



Regio Foodvalley

JAARSTUKKEN 2019

Rapport 26 maart 2020





JAAARSTUKKEN 2019

REGIO FOODVALLEY

Vastgesteld in de vergadering van
het algemeen bestuur van
Regio FoodValley op dd.

Vastgesteld in de vergadering van
het dagelijks bestuur van
Regio FoodValley op dd. 25 maart 2020



INHOUD

| | |
|--|-----------|
| Inhoud | 4 |
| Voorwoord | 5 |
| 1. Jaarverslag | 7 |
| 1.1. Programmaverantwoording | 7 |
| 1.2. Regio Foodvalley | 7 |
| 1.3. Programma Basismobiliteit (Valleihopper) | 14 |
| 1.4. Intergemeentelijke werkprogramma's | 16 |
| 1.5. Paragrafen | 18 |
| 2. Jaarrekening | 23 |
| 2.1. Grondslagen voor waardering- en resultaatbepaling | 23 |
| 2.2. Balans | 24 |
| 2.3. Overzicht baten en lasten 2019 | 31 |
| 3. Wet Normering Topinkomens | 34 |
| 4. Controleverklaring | 37 |
| 5. Kerngegevens | 38 |



VOORWOORD

In dit jaarverslag over 2019 verantwoordt het regiobestuur van Regio Foodvalley de middelen die dat jaar zijn gebruikt voor de regionale samenwerking.

Het jaar 2019 was een bijzonder jaar voor de regio: er is hard gewerkt aan een nieuwe strategische agenda en de regiodeal werd toegekend. Hieruit vloeien nieuwe ambities en nieuwe samenwerkingen die moeten leiden tot grote maatschappelijke effecten in de landbouw en op het snijvlak van voeding en gezondheid. Niet al deze dynamiek was vooraf te voorzien en heeft in 2019 geleid tot extra aanloopkosten.

Naast dit jaarverslag verspreid de regio ook het magazine Groei twee keer per jaar. Daarin worden projecten geportretteerd, waardoor een veel kwalitatiever inzicht wordt gegeven van wat er nou precies gebeurt in de regio.

Met raadsleden uit de regiocommissie wordt afgestemd om te komen tot een nieuwe, transparante wijze om de voortgang van de nieuwe strategische agenda te rapporteren. In de loop van 2020 zal dit worden geïntroduceerd. Doel daarbij is dat het niet alleen inzicht geeft in **wat er gebeurt**, maar vooral ook in **wat het effect** daarvan is. Je jaarrekening, het magazine Groei en de nieuwe voortgangsrapportage vormen gezamenlijk de terugkoppeling en verantwoording van Regio Foodvalley aan gemeenteraden en andere betrokkenen van de triple helix Regio Foodvalley.

De coronacrisis en de maatregelen die daardoor getroffen zijn hebben grote maatschappelijke impact. De directe gevolgen van het coronavirus voor Regio Foodvalley lijken mee te vallen. Indirect zijn de gevolgen mogelijk groter. Veel van de partners van de regio zijn met andere zaken bezig, worden gedwongen tot soms draconische maatregelen. In dit soort tijden komen de reguliere activiteiten voor de regio op een tweede plan te staan. Daarnaast is voor het overgrote deel van de thema's en activiteiten intensieve samenwerking nodig. Dat wordt vaak vormgegeven in vergaderingen, bijeenkomsten en participatieve trajecten. Door de corona-maatregelen vallen veel van deze activiteiten uit, of vinden ze beknopt plaats via telefoon of video-vergadering. Dit zal de planning en voortgang van de thema's mogelijk raken, zeker als de maatregelen ook na 1 juni 2020 verlengd zullen worden.

In de begroting 2019 (inclusief begrotingswijzigingen) was begroot dat Regio Foodvalley over 2019 een sluitende begroting zou hebben. Uit de jaarrekening blijkt dat de daadwerkelijke baten en lasten over 2019 bedragen respectievelijk € 12.739.915 en € 12.867.950 zijn. Dat levert een negatief resultaat van € 128.035 op.

We stellen voor om € 128.035 ten laste te brengen van de Algemene Reserve.

Conform het reglement Mobiliteitsfonds is er in 2019 € 348.000 gestort in de bestemmingsreserve Mobiliteitsfonds.

Ede, maart 2020
Arjen Droog,
Waarnemend secretaris-directeur Regio Foodvalley





1. JAARVERSLAG

1.1. PROGRAMMAVERANTWOORDING

Op grond van art. 25, lid 1 onder a moet Regio Foodvalley verantwoording afleggen over de realisatie van de programma's. Daarover rapporteren wij hieronder in de context van de ambitie van de Regio Foodvalley om in 2020 een Europese (economische) topregio op het terrein van food te zijn.

1.2. REGIO FOODVALLEY

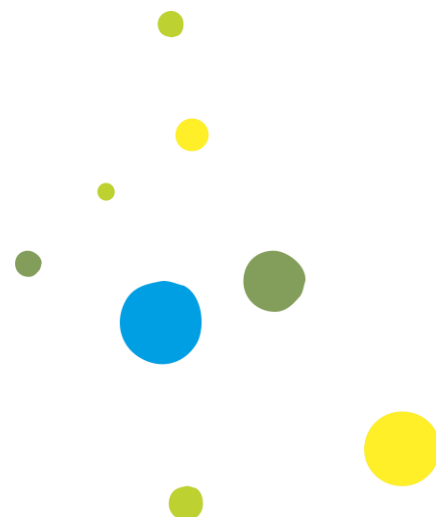
Organisatie

Het regiokantoor van Regio Foodvalley bestaat uit een klein team van mensen dat het secretariaat voert, zicht houdt op de uitvoering van projecten en programma's en nieuwe programma's helpt opzetten. Het regiokantoor leunt daarbij op capaciteit die door gemeenten beschikbaar wordt gesteld. Daarnaast wordt rond een aantal inhoudelijke onderwerpen afstemmingsoverleg gevoerd, denk hierbij aan internationalisering/Europa en marketing en communicatie.

De capaciteit van gemeenten wordt met name geleverd op projectniveau. Deze projecten vinden plaats binnen de programma's van Regio Foodvalley. In 2019 waren dat:

- Programma Economie
- Programma Werkgelegenheid
- Programma Voedsel & Eiwittransitie
- Programma Energietransitie*
- Programma Circulaire Economie*
- Programma Ruimtelijke Ontwikkeling
- Programma Wonen
- Programma Mobiliteit

De programma's met een ster zijn thematische programma's, die in veel gevallen meerdere beleidsprogramma's (zonder ster) raken. Uit de thematische programma's vallen de bijzondere accenten in de ambities van de regio op te maken. De uitvoering van de projecten onder deze programma's liggen bij gemeenten of andere partners uit de triple helix. Het regiokantoor voert zelf meestal geen projecten uit. Wel vormt het regiokantoor in toenemende mate ook de uitvalsbasis van programmamanagers.



Inzicht in lasten en baten

De jaarrekening 2019 is uitgesplitst in lasten en baten die betrekking hebben op bedrijfsvoering en baten en lasten op het gebied van de werkprogramma's. Het grootste deel van de werkprogramma's van Regio Foodvalley worden financieel via de trekkende gemeenten verrekend. Enkele werkprogramma's lopen via de begroting van de regio. De baten en lasten van deze werkprogramma's zijn in dit overzicht meegenomen; de andere werkprogramma's niet.

Regio Foodvalley hanteert een toelichtingsgrens van € 20.000 bij de toelichting van afwijkingen in de jaarrekening.

| Rijlabels | Totaal budget | Totaal Realisatie | Totaal resultaat |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Overhead | - | 128.035 | -128.035 |
| Lasten | 1.288.000 | 1.680.927 | -392.927 |
| Bestuur/beleid | 41.000 | 24.593 | 16.407 |
| Communicatie/werkbudget | 68.000 | 90.034 | -22.034 |
| Kantoorkosten | 241.000 | 206.760 | 34.240 |
| Projectkosten | 94.000 | 224.551 | -130.551 |
| Salarissen en sociale lasten | 744.000 | 923.321 | -179.321 |
| TH Marketing en Communicatie | - | 23.000 | -23.000 |
| Transparante btw | 100.000 | 188.670 | -88.670 |
| Baten | -1.288.000 | -1.552.892 | 264.892 |
| Algemene bijdrage regiogemeenten | -1.074.000 | -1.086.298 | 12.298 |
| Bijdrage Regio de Vallei | -20.000 | - | -20.000 |
| Kantoorkosten | - | -35.000 | 35.000 |
| Projectkosten | -50.000 | -164.124 | 114.124 |
| Salarissen en sociale lasten | -44.000 | -137.447 | 93.447 |
| Transparante btw | -100.000 | -130.024 | 30.024 |
| Eindtotaal | - | 128.035 | -128.035 |

| | Totaal budget | Totaal realisatie | Totaal resultaat |
|--|-----------------|-------------------|------------------|
| Werkprogramma | -348.000 | -348.000 | -0 |
| Manifest GLV | - | - | - |
| Lasten | - | 372.167 | -372.167 |
| Baten | - | -372.167 | 372.167 |
| Mobiliteit | - | - | - |
| Lasten | 217.168 | 139.841 | 77.327 |
| Baten | -217.168 | -139.841 | -77.327 |
| Circulaire economie | - | 0 | -0 |
| Lasten | 230.500 | 172.615 | 57.885 |
| Baten | -230.500 | -172.615 | -57.885 |
| Regionale Energie Transitie (RES) | - | 0 | -0 |
| Lasten | 306.000 | 202.631 | 103.369 |
| Baten | -306.000 | -202.631 | -103.369 |
| Voedsel en Eiwittransitie | - | - | - |
| Lasten | 308.000 | 161.027 | 146.973 |
| Baten | -308.000 | -161.027 | -146.973 |
| Mobiliteitsfonds | -348.000 | -348.000 | - |
| Lasten | - | - | - |
| Baten | -348.000 | -348.000 | - |
| Reservemutatie | 348.000 | 348.000 | - |
| Mobiliteit | 348.000 | 348.000 | - |
| Lasten | 348.000 | 348.000 | - |
| Eindtotaal | - | 0 | -0 |

Algemeen

Op het moment dat een begroting voor Regio Foodvalley wordt opgesteld duurt het nog een jaar voordat dat begrotingsjaar start. In die tussentijd gebeurt er veel, en ook gedurende het begrotingsjaar zijn er volop ontwikkelingen. Door de actualiteit worden soms nieuwe projecten ingegeven, of komen partners met waardevolle initiatieven die bij het opstellen van de begroting nog niet bekend waren. Door deze onvoorspelbaarheid zijn de afwijkingen in de werkprogramma's van nature wat groter dan de bedrijfsvoering, die een veel voorspelbaarder verloop kent.

