Alblasserwaard-
Vijfheerenlanden

BEGROTING 2023

Meerjarenraming 2024-2026

Datum: 07-03-2022

Voorwoord

Voor u ligt de begroting van de Gemeenschappelijke Regeling Alblasserwaard-Vijfheerenlanden voor 2023 inclusief de meerjarenbegroting 2024 - 2026. De begroting is geheel toegesneden op het 'netwerkend samenwerken' tussen de betrokken partijen aan de verschillende opgaven van onze regio. Die opgaven, zoals verwoord in de Regionaal Maatschappelijke Agenda (RMA), zijn recent geactualiseerd en aangescherpt. Daarbij is de opzet versterkt om partijen van buiten onze regio met ons te kunnen verbinden en zo de inzet te vergroten op het realiseren van de gestelde doelen. Het grenzeloos samenwerken dat op deze manier ontstaat laat z'n meerwaarde zien in de goede voortgang en resultaten van de gezamenlijke projecten in RMA verband.

Het regiobureau ontwikkelt mee om de netwerksamenwerking zo goed mogelijk te faciliteren, ondersteunen en aan te jagen. En doet dat op een zo doelmatig en efficiënt mogelijke wijze. In verband daarmee is gekeken naar hoe taken nog wat beter belegd en verdeeld zouden kunnen worden tussen regiobureau en de gemeenten. Dit heeft er onder andere toe geleid dat de formatie van de regiosecretaris is verminderd (en er meer eigenaarschap bij de deelnemende gemeenten is komen te liggen).

In financieel opzicht is het gelukt om een passende begroting voor het regiobureau op te stellen waarbij de inwonerbijdrage wordt verminderd. De inzet is kosteneffectief werken met behoud van voldoende slagkracht om de maatschappelijke meerwaarde van de regionale samenwerking te kunnen verzilveren.

Op allerlei vlak is er veel in ontwikkeling en beweging wat ons raakt; veraf en dichtbij. En de grotere structuren waarin wij werken zijn aan verandering onderhevig. In het verlengde van de recente actualisatie van de RMA zal daarom dit jaar ook worden nagedacht over de positionering van de regio AV en hoe de potentie ervan nog beter benut kan worden.

Met deze begroting zijn we in staat om de Regionaal Maatschappelijke Agenda ook het komende jaar op een goede wijze te ondersteunen en er mede voor te zorgen dat de gewenste maatschappelijke rendementen worden behaald.



Reinie Melissant – voorzitter AB en DB GRAV



G. Lems – secretaris GRAV

Alblasserwaard-
Vijfheerenlanden

Inhoudsopgave

Voorwoord 2
Inhoudsopgave 3
Taakveld 0: Bestuur & Ondersteuning 4
Taakveld 81: Ruimtelijke ordening (Groen Verbindt) 5
Taakveld 010: Reserves 7
Paragrafen 7
1. Weerstandvermogen 7
2. Bedrijfsvoering 8
3. Financiering 8
4. Verbonden Partijen 9
Financiële Begroting 10
1. Overzicht van baten en lasten 2023 10
5. Overzicht van incidentele baten en lasten 11
6. Reserves regio AV 11
7. Uitgangspunten begroting 2023 12
5. Overzicht gemeentelijke bijdragen 12
Ontwerpbesluit 13

Taakveld 0: Bestuur & Ondersteuning

Omschrijving

Het taakveld bestuur en ondersteuning omvat alle activiteiten die tot doel hebben om de regionale samenwerking te ondersteunen en te faciliteren met als doel om het maatschappelijke rendement van de binnen de Regionaal Maatschappelijke Agenda uit te voeren opgaven te versterken.

Doel RMA

De Regionaal Maatschappelijke Agenda (RMA) bestaat uit opgaven waarvan de strategische partners (gemeenten Gorinchem, Molenlanden, Vijfheerenlanden, provincies Utrecht en Zuid-Holland en het waterschap Rivierenland) hebben vastgesteld dat deze opgaven voor de komende bestuurlijk periode van groot belang zijn om uit te voeren. Het doel van de RMA is om deze opgaven op goede wijze aan te sturen en in onderlinge samenhang tot uitvoer te brengen. De inhoudelijke verantwoordelijkheid voor de vormgeving en uitvoering van de opgaven ligt bij de bestuurlijk en ambtelijk trekker van de desbetreffende opgave. De GR is ervoor verantwoordelijk dat de samenwerking gestimuleerd en ondersteund wordt door het begeleiden van alle processen rondom de RMA, het leggen van verbindingen tussen partijen, het communiceren van resultaten naar partners en het waar mogelijk faciliteren van de trekkers.

