



BEGROTING

2023

Aldus vastgesteld in de vergadering van
het algemeen bestuur van Regio De Vallei
d.d.

Aldus vastgesteld in de vergadering van
het dagelijks bestuur van Regio De Vallei
d.d.

Inhoud

Kerngegevens	4
Aanbiedingsbrief.....	5
Regionale samenwerking	6
Weerstandsvermogen	6
Beleid ten aanzien van reserves en voorzieningen.....	6
Algemene reserve	6
Stille reserves	7
Risico's	7
Financiering	8
Bedrijfsvoering	8
Verbonden partijen	9
Overzicht Baten en Lasten 2023 RDV	9

Kerngegevens

Secretariaat Regio De Vallei

Bezoekadres: Bergstraat 4, Ede

Postadres: Postbus 9022
6710 HK Ede

Telefoon: 0318 – 680480

Inwoneraantallen

Gemeente:	Aantal inwoners per 1-1-2021
Barneveld	59.993
Ede	118.538
Nijkerk	43.598
Scherpenzeel	10.129
Wageningen	39.643
Totaal regiogemeenten	271.901

De inwoneraantallen zijn per 1-1-2021

Bron: 'CBS'

De bijdragen van gemeenten over 2023 worden gebaseerd op de werkelijke inwoneraantallen per 1-1-2023

Aanbiedingsbrief

In deze begroting wordt aan het algemeen bestuur van Regio De Vallei een overzicht geboden van de verwachte baten en lasten over het jaar 2023. In het overzicht baten en lasten 2023 e.v. wordt een toekomstbeeld geschetst van de baten en lasten na 2022.

Deze begroting is opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Eind 2021 is een kaderbrief voor de begroting 2023 aangeboden, waarin de beleidsinhoudelijke en financiële kaders voor dat jaar zijn vastgelegd. Hierop zijn geen wensen en bedenkingen kenbaar gemaakt.

Bij het opstellen van de begroting gaat het Dagelijks Bestuur er van uit dat:

- Regio De Vallei zich alleen richt op afvalverwerking. Regio De Vallei heeft met de ARN een aanlevercontract voor huishoudelijk restafval zonder einddatum, wel kan het contract tussentijds worden opgezegd. Het eerstvolgende mogelijke moment om dit contract te beëindigen is per 1 april 2023, waarna het contract eindigt per 1 april 2025. Naast het contract met ARN heeft Regio De Vallei een contract met Twence voor de verwerking van huishoudelijk bioafval. Per 2023 eindigt dit contract en zal de verwerking van bioafval overgaan naar ARN. Tevens beheert Regio De Vallei afspraken voor de verwerking van het PMD uit de regio.
- De ondersteuning van Regio De Vallei wordt voor wat betreft de inhoud verzorgd door de gemeente Ede. De secretariële, financiële en bestuurlijke ondersteuning zal ook door de gemeente Ede worden verzorgd, dit werd tot nu toe door Regio Foodvalley gedaan.
- Met ingang van de begroting 2014 is besloten om het exploitatietekort te dekken uit de algemene reserve (en niet om te slaan over de gemeenten). De reserve van Regio De Vallei is beperkt van omvang. De bedrijfsvoering is overzichtelijk en de betrokkenheid van de regiogemeenten bij wezenlijke beslissingen is groot. Het negatief resultaat voor 2023 ad € 13.020,-- wordt betaald uit de algemene reserve. Na de bestemming uit de algemene reserve wordt het resultaat vastgesteld op € 0,--.

Uitgangspunt voor de begroting 2023 zijn de cijfers van de begroting 2022 en de voorlopige jaarrekening 2021.

Voorgesteld wordt:

- 1. de baten en lasten van de begroting 2023 van Regio De Vallei respectievelijk vast te stellen op € 44.480 en € 57.500**
- 2. het negatief resultaat vóór bestemming 2023 vast te stellen op € 13.020**
- 3. van dit resultaat de volgende bedragen te bestemmen: € 13.020 te onttrekken aan de Algemene Reserve;**
- 4. het resultaat ná bestemming vast te stellen op € 0,--.**

Regionale samenwerking

Regio De Vallei is een regionaal samenwerkingsverband (een gemeenschappelijke regeling) tussen de gemeenten Barneveld, Ede, Nijkerk, Scherpenzeel en Wageningen.

Conform de gemeenschappelijke regeling, die per 1 januari 2021 is aangepast, is er per gemeente een lid van het college van B & W lid van het Algemeen Bestuur van de regio. In 2021 is de taakverdeling binnen het Algemeen Bestuur (waaronder het Dagelijks Bestuur en de voorzittersrol) verdeeld. In de gemeenschappelijke regeling is bepaald dat het algemeen bestuur bevoegd is tot vaststellen van de begroting en de jaarrekening en het instellen van commissies voor advies en overleg.