Verschillenanalyse

| | Overhead | Werkprogramma's | Totaal |
|------------------------|-------------|-----------------|----------------------------|
| Begroot 2019 | € 0 | € 0 | - € 0 |
| Realisatie 2019 | - € 128.035 | - € 0 | - € 128.035 nadelig |
| Resultaat 2019 | | | - € 128.035 nadelig |

Het verschil tussen de begroting 2019 en het resultaat bedraagt € 128.035 nadelig. In onderstaande verschillenanalyse wordt (afgerond) zichtbaar hoe dit resultaat tot stand is gekomen.

| Overhead | |
|-------------------------------------|--------------------------|
| Communicatie | - € 45.000 (nadelig) |
| Kantoorkosten | € 69.000 (voordelig) |
| Projectkosten | - € 16.000 (nadelig) |
| Salarissen en sociale lasten | -€ 86.000 (nadelig) |
| Regio de Vallei | -€ 20.000 (nadelig) |
| Overig | - € 30.000 (nadelig) |
| TOTAAL | € 128.000 nadelig |

Overhead

Het jaar 2019 is een bijzonder jaar geweest: we namen afscheid van onze directeur en vervulde in afwachting van de nieuw op te stellen governance deze vacature nog niet. Nadat het Rijk in 2018 Regio Foodvalley verkoos om een Regiodeal te gunnen, is het eerste half jaar vanuit het Regiokantoor hard gewerkt aan het tot stand komen van de Regiodeal en tenslotte is ook de nieuwe Strategische Agenda voor de periode 2021-2025 opgesteld.

Communicatie

€ 45.000 N

De overschrijding op de post communicatie komen door twee grote facturen, te weten bijdrage aan FOV en de bijdrage aan de projecten van Foodvalley.nl. Communicatie neemt een steeds belangrijkere positie in het profileren van Regio Foodvalley. Dat rechtvaardigt dat omwille van de actualiteit er extra communicatie noodzakelijk is naast de het blad Groei dat twee keer per jaar (voor de zomer en voor de kerst) verschijnt.

Kantoorkosten

€ 69.000 V

De post kantoorkosten laat een positief saldo zien, omdat er in 2019 geen kosten gemaakt zijn voor de werving van een nieuwe directeur en de bijdrage vanuit Valleihopper door het langer gebruik maken van de faciliteiten van het regiokantoor.

Projectkosten

€ 16.000 N

Het tekort op de post *Projectkosten* komt voornamelijk doordat de kosten voor het opstellen van de Strategische agenda in 2019 heeft plaatsgevonden, terwijl de gemeentelijke bijdragen hiervoor al in 2018 zijn geïnd. In de resultaatbestemming van 2018 hebben we hier ook melding van gemaakt.

Salarissen en sociale lasten

€ 86.000 N

De € 137.000 die als baten zijn binnengekomen op de post *Salarissen en sociale lasten* bestaat uit de vergoeding voor 2 personen. Enerzijds heeft het betrekking op een medewerker van het regiokantoor, die in dienst is van de regio, maar voor wie het salaris door een van de gemeenten wordt vergoed, anderzijds voor een medewerkster die voor langere tijd gedetacheerd is geweest bij een van de regiogemeenten en waarvoor we een vergoeding hebben ontvangen. Tevens is door het vertrek een voorziening gevormd voor de mogelijke kosten tot eind ww periode (€ 136.000)

Regio De Vallei

€ 20.000 N

In het overzicht van baten vallen enkele zaken op die verklaring vragen: De € 20.000 die minder is binnengekomen vanuit Regio De Vallei staat in balans met de eerder genoemde facturatie vanuit de Gemeente Ede aan Regio De Vallei. Dit is rechtstreeks tussen de gemeente en Regio De Vallei gebeurd, waardoor de betaling zowel aan lasten- als batenkant van Regio Foodvalley niet heeft plaatsgevonden.

Overig

€ 30.000 N

In de post overig zitten onder andere de lagere kosten bestuur/beleid (€ 16.000V), iets hogere bijdrage vanuit gemeenten door hoger inwonersaantal (€ 12.000V) en de verschuiving van de verantwoording van de transparante btw naar Werkprogramma's (€ 58.000N)

Beleidsindicatoren

1. Formatie

De toegestane formatie voor 2019 is € 10,55 fte. Er hebben in 2019 geen mutaties plaatsgevonden op de toegestane formatie

2. Bezetting

De werkelijke bezetting op 1-1-2019 was 6,53 fte, op 31-12-2019 5,53 fte. De gemiddelde bezetting over 2019 was 6,03 fte

3. Apparaatskosten

De totale apparaatskosten zijn € 1.680.927

4. Externe inhuur

De indicator externe inhuur wordt uitgedrukt in het % van de kosten van de externe inhuur ten opzichte van de kosten van de totale loonsom + totale kosten van de inhuur externen

De totale salariskosten zijn € 1.329.033. Hiervan is € 579.153 te relateren aan externe inhuur. Dit betreft 43,58 %

5. Overheadskosten

De indicator Overhead wordt uitgedrukt in het % van de kosten van de overhead ten opzichte van de totale begroting.

De totale lasten van de overhead bedragen € 1.614.616. De totale realisatie bedraagt € 12.867.950. Dit betekent dat de overheadskosten 12,5% bedragen in het totaal.

Werkprogramma (Regiokantoor)

Bij de toelichting op de projecten en programma's waarvan de financiële afwikkeling via de boekhouding van de regio lopen, worden baten en lasten samen verklaard. Dit betreffen dus de inhoudelijke activiteiten van de regio. De overige werkprogramma's (die niet via de begroting van de regio lopen) worden in hoofdstuk 1.4 verder toegelicht.

Circulaire economie

Na de kick-off van 13 februari is het Living Lab Foodvalley Circulair officieel van start gegaan als triple-helix programma met als doel de circulaire economie in de regio te versnellen. Er zijn ruim 50 partners uit bedrijfsleven, onderwijsinstellingen en overheden betrokken. Als activiteiten in 2019 zijn o.a. uitgevoerd:

- Netwerkbijeenkomsten en medewerking aan evenementen
- Vier verschillende werkplaatsen opgestart, op de thema's Bouw, Meetbaarheid van Circulariteit, Voedselverspilling en Beleid & Inkopen;
- Een website, te vinden op www.regiofoodvalleycirculair.nl;
- Regelmatige nieuwsbrieven;
- Een circulair loket waar partners vragen kunt stellen over de circulaire economie in de regio Foodvalley
- Intensieve contacten opgebouwd met o.a. onderwijs en kennisinstellingen, bedrijven, overheden en intermediaire organisaties. Zowel binnen als buiten de Foodvalley het Living Lab gepresenteerd en versterkt;
- Versnelling voor projecten in de vorm van Circo-tracks, studentenprojecten en stages;
- Een proeftuin voor het thema Voedselverspilling opgestart samen met het programma Voedseltransitie van de regio.

De begroting van het Living Lab wordt gevormd door de bijdragen van partners (en voor 2019 een incidentele subsidie van de provincie Utrecht) en is verdeeld over ondernemers, onderwijs en overheden. Daarvan zijn de activiteiten zoals hierboven beschreven bekostigd, waarbij de coördinatie van het programma en de begeleiding van de werkplaatsen, de kick-off bijeenkomst, de inzet voor het circulair loket en communicatie de grootste posten vormen. Omdat het programma niet over heel 2019 heeft gelopen én een aantal activiteiten (zoals de werkplaatsen) opgebouwd moesten worden is er financieel een onderbesteding opgetreden, welke echter in 2020 wordt ingelopen.

Voedsel- en eiwittransitie

Voedselverspilling

In 2019 is het plan van aanpak voor de Proeftuin Voedselverspilling geschreven met een ambitie en koers waar de komende jaren op ingezet wordt. Op basis hiervan is voor de opstart van de proeftuin een subsidie aangevraagd en toegekend vanuit ministerie LNV. In 2020 wordt hier praktisch invulling aan gegeven. De proeftuin kent een nauwe samenwerking met WUR, Voedingscentrum, Stichting Samen tegen Voedselverspilling en het programma Living Lab Circulair Regio Foodvalley.

Eiwittransitie

Een kwartiermaker is samen met stakeholders uit de insectensector gestart met het opstellen van een businesscase voor het kennisknooppunt Eiwitten. De businesscase is in het eerste kwartaal 2020 opgeleverd.

Er is een kennismakelaar, die de regionale keten rond de productie- en verwerking van insecten aan het ontwikkelen is.

Er zijn verkennende gesprekken geweest rond (het aansluiten bij) mogelijke projecten om alternatieve plantaardige eiwitten meer onder de aandacht van consumenten te brengen. Deze worden in 2020 verder ontwikkeld.

Korte voedselketens

Dertien innovatieve boeren uit Regio Foodvalley hebben deelgenomen aan de Masterclass 'Producers in de Korte Keten'. Zij hebben in 8 bijeenkomsten gewerkt aan concepten voor de lokale markt. Dit vanuit de kracht van hun bedrijfsvoering. De bedrijven krijgen verbinding met elkaar, met experts en met het zakelijk netwerk. Onder professionele begeleiding werken de boeren toe naar een winstgevend verdienmodel.

Voeding en Gezondheid

In navolging op het Nationaal Preventie Akkoord is in december 2018 is een samenwerkingsdocument ondertekent: Coalitie Preventie in de Foodvalley. Dit is een regionale samenwerking op preventie. In 2019 is een gestart met activiteiten binnen deze samenwerking, zoals leefstijlinterventies implementeren in Preventie & Zorg en het realiseren van een (groter) bereik onder inwoners hiervan.

