Dagelijks Bestuur heeft in november 2018 ingestemd met het projectplan ICT-infra Regio Rivierenland en de daarin opgenomen financiering voor de realisatie van de modernisering en ICT-vervangingen. In totaal is in het plan voor de noodzakelijke ICT-investerings een bedrag van € 235.790 geraamd. Medio 2019 is de ICT-vernieuwing en de vervanging van kantoorautomatisering op de werkplekken gerealiseerd. We hebben gekozen voor een flexibele en schaalbare cloud-infrastructuur in combinatie met een modern mobiel werkplekconcept. Een aantal applicaties konden we in 2019 nog niet operationaliseren in de cloud-infrastructuur. Begin 2020 is het postregistratiesysteem (Corsa) naar de cloud gebracht en nu werken we gefaseerd aan het realiseren van een cloudoplossing voor het financiële pakket (Key2Financiën) en het tijdregistratiesysteem (TIM). De lasten van de ICT-modernisering en de vervanging van kantoorautomatisering zijn volledig binnen de begroting van Regio Rivierenland gedekt, deels door middel van de inzet van een daartoe ingestelde bestemmingsreserve.

## Algemene reserves

Op 1 januari 2020 bedroeg het saldo van de algemene reserves € 1.062.000. 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 € 588.000

### 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 ziektevervangings en deels door toegenomen vraag. In de jaarrekening 2019 is van de risicoreserve CgD een bedrag van € 272.000 ingezet voor de financiering van financiële tekorten in de uitvoering. In de geactualiseerde begroting 2020, die in deze bestuursrapportage 2020 is opgenomen, is een iets lagere inzet van € 221.000 geraamd.

## Bestemmingsreserves

In de balans van de Regio zijn bestemde reserves opgenomen voor de bekostiging van specifieke (geormerkte) uitgaven voor een totaalbedrag van € 1.963.000 (saldo op 1 januari 2020). De meeste reserves hebben een langlopend karakter en de inzet van de bestemmingsreserves verloopt in 2020 volgens plan en in overeenstemming met bestuurlijke besluitvorming.

De 3 grootste bestemmingsreserves worden hierna toegelicht.

### Reserve Regionaal Meld- en Coördinatiepunt (RMC), saldo op 1-1-2020: € 313.000

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 1-1-2020: € 1.028.000

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 1-1-2020: € 543.000

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 2020 (na vaststelling van de Bestuursrapportage 2020).*

### **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 2020 een saldo heeft van € 77.000. Jaarlijks wordt vanuit de exploitatie een bedrag aan de voorziening toegevoegd. Het onderhoudsplan is geïntegreerd met het verbouwingsplan van de herhuisvesting en in 2019 is als gevolg daarvan een bedrag van € 61.500 ten laste van de onderhoudsvoorziening gekomen. Een jaarlijkse storting van € 16.000 wordt voor de komende voldoende geacht.

### **Liquiditeitspositie**

We hebben twee langlopende leningen bij de BNG met een saldo op 1 januari 2020 van € 2.287.500. Deze leningen gebruikt Regio Rivierenland voor de langlopende financiering van de gronden van Avri waarvoor een erfpachtconstructie geldt (gronden met een boekwaarde van € 2.028.500) en voor de financiering van de eigen bedrijfsactiviteiten en investeringen. Op de BNG-leningen wordt ieder kwartaal € 68.750 afgelost, in totaal € 275.000 per jaar.

Onze liquiditeitspositie is goed. We hebben geen debetstand gehad op onze lopende (betaal)rekening. Dagelijks worden overtollige geldmiddelen (saldo > € 250.000) afgeroomd naar de 's Rijks schatkist. Op basis van de actuele liquiditeitsbehoefte worden naar behoefte opnames uit de schatkist gedaan.