Reguliere werkzaamheden

De reguliere werkzaamheden van de GR omvatten onder meer:

- Communicatie: 4x per jaar een nieuwsbrief, 2x per jaar een voortgangsverslag, 3 raadsbijeenkomsten, 1 congres, bijhouden website en social media.
- Begeleiding: vormgeven RMA, onderhoud RMA, ondersteunen en begeleiden van trekkers, verbindingen leggen met partners, 2x per jaar opstellen uitvoeringsplan, adviseren over inrichten financiële administraties en facturering, coördineren financiële stromen, opstellen vergaderschema voor bestuurlijke en ambtelijke overleggen, organiseren RMA-donderdagen.
- Resterende activiteiten: bewaking en afwikkeling trajecten waarvoor op naam van de gemeenschappelijke regeling financiële bijdragen zijn verstrekt. In 2023 Groen Verbindt.

Beleidsvoornemens/verwachtingen 2023

De actualisatie van de RMA is een belangrijke opmaat naar de bestuursperiode 2023-2026. Voor de nieuwe colleges, raden, strategische partners en maatschappelijke partijen moet duidelijk zijn waar de ambities voor de regionale samenwerking voor de nieuwe bestuursperiode liggen en wat we daarmee willen bereiken. Verder zijn belangrijke ontwikkelingen om ons heen gaande. We weten dat de Drechtsteden zich heroriënteren op regionale samenwerking en daarbij ook onze richting uitkijken. Maar ook aan de Utrechtse kant en richting het Groene Hart zijn ontwikkelingen gaande die onze regionale samenwerking kunnen versterken. We blijven hierop alert en onze RMA-opgaven erop afstemmen.

Beschikbare financiële middelen en financiering

Toelichting

		2022 raming lasten	2022 raming baten	2022 raming saldo	2023 raming lasten	2023 raming baten	2023 raming saldo
Taakveld							
1	**Bestuur**	-152.457	280.157	**127.700**	**-120.400**	**260.985**	**140.585**
4	**Overhead**	-122.700		**-122.700**	**-115.585**		**-115.585**
8	**Onvoorzien**	-5.000		**-5.000**	**-25.000**		**-25.000**
	totaal bestuur	**-280.157**	**280.157**	**0**	**-260.985**	**260.985**	**0**

Baten

De baten 2023 (€ 260.985) zijn ten opzichte van de baten 2022 (€ 280.157) met ruim € 19.000 gedaald. Deze daling is het voornamelijk het gevolg van het inperken van de formatie. Het inperken van de formatie geeft een voordeel van circa € 40.00 en wordt voor bijna 50% via een lagere bijdrage per inwoners aan de deelnemende gemeenten terug gegeven.

Lasten

Ten opzichte van de begroting 2022 zijn de lasten met circa € 20.000 gedaald. Deze daling wordt veroorzaakt door:

1. Het verminderen van de functieomvang van regiomanager € 38.000
2. Aanpassing diverse budgetten op verwachte uitgaven € 2.000
3. Af: toename budget voor onvoorziene uitgaven min€ 20.000

Per saldo afname van de uitgaven €20.000

De toename van **€ 20.000** bij onvoorzien houdt verband met de omvang en de wijze waarop de RMA wordt uitgevoerd. Omdat de functieomvang van de regiomanager is verminderd zullen waarschijnlijk een aantal activiteiten door derden worden uitgevoerd. Om voor het uitbesteden voldoende budget te hebben en zodoende de kwaliteit van het RMA werk op regioniveau te borgen is verhoging van het budget voor onvoorziene uitgaven op dit moment noodzakelijk.