Mobiliteit

In februari 2019 is na verwerking van wensen en bedenkingen van gemeenteraden de Bereikbaarheidsagenda Regio Foodvalley 2018-2022 definitief vastgesteld. De bereikbaarheidsagenda vormt het inhoudelijk kader voor het regionaal programma Mobiliteit. Vanuit het programma Mobiliteit zijn in 2019 de volgende inspanningen gepleegd en activiteiten ontplooid; Lobbyactiviteiten vormen een groot deel van het regionaal werk.

Om de duurzame bereikbaarheid van de regio naar de toekomst toe te garanderen is het nodig om de regionale belangen zo goed en stevig mogelijk te verankeren in provinciale en landelijke trajecten die niet alleen gaan over hedendaagse maar met name ook over toekomstige verbindingen, zoals MIRT trajecten en zogenaamde 'toekomstbeelden van het Openbaar Vervoer'. De inzet van de afgelopen jaren heeft in februari 2019 geleid tot een startbeslissing MIRT-verkenning A1-A30 Barneveld.

In 2019 heeft de regio zowel op ambtelijk als bestuurlijk niveau haar belangen verdedigd en ambities kenbaar gemaakt in onder meer de trajecten rondom de concessie Spoor Gelderland, de Nota Reikwijdte en Detailniveau Rijnbrug, de doorontwikkeling van de Rijnlijn en het Regionaal (provincie Utrecht) en landelijk toekomstbeeld Openbaar Vervoer 2040. Dit laatste heeft onder meer geleid tot nader onderzoek binnen dit traject naar de mogelijkheden voor een station Barneveld-Noord op het hoofdspoor tussen Amersfoort en Apeldoorn en nader onderzoek naar het behoud van een goede bediening van station Ede-Wageningen bij een snellere verbinding tussen Utrecht en Arnhem.

Naast lobbyactiviteiten zijn er vorig jaar ook concrete projecten gestart of tot uitvoering gebracht. In 2019 is een Mobiliteitsconvenant tot stand gekomen tussen 21 organisaties in Regio Foodvalley met als doel om duurzame mobiliteit, veelal als werkgever, in de regio te stimuleren. In elke regiogemeente is in 2019 een mobiliteitsscan uitgevoerd die inzicht geeft in het reisgedrag van de eigen werknemers en potentieel voor mobiliteitsmanagement. Ook is vanuit het programma mobiliteit de mogelijkheid gecreëerd voor werknemers om elektrische fietsen uit te proberen. In 2019 is de eerste versie van een regionale 'verkeersdesk' ontwikkeld met daarin relevante regionale verkeersdata. Daarnaast is een start gemaakt met het project 'meetfiets' waarbij naast informatie over luchtkwaliteit ook relevante informatie over fietsroutes wordt opgehaald. Deze projecten krijgen allemaal een vervolg in 2020.

In 2019 zijn een aantal onderzoeken geïnitieerd die concrete vervolgstappen in kaart moeten brengen om de bereikbaarheid van de regio te verbeteren. Dit zijn een onderzoek naar een gebiedsvisie voor station Veenendaal-De Klomp en een onderzoek naar de verbetering van fietsroutes in het Binnenveld.

Mobiliteitsfonds

Het mobiliteitsfonds is door Regio Foodvalley in het leven geroepen om samen te sparen voor investeringen in regionale infrastructurele projecten. Door aan deze projecten mee te betalen verwerft Regio Foodvalley een onderhandelpositie als het gaat over mobiliteitsvraagstukken die de regio sterk raken en waar het eigenaarschap elders ligt (vaak bij hogere overheden). Onder andere de Rijnbrug, Knooppunt A1/A30 en de Valleilijn zijn projecten binnen het mobiliteitsfonds. De jaarlijkse bijdrage (ongeveer € 348.000) wordt in de bestemmingsreserve gestort.

Vennootschapsbelasting

1. Bedrag voor de heffing voor de Vennootschapsbelasting.
In artikel 25, lid 1, onder b, wordt gevraagd het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting te vermelden. Dit is voor Regio Foodvalley niet van toepassing.
2. Inzicht in het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien
In art. 25, lid 1, onder c, wordt gevraagd om in de programmaverantwoording het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien op te nemen. In de begroting 2019 is € 59.000 geraamd. In de realisatie is geen bedrag opgenomen.



1.3. PROGRAMMA BASISMOBILITEIT (VALLEIHOPPER)

| | Primitieve begroting | begrotingswijzigingen | Totale begroting | Totale realisatie | Totaal resultaat |
|---|----------------------|-----------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Valleihopper | - | - | - | -0 | 0 |
| 111 Valleihopper VAV vervoer excl. | -82.745 | 82.745 | - | -0 | 0 |
| 43832 Uitbestede werkzaamh.en ov.diensten | 3.985.005 | - | 3.985.005 | 3.973.147 | 11.858 |
| 83802 Bijdrage derden | -576.537 | -18.958 | -595.495 | -697.369 | 101.874 |
| 84301 Bijdrage gemeente | -2.360.813 | - | -2.360.813 | -2.533.392 | 172.579 |
| 84303 Bijdrage provincie | -1.130.400 | 101.703 | -1.028.697 | -742.385 | -286.312 |
| 112 Valleihopper Leerlingenvervoer incl. | -133.801 | 133.801 | - | - | - |
| 41100 Salaris | - | - | - | - | - |
| 43832 Uitbestede werkzaamh.en ov.diensten | 4.727.625 | 133.801 | 4.861.426 | 4.501.092 | 360.334 |
| 43838 Reis- en verblijfkosten | - | - | - | - | - |
| 83802 Bijdrage derden | - | - | - | - | - |
| 84301 Bijdrage gemeente | -4.861.426 | - | -4.861.426 | -4.501.092 | -360.334 |
| 113 Valleihopper Beheer | 267.112 | -267.112 | - | -0 | 0 |
| 41100 Salaris | - | 60.000 | 60.000 | 44.936 | 15.064 |
| 43503 Specialistisch adviseur | 267.112 | 66.888 | 334.000 | 456.999 | -122.999 |
| 43505 Payrolling | - | - | - | 37.233 | -37.233 |
| 43804 Website | - | 1.000 | 1.000 | 3.240 | -2.240 |
| 43805 Drukwerk | - | 6.000 | 6.000 | 5.634 | 366 |
| 43806 Contr./Abonn/Boeken/Lidm. | - | 13.000 | 13.000 | 5.880 | 7.120 |
| 43811 Representatie - extern | - | - | - | 583 | -583 |
| 43812 Representatie - intern | - | 23.000 | 23.000 | 23.392 | -392 |
| 43820 Vorming en opleiding | - | - | - | 320 | -320 |
| 43825 Onderzoek | - | 45.000 | 45.000 | 16.994 | 28.006 |
| 43826 Klachten | - | 13.000 | 13.000 | 19.467 | -6.467 |
| 43832 Uitbestede werkzaamh.en ov.diensten | - | - | - | -0 | 0 |
| 43833 Huren | - | 12.000 | 12.000 | 12.000 | - |
| 43835 Licentie-/servicekosten/contracten | - | 12.000 | 12.000 | 28.910 | -16.910 |
| 43838 Reis- en verblijfkosten | - | - | - | 52 | -52 |
| 43839 Vergoeding derden | - | 2.000 | 2.000 | 1.076 | 924 |
| 43844 Telefonie | - | 60.000 | 60.000 | 71.590 | -11.590 |
| 43845 Kosten porto | - | - | - | 343 | -343 |
| 43847 Aanbesteding | - | - | - | 59.502 | -59.502 |
| 43848 Accountant | - | 17.500 | 17.500 | 15.266 | 2.234 |
| 43849 Juridische kosten | - | 10.953 | 10.953 | - | 10.953 |
| 43890 Stelpost over goederen en diensten | - | 10.000 | 10.000 | - | 10.000 |
| 43898 Kostprijs verhogende BTW | - | - | - | -0 | 0 |
| 83802 Bijdrage derden | - | - | - | -95 | 95 |
| 84301 Bijdrage gemeente | - | -492.641 | -492.641 | -628.870 | 136.229 |
| 84303 Bijdrage provincie | - | -126.812 | -126.812 | -174.450 | 47.638 |
| 114 Valleihopper Leerlingenv Regiev incl | -30.067 | 30.067 | - | - | - |
| 43832 Uitbestede werkzaamh.en ov.diensten | 180.473 | 30.067 | 210.540 | 177.828 | 32.712 |
| 83802 Bijdrage derden | - | - | - | - | - |
| 84301 Bijdrage gemeente | -210.540 | - | -210.540 | -177.828 | -32.712 |
| 115 Valleihopper VAV Regie excl. | -20.499 | 20.499 | - | - | -0 |
| 43832 Uitbestede werkzaamh.en ov.diensten | 332.717 | - | 332.717 | 333.045 | -328 |
| 83802 Bijdrage derden | - | - | - | 0 | -0 |
| 84301 Bijdrage gemeente | -326.599 | 20.499 | -306.100 | -333.045 | 26.945 |
| 84303 Bijdrage provincie | -26.617 | - | -26.617 | - | -26.617 |
| 116 BTW correctie Valleihopper 2017 | - | - | - | - | - |
| 43832 Uitbestede werkzaamh.en ov.diensten | - | - | - | -22.485 | 22.485 |
| 83802 Bijdrage derden | - | - | - | -12.887 | 12.887 |
| 84301 Bijdrage gemeente | - | - | - | 35.372 | -35.372 |
| Eindtotaal | - | - | - | -0 | 0 |

Toelichting

ROUTEVERVOER

Nadat de start van het schooljaar 2018-2019 goed is verlopen, is ook in dit voorjaar dezelfde werkwijze gehanteerd richting de start van het schooljaar 2019-2020. Dit heeft wederom geleid tot een geruisloze start van het schooljaar 2019-2020.

