

Aan:
- het College van Burgemeester en Wethouders
van de lidgemeenten van Regio Rivierenland
t.a.v. de secretaris
- de raden van de lidgemeenten van Regio
Rivierenland
t.a.v. de griffier

Uw kenmerk	:		Inlichtingen	:	R.J.H. Janssen
Ons kenmerk	:	17.0000585	Doorkiesnr.	:	0344-638548
Datum	:	30 maart 2017	Emailadres	:	rjanssen@regiorivierenland.nl
			Bereikbaar	:	ma t/m do + vr-ochtend

Onderwerp : Zienswijzen programmabegroting 2018 van Regio Rivierenland

Geachte Raad, geacht College,

Hierbij ontvangt u de concept programmabegroting 2018 van Regio Rivierenland ten behoeve van de bespreking in uw college en raad. U krijgt de stukken toegestuurd op grond van artikel 35 lid 1 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). In de Wet gemeenschappelijke regelingen is bepaald dat gemeenteraden hun zienswijze over de programmabegroting aan het Dagelijks Bestuur kenbaar kunnen maken. Hiervoor geldt een wettelijke termijn van 8 weken. De programmabegroting 2018 wordt vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 28 juni 2017. De zienswijzen bij de programmabegroting 2018 kunnen tot 28 juni 2017 worden ingediend, maar liever ontvangen wij de gemeentelijke reactie vóór de DB-vergadering van 7 juni 2017. Na ontvangst van de reacties zal het Dagelijks Bestuur de concept programmabegroting, onder bijvoeging van alle reacties en het commentaar daarop met een eventuele nota van wijzigingen aanbieden aan het Algemeen Bestuur.

Uitgangspunten en wettelijke kaders voor de programmabegroting 2018

De uitgangspunten voor de programmabegroting 2018 zijn in de Kaderbrief Programma-begroting 2018 opgenomen, die het Algemeen Bestuur van Regio Rivierenland op 8 maart 2017 heeft vastgesteld. Overeenkomstig de vastgestelde kaderbrief is in de begroting 2018 afgezien van prijsindexering van de kostenbudgetten. Wel zijn de salarissen in de begroting 2018 verhoogd met 3%, met name als gevolg van de stijging van de ABP-premies per 1 januari 2017.

In de programmabegroting 2018 hebben we voor het eerst de in 2016 vastgestelde wijzigingen van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (verder aangeduid met BBV) toegepast. Vanaf het begrotingsjaar 2018 gelden de vernieuwde eisen van het BBV voor gemeenschappelijke regelingen. Meest opvallende wijziging is het centrale overzicht van de overheadkosten, dat in programma 3 Algemene baten en lasten van de programmabegroting 2018 is opgenomen. Daarnaast zijn op een aantal plekken in de programmabegroting nieuwe beleidsindicatoren en kengetallen uitgewerkt. In programma 2 Contractgestuurde dienstverlening zijn per gemeente beleidsindicatoren opgenomen die betrekking hebben op vroegtijdig schoolverlaters en onderwijsverzuim (pagina 17 en 18). Bij programma 3 Algemene baten en lasten zijn beleidsindicatoren opgesomd en toegelicht op het gebied van personeel, overhead en apparaatskosten (pagina 23 en 24). De nieuwe financiële kengetallen zijn achterin de programmabegroting opgenomen bij de toelichting van de financiële positie (pagina 45 en 46).

Opzet en inrichting van de programmabegroting 2018

Het aantal programma's in de programmabegroting 2018 is uitgebreid van twee naar drie. In het nieuwe programma 3 Algemene baten en lasten zijn de overheadkosten verantwoord, die vanaf het begrotingsjaar 2018 (conform BBV-voorschrift) niet meer aan de programma's worden toegerekend. Daarnaast zijn in programma 3 de centrale budgetten opgenomen voor onvoorziene uitgaven en vennootschapsbelasting. Het onderdeel treasury (waarin begrepen het renteresultaat) is in de begroting 'verhuisd' van programma 1 naar programma 3, waardoor de algemene dekkingsmiddelen vanaf 2018 op een centrale plek binnen één programma in de begroting zijn verantwoord.

Binnen programma 1 Regionale samenwerking zijn de producten 'Algemene bestuurs-ondersteuning' en 'Speerpuntberaden, beleidsondersteuning en projecten' opgenomen. Bekostiging vindt primair plaats via gemeentelijke bijdrage.

In programma 2 Contractgestuurde dienstverlening zijn de uitvoeringstaken opgenomen die via dienstverleningsopbrengsten (DVO's) worden gefinancierd. In programma 2 van de begroting 2018 zijn voor het eerst alle baten en lasten van Versis/Basismobiliteit meegenomen. Gevolg is een stijging van de begrote baten en lasten ten opzichte van de begroting 2017 met € 3,6 mln.