### **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 2020		<b>2.052</b>			
	<i>Geen mutaties 1e halfjaar 2020</i>				
Actueel saldo gemeentelijke bijdrage begroting 2020		<b>2.052</b>			
<b>Bestuursrapportage 2020:</b>					
1	Programma 1 - Regionale samenwerking: Actualisatie van de uitvoeringskosten, inclusief bijstelling van de salarislasteren en kosten- en projectbudgetten	- 34	S	Gemeentelijke bijdrage	Okt-2020
2	Programma 1 - Regionale samenwerking: Cofinanciering ten behoeve van provinciale subsidie 'Versterken Logistieke Ecosysteem Rivierenland'	+ 25	S	Gemeentelijke bijdrage	Okt-2020
3	Programma 3 - Algemene baten en lasten: Resultaat uit treasury	+ 9	S	Gemeentelijke bijdrage	Okt-2020
4	Programma 3 - Algemene baten en lasten: Heffing van vennootschapsbelasting	0	I/S	Gemeentelijke bijdrage	Okt-2020
5	Programma 2 - Contractgestuurde dienstverlening: Uitgaven van in het begrotingsjaar 2020 uitgevoerde projecten bij het Regionaal Meld- en Coördinatiepunt (RMC - voortijdige schoolverlaters) en hiermee rechtstreeks samenhangende van derden ontvangen bijdragen.	*	I	Van derden ontvangen bijdragen	Okt-2020
6	Programma 2 - Contractgestuurde dienstverlening: Inkomsten en uitgaven voor het organiseren van leerlingen- en jeugdvervoer vanaf augustus 2020 voor 5 gemeenten	*	S	DVO-bijdrage	Okt-2020
7	Uitgaven en (subsidie-)inkomsten van in het begrotingsjaar 2020 uitgevoerde projecten, waarvan de baten en lasten niet (of niet volledig) in de programmabegroting 2020 zijn opgenomen (zie bijlage 1)	*	I	Project gerelateerde (subsidie-) inkomsten	Okt-2020
Gemeentelijke bijdrage bestuursrapportage 2020		<b>2.052</b>			

*I=Incidenteel; S=Structureel*

\* Deze begrotingswijzigingen hebben geen effect op de gemeentelijke bijdrage.

## Toelichting

1. Actualisatie van de uitvoeringskosten, inclusief bijstelling van de salarislasten en kosten- en projectbudgetten € 34.000 (voordeel)

In de programmabegroting 2020 is een salariskostenstijging verwerkt van 4,0%. De werkelijke stijging van de salariskosten in 2020 (inclusief de stijging van de premies van werknemersverzekeringen) blijft binnen de begrotingsbudgetten. De totale bijstelling van de budgetten bij de actualisatie van de begroting 2020 komt uit op een voordeel in de gemeentelijke bijdrage van € 34.000. In het gerealiseerde voordeel van € 34.000 is ook de verlaging van de kapitaallasten begrepen als gevolg van de verlaging van de omslagrente (zie de toelichting van de afwijking genoemd bij punt 3 hierna).

2. Cofinanciering ten behoeve van provinciale subsidie 'Versterken Logistieke Ecosysteem Rivierenland € 25.000 (nadeel)

Dit project is gestart in 2017 en wordt voor het grootste deel (75%) gefinancierd middels provinciale subsidie. De vereiste cofinanciering (25%) werd t/m 2019 door de Regio bekostigd. De looptijd van het project is in 2019 verlengd met één jaar tot 1 januari 2021. Vanaf 2021 wordt de logistieke inrichting in Rivierenland verder ontwikkeld en gestimuleerd via Logistics Valley Rivierenland (LV-R).

In de programmabegroting 2020, die in het voorjaar van 2019 is opgesteld, is geen budget opgenomen voor de cofinancieringsbijdrage in 2020. Met de bijdrage van € 25.000 komt in 2020 in totaal (inclusief de provinciale subsidie) een additioneel bedrag van € 100.000 beschikbaar.

3. Resultaat uit treasury € 9.000 (nadeel)

Het resultaat uit treasury is minder positief, omdat we op basis van de actuele financieringsverhoudingen de omslagrente hebben verlaagd en daardoor een lager renteresultaat hebben gerealiseerd. Het resultaat uit treasury is nog wel positief en komt uit op een voordeel van € 16.000. Dit voordeel wordt via de gemeentelijke bijdrage teruggegeven aan de gemeenten.