AANBESTEDING VRAAGAFHANKELIJK VERVOER

In vervolg op de besluitvorming over het beëindigen van de contracten van het vraagafhankelijk vervoer van de Valleihopper per 31 december 2019, is eind 2018 begonnen met de voorbereiding van de nieuwe aanbesteding. Voor het begeleiden van de gemeenten bij die aanbesteding is externe deskundigheid ingehuurd. Boersma Management en Advies heeft die opdracht uitgevoerd. Er is een aanbestedingsteam, bestaande uit de leden van de ambtelijke werkgroep basismobiliteit, het beheerbureau, de provincie en een inkoopspecialist van de gemeente Ede geformeerd. Samen met dat aanbestedingsteam is een Nota van Uitgangspunten opgesteld. Deze is op 21 februari 2019 door de Bestuurscommissie BM vastgesteld. Aansluitend is de Nota van Uitgangspunten eveneens door de colleges van de acht individuele gemeenten vastgesteld. Op basis van die Nota van Uitgangspunten is een aanbestedingsleidraad inclusief programma van eisen voor de aanbesteding gemaakt. De inschrijvingen zijn door een beoordelingscommissie op kwaliteit beoordeeld. Daarna

zijn ook de prijzen geopend en zijn de scores verwerkt tot een gunningsadvies. Dit advies is ter besluitvorming voorgelegd aan de voorzitter van de Bestuurscommissie BM. Op 4 juli heeft hij aangegeven akkoord te gaan met het gunningadvies. Op 9 juli zijn de partijen op de hoogte gebracht van de voorlopige gunning. Na 20 kalenderdagen (Alcatel periode) is deze voorlopige gunning overgegaan in een definitieve gunning omdat geen van de partijen bezwaar heeft gemaakt tegen de gunning.

IMPLEMENTATIE VAV VERVOER

Eind augustus 2019 is gestart met de implementatie van het vraagafhankelijk vervoer. Hiervoor is een implementatie team samengesteld met een vertegenwoordiger van de contractpartijen en uit de medewerkers van het beheerbureau. Aanvankelijk zou ook een vertegenwoordiging vanuit de gemeente aansluiten, maar vanwege de gevraagde tijdsbelasting is daar later toch vanaf gezien. Het implementatieteam is ongeveer één keer in de drie weken bij elkaar gekomen om nadere afspraken te maken en de voortgang te bewaken. De overleggen verliepen in een goede sfeer en waren erg constructief. Dit alles heeft geleid tot een goed start van de nieuwe VAV contracten per 1-1-2020.

AANBESTEDING ROUTE VERVOER

Naar aanleiding van de evaluatie van de Valleihopper in 2018 heeft de bestuurscommissie ingestemd met het advies om de contracten met betrekking tot het routevervoer te verlengen tot het einde van schooljaar 2019-2020. Eveneens werd besloten om voor het routevervoer te stoppen met het regiemodel en een onderzoek te doen naar de mogelijke financiële voordelen van een regionale samenwerking met betrekking tot het routevervoer. Op 9 mei 2019 is het definitieve onderzoeksrapport hiervan in de bestuurscommissie besproken. Tijdens die vergadering kon er nog geen definitief besluit genomen worden om al dan niet gezamenlijk het routevervoer aan te gaan besteden. Er is tijdens die vergadering besloten om, met uitzondering van de gemeenten Rhenen en Veenendaal, een gezamenlijke Nota van Uitgangspunten op te stellen.

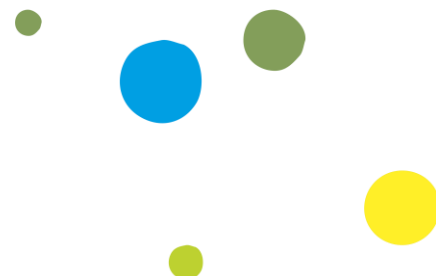
Begin juli 2019 is de Nota van Uitgangspunten opgesteld. Deze is uiteindelijk in september 2019 vastgesteld. Er wordt besloten om niet meer gezamenlijk aan te besteden. Er is totaal drie clusters gevormd. Cluster 1: Rhenen/Veenendaal. Cluster 2: Ede/Wageningen en Cluster 3: Barneveld/Nijkerk/Renswoude/Scherpenzeel.

Tevens wordt er besloten dat er voor cluster 2 en 3 een gezamenlijke leidraad opgesteld gaat worden met daarbij per cluster een eigen PvE. Deze documenten zijn opgesteld door het beheerbureau. Eind 2019 zijn de aanbestedingen gepubliceerd.

ONDERZOEK CENTRUMGEMEENTE ORGANISATIE EN BEHEER VALLEIHOPPER

Op 7 maart 2019 heeft de bestuurscommissie besloten om een onderzoek te doen en een concreet transitieplan uit te werken voor een functionele organisatiestructuur voor de Valleihopper bij een centrumgemeente inclusief alle juridische, personele en financiële aspecten. De reden hiervan is dat er in het overleg van de gemeentesecretarissen in december 2018 is vastgesteld dat er weinig bestuurlijk draagvlak is voor de voortzetting van de huidige vorm van uitvoering van basismobiliteit vanuit het Regiokantoor Regio Foodvalley. Concreet wordt daarbij gedacht aan het onderbrengen van de beheerorganisatie bij de gemeente Barneveld. Een onderzoek hieromtrent heeft de gemeente Barneveld laten uitvoeren door Boersma Management en Advies in samenwerking met Trigallez advies en organisatie. De onderzoeksrapporten zijn in juli aan de bestuurscommissie gepresenteerd. Daarbij kan gezegd worden dat het onderbrengen van de Valleihopper bij centrumgemeente Barneveld een optie is. Daarover zal in alle colleges een besluit genomen moeten worden. Voor een soepele overgang wordt een kwartiermaker aangesteld.

De overgang van de Valleihopper wordt in het najaar vertraagd doordat er juridische risico's aan het onderbrengen van de Valleihopper bij een centrumgemeente zitten. Deze risico's als ook andere samenwerkingsopties moeten verder onderzocht en uitgewerkt worden. Eind 2019 geeft de kwartiermaker zijn opdracht terug vanwege persoonlijke omstandigheden en wordt de opdracht verdeeld over twee functies.



BEZWAAR TEGEN PROVINCIE GELDERLAND VOOR DE AFBOW VAN DE WMO SUBSIDIE.

Op 2 september 2019 heeft Regio Foodvalley een brief ontvangen van de provincie Gelderland waarin vermeld wordt dat de subsidie die de provincie tot nu toe verstrekt voor het Wmo-vervoer in drie jaar afgebouwd wordt tot nul Euro. De subsidie afbouw ziet er als volgt uit:

2020: € 895.273

2021: € 688.298

2022: € 470.298

2023: € 241.028

De regio heeft bezwaar gemaakt tegen deze afbouw. Op 16 januari 2020 is een overleg geweest tussen Regio en provincie om te kijken of er tot een oplossing kon worden gekomen zonder dat de bezwaarprocedure wordt doorgezet.

1.4. INTERGEMEENTELIJKE WERKPROGRAMMA'S (REGIOKANTOOR)

RUIMTELIJKE ONTWIKKELING

In 2019 is binnen het werkprogramma RO gewerkt aan een toekomstbestendige landbouw en een vitaal platteland, op onder andere de volgende onderdelen:

- Manifest Gezonde Leefomgeving - Samen met onze manifestpartners, waaronder de veehouderijsector, andere overheden en de kennisinstellingen zijn we aan de slag gegaan om de bijdrage vanuit de veehouderij op de lokale luchtkwaliteit te verminderen, met oog voor dierenwelzijn en behoud van ontwikkelmogelijkheden voor onze agrarische sector. Vanaf 2017 heeft dit inmiddels 10 praktijkpilots opgeleverd en een Praktijkcentrum dat een brug heeft geslagen tussen praktijk en wetenschap. Daarnaast heeft ons interimbeleid concrete resultaten laten zien. De twee sporen van het manifest krijgen beiden een vervolg. Het Praktijkcentrum wordt onder spoor 1 van de Regio Deal verder uitgebouwd en zal zich op meerdere emissies gaan richten. Het bestuurlijk spoor krijgt een vervolg in de 'pilot landbouw' onder het Schone Lucht Akkoord dat begin 2020 is getekend.
- In 2019 is het onderzoeksproject naar de beheersing van bloedluis bij kippen (vogelmijt) afgerond. De pluimveesector, PEC en WUR hebben, met bijdragen van o.a. LNV en Regio Foodvalley, samengewerkt om te komen tot een effectieve aanpak.
- Manifest van Salentein - Op 17 december 2019 is het Landbouwnetwerk Salentein opgericht. Gemeenten werken intensief samen met landbouworganisaties, onderwijs, bedrijven, agrarisch ondernemers (jong en oud) en andere regionale organisaties om een duurzaam landbouwperspectief te ontwikkelen. In 2019 is ook het vervolgproject Ondernemersbegeleiding gestart.
- Vrijkomende Agrarische Bebouwing - In 2019 is, in samenwerking met de Regio Amersfoort verdere uitvoering gegeven aan het programma Vrijkomende Agrarische Bebouwing. De afronding van programmaperiode I (2017 - 2019) en de voorbereiding van het vervolg van het VAB programma (deel II) vanaf 1 april 2020 is in gang gezet.
- Verder is in 2019 verder gewerkt aan (boven)regionale samenwerking, is inbreng geleverd op de provinciale Omgevingsvisies van Utrecht en Gelderland en is Regio Foodvalley gepositioneerd in verschillende ruimtelijke trajecten van rijk en provincies.

ECONOMIE

2019 Is het zesde jaar op rij van economische groei. Het bruto binnenlands product is in 2019 toegenomen met 2,6 procent. Dankzij positieve economische uitzichten zijn de (landelijke) investeringen in 2019 met 4 procent toegenomen. De aanhoudende economische groei gaat evenals een jaar eerder gepaard met personeelstekorten. Werkgevers ervaren belemmeringen in hun bedrijfsvoering door het ontbreken van voldoende geschikt personeel. In de Regio Foodvalley zien we dat de uitgifte van bedrijventerreinen wat terug loopt. Hoewel de economische groei wat afzwakt, neemt de werkgelegenheid in FoodValley nog steeds toe.

In 2019 is verder gewerkt aan Foodvalley als het kennisintensieve AgriFood ecosysteem in Nederland waar vele bedrijven, van startups, MKBs tot multinationals en kennisinstellingen samen werken aan innovatieve oplossingen voor gezonde, duurzame en veilige voeding en productie. Onder andere door het programma Agrifood 2030 met als doel om de sterke positie van FoodValley als het wereldwijde Agri & Food centrum voor kennis en innovatie te behouden én verder te versterken.