De meerjarenraming 2024-2026

		2024 lasten	2024 baten	2025 lasten	2025 baten	2026 lasten	2026 baten
Taakveld							
1	Bestuur	-120.400	260.985	-120.400	260.985	-120.400	260.985
4	Overhead	-115.585		-115.585	0	-115.585	0
8	Onvoorzien	-25.000		-25.000	0	-25.000	0
81	Ruimtelijke ordening			0	0	0	0
9	Reserves	0		0		0	
		-260.985	**260.985**	**-260.985**	**260.985**	**-260.985**	**260.985**

Taakveld 81: Ruimtelijke ordening (Groen Verbindt)

Omschrijving

Een beleefbare en herkenbare regionale streekidentiteit, te weten oer-Hollands, cultuurhistorisch landschap waar cultuurhistorische iconen en kernen samen gaan met het waterrijke landschap.

Het betreft hier de uitvoering van het meerjarig provinciaal beleidsprogramma (2017-2023) Groen Verbindt. Zowel in 2022 als in 2023 zullen veel projecten worden opgeleverd. De ramingen voor 2022 tot en met 2023 houden verband met de verwachte projectkosten en samenhangende provinciale financiering.

De inzet in Groen Verbindt is erop gericht om in 2022 alle projecten af te wikkelen zodat in 2023 afgerekend kan worden met de provincie Zuid-Holland. De projecttrekkers worden actief benaderd om deze aan te moedigen en indien nodig te ondersteunen om tot een inhoudelijke en financiële afronding van het project te komen. Onder de nog lopende projecten zijn enkele grote projecten begrepen en nu is nog niet duidelijk of deze projecten volledig worden gerealiseerd. Door de provincie Zuid-Holland is aangegeven dat eventueel een onder realisatie op een project mag worden toegevoegd aan een ander reeds lopend project, maar verwacht wordt dat hier maar beperkt gebruik van kan worden gemaakt als in 2022 alle projecten afgerond moeten zijn. Omdat daardoor mogelijk niet alle subsidie volledig kan worden weggezet en de proceskosten hieraan zijn gerelateerd, kan hier mogelijk een knelpunt ontstaan waarvoor het eventueel nodig is de hiervoor in 2021 bestemde reserve aan te wenden.

		2022 raming lasten	2022 raming baten	2022 raming saldo	2023 raming lasten	2023 raming baten	2023 raming saldo
Taakveld							
81	**Ruimtelijke ordening**	**-310.000**	**300.000**	**-10.000**	**-327.919**	**300.000**	**-27.919**

Onder de raming van de lasten vallen de financiële bijdragen aan de deelnemers van Groen Verbindt, de accountants- en proceskosten voor de regievoerders. De baten betreffen de provinciale bijdragen voor Groen Verbindt. Het taakveld sluit met een nadelig saldo van € 27.919 wat door middel van uit de bestemmingsreserve Groen Verbindt wordt gedekt.

De (financiële) stand van zaken per ultimo 2021 over de jaren 2017 tot en met februari 2022 is als volgt:

Groen Verbindt	**Toegekende / gerealiseerde subsidie**	**Gerealiseerd en afgerekend**	**Verstrekte voorschotten**	**Totaal betaald**
Groen verbindt (1e t/m 3e tranche)	848.073	347.946	278.610	626.556
Groen verbindt (verkenningen VERK kolom B)	71.743	25.000	20.000	45.000
Groen verbindt (biodiversiteit BIO kolom b)	270.000	10.000		10.000
Totaal	**1.189.816**	**382.946**	**298.610**	**681.556**
Budget voor andere projecten Groen Verbindt	1.333.000			
Beschikbaar	**143.184**			
Nog te betalen indien projecten worden afgerond	508.260			
Aantal projecten	**33**	**12**	**11**	
Hiernaast is voor het project Kaasexperience extra provinciale financiele bijdrage toegezegd	500.000			
Budget proceskosten (=10/90 * toegekende/afgeronde subsidies)	**132.202**			
Werkelijke proceskosten 2016-31 december 2021	126.932			
Beschikbaar indien de toegekende subsidies ook de daadwerkelijke subsidies zijn	**5.270**			
Verwachte accountantskosten in 2023	-5.000			
Beschikbaar budget voor proceskosten 2022 en 2023	270			
Beschikbaar gesteld bij de jaarrekening 2020	37.919			
Resterende ruimte op budget proceskosten	**38.189**			

Taakveld 010: Reserves

De verantwoording bij taakveld 010 is als volgt:

Taakveld		2022 raming lasten	2022 raming baten	2022 raming saldo	2023 raming lasten	2023 raming baten	2023 raming saldo
010	Reserves		10.000	10.000		27.919	27.919

Het bedrag van € 27.919 onder de baten betreft de onttrekking aan de bestemmingsreserve Groen Verbindt ten behoeve van de verwachte proceskosten.

