Aan het College van Burgemeester en Wethouders van de lemeenten van Regio Rivierenland
t.a.v. [redacted]

Aan de raden van de gemeenten van Regio Rivierenland
t.a.v. de [redacted]

Datum	11 april 2024
Uw kenmerk	
Ons kenmerk	24.0000369
Inlichtingen bij	[redacted] 0344-638548, [redacted]
Onderwerp	Zienswijzen jaarstukken 2023 van Regio Rivierenland
Pagina	1/2

Geachte [redacted]

Hierbij ontvangt u de concept jaarstukken 2023 van Regio Rivierenland ten behoeve van de bespreking in uw college en raad. De raden kunnen bij het Dagelijks Bestuur hun zienswijze over de jaarstukken naar voren brengen. Wij vragen u uiterlijk 24 juni 2024 de gemeentelijke zienswijzen bij ons in te dienen, zodat alle reacties meegenomen kunnen worden in de vergadering van het Algemeen bestuur van 3 juli 2024, waarin de jaarstukken 2023 worden vastgesteld.

Inleiding
Regio Rivierenland voert taken uit in opdracht van gemeenten. Die taken zijn vermeld in de gemeenschappelijke regeling Regio Rivierenland. Voor iedere taak ontvangt de Regio het noodzakelijke budget van de gemeenten. De gemeentelijke bijdrage die in 2023 in rekening is gebracht bij de deelnemende gemeenten bedraagt € 2.291.000.

Het jaar 2023 is voor Regio Rivierenland in financiële zin afgesloten met een positief rekeningresultaat van € 108.000. Voorgesteld wordt het gerealiseerde rekeningresultaat volledig uit te keren aan de gemeenten.

FSV Accountants en Adviseurs heeft de controle van de jaarrekening 2023 nog niet afgerond. De controle van de jaarrekening wordt in mei/juni afgerond. In juni verwachten wij het accountantsverslag met de uitkomsten van de accountantscontrole.

Rekeningresultaat
Het rekeningresultaat in 2023 komt uit op een positief saldo van € 108.000.

De samenstelling van het rekeningresultaat is als volgt:
- Programma 1 Regionale samenwerking € 89.000 voordelig.

Verklaring: Binnen programma 1 zijn er meerdere vacatures ontstaan waarvan nog niet alle vacatures zijn ingevuld, althans voor een deel van 2023. Dit als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt en een combinatie van capaciteit om nieuwe collega's in te werken. De vacatureruimte heeft ook een doorwerking in de besteding van werkbudgetten. Daarnaast zijn er meer subsidies gerealiseerd dan in de begroting was opgenomen.

Bezoekadres: Burg. [redacted] de Jeudelaan 3, [redacted] Tiel
Postadres: Postbus 137, [redacted] Tiel
E: [redacted]
T: 0344 63 85 55
IBAN NL55 BNGH 0285 0287

- Programma 2 Contractgestuurde dienstverlening, per saldo € 31.000 voordelig. De gerealiseerde overschotten en tekorten zijn afgestort naar de reserves, behalve bij Wmo/Jeugd en inburgering.

Verklaring: Programma 2 heeft het boekjaar 2023 afgesloten met een positief resultaat van € 31.000. Team Inkoop is wederom verlieslatend in 2023. Opnieuw hebben we gebruik moeten maken van het inhuren van personeel. Dit mede als gevolg van ziekte en krapte op de arbeidsmarkt. Dit leidt tot een nadelig resultaat van € 204.000 hetgeen is afgedekt via de reserve Contractgestuurde dienstverlening. Bij Wmo/Jeugd is per 1 juli 2023 een nieuwe DVO van kracht. Niet alle personele uitbreidingen zijn per 1 juli gerealiseerd hetgeen leidt tot een overschot van € 30.000. Hiervan wordt € 4.000 afgestort in de reserve Contractgestuurde dienstverlening omdat het betrekking heeft op de periode voor 1 juli 2023. En het restant, € 25.000, wordt terugbetaald aan de gemeenten zoals vastgelegd in de nieuwe DVO. Bij het onderdeel Inburgering zijn in 2023 alle beschikbare middelen voor Inburgering ingezet volgens de taken uit de DVO. Aanvullend zijn door de gemeenten extra middelen ingezet voor de inzet van een Regionale Coördinator (€ 96.000 euro). Dit resulteert uiteindelijk in een overschot van € 18.000 welke conform de DVO terugbetaald wordt aan de deelnemende gemeenten.

- Programma 3 Algemene baten en lasten € 12.000 nadelig.

Verklaring: De lasten bestaan hoofdzakelijk uit de kosten van overhead. Deze zijn € 39.000 hoger dan begroot, door hogere inhuurkosten en kosten voor verzuimbegeleiding. Daarnaast hoefde het budget voor onvoorziene uitgaven niet te worden ingezet, een voordeel bij de lasten van € 10.000 en zijn de kosten voor treasury € 12.000 lager dan begroot. De hogere baten hebben betrekking op de gerealiseerde hogere inkomsten van derden voor dekking van onze overheadkosten à € 7.000 en hogere rente inkomsten à € 24.000.

Na toerekening van de overhead uit programma 3 aan programma 1 en 2 is het uit te keren bedrag aan de gemeenten als volgt verdeeld:
- Gemeentelijke bijdrage € 65.000
- Wmo/Jeugd € 25.000
- Inburgering € 18.000

Een uitgebreide toelichting van het resultaat is in de jaarstukken opgenomen bij de toelichting op het overzicht van baten en lasten op de pagina's 55 t/m 57.

Wij nemen aan u met dit schrijven voldoende te hebben geïnformeerd.
Wij zien de reactie van uw gemeente met belangstelling tegemoet.

Hoogachtend,
Het Dagelijks Bestuur van Regio Rivierenland,

[redacted] de plv. voorzitter

[redacted]

Bijlage(n):
- Concept jaarstukken Rivierenland 2023

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