In 2019 is de monitor bedrijventerreinen over 2018 gepresenteerd. De totale uitgifte bedroeg 17 hectare. De uitgegeven kavels zijn gemiddeld groter ten opzichte van andere jaren. Achterblijvende locaties blijven zelden leeg en beschikbaar achter. Het aanbod matcht nog niet altijd met de vraag. Het aandeel lokale bedrijvigheid is groot.

Er is een vernieuwde kantorenvisie met afsprakenkader opgesteld. Met als doel enerzijds het tegengaan van leegstand en anderzijds inspelen op de toekomstige vraag naar kantoren. Het PDV beleid is geactualiseerd. Dit draagt bij aan het behoud van de leefbaarheid in de binnenstedelijke winkelgebieden. We verwachten beide documenten in 2020 te kunnen vaststellen



1.5. PARAGRAFEN

1.5.1. Risicobeheersing en weerstandsvermogen

Op grond van artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) moet de regio in de paragraaf weerstandsvermogen inzicht verschaffen in de robuustheid van de rekening. Het weerstandsvermogen van de regio is het vermogen om niet structurele financiële tegenvallers te kunnen opvangen zodat de taken kunnen worden voortgezet. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit (zijnde de middelen waarover de regio beschikt of kan beschikken om niet-begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de regio.

Risico's:

De risico's kunnen worden ingedeeld in:

1. risico's voortvloeiend uit het eigen beleid;
2. risico's voortvloeiend uit het beleid van een hogere overheid;
3. risico's voortvloeiend uit de samenwerking met andere gemeenten en instanties;
4. risico's voortvloeiend uit het doen / nalaten van derden;
5. risico's voortvloeiend uit voor de regio niet te beïnvloeden autonome ontwikkelingen.

Ad 1. Risico's voortvloeiend uit het eigen beleid

Er zijn geen risico's voortvloeiend uit het eigen beleid. Om eventuele tekorten op de exploitatie op te vangen heeft het Algemeen Bestuur op 9 december 2011 besloten een Algemene reserve te vormen.

Ad 2. Risico's voortvloeiend uit het beleid van een hogere overheid

In de meerjarenbegroting is de provinciale subsidie tot 2022 opgenomen m.b.t. het programma basismobiliteit. De provinciale subsidie is gebaseerd op de samenwerkingsovereenkomst tussen de Regio Foodvalley en de provincie Gelderland. Deze overeenkomst loopt tot en met 31 december 2019 en kan drie maal met een jaar verlengd worden. De subsidie is drieledig:

1. Bijdrage aan de beheerkosten voor de gemandateerde OV uitvoering.
2. Taakstellend budget voor het vervoer van de gemandateerde OV taak.
3. Een exploitatiesubsidie voor het te organiseren WMO vervoer.

Het financiële risico dat de overeenkomst na 2019 niet verlengd wordt, wordt in dat geval opgevangen door een verhoogde bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Ad 3. Risico's voortvloeiend uit de samenwerking met andere gemeenten en instanties

Geen.

Ad 4. Risico's voortvloeiend uit het doen en/of nalaten van derden

Schadeclaims onrechtmatige overheidsdaad en productverantwoordelijkheid. In 2019 hebben zich geen dergelijke zaken voorgedaan.

Overige verzekerde risico 's

De regio heeft de kantoorinboedel verzekerd tegen brand en diefstal. Voor het personeel is een aansprakelijkheids- en ongevallenverzekering afgesloten. De aansprakelijkheid van bestuurders in Regio Foodvalley is afgedekt door de verzekering van de gemeente voor de betreffende bestuurder.

Ad 5. Risico's voortvloeiend uit voor de regio niet te beïnvloeden / autonome ontwikkelingen

Inflatieontwikkeling loon- en prijsstijging. Het resultaat van de Cao-onderhandelingen en prijsstijgingen werken door in het jaarresultaat. Op het jaarresultaat heeft dit een beperkt effect.

Overzicht Reserves 2019

| Naam reserve/ voorziening: | Doel/ functie: | Maximum hoogte: |
|-------------------------------|---|--------------------|
| Algemene reserve RFV | Deze algemene reserve dient als buffer om onvoorziene calamiteiten in de exploitatie op te vangen. | geen |
| Mobiliteitsfonds | Het doel hiervan is om als regio en samenwerkende gemeenten een collectieve onderhandelingskracht te creëren richting de projecteigenaren. De projecten die op een bijdrage uit het Mobiliteitsfonds mogen rekenen zijn: 1. Knooppunt Hoevelaken (€ 1.000.000) 2. Knooppunt A1/A30 (€ 1.000.000) 3. Brug bij Rhenen (€ 3.000.000) 4. Frequentie verhoging Valleilijn (€ 1.000.000) 5. Netwerkvisie (€ 50.000) Dit is vastgelegd bij het besluit tot oprichting van het Mobiliteitsfonds op 13 december 2013. | 6,05 miljoen |

Rente

Ten aanzien van de rente van de reserves is het algemene beleidsuitgangspunt om deze ten gunste van de exploitatie te brengen en bij de baten te verantwoorden. In 2019 is geen rente ontvangen.

Conclusie

Kenmerkend voor het risicoprofiel van Regio Foodvalley is dat de regio beperkt risico loopt en dat daarvoor een Algemene reserve is gevormd.

Financiële kengetallen:

Vanaf 2016 worden in de paragraaf financiën enkele financiële kengetallen opgenomen. De berekeningsmethode is via een ministeriële regeling voorgeschreven. Hiermee wordt de (onderlinge) vergelijkbaarheid (van gemeenschappelijke regelingen) bevorderd.

| | Rekening 2019 | Rekening 2018 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Netto schuldquote | -/- 17% | -/- 15% |
| Solvabiliteitsratio | 40% | 42% |
| Structurele exploitatieruimte | 0% | -/-1% |

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.

De solvabiliteitsratio daarentegen geeft het eigen vermogen weer als percentage van het totale balanstotaal. Ten opzichte van 2018 is de solvabiliteit voor Regio Foodvalley gestegen; het percentage van de netto schuldquote is enigszins gedaald.

1.5.2. Financiering

Inleiding

Artikel 13 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat de regio beschrijft hoe zij in 2019, op basis van het treasurystatuut, de investeringen heeft gefinancierd. Het doel van deze paragraaf is inzicht te verschaffen in de financieringssystematiek en de risico's die daarmee samenhangen. Met deze paragraaf wordt eveneens voldaan aan een aantal verplichtingen volgend

uit de Wet Financiering Decentrale Overheden (wet fido). De regio hanteert het treasury statuut van de gemeente Ede.

Rentelasten/baten

De regio heeft in 2012 met de BNG een rekening-courant-overeenkomst gesloten en doet mee met het voor gemeenschappelijke regelingen verplicht gestelde schatkistbankieren.

Financieringspositie

Er is een rekening-courant overeenkomst met de Bank Nederlandse Gemeenten nv dat een tegoed heeft van € 112.731. Verder heeft de rekening bij het ministerie van Financiën (schatkistbankieren) een tegoed van € 3.822.197. Regio Foodvalley kent geen langlopende financieringsmiddelen.

Rente-risiconorm

Om het herfinancieringsrisico voor de samenwerkingsverbanden te beperken is een norm ingesteld waaraan de samenwerkingsverbanden worden getoetst: de rente-risiconorm.

Om de risico's van hogere renten bij noodzakelijke herfinancieringen en/of renteherzieningen te beperken, mag het totaal van de leningen die moeten worden geherfinancierd of waarvan de rente moet worden herzien, jaarlijks niet meer dan 20% van de totale vaste schuld per 1 januari bedragen.

Berekening renterisiconorm

| | |
|-----------------------------|------------|
| Begrotingstotaal aan lasten | 11.210.932 |
| Percentage regeling | <u>20%</u> |
| Renterisiconorm, in bedrag | 2.242.186 |

Berekening renterisico

| | |
|-------------------|----------|
| Renteherzieningen | 0 |
| Aflossingen | <u>0</u> |
| Renterisico | 0 |

Toets aan renterisiconorm

| | |
|---------------------------------|-----------|
| Renterisiconorm, in bedrag | 2.242.186 |
| Renterisico | <u>0</u> |
| Ruimte (+) / overschrijding (-) | 2.242.186 |

Zoals aangegeven in de vorige alinea kent de regio geen langlopende financieringsmiddelen en blijft hierdoor in 2019 binnen de norm.

Geldstromenbeheer

De informatie om op basis van maandelijkse standen de kasgeldlimiet te berekenen is beschikbaar voor heel het jaar 2019. De betreffende cijfers, conform voorschriften per kwartaal gemiddeld, zijn opgenomen in onderstaande tabel.

| Omschrijving | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Omvang begroting 2019 | 11.211.000 | 11.211.000 | 11.211.000 | 11.211.000 |
| 1. Toegestane kasgeldlimiet (8,2%) | 919.302 | 919.302 | 919.302 | 919.302 |
| 2. Omvang vlottende schuld | | | | |
| Schuld in rekening courant | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Vlottende middelen | | | | |
| Tegoeden in rekening-courant | 2.568.000 | 1.998.000 | 3.870.000 | 5.231.000 |
| 4. Totaal netto vlottende schuld (2-3) | -2.568.000 | -1.998.000 | -3.870.000 | -5.231.000 |
| Ruimte (+) Overschrijding (-) (1-4) | 3.487.302 | 2.917.302 | 4.789.302 | 6.150.302 |

Schatkistbankieren

Met ingang van 2014 is de regio verplicht liquiditeitsoverschotten af te storten bij het Rijk. Het saldo van deze in 's Rijks schatkist gestorte middelen bedraagt per 31 december 2019 € 3.822.197 (2018: € 2.946.587).



1.5.3. Bedrijfsvoering

Inleiding

Artikel 14 van het Besluit Begroting en verantwoording (BBV) verplicht de regio om in elk geval de stand van zaken en de voornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering weer te geven.

Financiën

De cijfers van de begroting zijn het referentiekader voor deze jaarrekening. De hoofdingeling van het jaarverslag in een algemeen en een financieel deel van voorgaande jaren is gehandhaafd. Er is rekening gehouden met de BBV-voorschriften.

De (waarnemend) directeur is tekeningsbevoegd en heeft mandaat om opdracht tot betaling te geven.