Paragrafen

1. Weerstandvermogen

Algemeen

Het weerstandsvermogen van de AV dient voor het opvangen van financiële tegenvallers die binnen de begroting niet zijn gedekt en waarvoor het risicomanagement zoals verzekeringen, interne controle e.d. tekortschieten.

De reservepositie is als gevolg van de vertrekregeling met de regiomanager per 1 oktober fors teruggelopen. Het benodigde weerstandsvermogen is opnieuw berekend en bedraagt € 140.000 (was € 250.000 (2016). De nieuwe onderbouwing bestaat uit twee risico's:
1. Arbeidsrelaties / loonkosten. Door het aangaan van een tijdelijk arbeidscontract met de nieuwe netwerkmanager neemt het risico op transitievergoedingen of afkoopsommen af. In de nieuwe berekening is hiervoor een risico van € 100.000 berekend.
2. De regio fungeert als penvoerder van het programma Groen Verbindt. Hiervoor worden voorschotten uitbetaald aan projectuitvoerders. Indien deze organisaties projecten niet realiseren en niet kunnen terugbetalen zijn geen zekerheden gesteld waarmee de subsidie aan de provincie Zuid-Holland terugbetaald zou kunnen worden. In totaal staan voor €400.000 aan voorschotten uit. Het risico hiervan schatten wij in op 10%. In geld €40.000

De dekkingsgraad (werkelijk versus benodigd) bedraagt inclusief het jaarresultaat 2021 56% (0,56). Wenselijk is een dekkingsgraad van 100% (=volledige dekking van berekende risico's). De invulling functie van regiomanager voor 0,667 FTE (was 1,0 FTE) veroorzaakt een financieel voordeel in de begroting 2022 van ongeveer € 16.500 en daarmee een gestage toename van de dekkingsgraad naar 100%.
De dekkingsgraad neemt toe indien het budgettaire voordeel bij regiomanagement in 2022 wordt gereserveerd. Indien in 2022 € 45.000 van de vrij besteedbare ruimte binnen de bestemmingsreserve regiofonds naar de algemene reserve wordt overgeheveld stijgt de dekkingsgraad naar 100%.

Financiële ratio's

bedragen * € 1.000	*ultimo 2022*	**ultimo 2023**	*ultimo 2024*	*ltimo 2025*	*ultimo 2026*
	raming	**raming**	*raming*	*raming*	*raming*
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	*629*	**181**	181	181	181
Overlopende activa	*20*	**20**	20	20	20
Omvang activa	*649*	**201**	201	201	201
Eigen vermogen	*199*	**171**	171	171	171
Voorzieningen					
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	*450*	**30**	30	30	30
Omvang passiva	*649*	**201**	201	201	201
Solvabiliteitsratio	*31%*	**85%**	*85%*	*85%*	*85%*
Bruto schuldquote	*0%*	**0%**	*0%*	*0%*	*0%*
Netto schuldquote	*0%*	**0%**	*0%*	*0%*	*0%*
Structurele ruimte in de begroting (= budget voor onvoorzien)	*5*	**25**	25	25	25
Begrotingsomvang	*581*	**589**	261	261	261

Solvabiliteitsratio

Onder solvabiliteit wordt de verhouding tussen het eigen en het totale vermogen verstaan. De solvabiliteitsratio bedraagt 86% en zorgt voor voldoende liquiditeit om verplichtingen aan leveranciers en medewerkers te voldoen.

2. Bedrijfsvoering

Voor het runnen van de dagelijkse activiteiten zijn twee medewerkers (1,34 FTE) in dienst. Voor opstellen van de begroting, jaarrekening en het regelen van de financien wordt binnen het budget van € 8.500 een externe controller ingehuurd. Qua huisvesting huurt het regiobureau voor €8.000 een ruimte voor drie werkplekken in het stadhuis van Gorinchem. Voor faciliteiten zoals beveiliging, schoonmaak, koffievoorziening, salaris- en financiële boekhouding (inclusief betalingen) wordt nu op contractbasis €13.000 aan de gemeente Gorinchem betaald. ICT, telefonie, website, repro, en documentaire informatievoorziening regelt de AV sinds 1 juli 2016 zelf. De jaarstukken worden in ieder geval tot en met 2023 door Verstegen Accountants uit Dordrecht gecontroleerd. De kosten hiervan bedragen € 9.500.

