

- per email verzonden -

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	:	17.0000531	Doorkiesnr.	:	0344-638548
Datum	:	16 maart 2017	Emailadres	:	rjanssen@regiorivierenland.nl
			Bereikbaar	:	ma t/m do en vrijdagochtend

Onderwerp : Zienswijzen bij de jaarstukken 2016 van Regio Rivierenland

Geachte heer, mevrouw,

Hierbij ontvangt u de concept jaarstukken 2016 van Regio Rivierenland ten behoeve van de bespreking in uw college en raad. De concept jaarstukken 2016 zijn behandeld door het Dagelijks Bestuur in de vergadering van 8 maart 2017. U krijgt de stukken toegestuurd op grond van artikel 34 lid b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) waarin is bepaald, dat de (voorlopige) jaarrekening vóór 15 april van het jaar dat volgt op het dienstjaar aan de raden van de (deelnemende) gemeenten toegezonden wordt.

De raden kunnen bij het Dagelijks Bestuur hun zienswijze over de voorlopige jaarrekening naar voren brengen. Het Dagelijks Bestuur bespreekt de ingediende zienswijzen in de vergadering van 7 juni 2017 en voegt de commentaren bij de jaarstukken. Wij verzoeken u uiterlijk 1 juni 2017 de gemeentelijke zienswijzen bij de jaarrekening 2016 van Regio Rivierenland bij ons in te dienen, zodat alle reacties meegenomen kunnen worden in de vergadering van het Dagelijks Bestuur. De termijn voor het indienen van zienswijzen sluit aan bij de planningsafspraken, die in regionaal verband zijn gemaakt binnen de werkgroep van griffiers en directeuren van gemeenschappelijke regelingen.

Definitieve vaststelling van de jaarstukken 2016 door het Algemeen Bestuur vindt plaats op 28 juni 2017.

#### Afsplitsing Avri

Vanaf 1 januari 2016 is Avri afgesplitst van Regio Rivierenland. In de cijfers van de jaarrekening 2016 zijn als gevolg daarvan de resultaten van Avri niet meer opgenomen.

### Resultaten jaarrekening 2016

Het resultaat volgens de jaarrekening 2016 komt uit op een positief saldo van € 107.000 en is als volgt opgebouwd:

- Voordelig resultaat huisvestingskosten € 45.000.
- Resultaat bij de overige programma's € 62.000. Dit is het saldo van de resultaten bij programma 1 Regionale samenwerking en programma 2 Programma's & Strategie.

Kort samengevat is het rekeningresultaat bij de programma's van € 62.000 als volgt samengesteld:

- het budget voor onvoorziene uitgaven van € 25.000 hoefde in 2016 niet ingezet te worden. Op grond van wettelijke verplichtingen (BBV) nemen wij in de begroting een budget op voor onvoorziene uitgaven.
- het renteresultaat is positief en kwam € 10.000 gunstiger uit dan begroot. Als gevolg van de langdurig lage financieringsrente hebben we dit voordeel gerealiseerd. In de komende jaren verwachten we een daling van het renteresultaat, mede als gevolg van de inzet en afbouw van reserves.
- overige voordelen ten opzichte van de begroting door gerichte aandacht voor budget-beheer, kostenbesparingen en door extra (subsidie-)inkomsten, per saldo een voordeel van € 27.000.

Een meer uitgebreide toelichting van de resultaten is in de jaarstukken opgenomen bij de toelichting op het overzicht van baten en lasten op de pagina's 33 t/m 40.

### Resultaten Programma 3 Contractgestuurde dienstverlening

De bij Contractgestuurde dienstverlening gerealiseerde resultaten en de financiële uitkomsten zijn opgenomen en toegelicht bij programma 3 in de jaarstukken 2016 (pagina 18 t/m 21). De financiële resultaten zijn overeenkomstig de bestuurlijk vastgestelde kaders verwerkt in de risicoreserve Contractgestuurde dienstverlening.

### Voorstel resultaatbestemming jaarrekening 2016

Het Dagelijks Bestuur van Regio Rivierenland stelt voor het ten opzichte van de begroting gerealiseerde voordeel bij de huisvestingskosten van € 45.000 volledig aan de gemeenten uit te keren. 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.

Het Dagelijks Bestuur stelt voor het rekeningresultaat bij de programma's van € 62.000 volledig te reserveren in een bestemmingsreserve voor strategische beleidsontwikkelingen. Deze reserve is primair bedoeld voor de noodzakelijke kosten in 2017 voor de versterking van Lobby & Branding en de voorfinanciering van uitgaven op de beleidsgebieden Wonen, Mobiliteit, Leefbaarheid en Duurzaamheid en waarvoor in het voorjaar van 2017 Startnotities worden aangeboden aan de gemeenten. In de programmabegroting 2017 zijn hiervoor onvoldoende financiële middelen geraamd, en met het bedrag van € 62.000 kan de continuïteit en voortgang worden gewaarborgd.