De zogenaamde transparante c.q. doorschuif BTW kan door de betreffende gemeente worden gedeclareerd via het zogenaamde BTW-compensatiefonds. In dit verslagjaar is deze BTW in de exploitatie verantwoord.

Verbonden partijen

Regio Foodvalley heeft geen verbonden partijen, zoals bedoeld in de BBV-voorschriften.

De overige paragrafen BBV zijn niet van toepassing op Regio Foodvalley.



2. JAARREKENING

2.1. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING- EN RESULTAATBEPALING

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen en risico's, die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Balans

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid wordt een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende passiva:

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen:

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Valuta's

Alle bedragen zijn vermeld in euro's.



2.2. BALANS

In onderstaande tabel is de balans (activa en passiva) weergegeven.

| Activa | | bedragen x € 1 | |
|--|------------------------------|------------------------------|--|
| Omschrijving | Boekwaarde 31-12-2019 | Boekwaarde 31-12-2018 | |
| Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar | 4.669.306 | 3.619.064 | |
| Vorderingen op openbare lichamen | 809.969 | 670.788 | |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist | 3.822.197 | 2.946.587 | |
| Overige vorderingen | 37.140 | 1.689 | |
| Liquide middelen | 112.731 | 234.362 | |
| Bankrekeningen | 112.731 | 234.362 | |
| Overlopende activa | 225.882 | 400.026 | |
| Nog te ontvangen bedragen ov. overheidslichamen | 217.640 | 393.046 | |
| Vooruitbetaalde bedragen | 8.242 | 6.980 | |
| Totaal vlottende activa | 5.007.919 | 4.253.453 | |
| Totaal Activa | 5.007.919 | 4.253.453 | |
| Passiva | | | |
| Omschrijving | Boekwaarde 31-12-2019 | Boekwaarde 31-12-2018 | |
| Eigen vermogen | 2.010.245 | 1.790.280 | |
| Algemene reserves | 200.557 | 241.986 | |
| Bestemmingsreserves | 1.937.723 | 1.647.406 | |
| Gerealiseerd resultaat | -128.035 | -99.112 | |
| Vorzieningen | 136.000 | 0 | |
| Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's | 136.000 | 0 | |
| Totaal vaste passiva | 2.146.245 | 1.790.280 | |
| Vlottende schulden met een looptijd < 1 jr. | 33.370 | 563.830 | |
| Overige schulden | 33.370 | 563.830 | |
| Overlopende passiva | 2.828.304 | 1.899.343 | |
| Nog te betalen bedragen (verplichtingen) | 1.453.452 | 1.368.844 | |
| Voorschotbedragen ov. overheidslichamen | 1.315.814 | 530.499 | |
| Voorschotbedragen rijk | 59.037 | 0 | |
| Totaal vlottende passiva | 2.861.673 | 2.463.173 | |
| Totaal Passiva | 5.007.919 | 4.253.453 | |

Toelichting op de balans

Activa – Vlottende activa

Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar

- **Vorderingen op openbare lichamen**
De post vorderingen openbare lichamen bedraagt ultimo 2019 € 809.969 (2018 € 670.788). De openstaande vorderingen met een grootte vanaf € 50.000 zijn:
 - Wageningen, Gemeente 78.934 inzake ValleiHopper en mobiliteitsfonds
 - Veenendaal, Gemeente 97.274 inzake transparante BTW 2018 en programmamanager mobiliteit
 - Utrecht, Provincie 49.999 inzake voorbereiding regiodeal
 - Diverse gemeenten 254.809 inzake transparante BTW 2019
 - Afrekening BTW 4^e kwartaal 2019 262.498
- **Uitzettingen in 's Rijks schatkist**
Voor het verplichte schatkistbankieren is € 3.822.197 (2018 € 2.946.587) uitgezet bij het ministerie van Financiën. Het drempelbedrag voor het begrotingsjaar waarover verantwoording wordt afgelegd bedraagt € 250.000. De bedragen die gemiddeld buiten 's Rijks schatkist zijn gehouden zijn weergegeven in de bijlage.
- **Overige vorderingen**
Per saldo bedragen de overige vorderingen op 31 december 2019 € 37.140 (31 december 2018 € 1.689).

Schatkistbankieren

Regio Foodvalley is op grond van de Wet Financiering Decentrale Overheden (wet FIDO) sinds eind 2013 verplicht tot deelname aan schatkistbankieren. Dit betekent dat bij overschrijding van een te berekenen drempelbedrag afroning plaatsvindt en het overschot gestort wordt op een rekening van het Rijk. In onderstaande tabel wordt de berekening weergegeven voor de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren. Uit de berekening blijkt dat geen sprake is geweest van overschrijding van het drempelbedrag.

| Omschrijving | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
|--|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 1. Drempelbedrag verslagjaar | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| 2. Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen | 96.464 | 192.998 | 143.392 | 109.917 |
| 3^a. Ruimte onder het drempelbedrag | 153.536 | 57.002 | 106.608 | 140.083 |
| 3^b. Overschrijding van het drempelbedrag | 0 | 0 | 0 | 0 |

Liquide middelen

Het saldo van de bankrekening bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is € 112.731 (2018 € 234.362).

Activa – Overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen

De post Nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde kosten bedraagt ultimo 2019 € 225.882 (2018 € 400.062).

De post bestaat uit:

| | 2019 | 2018 | |
|--------------------------------|---------|---------|----------------------|
| Subsidie Provincie Gelderland | 198.540 | 143.873 | zie verloopoverzicht |
| Gemeente Ede | 10.803 | 0 | |
| Valleihopper | 8.297 | 0 | |
| Transparante BTW | 0 | 174.181 | |
| Kosten Regiodeal | 0 | 29.992 | |
| Diversen | 0 | 45.000 | |
| Vooruitbetaalde licentiekosten | 8.242 | 6.980 | |
| | 225.882 | 400.026 | |

Subsidie provincie Gelderland

| Saldo 01-01-2019 | ontvangen bedragen | onttrekkingen | toevoegingen | Saldo 31-12-2019 |
|------------------|--------------------|---------------|--------------|------------------|
| 143.873 | 839.231 | 695.358 | 173.839 | 173.839 |
| 0 | 0 | 185.727 | 161.027 | 24.701 |

Passiva - Eigen vermogen

| Omschrijving van de reserve | Boekw aarde 01-01-2019 | Resultaat- bestemming 2018 | Vermeer- deringen | Vermin- deringen | Boekw aarde |
|---|---------------------------|----------------------------------|----------------------|---------------------|------------------|
| | | | | | 31-12-2019 |
| Algemene reserve | 241.986 | -41.429 | 0 | 0 | 200.557 |
| Bestemm.reserve Verkeer & Vervoer | 1.638.393 | -57.683 | 348.000 | 0 | 1.928.710 |
| Bestemmingsreserve Overlopende verplichtingen | 9.013 | 0 | 0 | 0 | 9.013 |
| Gerealiseerd resultaat | -99.112 | 99.112 | 0 | 128.035 | -128.035 |
| Totaal | 1.790.280 | 0 | 348.000 | 128.035 | 2.010.245 |

Algemene reserve

De algemene reserve is afgenomen met € 41.429 als gevolg van resultaatbestemming 2018.

Bestemmingsreserve Verkeer & Vervoer

Deze bestemmingsreserve, ook aangeduid als Mobiliteitsfonds, heeft als doel:

- Voorzien in de mogelijkheid van tijdige gezamenlijke cofinanciering voor de projecten;
- Slagvaardig optreden door het beschikbaar hebben van cofinanciering;
- Creëren van een sterke onderhandelingspositie van de regio en de gemeenten richting de projecteigenaar;
- Aantrekken van additionele financiering van andere partijen zoals het bedrijfsleven.

Eén en ander is vastgelegd in het Reglement Mobiliteitsfonds van de Regio Foodvalley.

Aan deze bestemmingsreserve is via resultaatbestemming 2019 € 348.000 toegevoegd, zijnde de storting van de bijdrage van de deelnemende gemeenten voor het zogenaamde Mobiliteitsfonds (zie kolom vermeerdering).

Bestemmingsreserve Overlopende verplichtingen

Het saldo van deze reserve betreft vooruit ontvangen bijdragen voor nog uit te voeren experttafels.

Gerealiseerd resultaat

Het saldo van deze post, oftewel de boekwaarde per 31 december 2019 ad € 128.035 (per 31 december 2018 -€ 99.112), is het nadelige gerealiseerde totaalsaldo van de baten en de lasten. Het resultaatbestemmingsvoorstel 2019 is opgenomen in de aanbiedingsbrief van het bij de jaarrekening behorende jaarverslag. Het resultaat zal voor € 128.035 ten laste van de Algemene reserve gebracht worden. Na onttrekking zal de Algemene Reserve € 72.522 bedragen.

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2019 wordt in het hierna opgenomen overzicht weergegeven:

| Omschrijving van de voorziening | Boekw aarde 31-12-2018 | Toevoeging | Vrijval | Aanw ending | Boekw aarde 31-12-2019 |
|--|---------------------------|----------------|----------|-------------|---------------------------|
| Voor verplichtingen, verliezen en risico's (BBV art. 44.1a en 1b): | | | | | |
| WW-voorziening | 0 | 136.000 | 0 | 0 | 136.000 |
| Totaal | 0 | 136.000 | 0 | 0 | 136.000 |

De Gemeenschappelijke regeling is als overheidsorganisatie verplicht eigenrisicodragers voor de Werkloosheidwet (WW). De GR betaalt de kosten van de WW-uitkering, die de voormalig directeur ontvangt, dus zelf. Aangezien het ontslag in 2019 heeft plaatsgevonden en er geen prestaties tegenover de uitgaven staan, moeten de kosten van de, in de toekomst te betalen WW-uitkeringen verantwoord worden in 2019. Dit leidt tot een last en verplichting in dit jaar. Aangezien de exacte duur van de WW-uitkeringen niet bekend is, maar moet worden geschat wordt hiervoor een voorziening gevormd van € 136.000. Hierbij is de inschatting dat de uitgaven de gehele duur (tot juli 2021) plaatsvinden.