3. Financiering

Organisatie

De regio AV heeft geen financieringsstatuut en evenmin een overeenkomst met de Bank Nederlandse Gemeenten. Alle transacties worden door de medewerkers van de gemeente Gorinchem uitgevoerd, geregistreerd en gecontroleerd. De controller van de AV-regio fungeert als financieel toezichthouder.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet voor de AV-regio bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal. Gelet op de huidige liquiditeitspositie en de verwachtingen op basis van de (meerjaren)begroting zal de binnen de kasgeldlimiet worden gewerkt.

Beleid en schatkistbankieren

Vanaf 1 juli 2021 valt de regio AV onder de wetgeving van schatkistbankieren hetgeen in 2022 feitelijk door middel van een rekening-courant bij het ministerie van Financiën wordt geëffectueerd. Beide rekeningen-couranten inclusief de verzorging van het volledige betalingsverkeer vindt door de afdeling financiën van de gemeente Gorinchem plaats. De medewerkers van de regio AV zijn niet procuratie bevoegd. De regio AV heeft geen leningen bij derden uitstaan en evenmin leningen aangetrokken.

4. Verbonden Partijen

Algemeen

Sinds de oprichting van de stichting revolverend fonds Alblasserwaard-Vijfheerenlanden per ultimo 2016 heeft de regio AV een verbonden partij. Volgens letter van de wet overigens niet omdat de regio AV de financiële relatie risicovrij is en het regiobureau het bestuur van de stichting alleen secretarieel en financieel-administratief ondersteunt. Het bestuur van de stichting is onafhankelijk ten opzichte van het regiobestuur gepositioneerd. Omdat de stichting uitsluitend met de financiële middelen van de AV-gemeenten werkt, worden de bestuurlijke belangen van de AV-gemeenten met het opnemen van deze paragraaf beter gediend.

Doel

De stichting zal financieringsaanvragen t.b.v. projecten beoordelen en financieel steunen overeenkomstig haar doel In het kader hiervan de regio een bedrag van € 250.000,- ter beschikking heeft gesteld in de vorm van een revolving fund. Hiervan wordt een bedrag van € 150.000,- aangewend voor financiering van projecten die de bekendheid van de regio AV op internationaal, nationaal en regionaal niveau vergroten en / of t.b.v. projecten die de aantrekkingskracht van de regio vergroten. Daarnaast wordt een bedrag van € 100.000,- aangewend voor financiering van de ondersteuning van een aantal start-up bedrijven binnen de Arbeidsmarkregio Gorinchem;

Plaats, financiële bijdrage en risico

De stichting revolverend fonds vestigt statutair in Gorinchem. De stichting ontvangt van de regio AV, met uitzondering van secretariële en administratieve ondersteuning, geen jaarlijkse financiële bijdrage. De regio AV staat niet garant voor eventuele financiële tekorten. Genoemde bijdragen tot een bedrag van € 250.000 zijn ten laste van de exploitatie 2016 gebracht.

Alblasserwaard-
Vijfheerenlanden

Financiële Begroting

1. Overzicht van baten en lasten 2023

Uitkomst

- De geraamd uitkomst van de staat van baten en lasten is nihil.
- Het budget voor onvoorziene uitgaven bedraagt € 25.000.
- De algemene inwonerbijdrage daalt met € 0,16 per inwoner ten opzichte van 2022.