Het aanlevercontract voor huishoudelijk restafval is een doorlopend contract zonder einddatum. In 2017 is besloten het doorlopende aanlevercontract van huishoudelijk restafval niet tussentijds te beëindigen. De eerstvolgende mogelijkheid om het contract tussentijds te beëindigen is vóór 31 maart 2023, waarna het contract per 31 maart 2025 zou eindigen (dus twee jaar opzegtermijn). Hiervoor zal in 2022 een onderzoek worden uitgevoerd om een goed onderbouwde beslissing te kunnen nemen over het al dan niet opzeggen van het lopende aanlevercontract (en dus te anticiperen op mogelijke gevolgen van een Europese aanbesteding in 2025, zowel op kosten als duurzaamheid).

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 begroting. 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 / 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 voor het begrotingsjaar en ook voor de meerjarenraming.

Beleid ten aanzien van reserves en voorzieningen

Het algemeen bestuur heeft de Nota Reserves, Voorzieningen en Fondsen van Regio De Vallei vastgesteld. Daarin is voor elk van de onderscheiden reserves en voorzieningen aangegeven: doel, aanleiding tot de instelling daarvan, de wijze waarop ze worden gevormd, de maximale en minimale hoogte ervan evenals de looptijd.

Algemene reserve

Om eventuele tekorten op de exploitatie op te vangen is een Algemene Reserve gevormd. Daarnaast is de Algemene Reserve bestemd voor dekking van de kosten van het bewaren en beheren van het archief van de voormalige Regio West-Veluwe/Vallei. Het maximum van de Algemene Reserve is € 720.700,--.

De stand per 1-1-2022 is € 41.966. Tot eind van de looptijd van het huidige ARN-contract (t/m 1 april 2025) is de Algemene Reserve, bij gelijkblijvende financieringsystematiek, toereikend.

Saldo Algemene Reserve	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026
	€ 60.154,00	€ 41.966,00	€ 29.054,00	€ 16.034,00	€ 10.404,00	€ 4.661,00
Begrote onttrekking		€ -12.912,00	€ -13.020,00	€ -5.630,00	€ -5.743,00	€ -4.661,00
Storting in reserve						
Werkelijke onttrekking	€ -18.188,00					
Eind van het jaar	€ 41.966,00	€ 29.054,00	€ 16.034,00	€ 10.404,00	€ 4.661,00	€ -

Het negatieve exploitatietekort over 2021 bedraagt € 18.188. Het exploitatieresultaat is mede ontstaan door hogere doorbelasting van de projectleider.

Stille reserves

Stille reserves zijn de meerwaarde van activa die de boekwaarden te boven gaan bij directe verkoop. De regio heeft geen stille reserves.

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

Om tekorten op de exploitatie op te vangen is een Algemene Reserve gevormd.

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

Hier zijn geen risico's aanwezig.

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

Niet van toepassing

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

Verwacht wordt dat de regio niet geconfronteerd wordt met schadeclaims.

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

Niet van toepassing.

Conclusie

Kenmerkend voor het risicoprofiel van Regio De Vallei is dat de regio niet of nauwelijks ontvankelijk is voor risico's. De algemene reserve is gevormd om eventuele tekorten op de exploitatie op te vangen. Met ingang van de begroting 2024 streven we naar een Algemene Reserve die een minimumnorm heeft van 10% van het begrotingstotaal.

Financiering

Inleiding

Artikel 13 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat de regio beschrijft hoe zij, op basis van het treasury statuut, de investeringen wil financieren. De regio hanteert het treasury statuut van de gemeente Ede.

Rentelasten/baten

De regio heeft met de gemeente Ede een rekening-courant-overeenkomst gesloten waarbij vaste rentepercentages zijn afgesloten. Voor de rekening-courant geldt bij een creditsaldo een percentage gelijk aan de driemaandelijke deposito van de BNG.

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. Dit is naar verwachting in 2020 niet van toepassing op Regio De Vallei.

Conclusie

Het blijkt dat de regio geen risico's loopt; Regio De Vallei heeft geen schulden of financieringen.

Bedrijfsvoering

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.

Voor wat betreft bedrijfsvoering wordt Regio De Vallei voor financiële, secretariële en bestuurlijke ondersteuning en de advisering inzake afvalverwerking gefaciliteerd door de gemeente Ede. Deze kosten zijn meegenomen onder organisatie RDV 2022. Deze keuze is verwerkt in deze conceptbegroting.

Tussen de gemeente Ede en Regio de Vallei is een dienstverleningsovereenkomst opgesteld waarbij de inzet en de daarbij behorende kosten zijn opgenomen. Deze overeenkomst wordt jaarlijks herijkt en aangepast met de loon/prijscompensatie.

De regiosecretaris is tekeningsbevoegd en heeft mandaat om opdracht tot betaling te geven.

Verbonden partijen

Artikel 15 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geeft aan dat in de begroting in een aparte paragraaf in elk geval aandacht moet worden geschonken aan de visie, welke de regio heeft op de verbonden partijen in relatie tot de uitvoering van de regionale doelstellingen.

