Aan	:	Gemeenteraden in regio Rivierenland
Van	:	Dagelijks Bestuur Regio Rivierenland
Onderwerp	:	Begroting 2024
Datum	:	17 mei 2023

Voorstel

U – gemeenteraden in regio Rivierenland – te vragen om uiterlijk 23 juni 2023 uw zienswijzen kenbaar te maken op de Begroting 2024 van Regio Rivierenland.

Inleiding

Hierbij bieden wij - het Dagelijks Bestuur van Regio Rivierenland – u het ontwerp van de begroting 2024 aan.

De afgelopen jaren hebben zich voor Regio Rivierenland gekenmerkt door een aantal ontwikkelingen. Een groot aantal documenten/agenda's, zoals het Regionaal Economisch Ambitiedocument 2022-2025, de Regio Deal, het Mobiliteitsplan, de Woondeal, is de afgelopen jaren vernieuwd dan wel aangescherpt of ontwikkeld. Daarnaast zijn er, na bestuurlijke besluitvorming daartoe binnen de gemeenten, in de loop van de jaren taken toegevoegd aan onze organisatie. Taken als de Inkoop van Wmo en Jeugdzorg in 2018 en de gedeeltelijke uitvoering van de Wet Inburgering in 2022, maar ook een dossier als arbeidsmigranten. Tevens constateren we dat bestaande taken en opgaven in complexiteit toenemen. De toegenomen complexiteit in combinatie met het verzilveren van kansen vanuit bijvoorbeeld de Regio Deal én verzoeken vanuit gemeenten om taken toe te voegen aan de organisatie, maakt dat de ondersteuningskant van de organisatie – bedrijfsvoering – een impuls nodig heeft. Deze ondersteuningskant is de afgelopen jaren niet meegegroeid met de extra taken die bij de organisatie zijn belegd. Dit is wel noodzakelijk om ons werk in het primair proces goed kunnen blijven doen, maar ook om ervoor te zorgen dat we een gezonde en aantrekkelijke organisatie blijven om voor te werken. Enerzijds kan deze impuls worden vormgegeven door verdere digitalisering en het stellen van prioriteiten. Anderzijds leidt deze impuls tot een uitbreiding van een aantal functies in aansturing en advies van de organisatie. Een nadere toelichting hierop volgt onderstaand bij programma 3, algemene baten en lasten.

De begroting van Regio Rivierenland kent 3 programma's:

1. Regionale Samenwerking – hiervoor betalen gemeenten een zogenaamde 'gemeentelijke bijdrage'. Taken die binnen dit programma worden uitgevoerd zijn voorafgegaan door opdrachtverstrekking vanuit de gemeenten.
2. Contractgestuurde Dienstverlening – financiering van deze taken loopt via dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) ofwel hierover zijn werkafspraken gemaakt met alle, of een aantal, gemeenten. Ook hiervoor geldt dat voor alle taken een opdracht vanuit de gemeenten is verstrekt.
3. Algemene baten en lasten (oa. bedrijfsvoering) – financiering van deze lasten vindt plaats vanuit de inkomsten in de programma's 1 en 2. Dit maakt dat de hierboven geschetste ontwikkeling van de impuls aan bedrijfsvoering leidt tot een toename in de kosten van ook de programma's 1 en 2.

Onderstaand worden de financiële ontwikkelingen in de programma's nader toegelicht.

Programma 1 Regionale Samenwerking

<u>Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage</u>

In totaal stijgt de gemeentelijke bijdrage ten opzichte van de begroting 2023 met € 770.000. Wanneer dit wordt omgerekend naar een bedrag per inwoner is er sprake van een kostenstijging voor de gemeenten van € 9,13 (begroting 2023) naar € 12,04 (begroting 2024). Dit komt neer op € 2,91 per inwoner.