		2021	2021	2021	2022	2022	2022	2023	2023	2023
		realisatie	realisatie	realisatie	raming	raming	raming	raming	raming	raming
Taakveld		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1	Bestuur	-294.483	273.869	-20.614	-152.457	280.157	127.700	-120.400	260.985	140.585
4	Overhead	-160.716		-160.716	-122.700		-122.700	-115.585		-115.585
8	Onvoorzien	0		0	-5.000		-5.000	-25.000		-25.000
	totaal bestuur	-455.198	273.869	-181.329	-280.157	280.157	0	-260.985	260.985	0
21	Verkeer en vervoer	-228.916	228.916	0	0	0	0	0	0	0
	Omvang begroting	-684.114	502.785	-181.329	-280.157	280.157	0	-260.985	260.985	0
010	Reserves	-50.000	367.293	317.293		10.000	10.000		27.919	27.919
	totaal bestuur, verkeer en vervoer en verrekening reserves	-734.114	870.078	135.964	-280.157	290.157	10.000	-260.985	288.904	27.919
53	Cultuurbeleid	0	50.000	50.000			0			0
57	Groen openluchtrecreatie (wandelpaden en Leader)	-167.293	0	-167.293			0			0
81	Ruimtelijke ordening	-123.640	123.640	0	-310.000	300.000	-10.000	-327.919	300.000	-27.919
	Jaar- en begrotings-resultaat	-1.025.047	1.043.718	18.671	-590.157	590.157	0	-588.904	588.904	0

De begroting 2023 omvat alleen raming voor bestuur, overhead en onvoorzien en de exploitatie van Groen Verbindt. In het programmagedeelte is hieromtrent het volgende gesteld:

Toelichting:

Baten

De baten 2023 (€ 260.985) zijn ten opzichte van de baten 2022 (€ 280.157) met ruim € 19.000 gedaald. Deze daling is het voornamelijk het gevolg van het inperken van de formatie. Het inperken van de formatie geeft een voordeel van circa € 40.00 en wordt voor bijna 50% via een lagere bijdrage per inwoners aan de deelnemende gemeenten terug gegeven. De inwonerbijdrage wordt € 1,85 (was € 2,01).

Lasten

Ten opzichte van de begroting 2022 zijn de lasten met circa € 20.000 gedaald. Deze daling wordt veroorzaakt door:

2. Het verminderen van de functieomvang van regiomanager € 38.000
3. Aanpassing diverse budgetten op verwachte uitgaven € 2.000
4. Af: toename budget voor onvoorziene uitgaven min€ 20.000

Per saldo afname van de uitgaven €20.000

De volgende lasten vallen onder bestuur:

Ca.75% van de personele lasten van de regiomanager	€ 72.400
Onderzoek, communicatie, representatie, organisatie RMA	€ 48.000
Totaal	€ 120.400

De volgende lasten vallen onder overhead:

Personele lasten secretariaat regio AV en 25% lasten regiomanager	€ 65.100
Inhuur financieel coördinator, controller, adviseur en administrateur	€8.500
Opleidingen medewerkers AV bureau	€3.200
Kosten accountantscontrole	€ 9.500
Verzorging financiële, en personeelsadministratie, betalingsverkeer en receptie	€13.000
Contributies en secretariaatsuitgaven	€3.000
Huisvesting regiobureau AV	€5.300
ICT, printer, telefonie, helpdesk, kosten web site	€ 8.900
Totaal	€ 115.500

De toename van € 20.000 bij onvoorzien houdt verband met de omvang en de wijze waarop de RMA wordt uitgevoerd. Omdat de functieomvang van de regiomanager is verminderd zullen waarschijnlijk een aantal activiteiten door derden worden uitgevoerd. Om voor het uitbesteden voldoende budget te hebben en zodoende de kwaliteit van het RMA werk op regioniveau te borgen is verhoging van het budget voor onvoorziene uitgaven op dit moment noodzakelijk.

MEERJARENRAMING 2024-2026:

		2024	2024	2025	2025	2026	2026
Taakveld		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
1	Bestuur	-120.400	260.985	-120.400	260.985	-120.400	260.985
4	Overhead	-115.585		-115.585	0	-115.585	0
8	Onvoorzien	-25.000		-25.000	0	-25.000	0
81	Ruimtelijke ordening			0	0	0	0
9	Reserves	0		0		0	
		-260.985	**260.985**	**-260.985**	**260.985**	**-260.985**	**260.985**

De uitkomst van de meerjarenraming 2024-2026 is gelijk aan de begroting 2023. Qua inhoud betreft de begroting vanaf 2024 uitsluitend de exploitatie van het regiobureau en de regiekosten voor de RMA.

5. Overzicht van incidentele baten en lasten

In het begrotingsresultaat 2023 en in het resultaat van de meerjarenraming zitten geen incidentele baten en lasten. Het **gezuiverde** begrotingsresultaat bedraagt € 25.000 voordelig en bestemd voor onvoorziene uitgaven en een storting in de algemene reserve ter versterking van het weerstandsvermogen.