Passiva - Vlottende passiva

Vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar

- Overige schulden
Onder de overige schulden zijn de facturen opgenomen die nog betrekking hebben op het boekjaar 2018 en in 2019 betaalbaar zijn gesteld. Deze overlopende crediteurenfacturen vertegenwoordigen ultimo 2019 een waarde van € 33.370 (ultimo 2018: € 563.830) en hebben betrekking op
 - Afdrachten salarisadministratie € 33.370



Passiva – Overlopende passiva

Nog te betalen bedragen (verplichtingen)

In het boekjaar is de balanspost nog te betalen bedragen gemuteerd van € 1.368.844 naar € 1.453.452 door op 2019 gedateerde crediteurenfacturen die voornamelijk betrekking hebben op het leerlingenvervoer en op het vraagafhankelijk vervoer.

Voorschotbedragen voor uitkeringen met specifiek bestedingsdoel

In 2019 zijn diverse projecten opgestart, die grotendeels in 2020 aflopen. De bijdragen zijn in 2019 ontvangen, maar een deel van de kosten worden gemaakt in 2020. Het verschil tussen de ontvangen bijdragen en de al gemaakte kosten zijn als vooruit ontvangen verantwoord. Het gaat o.a. om de projecten regionale energie transitie, Manifest GLV, circulaire economie. Daarnaast is er eind december 2019 een subsidie ad. € 59.037 Proeftuin Voedselverspilling ontvangen van Ministerie van LNV. Deze subsidie wordt in 2020 besteed.

Overige Nederlandse overheidslichamen

| Omschrijving | saldo 01-01-2019 | ontvangen | vrijval of terugbetaling | saldo 31-12-2019 |
|---------------------------------|------------------|-----------|--------------------------|------------------|
| Gedragbeïnvloeding gemeenten | 0 | 69.600 | 64.996 | 4.604 |
| Regionale verkeersdesk | 0 | 87.606 | 57.449 | 30.157 |
| Fietsroute Binnenveld | 0 | 10.833 | 3.765 | 7.068 |
| Werkbudget programma mobiliteit | 0 | 9.715 | 395 | 9.320 |
| Circulaire economie | 0 | 256.335 | 172.615 | 83.720 |
| Regionale energie transitie | 0 | 1.131.630 | 202.631 | 928.999 |
| Mobiliteitsfonds | 0 | 353.000 | 348.000 | 5.000 |
| Manifest GLV | 403.003 | 186.139 | 372.167 | 216.975 |
| Experttafels | 0 | 29.971 | 0 | 29.971 |
| Slimme mobiliteit | 5.000 | 0 | 5.000 | 0 |
| Valleihopper | 122.496 | 0 | 122.496 | 0 |
| Totaal | 530.499 | 2.134.829 | 1.349.514 | 1.315.814 |

Rijk

| Omschrijving | saldo 01-01-2019 | ontvangen | vrijval of terugbetaling | saldo 31-12-2019 |
|------------------------------|------------------|-----------|--------------------------|------------------|
| Proeftuin voedselverspilling | 0 | 59.037 | 0 | 59.037 |
| Totaal | 0 | 59.037 | 0 | 59.037 |



Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Ten behoeve van het programma Basismobiliteit lopen de volgende meerjarige contracten:

| leverancier | product | begin contract | einde contract |
|------------------------|--------------------------|----------------|----------------|
| Munckhof Taxi BV | vervoer categorie 1 en 2 | 1-1-2017 | 1-1-2020 |
| Van Driel BV | vervoer categorie 1 en 2 | 1-1-2017 | 1-1-2020 |
| Noot Touringcar Ede BV | vervoer categorie 2 | 1-8-2017 | 1-1-2020 |
| Transvision BV | Regiecentrale | 16-2-2016 | 31-12-2019 |

Tegenover de kosten in verband met de afname van genoemde producten, minus bijdragen en subsidies van derden, staan de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De omvang van deze verplichtingen is niet van te voren aan te geven. Er wordt aanbesteed o.b.v. tarieven per categorie zonder maximum contractsom.

Naast bovengenoemde langlopende contractverplichtingen zijn ook andere contractverplichtingen aangegaan waarbij bepaalde artikelen afgenomen zijn van bepaalde leveranciers. Deze kortlopende contractverplichtingen bedragen € 1.453.452 per 31 december 2019 (zie balanspost vlottende passiva).

De opbouw van het restant aan vakantiedagen dat vanuit 2019 is meegenomen naar 2020 vertegenwoordigd een waarde van € 6.995.

Gebeurtenissen na balansdatum

Coronavirus (COVID-19)

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de organisatie. Echter, als gevolg van de uitbraak van het coronavirus wereldwijd, zijn door de Nederlandse overheid ingrijpende maatregelen genomen om de verspreiding van dit virus onder controle te krijgen. Deze maatregelen en mogelijke maatregelen die nog volgen, hebben naar verwachting belangrijke financiële gevolgen voor gemeenten en gemeenschappelijke regelingen in Nederland. Deze gevolgen zijn op dit moment nog niet te overzien. De door de Nederlandse overheid genomen maatregelen kunnen impact hebben op de ontwikkeling van de baten en de lasten, het saldo van lasten en baten en van de financiële positie en op het weerstandsvermogen en de risico's. Deze zijn op het moment van opstellen van de jaarstukken nog niet in te schatten



Taakvelden

IV3 Taakvelden Foodvalley

| REALISATIE | | | baten | lasten | Totaal |
|---------------|-----|----------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| Kostendragers | 04 | Overhead | -1.534.398 | 1.614.616 | 80.218 |
| | 25 | Openbaar vervoer | -487.841 | 139.841 | -348.000 |
| | 31 | Economische ontwikkeling | -951.634 | 999.451 | 47.817 |
| | 43 | Onderwijsbeleid en leerlingzaken | -5.482.336 | 5.482.336 | 0 |
| | 671 | Maatwerkdienstverlening 18+ | -4.283.706 | 4.283.706 | 0 |
| | 010 | Mutaties reserves | | 348.000 | 348.000 |
| Totaal | | | -12.739.915 | 12.867.950 | 128.035 |



2.3. OVERZICHT BATEN EN LASTEN 2019

| Programma | Oorspronkelijke begroting | Begrotingswijziging | Totale begroting | Totaal realisatie | Totaal resultaat |
|-----------------------|---------------------------|---------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Valeihopper | | | | | |
| Lasten | 9.492.932 | 516.209 | 10.009.141 | 9.766.042 | 243.099 |
| Baten | -9.492.932 | -516.209 | -10.009.141 | -9.766.042 | -243.099 |
| Overhead | | | | | |
| Lasten | 1.370.000 | -82.000 | 1.288.000 | 1.680.927 | -392.927 |
| Baten | -1.370.000 | 82.000 | -1.288.000 | -1.552.892 | 264.892 |
| Werkprogramma | | | | | |
| Lasten | | 1.504.671 | 1.504.671 | 1.072.981 | 431.690 |
| Baten | -348.000 | -1.504.671 | -1.852.671 | -1.420.981 | -431.690 |
| Reservemutatie | | | | | |
| Lasten | 348.000 | - | 348.000 | 348.000 | - |
| Indtotaal | - | - | - | 128.035 | 128.035 |

Programma Overhead en Werkprogramma's

| Rijlabels | Oorspronkelijke begroting | Begrotingswijziging | Totale begroting | Totaal Realisatie | Totaal resultaat |
|------------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Overhead | - | - | - | 128.035 | 128.035 |
| Lasten | 1.370.000 | -82.000 | 1.288.000 | 1.680.927 | -392.927 |
| Bestuur/beleid | 62.000 | -21.000 | 41.000 | 24.593 | 16.407 |
| Communicatie/we | 82.000 | -14.000 | 68.000 | 90.034 | -22.034 |
| Kantoorkosten | 89.000 | 152.000 | 241.000 | 206.760 | 34.240 |
| Projectkosten | 40.000 | 54.000 | 94.000 | 224.551 | -130.551 |
| Salarissen en soci | 723.000 | 21.000 | 744.000 | 923.321 | -179.321 |
| TH Marketing en C | 172.000 | -172.000 | - | 23.000 | -23.000 |
| Transparante btw | 97.000 | 3.000 | 100.000 | 188.670 | -88.670 |
| Overige personeel | 35.000 | -35.000 | - | - | - |
| Publics affairs | 50.000 | -50.000 | - | - | - |
| Onvoorzien | 20.000 | -20.000 | - | - | - |
| Baten | -1.370.000 | 82.000 | -1.288.000 | -1.552.892 | 264.892 |
| Algemene bijdrage | -1.074.000 | - | -1.074.000 | -1.086.298 | 12.298 |
| Bijdrage Regio de | -46.000 | 26.000 | -20.000 | - | -20.000 |
| Kantoorkosten | - | - | - | -35.000 | 35.000 |
| Projectkosten | - | -50.000 | -50.000 | -164.124 | 114.124 |
| Salarissen en sociale lasten | - | -44.000 | -44.000 | -137.447 | 93.447 |
| Transparante btw | -97.000 | -3.000 | -100.000 | -130.024 | 30.024 |
| Bijdrage provincie | -153.000 | 153.000 | - | - | - |
| Reservemutatie | 348.000 | - | 348.000 | 348.000 | - |
| Lasten | 348.000 | - | 348.000 | 348.000 | - |
| Mobiliteitsfonds | 348.000 | - | 348.000 | 348.000 | - |
| Werkprogramma | -348.000 | - | -348.000 | -348.000 | -0 |
| Lasten | - | 1.504.671 | 1.504.671 | 1.072.981 | 431.690 |
| Manifest GLV | - | 443.003 | 443.003 | 372.167 | 70.836 |
| Mobiliteitsfonds | - | - | - | - | - |
| Projectkosten | - | 844.500 | 844.500 | 560.973 | 283.527 |
| Slimme mobiliteit | - | 217.168 | 217.168 | 139.841 | 77.327 |
| Baten | -348.000 | -1.504.671 | -1.852.671 | -1.420.981 | -431.690 |
| Manifest GLV | - | -443.003 | -443.003 | -372.167 | -70.836 |
| Mobiliteitsfonds | -348.000 | - | -348.000 | -348.000 | - |
| Projectkosten | - | -844.500 | -844.500 | -508.684 | -335.816 |
| Slimme mobiliteit | - | -217.168 | -217.168 | -139.841 | -77.327 |
| Transparante btw | - | - | - | -52.289 | 52.289 |
| Indtotaal | - | - | - | 128.035 | 128.035 |

Toelichting op de baten en lasten

De baten en lasten inclusief reservemutaties over 2019 bedragen respectievelijk € 12.739.915 en € 12.867.950. Het verschil tussen baten en lasten resulteert in een nadelig resultaat vóór bestemming van € 128.035.