De stijging is als volgt opgebouwd:

- Indexatie van materiële en personele kosten: 6,8% + € 240,- en 2%
  Conform onze kaderbrief is in de begroting een algemene prijsindexering toegepast van 6,8% (prijsindex nationale bestedingen).
  De cao SGO laat een salarisstijging zien per 2 januari 2023 met € 240,- daarna met 2%. Dit bedrag en percentage is meegenomen in de begroting 2024.

- Hogere personeelskosten € 230.000, bestaande uit:
  1. *Programmamanager Ruimte (0,8 fte)*

Ter ondersteuning van het portefeuillehoudersoverleg Ruimte is, in afstemming met en op verzoek van de portefeuillehouders structurele formatie opgenomen in de begroting.

2. *Programmamanager en -secretaris Gebiedsagenda (1,0 en 0,8 fte)*
   Om uitvoering te geven aan de in de Gebiedsagenda opgenomen werkwijze is een klein uitvoeringsteam cruciaal. Ondanks het feit dat een startnotitie rondom deze functies in voorbereiding is, zodat u hierover separaat kunt besluiten, zijn deze beide functies wel alvast opgenomen in de begroting. Dit met als doel u het structurele effect hiervan te kunnen laten zien. Mocht naar aanleiding van deze startnotitie anders worden besloten dan zullen wij middels een begrotingswijziging deze toevoeging ongedaan maken.

   De inhoudelijke besluitvorming over deze personeelskosten moet nog plaatsvinden. Op verzoek van de portefeuillehouders Ruimte is voor de programmamanager Ruimte formatie opgenomen in deze begroting. Voor het onderdeel Gebiedsagenda zal dit via een startnotitie aan de gemeenteraden worden voorgelegd. Omdat het Dagelijks Bestuur uitgaat van positieve besluitvorming is het reeds opgenomen in de begroting om inzicht te geven in de financiële effecten ervan op de meerjarenbegroting.

- Toegenomen overheadkosten € 520.000
  Een nadere toelichting op dit punt volgt onder programma 3.

Programma 2 Contractgestuurde Dienstverlening

Binnen Contractgestuurde Dienstverlening is ervoor gekozen om de stelposten die altijd in de begroting waren opgenomen eruit te halen. Dit omdat het gezien de toegenomen complexiteit van werkzaamheden niet reëel is om extra werkzaamheden uit te voeren om zodoende de stelposten te realiseren. Wel is het aantal productieve uren waarmee per fte is gerekend verhoogd om de tarieven die worden doorbelast aan gemeenten niet te veel te laten stijgen. Deze verhoging is reëel en levert voor medewerkers geen extra werkdruk op.

Door deze stelposten uit de begroting te halen maken we het geheel eenvoudiger en verkleinen we de kans op een negatief jaarrekeningresultaat. Gezien het feit dat er voor bepaalde teams een aantal jaren op rij uit de reserve is geput, is het verkleinen van dit risico een verstandige beheersmaatregel.

Ook binnen Contractgestuurde Dienstverlening stijgt de toe te rekenen overhead. Voor dit programma met € 490.000.

Programma 3 Algemene baten en lasten (oa. bedrijfsvoering)

Zoals in de inleiding beschreven is het noodzakelijk de bedrijfsvoering van onze organisatie een impuls te geven als gevolg van toegenomen complexiteit, het verzilveren van kansen én verzoeken vanuit gemeenten om taken toe te voegen aan de organisatie. De afgelopen jaren is de bedrijfsvoering met bijbehorende formatie niet mee gegroeid met de groei van het primaire proces. Dit wordt in de Begroting 2024 hersteld met een stijging van de overheadksoten tot gevolg Het doel hiervan is om ons werk in het primaire proces goed te kunnen blijven doen. Deze impuls kan worden vormgegeven door deels verder te digitaliseren, daar waar mogelijk prioriteiten te stellen en deels extra inzet in aansturing en advies van de organisatie.