6. Reserves regio AV

De financiële positie van de AV-regio blijkt uit de ontwikkeling van de reserves:

Algemene reserve en bestemmingsreserves	Verwachte stand reserves in jaarrekening 2021	Mutaties 2022	Verwachte stand reserves ultimo 2022	Mutaties 2023	Verwachte stand reserves ultimo 2023	Mutaties 2024	Verwachte stand reserves ultimo 2024	Mutaties 2025	Verwachte stand reserves ultimo 2025	Mutaties 2026	Verwachte stand reserves ultimo 2026
Algemene reserve	60.000		60.000		**60.000**		60.000		60.000		60.000
- verwacht jaarresultaat 2021 en begrotingsresultaten 2022	18.671	61.500	80.171		**80.171**		80.171		80.171		80.171
Algemene reserve (weerstandsvermogen)	€ 78.671	€ 61.500	€ 140.171	€ -	**€ 140.171**	€ -	€ 140.171	€ -	€ 140.171	€ -	€ 140.171
Bestemmingsreserves:											
- bestemmingsreserve Regiofonds	155.730	-125.000	30.730		**30.730**		30.730		30.730		30.730
- bestemmingsreserve rotonde Goudriaan	25.000	-25.000	0		**0**		0		0		0
- bestemmingsreserve proces kosten Groen Verbindt	37.919	-10.000	27.919	-27.919	**0**		0		0		0
- onderhoud recreatieve voorzieningen	0										
Totaal	**€ 297.320**	**€ 98.500-**	**€ 198.820**	**€ 27.919-**	**€ 170.901**	**€ -**	**€ 170.901**	**€ -**	**€ 170.901**	**€ -**	**€ 170.901**
Werkelijk weerstandsvermogen	€ 78.671		€ 140.171		€ 140.171		€ 140.171		€ 140.171		€ 140.171
Benodigd weerstandsvermogen	€ 140.000		€ 140.000		€ 140.000		€ 140.000		€ 140.000		€ 140.000
Weerstandsratio (werkelijk : benodigd)	0,56		1,00		1,00		1,00		1,00		1,00

De verwachte onttrekkingen uit het regiofonds voor 2022 hebben betrekking op het uitbetalen van al toegezegde bijdragen verband houdende met de Europese Leader Subsidieregeling. De beschikbare ruimte binnen de bestemmingsreserve regiofonds bedraagt derhalve € 30.730.

7. Uitgangspunten begroting 2023

De volgende uitgangspunten zijn voor het berekenen van de inwonerbijdragen e.d. toegepast:

- Aantal inwoners per 1 januari 2022 141073
- Lonen en salarissen cf septembercirculaire 2021 op basis van verwachte CAO en niveau sociale lasten 2023 (loonvoet overheid) +3,0% tov loonniveau januari 2022
- De meerjarenraming is op basis van constante prijzen.
- Doorbelasting personele kosten regiomanager aan taakveld overhead voor €18.100.

Wettelijke kaders en overige voorschriften

- Besluit Begroting en Verantwoording
- Verordening 212 ex Gemeentewet

5. Overzicht gemeentelijke bijdragen

Gemeentelijke bijdragen 2023		bijdrage	Totaal	Gorinchem	Molenlanden	Vijheerenlanden
1	Bestuur	**€ 1,85**	**260.985**	**69.645**	**82.617**	**108.723**
Aantal inwoners per 1 januari 2022			**141073**	37646	44658	58769
Aantal inwoners per 1 januari 2021			**139382**	37424	44130	57828

Alblasserwaard-
Vijfheerenlanden

Ontwerpbesluit

AB A-V : 7 juli 2022
Agendapunt :
Nummer :

Onderwerp: Begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026

Het algemeen bestuur van de **"Gemeenschappelijke Regeling Alblasserwaard-Vijfheerenlanden"**

besluit:

De programmabegroting 2023 vast te stellen uitgaande van:

- Een begrotingsresultaat zonder batig of nadelig saldo met een budget voor onvoorziene uitgaven van € 25.000;
- Kennis van de meerjarenraming 2024-2026 te hebben genomen.

De secretaris

G. Lems

De voorzitter

R.W.J. Melissant-Briene