De in programma 3 Algemene baten en lasten opgenomen centrale budgetten voor onvoorziene uitgaven en vennootschapsbelasting alsmede de resultaten van treasury worden via de gemeentelijke bijdrage verrekend met de gemeenten.

Het geraamde voordeel huisvestingskosten wordt (net als in 2017) via de begroting uitbetaald aan de gemeenten, met als grondslag voor de verdeling de gemeentelijke inbreng in Omgevingsdienst Rivierenland (ODR).

Omvang en ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage komt in de begroting 2018 uit op een bedrag van € 1.634.000. Dat staat gelijk aan een regiobijdrage van € 6,81 per inwoner en dat is € 0,20 minder dan in 2017. De gemeentelijke bijdrage van in totaal € 1.634.000 heeft betrekking op de activiteiten die door Regio Rivierenland worden uitgevoerd binnen programma 1 'Regionale samenwerking' en de centraal begrote budgetten voor onvoorziene uitgaven en vennootschapsbelasting (programma 3 'Algemene baten en lasten'), onder aftrek van de resultaten uit treasury en het geraamde voordeel huisvestingskosten.

Ten opzichte van de programmabegroting 2017 daalt de gemeentelijke bijdrage met € 36.000 (2,2%). Belangrijkste mutaties ten opzichte van de begroting 2017 zijn:

- * stijging van de salarissen met 3%.
- * een daling van het resultaat uit treasury als gevolg van een neerwaartse aanpassing van de rentevergoeding over de financiering met eigen middelen en de afbouw van reserves. De verlaagde rentevoet voor de eigen financieringsmiddelen sluit nu meer aan bij de huidige lage marktrente. Het lagere resultaat uit treasury wordt volledig gecompenseerd door een daling van de rentecomponent in de kapitaallasten. De kapitaallasten zijn in de begroting verantwoord bij programma 3 Algemene baten en lasten.
- * lagere kosten van management als gevolg van de doorgevoerde wijzigingen in de topstructuur. De bestaande structuur met een 2-hoofdige directie sloot niet meer aan bij de omvang en taken van de regio-organisatie en daarom is in 2016 besloten met een 1-hoofdige directie verder te gaan en een manager voor Contractgestuurde dienstverlening aan te stellen. De nieuwe functies van secretaris/directeur en manager CgD worden ingevuld per 1 mei 2017.
- * actualisatie van het geraamde voordeel huisvestingskosten en bijstelling in lijn met de realisatie in 2016. Per saldo is het voordeel huisvestingskosten in de begroting 2018 € 32.000 hoger dan in de begroting 2017 en dit komt ten gunste van de regiogemeenten. Het Algemeen Bestuur van Regio Rivierenland heeft in februari 2013 besloten, dat voordelen in de huisvestingskosten als gevolg van de nieuwe huisvestingssituatie worden uitgekeerd aan de gemeenten, met als verdeelsleutel voor de uitbetaling de gemeentelijke inbreng in Omgevingsdienst Rivierenland (ODR). Voor de andere onderdelen van de gemeentelijke bijdrage geldt als verdeelsleutel het aantal inwoners.

In het bedrag van de gemeentelijke bijdrage is geen bijdrage voor het Regionaal Investeringsfonds (RIF) verdisconteerd, waarvoor de gemeenten in 2017 een bedrag van € 3 per inwoner betalen. Het merendeel van de regiogemeenten heeft de bijdrage voor het RIF inmiddels structureel of meerjarig in de begroting vastgelegd. Omdat echter nog niet alle gemeenteraden een (structurele) bijdrage voor 2018 hebben vastgelegd, is in de programmabegroting 2018 geen bijdrage voor het RIF opgenomen. Pas na positieve besluitvorming door alle gemeenteraden wordt de vastgestelde bijdrage in de begroting van 2018 verwerkt. De effecten van de mutaties in de begroting 2018 als gevolg van de bijdrage voor het RIF worden in de Bestuursrapportage 2018 zichtbaar gemaakt.

Als gevolg van de in 2016 doorgevoerde wijziging in de structuur en aansturing van de organisatie, waarbij alle beleidsondersteunende taken (speerpuntberaden, beleidsondersteuning en -projecten) centraal bij de directeur zijn ondergebracht, zijn in samenhang daarmee wijzigingen aangebracht in de verdeling en toerekening van de lasten aan producten. Binnen programma 1 Regionale samenwerking heeft daardoor een andere allocatie plaatsgevonden van de lasten. Gevolg is dat de lasten bij product 'Algemene bestuursondersteuning' ten opzichte van 2017 aanzienlijk zijn gedaald en dat de lasten bij product 'Speerpuntberaden, beleidsondersteuning en -projecten' in dezelfde mate zijn gestegen. Per saldo heeft dit geen effect op de totale lasten bij programma 1 en de omvang van de gemeentelijke bijdrage.