4. Heffing van vennootschapsbelasting, geen financieel voordeel/nadeel

Bij programma 3 Algemene baten en lasten is het centrale budget voor de heffing van vennootschapsbelasting opgenomen. Op basis van de huidige inzichten verwachten we in 2020 geen activiteiten te hebben waarbij we te maken krijgen met heffing van vennootschapsbelasting. Als achteraf blijkt dat toch een belastingbedrag betaald moet worden, kan dit worden gefinancierd uit de behaalde winsten van de activiteiten die als fiscale ondernemingsactiviteit worden aangemerkt.

5. Regionaal Meld- en Coördinatiepunt (RMC) - uitvoering van projecten op het gebied van voortijdige schoolverlaters

Bij het opstellen van de programmabegroting 2020 in het voorjaar van 2019 bestond nog geen volledig inzicht in de RMC-projecten en de beschikbare financiële middelen. Daardoor zijn niet alle baten en lasten van de RMC-projecten in de programmabegroting 2020 opgenomen. In het begrotingsjaar 2020 wordt een groot aantal projecten uitgevoerd gericht op terugdringing van schooluitval. Nieuw in 2020 is het project 'Ouderbetrokkenheid', waarvan de kosten uit VSV-middelen worden gefinancierd.

Alle RMC-projecten en specifieke activiteiten op het gebied van terugdringing van schooluitval worden gefinancierd met van derden ontvangen subsidies. Op landelijk niveau zijn convenantsgelden beschikbaar gekomen en deze rijkssubsidie van het ministerie van OCW wordt uitbetaald aan Regio Rivierenland via de gemeente Tiel. De geldstroom loopt deels via gemeenten en deels via regionale contactscholen. Per saldo hebben de mutaties geen effect op het begrotingsresultaat en de hoogte van de gemeentelijke bijdrage.

6. Inkomsten en uitgaven voor het organiseren van leerlingen- en jeugdvervoer vanaf augustus 2020 voor 5 gemeenten

Vanaf het schooljaar 2018/2019 organiseren wij het leerlingen- en jeugdvervoer voor de gemeente Tiel. Vanaf het schooljaar 2020/2021 komen daar nog vier gemeenten bij, t.w. Buren, Culemborg, Neder-Betuwe en West Betuwe. De hogere baten en lasten als gevolg van de taakuitbreiding van het leerlingen- en jeugdvervoer worden via deze bestuursrapportage verwerkt in de begroting. Op jaarbasis gaat het om een bedrag van in totaal € 3.531.000 voor de kosten van de vervoerders, Regiecentrale en Beheerbureau Versis. De lasten worden maandelijks aan de gemeenten gefactureerd. De mutaties hebben geen effect op de gemeentelijke bijdrage die de andere gemeenten betalen.

7. Projecten die met subsidie-inkomsten en bijdragen van derden worden gefinancierd

Bij het opstellen van de programmabegroting 2020 in het voorjaar van 2019 bestond nog geen volledig inzicht in de projecten die uitgevoerd worden in het begrotingsjaar 2020. Gevolg is dat de baten en lasten van de in het begrotingsjaar 2020 uitgevoerde (subsidie)projecten veelal niet (of niet volledig) in de programmabegroting 2020 zijn opgenomen. De mutaties hebben geen effect op het begrotingsresultaat en de hoogte van de gemeentelijke bijdrage.

In deze bestuursrapportage is in bijlage 1 een overzicht opgenomen van alle projecten, waarvan de baten en lasten niet (of niet volledig) in de programmabegroting 2020 zijn opgenomen. Het betreft een 7-tal posten/projecten die grotendeels met middelen van derden (subsidies en bijdragen) worden gefinancierd. Het totale bedrag van de niet begrote projectgerelateerde baten en lasten in de begroting 2020 is geraamd op € 609.000.