Hetgeen is opgenomen in de begroting leidt tot een stijging van het percentage overhead tot 17,5%. Gelet op de complexiteit van ons gevarieerde takenpakket en vergeleken met andere organisaties is dit passend. De afgelopen jaren heeft het percentage overhead zich als volgt ontwikkeld:

Jaartal	% overhead	Toelichting
2022	16,4%	
2023	15,7%	Inburgering is middels een DVO als taak toegevoegd aan de organisatie in het primaire proces, echter er heeft geen verhoging van de overhead plaatsgevonden.
2024	17,5%	Teammanagers positioneren binnen de organisatie en het in balans brengen van bedrijfsvoering met het primair proces.

<u>Teammanagers</u>

Recent zijn er conform een besluit van het Dagelijks Bestuur teammanagers toegevoegd aan de organisatie en zijn meerdere (relatief) kleine teams geclusterd tot grotere teams. Dit om de organisatie goed te kunnen blijven aansturen. De rol van coördinator op elk team is daarmee vervallen. Daar waar de coördinatoren ook meewerkend voorman waren en daarmee in het primair proces werkten, moeten we conform de BBV de teammanagers volledig ten laste brengen van programma 3. Het gaat hierbij om een bedrag van € 590.000,-. Het

lijkt hierdoor of dit extra lasten met zich meebrengt, hetgeen door het vervallen van de functies van team-coördinatoren in de andere programma's niet het geval is.

Balans bedrijfsvoering en primair proces

Het afgelopen jaar is aangegeven dat als gevolg van toegevoegde taken aan de organisatie de balans tussen bedrijfsvoering en primair proces niet langer in evenwicht was. Het budget en de formatie voor bedrijfsvoering is niet meegegroeid met de stijging en uitbreiding van het primair proces. Onze organisatie kent een grote diversiteit aan dienstverlening die vanuit bedrijfsvoering op een aantal vlakken om specifieke kennis/specialismen vraagt. Tevens maakt het toegenomen aantal collega's het noodzakelijk om uit te breiden op functies binnen financiën en P&O. Deels wordt deze uitbreiding gedekt uit inkomsten van de DVO Inburgering. Hiervoor is € 380.000,- opgenomen in de begroting 2024.

Juiste doorrekening en doorbelasting overhead

Niet in alle dienstverleningsovereenkomsten en interne doorbelastingen wordt op dit moment gerekend met reële overheadkosten, terwijl dit noodzakelijk is voor kwalitatief goede dienstverlening

De interne doorbelastingen zijn nu met reële overheadkosten opgenomen in de begroting en ten aanzien van de overhead op de dienstverleningsovereenkomsten zullen we het proces doorlopen met besluitvorming binnen de gemeenten.

Reservepositie

De begroting 2024 is opgesteld inclusief een geprognosticeerde inzet van de (bestemmings-) reserves van in totaal € 186.000. De reserves worden ingezet voor de financiering van projecten voor voortijdige schoolverlaters en uitvoeringskosten bij RMC (€ 96.000), de gerealiseerde vernieuwing/modernisering van de ICT-Infrastructuur (€ 47.000) en de verbouwingsinvesteringen voor de herhuisvesting (€ 43.000). De inzet van de bestemmingsreserve Herhuisvesting eindigt op het moment, dat de verbouwingsinvesteringen volledig zijn afgeschreven. Hierdoor krijgen we niet te maken met een situatie van doorlopende kapitaallasten op het moment dat de bestemmingsreserve volledig is ingezet, en komt het structureel en reëel sluitend zijn van de (meerjaren)begroting niet in gevaar.

In de begroting 2024 is geen inzet van de risicoreserve Contractgestuurde dienstverlening (CgD) geraamd, omdat we met de gemeenten afspraken maken over de ureninzet en uurtarieven/ bekostiging van de uitvoeringstaken en daarmee een sluitende exploitatie hebben gerealiseerd in de begroting. Uitgangspunt voor de begroting is een structureel kostendekkende exploitatie zonder inzet van reserves.

Bijlagen

1. Begroting 2024 van Regio Rivierenland
2. Overzicht van de ingediende zienswijzen naar aanleiding van de Kaderbrief Programmabegroting 2024