Voor een meer gedetailleerde toelichting bij de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage ten opzichte van de bijdrage in 2017 wordt verwezen naar de verschillenanalyse op de pagina's 39 t/m 41 van de programmabegroting 2018.

Omvang en ontwikkeling opbrengsten DVO's uit contractactiviteiten met gemeenten

De lasten van programma 2 'Contractgestuurde dienstverlening' worden gedekt door opbrengsten uit contractactiviteiten van gemeenten en ontvangen rijksbijdragen voor de RMC-taken. De begrote opbrengsten voor Leerplicht, Sociale Recherche en Inkoopondersteuning zijn gebaseerd op dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). De begrote opbrengsten zijn verlaagd ten opzichte van de begroting 2017. De tarieven zijn aangepast waardoor in de begroting 2018 een voordeel voor de gemeenten is gerealiseerd van in totaal € 29.000. De tariefaanpassing is het gevolg van gerealiseerde efficiency en structurele bezuinigingen op de uitvoeringskosten en overhead.

Ontwikkeling en afbouw reserves

In de (meerjaren)begroting houden we rekening met een afbouw van de reserves. De actuele verwachting is dat van de reserves in 2017 een bedrag van € 212.000 wordt ingezet en in 2018 een bedrag van € 222.000. Dat komt overeen met een gemiddelde afbouw van de reserves met ca. 10% per jaar.

De bestemmingsreserves worden de komende jaren ingezet overeenkomstig de doelstellingen, waarvoor de verschillende reserves zijn ingesteld. De reserve Regionaal Meld- en Coördinatiepunt (RMC-reserve) wordt ingezet voor de bekostiging van RMC-taken en -projecten. De risicoreserve Contractgestuurde dienstverlening (CgD) wordt ingezet voor de financiering van tekorten bij de uitvoeringstaken binnen programma 2 CgD. De reserve Speerpuntberaden wordt ingezet voor de financiering van lasten, die met de beleidsspeerpunten samenhangen, voor zover deze lasten niet bekostigd kunnen worden uit de werkbudgetten voor de speerpunten.

Programma 1 Regionale samenwerking is (structureel) sluitend zonder begrote inzet van reserves. Bij programma 2 Contractgestuurde dienstverlening ligt de begrote inzet van de reserves met € 166.000 op een met de begroting 2017 vergelijkbaar niveau. De begrote inzet van reserves bij programma 3 Algemene baten en lasten (€ 6.000) heeft te maken met dekking van kapitaallasten van investeringen op het gebied van klimaatbeheersing. De inzet van de reserve Klimaatbeheersing eindigt op het moment, dat de investeringen volledig zijn afgeschreven.

In meerjarig perspectief verwachten we, dat de beschikbare saldi van reserves toereikend zijn voor een (structureel) sluitende begroting, en dat voor een structureel sluitende begroting onder de huidige omstandigheden geen extra verhoging van de gemeentelijke bijdrage nodig is.

De geraamde afbouw van de reserves heeft tot gevolg, dat de interne financiering via reserves geleidelijk wordt afgebouwd en dat additionele externe financiering aangetrokken moet worden. Als gevolg van de huidige lage rentestand zijn de gevolgen voor de gemeentelijke bijdrage beperkt. In de meerjarenraming houden we rekening met een structurele jaarlijkse verlaging van het resultaat uit treasury met € 5.000. De gemiddelde stijging van de gemeentelijke bijdrage blijft in meerjarig perspectief beperkt tot een groei vanaf 2019 met gemiddeld circa 2,4% per jaar. Dat is het gevolg van de daling van het resultaat uit treasury en de geraamde indexering van de salarissen en de overige kosten.
Wij nemen aan u met dit schrijven voldoende te hebben geïnformeerd.

Wij zien de reactie van uw gemeente met belangstelling tegemoet, het liefst vóór 7 juni 2017.

Hoogachtend,
het Dagelijks Bestuur van Regio Rivierenland,
de secretaris a.i.,


drs. W.J. Stegeman

de voorzitter,


ir J. Beenakker

Bijlagen:

- * Oplegnotitie Aanbieding Begroting 2018 Regio Rivierenland (aangehecht aan deze brief)
- * Concept Programmabegroting 2018 van Regio Rivierenland
- * Kaderbrief Programmabegroting 2018 (vastgesteld door het Algemeen Bestuur van Regio Rivierenland op 8 maart 2017)

Een afschrift van deze brief zenden wij ook naar uw gemeentelijk vertegenwoordiger in het Algemeen bestuur van Regio Rivierenland.