## 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 2020 zijn verwerkt.

<b>Overheidsuitkeringen met een specifiek bestedingsdoel</b> <i>Bedragen x € 1.000</i>	Bijstelling (project-) uitgaven	Bijstelling ontvangen subsidies en (project-) bijdragen
Versis/project Vervoerssysteem door vrijwilligers in 4 gemeenten	29.498	29.498
Wonen/Woningbehoefteonderzoek (WBO)	34.925	34.925
Wonen/Onderzoek Woonwagenstandplaatsen	9.527	9.527
Project Leefbaarheid	2.882	2.882
Regionale Energiestrategie (RES)	350.000	350.000
Projectsubsidies Regio Deal FruitDelta Rivierenland	pm	pm
Platform Zelfredzaam	45.000	45.000
Versterken Logistieke Ecosysteem Rivierenland	137.607	137.607
<b>Totaal</b>	<b>609.439</b>	<b>609.439</b>

### Toelichting bij de projecten

#### Versis/project Vervoerssysteem door vrijwilligers in 4 gemeenten

Het project wordt volledig gefinancierd met provinciale subsidie. De provincie heeft ingestemd met verlenging van het project tot 1 april 2020.

#### Wonen/Woningbehoefteonderzoek (WBO)

Dit project is in 2019 gestart en loopt door in 2020.

#### Wonen/Onderzoek Woonwagenstandplaatsen

Dit project is in 2019 gestart en loopt door in 2020.

#### Regionale Energiestrategie (RES)

In 2019 hebben we een subsidie van het Rijk ontvangen van € 839.053 voor de bekostiging van de projectkosten in de periode 2019 t/m 2021. We ramen de kosten in 2020 op € 350.000.

#### Projectsubsidies Regio Deal FruitDelta Rivierenland

In de 2<sup>e</sup> helft van 2020 gaan we aan de slag met de projecten die zijn aangemeld voor een financiële bijdrage uit de middelen die in de komende jaren via de Regio Deal beschikbaar komen (uitvoering in de periode 2020 t/m 2023). Financiële ondersteuning gebeurt in de vorm van projectsubsidies. Toekenning loopt via de Stuurgroep Regio Deal en de subsidieverlening wordt via het Dagelijks Bestuur van Regio Rivierenland geformaliseerd.

Op het moment van opstellen van deze bestuursrapportage bestaat nog geen inzicht in de omvang van de projectsubsidies in 2020. De subsidie-uitgaven worden op een later moment via een afzonderlijke begrotingswijziging in onze begroting verwerkt.

#### Platform Zelfredzaam

De kosten worden jaarlijks gefactureerd aan de deelnemers (gemeenten, zorginstellingen en overige participanten).

#### Versterken Logistieke Ecosysteem Rivierenland

Voor dit project ontvangen we vanaf de start in 2017 provinciale subsidie. De looptijd van het project is in 2019 met één jaar verlengd tot 1 januari 2021. Het bedrag van € 137.607 bestaat uit de projectbijdrage voor 2020 van € 100.000 (waarvan € 75.000 gefinancierd via provinciale subsidie en € 25.000 cofinanciering door de Regio) en € 37.607 nog te besteden saldo op 31 december 2019. Vanaf 2021 wordt de logistieke inrichting in Rivierenland verder ontwikkeld en gestimuleerd via Logistics Valley Rivierenland (LV-R). Via de programmabegroting 2021 van Regio Rivierenland is voor de organisatiekosten van LV-R een jaarlijkse bijdrage van € 30.000 beschikbaar gesteld. Voor meer informatie over LV-R wordt verwezen naar de toelichtingen die op pagina 15 van de programmabegroting 2021 zijn opgenomen.



## Bijlage 2: Inzet van reserves in de begroting 2020

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 2020 (na vaststelling van deze Bestuursrapportage 2020) zijn opgenomen.