Regio De Vallei heeft geen participaties meer

Overzicht Baten en Lasten 2023 RDV

Overzicht van Baten en Lasten 2023 RDV				
Omschrijving	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
LASTEN	2023	2024	2025	2026
Personeel/Bijdrage Regio FV:	€ 27.810	€ 28.644	€ 29.504	€ 30.389
Gemeentelijke archief	€ 7.500			
Bestuur/beleid/communicatie	€ 773	€ 796	€ 820	€ 844
Accountantskosten en advies	€ 4.378	€ 4.509	€ 4.644	€ 4.737
Goederen en diensten	€ 16.480	€ 16.974	€ 17.314	€ 17.833
Onvoorzien	€ 560	€ 577	€ 594	€ 612
Transparante Btw				
Totaal Lasten	€ 57.500	€ 51.500	€ 52.875	€ 54.415
BATEN				
Algemene bijdrage	€ 44.480	€ 45.870	€ 47.132	€ 49.754
Transparante Btw	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal baten	€ 44.480	€ 45.870	€ 47.132	€ 49.754
Saldo van baten en lasten	-€ 13.020	-€ 5.630	-€ 5.743	-€ 4.661
Reserve mutaties	€ 13.020	€ 5.630	€ 5.743	€ 4.661
Resultaat ná bestemming	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Met de gemeente Ede is een overeenkomst gesloten voor het bewaren en beheren van het archief van Regio De Vallei tot 2096. Hieronder vallen ook de archieven van de voormalige Regio West-Veluwe/Vallei w.o. de Regionale Brandweer en de GGD. De kosten voor het langdurig te bewaren van op termijn te vernietigen archiefmateriaal hebben we bepaald op € 75.000,--. Met de gemeente Ede is gedurende 10 jaar een jaarlijkse vergoeding van € 7.500,-- afgesproken. In 2023 is de betaling van de laatste termijn. In de reservering via de algemene reserve is hiermee rekening gehouden.

De bijdrage van de regiogemeenten bedraagt € 44.480

Geprognoseerde balans

Begrotingsjaar T	2023					
	T-2	T-1	T	T+1	T+2	T+3
	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
Activa						
(im) Materiële vaste activa						
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen						
Financiële vaste activa: Leningen						
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar						
Totaal Vaste Activa	0	0	0	0	0	0
Vorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen						
Vorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen						
Uitzettingen <1 jaar	10.454	0	0	0	0	0
Liquide middelen	54.212	29.054	16.034	10.404	4.661	0
Overlopende activa		0	0	0	0	0
Totaal Vlottende Activa	64.666	29.054	16.034	10.404	4.661	0
Totaal Activa	64.666	29.054	16.034	10.404	4.661	0
Passiva						
Eigen vermogen	41.966	29.054	16.034	10.404	4.661	0
Voorzieningen		0	0	0	0	0
Vaste schuld						
Totaal Vaste Passiva	41.966	29.054	16.034	10.404	4.661	0
Vlottende schuld	22.700	0	0	0	0	0
Overlopende passiva		0	0	0	0	0
Totaal Vlottende Passiva	22.700	0	0	0	0	0
Totaal Passiva	64.666	29.054	16.034	10.404	4.661	0

Kengetallen

Financiële kengetallen 2023

Netto schuldquote	-36,05%
Solvabiliteitsratio	100,00%
Structurele exploitatieruimte	-29,27

Renterisiconorm

Berekening renterisiconorm	Begroot
Lasten	57.500
Percentage regeling	<u>20%</u>
Renterisiconorm, in bedrag	11.500

Berekening renterisico	
Renteherzieningen	0
Aflossingen	<u>0</u>
Renterisico	0

Toets aan renterisiconorm	
Renterisiconorm, in bedrag	11.500
Renterisico	<u>0</u>
Ruimte (+) / overschrijding (-)	11.500

BELEIDSINDICATOREN

1. Formatie

De verwachte toegestane formatie voor 2023 is 0 fte.

2. Bezetting

De verwachte werkelijke bezetting op 1-1-2023 en 31-12-2023 is 0 fte.

3. Apparaatslasten

De verwachte totale apparaatslasten voor 2023 zijn: 0.

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

Verwacht voor 2023: 0%. Binnen Regio de Vallei is er geen sprake van inhuur van derden, slechts van uitbestede werkzaamheden en overige diensten

5. Overhead

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

De verwachte overhead bedraagt € 57.500 op het totale realisatie van € 57.500. Dit is 100%.

Overzicht bijdragen regiogemeenten					
2023					
Regiogemeente:	Aantal				
	inwoners:				
	per 1-1-2021	2023	2024	2025	2026
Barneveld	59.993	9.507	9.814	10.121	10.399
Ede	118.538	18.785	19.392	19.997	20.548
Nijkerk	43.598	6.909	7.132	7.355	7.557
Scherpenzeel	10.129	1.605	1.657	1.709	1.756
Wageningen	39.643	6.282	6.485	6.688	6.872
Totaal	271.901	€ 44.480	€ 45.870	€ 47.132	€ 49.754

De inwoneraantallen zijn nog per 1-1-2021					
Bron: 'CBS					
De bijdragen van gemeenten over 2023 worden gebaseerd op de werkelijke inwoneraantallen per 1-1-2023					