Daarnaast is conform het reglement Mobiliteitsfonds € 348.000 gestort in de bestemmingsreserve Mobiliteitsfonds.

Verskil tussen de realisatie 2019 en de begroting 2019

In de programmaverantwoording (hoofdstuk 1.1) is per programma een toelichting gegeven op de belangrijkste verschillen tussen begroting en realisatie.

Transparante BTW

De bij de lasten gerealiseerde BTW die bij de deelnemende gemeenten separaat in rekening is gebracht en die gemeenten kunnen verhalen bij de fiscus in het kader van het BTW-compensatiefonds bedraagt € 188.669,81

Overzicht incidentele baten en lasten

In dit overzicht zijn de incidentele baten en lasten opgenomen:

1. Indien bestaand structureel beleid, niet zijnde een tijdelijke geldstroom, binnen de termijn van drie jaar een wijziging ondergaat dan worden de daarmee samenhangende lasten of baten in het begrotingsjaar niet als incidenteel aangemerkt. Bijvoorbeeld in het kader van de bezuinigingen besluit de gemeente in jaar t+3 geen subsidies meer te verstrekken; de daarmee samenhangende lasten worden in t+2, t+1 en t nog als structureel beschouwd.
2. Na afloop van een begrotingsjaar zullen bij het opmaken van de jaarrekening altijd wel enige (relevante) verschillen tussen de werkelijkheid en de begroting blijken. Het is van belang dat bij de analyse wordt gezien in hoeverre er alsnog sprake is geweest van niet begrote incidentele baten en lasten. Budgetverschillen op activiteiten inzake structureel bestaand beleid blijven naar hun aard "structureel".
3. Toevoegingen aan en onttrekkingen uit de reserves worden als incidenteel beschouwd, tenzij het gaat om reguliere onttrekkingen aan financieringsreserves c.q. dekkingsreserves (kapitaallasten) of om onttrekkingen uit een daartoe toereikende (bestemmings)reserve gedurende een periode van minimaal 3 jaar met als doel het dekken van structurele lasten.
4. Meerjarige tijdelijke geldstromen waarvan de eindigheid vastligt vanwege een raadsbesluit en/of een toekenningsbesluit klasseren als incidentele baten en lasten, ook als de geldstroom (nog) langer is dan 3 jaar.

In dit kader is de provinciale bijdrage aan het programma Basismobiliteit niet aangemerkt als incidenteel: het betreft een structurele taak en is structureel opgenomen in de meerjarenbegroting.

Incidentele baten en lasten 2019

| programma | lasten | baten |
|-----------|-----------|-------|
| Overhead | € 136.000 | |

Begrotingsrechtmatigheid

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Het budgetrecht is een recht van het Algemeen Bestuur. Het budgetrecht van het Algemeen Bestuur houdt in dat het Dagelijks Bestuur in principe alleen uitgaven mag doen en verplichtingen mag aangaan na toestemming van het Algemeen Bestuur. Met de vaststelling van de begroting en de begrotingswijzigingen geeft het Algemeen Bestuur het Dagelijks Bestuur deze toestemming.

Begrotingsrechtmatigheid houdt in dat de uitgaven binnen de begrote budgetten moeten blijven. Begrotingsoverschrijdingen worden door de accountant als onrechtmatig beschouwd. Het komt voor dat uitgaven of inkomsten niet passen binnen de begroting. De uitgave of inkomst is dan eigenlijk onrechtmatig. Het Algemeen Bestuur heeft de inkomst of uitgave niet goedgekeurd. Toch zijn er uitgaven en inkomsten die niet binnen de begroting passen maar die duidelijk wel rechtmatig zijn.

Begrotingsoverschrijdingen die niet bij het Algemeen Bestuur bekend zijn beschouwt de accountant als onrechtmatig. Daarom worden via deze paragraaf de overschrijdingen voorgelegd aan het Algemeen Bestuur. Na instemming van het Algemeen Bestuur met deze overschrijdingen is er formeel geen sprake meer van overschrijdingen en begrotingsonrechtmatigheid in het kader van de controleverklaring van de accountant. Formeel is het voldoende om alleen de overschrijdingen aan de lastenkant te laten vaststellen om deze alsnog als rechtmatig te laten beschouwen. Deze paragraaf omvat een overzicht van de afwijkingen in de lasten tussen de begroting na wijzigingen en de werkelijke lasten.

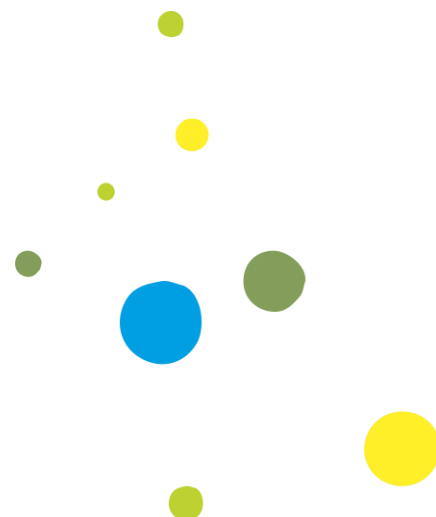
De afwijkingen in de lasten kunnen in vier categorieën ingedeeld worden, te weten:

1. Compensatie door direct gerelateerde opbrengsten;
2. Passend binnen bestaand beleid;
3. Open einde regeling;
4. Overige.

Alleen het programma Overhead laat een overschrijding zien, de overige programma's blijven binnen het vastgestelde begrote lasten niveau.

| Programma x € 1000 | Begroting na wijziging | Werkelijk | Verschil | Categorie |
|-----------------------|---------------------------|-----------|----------|-----------|
| | | | | |
| Overhead | 1288 | 1681 | 393 | 1,2 en 4 |

De lasten liggen € 393.000 boven de vastgestelde begroting. De overschrijding wordt grotendeels gecompenseerd door hogere direct toewijsbare baten en past binnen het bestaand beleid € 257.000 (1+2) en is te relateren aan de te vormen voorziening € 136.000 (4)



3. WET NORMERING TOPINKOMENS

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Regio Foodvalley (RFV). Het voor de RFV toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000 inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever.

De leden van het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur van de RFV vallen onder het begrip topfunctionaris als bedoeld in de WNT, maar ontvangen van de RFV geen bezoldiging. De directeur van de RFV moet eveneens worden aangemerkt als topfunctionaris zoals bedoeld in de WNT. Van elke topfunctionaris (verplichte melding) en van elke andere functionaris, die in het betreffende jaar een totale bezoldiging heeft ontvangen hoger dan de maximale bezoldigingsnorm, moet de RFV op grond van de WNT en het gewijzigde artikel 28 BBV in de toelichting op het “overzicht van baten en lasten in de jaarrekening” het volgende opnemen:



Topfunctionarissen

Format 1a:

Bezoldiging topfunctionarissen

| Bedragen x € 1 | G. Boeve | A.N. Droog |
|--|----------------------|-----------------------------------|
| Funcctiegegevens | secretaris-directeur | (waarnemend) secretaris-directeur |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | 01-01/11-3 | 01-01/31-12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0 | 1,0 |
| Dienstbetrekking? | ja | ja |
| Bezoldiging | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 19.920 | 116.597 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 4.165 | 18.034 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>24.085</i> | <i>134.631</i> |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | 36.674 | 194.000 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t. | N.v.t. |
| Totale bezoldiging | 24.085 | 134.631 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. | N.v.t. |
| Gegevens 2018 | | |
| Bedragen x € 1 | G. Boeve | A.N. Droog |
| Funcctiegegevens | secretaris-directeur | (waarnemend) secretaris-directeur |
| Aanvang en einde functievervulling in 2018 | 01-01/31-12 | 01-01/31-12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0 | 1,0 |
| Dienstbetrekking? | ja | ja |
| Bezoldiging | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 111.696 | 106.804 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 17.885 | 16.421 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>129.580</i> | <i>123.225</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 189.000 | 189.000 |
| Totale bezoldiging | 129.580 | 123.225 |

1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

| NAAM TOPFUNCTIONARIS | FUNCTIE |
|-----------------------------|------------|
| R. Verhulst | Voorzitter |
| A. de Kruijf | Lid |
| L. Meijer | Lid |
| G.J.Kats (vanaf 1-11-2019) | Lid |
| G. Renkema | Lid |
| P. Doornenbal- v.d. Vlist | Lid |
| H. van der Pas | Lid |
| H. Vreeswijk | Lid |
| P.Zoon (t/m 31-10-2019) | Lid |
| D. Gudden | Lid |

Format 2:

| Gegevens 2019 bedragen x € 1 | | G. Boeve |
|---|----------------------|----------|
| Functiegegevens | | |
| Functie(s) bij beëindiging dienstverband | secretaris-directeur | |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1 | |
| Jaar waarin dienstverband is beëindigd | 2019 | |
| Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband | | |
| Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband | 64.655 | |
| Individueel toepasselijk maximum | 75.000 | |
| Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband | 64.655 | |
| Waarvan betaald in 2019 | 64.655 | |
| Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵ | N.v.t. | |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. | |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. | |

einde werkzaamheden 11 maart 2019

einde contract per 1 september 2019



4. CONTROLEVERKLARING

De controle van de jaarrekening door de accountant vindt plaats in februari/maart 2020.



5. KERNGEGEVENS

Secretariaat Regio Foodvalley

| | |
|--------------|-----------------------------------|
| Bezoekadres: | Raadhuisstraat 117 6711 DS Ede |
| Postadres: | Postbus 9022 6710 HK Ede |
| Telefoon: | 0318 680 667 |

Inwoneraantallen

| Gemeente: | Aantal inwoners per 1-1-2019 * |
|--------------|--------------------------------|
| Barneveld | 57.960 |
| Ede | 115.732 |
| Nijkerk | 42.947 |
| Renswoude | 5.258 |
| Rhenen | 20.012 |
| Scherpenzeel | 9.874 |
| Veenendaal | 65.599 |
| Wageningen | 38.781 |
| Totaal | 356.163 |

* Bron: CBS