	Programmabegroting 2020	Bestuursrapportage 2020	
Inzet bestemmingsreserve herhuisvesting	73.000	63.000	1)
Inzet RMC-reserve	66.000	54.000	
Inzet risicoreserve CgD *	21.000	221.000	2)
Inzet bestemmingsreserve desintegratiekosten ontvlechtingen	139.000	109.000	3)
Totaal begrote inzet reserves	299.000	447.000	

- 1) De bestemmingsreserve herhuisvesting wordt ingezet voor de financiering van de investeringslasten van de verbouwingen die in 2019 zijn gerealiseerd in het pand Burg. van Lidth de Jeudelaan. De reserve valt vrij gelijk aan de afschrijvingstermijnen van de investeringen.
- 2) De risicoreserve CgD wordt ingezet voor de geraamde tekorten bij uitvoeringstaken, waarvoor een dienstverleningsovereenkomst is afgesloten (bij RMC, Leerplicht, Sociale recherche, Inkoopondersteuning, Basismobiliteit/Versis en ondersteuning Wmo/Jeugd), in de geactualiseerde begroting 2020 geraamd op een bedrag van in totaal € 221.000. Het grootste deel van het tekort wordt veroorzaakt door de relatief dure inhuur van personeel bij Inkoopondersteuning.
- 3) De bestemmingsreserve desintegratiekosten ontvlechtingen wordt de komende jaren ingezet voor de financiering van de lasten van de in 2019 gerealiseerde ICT-modernisering en vervanging van kantoorautomatisering.

\* CgD = *Contractgestuurde dienstverlening*

## Bijlage 3: Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

### Overzicht gemeentelijke bijdragen bestuursrapportage 2020

	Primitieve begroting 2020	Mutaties Berap 2020	Begroting 2020 na wijzigingen Berap	Buren	Culemborg	Maasdriel	Neder-Betuwe	Tiel	West Betuwe	West Maas en Waal	Zaltbommel	Totaal regio gemeenten
Aantal inwoners per 1 januari 2019:												
Regio Rivierenland	244.034		244.034	26.578	28.544	24.703	24.039	41.995	50.661	19.073	28.441	244.034
<b>Programma 1: Regionale samenwerking</b>	<b>2.066.665</b>	<b>-8.827</b>	<b>2.057.838</b>	<b>224.121</b>	<b>240.700</b>	<b>208.310</b>	<b>202.711</b>	<b>354.127</b>	<b>427.203</b>	<b>160.835</b>	<b>239.831</b>	<b>2.057.838</b>
Algemene bestuursondersteuning	676.921	-16.431	660.490	71.935	77.256	66.860	65.063	113.662	137.116	51.622	76.977	660.490
Speerpuntberaden, beleidsondersteuning en projecten	1.389.744	7.604	1.397.348	152.187	163.444	141.450	137.648	240.465	290.087	109.213	162.854	1.397.348
<b>Programma 3: Algemene baten en lasten</b>	<b>-14.800</b>	<b>8.800</b>	<b>-6.000</b>	<b>-653</b>	<b>-702</b>	<b>-607</b>	<b>-591</b>	<b>-1.033</b>	<b>-1.246</b>	<b>-469</b>	<b>-699</b>	<b>-6.000</b>
Treasury	-24.800	8.800	-16.000	-1.743	-1.871	-1.620	-1.576	-2.753	-3.322	-1.251	-1.865	-16.000
Onvoorzien uitgaven	10.000	0	10.000	1.089	1.170	1.012	985	1.721	2.076	782	1.165	10.000
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal gemeentelijke bijdrage</b>	<b>2.051.865</b>	<b>-27</b>	<b>2.051.838</b>	<b>223.468</b>	<b>239.998</b>	<b>207.703</b>	<b>202.120</b>	<b>353.094</b>	<b>425.958</b>	<b>160.366</b>	<b>239.132</b>	<b>2.051.838</b>

Ter vergelijking:

Gemeentelijke bijdrage programmabegroting 2020

223.471 240.001 207.706 202.123 353.099 425.963 160.368 239.135 2.051.865