Bijlage: Oplegnotitie Aanbieding Begroting 2018 Regio Rivierenland

I De instelling/rechtspersoon

Naam van de organisatie: Regio Rivierenland
Vestigingsplaats: Tiel
Juridische vorm: Gemeenschappelijke regeling

Samenstelling:

Regio Rivierenland is een samenwerkingsverband van 10 gemeenten, te weten Buren, Culemborg, Geldermalsen, Lingewaal, Maasdriel, Neder-Betuwe, Neerijnen, Tiel, West Maas en Waal en Zaltbommel.

II Publiek belang

Doelstelling/visie en taken op hoofdlijnen:

Behartiging van de gemeenschappelijke belangen van de regiogemeenten op diverse beleidsgebieden, waaronder de 3 Speerpunten: Agribusiness, Economie & Logistiek en Recreatie & Toerisme plus het stimuleren van de regionale samenwerking. Concreet doen we dit ondermeer als volgt:

- * bevorderen van overleg tussen de regiogemeenten en de onderlinge afstemming van beleidsmaatregelen.
- * bevordering van gezamenlijke standpunten van de gemeenten naar andere organisaties en partijen, zoals bijvoorbeeld de provincie Gelderland).
- * stimuleren van de samenwerking en faciliteren van overleg met andere organisaties (ondernemers, onderwijs- en overheidsinstellingen, overige partners).

We voeren taken uit op contractbasis voor de regiogemeenten via dienstverlenings-overeenkomsten (DVO's) op het gebied van leerplicht, RMC (voortijdige schoolverlaters), inkoop en aanbestedingen, sociale recherche en Versis/Basismobiliteit. Daarnaast ondersteunen we de regiogemeenten bij de uitvoering van het Ambitiedocument Regio Rivierenland 2016-2020. Tot slot verrichten we in algemene zin beleidsondersteuning voor en in opdracht van gemeenten en stimuleren we onderzoek naar en ontwikkeling van nieuwe activiteiten.

Bestuurlijk belang:

Regio Rivierenland is een openbaar lichaam met een geled bestuur, een DB met 5 leden (vanuit de regiogemeenten), een AB met 10 leden (één lid vanuit iedere regiogemeente) en een voorzitter. Het Algemeen Bestuur is budgetverantwoordelijk en stelt op programmaniveau de begrotingsbudgetten vast.

Invloed gemeenten op besluitvorming:

Voor de taken die in de Regeling Regio Rivierenland zijn opgenomen, zijn ook de daarmee samenhangende bevoegdheden overgedragen. Invloed vanuit de gemeenten loopt dan via de vertegenwoordiger in het bestuur. Bij wijzigingen of onderbrenging van nieuwe taken is een twee-derde meerderheid vanuit de gemeentelijke bestuursorganen vereist. Naast de gemeentelijke inbreng via de vertegenwoordiger in het bestuur hebben gemeenten invloed via de zienswijzen bij de programmabegroting en de jaarrekening. Het algemeen bestuur beslist uiteindelijk bij meerderheid van stemmen. Dit is een gekwalificeerde meerderheid op basis van het aantal inwoners dat via de gemeentelijke stem/zetel wordt vertegenwoordigd.

Overige ontwikkelingen:

- Met ingang van 1 januari 2016 is Avri afgesplitst van Regio Rivierenland en zijn de activiteiten van Avri ondergebracht in een eigen gemeenschappelijke regeling.
- Met ingang van 1 januari 2017 is de uitvoering van het Wmo-vervoer en het OV-Vangnet-vervoer een nieuwe taak van Regio Rivierenland. Uitvoering vindt plaats onder de naam Versis.

III Financieel belang

Regio Rivierenland heeft de afgelopen jaren kostenbesparingen gerealiseerd en maatregelen doorgevoerd die hebben geleid tot een stabilisering van de gemeentelijke bijdrage, ondanks CAO-stijgingen van de salarissen en hogere pensioenlasten.

In onderstaand overzicht is de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage samengevat.

	Aantal inwoners	Gemeentelijke bijdrage	Bedrag per inwoner
Programmabegroting 2014	236.674	1.744.000	7,37
Programmabegroting 2015	237.055	1.776.000	7,49
Programmabegroting 2016	237.518	1.738.000	7,32
Programmabegroting 2017	238.326	1.786.000	7,49
* voordeel huisvesting 1)		- 116.000	- 0,49
		1.670.000	7,00
Programmabegroting 2018	239.907	1.782.000	7,43
* voordeel huisvesting 1)		- 148.000	- 0,62
		1.634.000	6,81

- 1) In de jaren t/m 2016 werd het voordeel huisvestingskosten niet in de programmabegroting geraamd, maar achteraf (na de vaststelling van de jaarrekening en de resultaatbestemming) uitbetaald aan de gemeenten. Vanaf het begrotingsjaar 2017 wordt het geraamde voordeel huisvestingskosten in de programmabegroting verwerkt.