Een nadere onderbouwing en argumentatie voor reservering van het rekeningresultaat is hierna uiteengezet:

- Bij uitkering van het volledige resultaat aan de gemeenten, moet opnieuw geld aan de raden worden gevraagd voor de uitvoering van startnotities in 2017. Bij reservering van het resultaat in een reserve voorkomen we tijdverlies bij de uitvoering.
- Voorheen (tot 1 juli 2016) konden we projectuitgaven op de beleidsgebieden Wonen, Duurzaamheid, en deels ook Leefbaarheid en Mobiliteit declareren binnen de subsidiebudgetten van het Regiocontract. Met de beëindiging van het Regiocontract is dat niet meer mogelijk en moet voor de doorlopende programmalijnen en de in overleg met de vakwethouders van de gemeenten reeds gestarte initiatieven gezocht worden naar additionele financiering. Voor de jaren 2018 en later worden extra middelen vrijgemaakt in de begroting indien en nadat de raden hebben ingestemd met de Startnotities. Voor 2017 moet de financiering nog geregeld worden.
- In de programmabegroting 2017 is geen budget opgenomen voor Lobby & Branding, terwijl dit wel een belangrijk bestuurlijk aandachtspunt is. Met extra middelen in de begroting voor Lobby & Branding:
  - \* zijn we in staat ons te profileren met de merknaam FruitDelta;
  - \* kunnen we de Regio beter op de kaart zetten en het imago versterken;
  - \* kunnen initiatieven op de 3 beleidsspeerpunten worden gestimuleerd.Doelstelling voor de begroting 2018 is structurele middelen voor Lobby & Branding beschikbaar te krijgen, met als uitgangspunt dat dit niet zal leiden tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage. Voor de financiering van de uitgaven in 2017 kunnen we uit de reservering van € 62.000 putten.
- De gemeenten hebben voor het begrotingsjaar 2017 ingestemd met een bijdrage voor het Regionaal Investeringsfonds (RIF) van € 3 per inwoner. Met de reservering voor strategische beleidsontwikkelingen hoeft in 2017 geen extra geld meer aan de gemeenten te worden gevraagd en kan worden volstaan met de toegezegde bijdrage voor het RIF.

Bij de behandeling en vaststelling van de jaarstukken 2016 op 28 juni 2017 neemt het Algemeen Bestuur een definitief besluit omtrent de resultaatbestemming, waarbij uiteraard rekening gehouden wordt met de gemeentelijke zienswijzen.

#### Reservepositie

In de balans is een saldo van de algemene reserve opgenomen op 31 december 2016 van € 1.105.000. Dit saldo bestaat uit een 2-tal bedrijfsreserves, te weten:

Algemene reserve Regiokantoor	474.000
Risicoreserve Contractgestuurde dienstverlening	<u>631.000</u>
Totaal saldo algemene reserve	<u>1.105.000</u>

De algemene reserve Regiokantoor is bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2012 gevormd, mede naar aanleiding van de uitkomsten van de in 2013 uitgevoerde risico-inventarisatie. Het saldo van de algemene reserve Regiokantoor wordt voldoende geacht in relatie tot de omvang van de financiële risico's.

De risicoreserve Contractgestuurde dienstverlening (CgD) is gevormd conform besluitvorming door het Algemeen Bestuur in april 2011. De reserve is bedoeld om risico's in de bedrijfsvoering op te vangen. Het saldo van de risicoreserve CgD is in 2016 gestegen, omdat we uitgaven voor Breedband uit 2015 voor een bedrag van € 158.000 achteraf alsnog konden declareren bij het Regiocontract. De risicoreserve Contractgestuurde dienstverlening blijft met een saldo van € 631.000 onder het vastgestelde maximum van 30% van de uitgaven. In de komende jaren verwachten we een afbouw van de risicoreserve CgD.

Het saldo van de bestemmingsreserves is in 2016 gedaald naar € 1.248.000. In de komende jaren vindt een verdere afbouw plaats, omdat de reserves worden ingezet voor de dekking van lasten waarvoor ze zijn gevormd.

Wij nemen aan u met dit schrijven voldoende te hebben geïnformeerd.

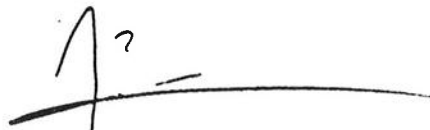
De reactie van uw gemeente zien wij met belangstelling uiterlijk 1 juni 2017 (maar graag iets eerder) tegemoet.

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



drs. W.J. Stegeman

de voorzitter,



ir J. Beenakker

Bijlage(n):

- Concept van de jaarstukken 2016 van Regio Rivierenland

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