



ONTWERPBEGROTING

2025

Aldus vastgesteld in de vergadering van
het dagelijks bestuur van Regio De Vallei
d.d. 4 april 2024

Inhoud

Kerngegevens	4
Aanbiedingsbrief.....	5
Regionale samenwerking	6
Wet open overheid	6
Weerstandsvermogen	6
Beleid ten aanzien van reserves en voorzieningen.....	6
Algemene reserve	6
Stille reserves	7
Risico's	7
Financiering	8
Bedrijfsvoering	8
Beleidsvoornemens Wet open openbaarheid (Woo)	8
Verbonden partijen	8
Overzicht Baten en Lasten 2025 Regio De Vallei	9
Geprognoseerde balans	10
Kengetallen	11
Beleidsindicatoren	12
Overzicht bijdragen regiogemeenten	13

Kerngegevens

Secretariaat Regio De Vallei

Bezoekadres: Bergstraat 4, Ede

Postadres: Postbus 9022
6710 HK Ede

Telefoon: 0318 – 680480

Inwoneraantallen

Gemeente:	Aantal inwoners per 1-1-2023
Barneveld	61.655
Ede	122.012
Nijkerk	44.975
Scherpenzeel	10.386
Wageningen	40.960
Totaal regiogemeenten	279.988

De inwoneraantallen zijn per 1-1-2023

Bron: 'CBS'

De bijdragen van gemeenten over 2025 worden gebaseerd op de werkelijke inwoneraantallen per 1-1-2025

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 2025. In het overzicht baten en lasten 2025 e.v. wordt een toekomstbeeld geschetst van de baten en lasten na 2025.

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

Eind 2023 is een kaderbrief voor de begroting 2025 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 met einddatum van 1 april 2025. In 2024 doorloopt de regio een aanbesteding voor de verwerking van huishoudelijk restafval.
 - Vanaf 2023 verwerkt ARN het huishoudelijk bioafval uit Regio De Vallei.
 - Tevens beheert Regio De Vallei afspraken voor de verwerking van het PMD uit de regio.
- Gemeente Ede ondersteunt Regio De Vallei met de uitvoering van het secretariaat, administratie, financieel en bestuurlijk advies.
- 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 eind 2023 in omvang toegenomen vanwege een betaling van Twence voor het afronden van verwerkingsjaar 2022. De bedrijfsvoering is overzichtelijk en de betrokkenheid van de regiogemeenten bij wezenlijke beslissingen is groot. Het negatief resultaat voor 2025 ad € 5.970 wordt betaald uit de algemene reserve. Na de bestemming uit de algemene reserve wordt het resultaat vastgesteld op € 0,--.

Uitgangspunt voor de begroting 2025 zijn de cijfers van de begroting 2024 en de voorlopige jaarrekening 2023.

Voorgesteld wordt:

- 1. de baten en lasten van de begroting 2025 van Regio De Vallei respectievelijk vast te stellen op € 48.109 en € 55.379**
- 2. het negatief resultaat vóór bestemming 2025 vast te stellen op € 7.270**
- 3. van dit resultaat de volgende bedragen te bestemmen:
€ 7.270 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 is er per gemeente een lid van het college van B & W, lid van het Algemeen Bestuur van Regio De Vallei. 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.

Op 1 juli 2022 is de wet gemeenschappelijke regelingen aangepast. In afstemming met de deelnemende gemeenten en raden is de gemeenschappelijke regeling aangepast. De aangepast gemeenschappelijke regeling geldt per 1 april 2024.

Het aanlevercontract voor huishoudelijk restafval is een doorlopend contract met als einddatum 1 april 2025. Begin 2023 is het contract opgezegd. In 2024 doorloopt de regio een Europese aanbesteding voor de verwerking van huishoudelijk afval uit de regio.

Wet open overheid

De Wet Open Overheid vereist op termijn actieve openbaarmaking van informatie van overheden. Voor gemeenschappelijke regelingen die gemandateerde taken uitvoeren, moeten de deelnemende overheden informatie van de gemeenschappelijke regeling gaan publiceren. Voor Regio De Vallei betekent het dat op termijn de deelnemende gemeenten informatie van de regio moeten publiceren. Dit kan ook een van de deelnemende gemeenten zijn. Gemeenten moeten voor het actief openbaar maken van informatie een platform inrichten. Vooralsnog is niet bekend wanneer de actieve openbaarmaking verplicht wordt.

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. Het maximum van de Algemene Reserve is € 720.700,--.

De stand per 1-1-2024 is € 126.521. Tot eind 2028 is de Algemene Reserve, bij gelijkblijvende financieringssystematiek, toereikend.

Saldo Algemene Reserve	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026	1-1-2027	1-1-2028
Saldo 1-1	€ 113.758	€ 126.521	€ 120.781	€ 113.511	€ 106.024	€ 98.311
Begrote onttrekking		€ -5.740	€ -7.270	€ -7.488	€ -7.712	€ -7.944
Storting in reserve	€ 12.763					
Werkelijke onttrekking						
Eind van het jaar	€ 126.521	€ 120.781	€ 113.511	€ 106.024	€ 98.311	€ 90.368

Het positieve exploitatietekort over 2023 bedraagt € 12.763. Het exploitatieresultaat is gevolg van een ontvangen boetebedrag van Twence in 2023.

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. Op basis van het verwachte verloop van de reserve, blijft deze in de komende jaren boven deze norm (zie pagina 6), waardoor risico's binnen de gemeenschappelijke regeling kunnen worden opgevangen.

Financiering

Inleiding

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

Rentelasten/baten

In 2024 heeft de regio de rekening-courant bij de Bank Nederlandse Gemeenten beëindigd.

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 2025 niet van toepassing op Regio De Vallei.

Conclusie

Het blijkt dat de regio geen risico's loopt; Regio De Vallei heeft geen langlopende 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 2025. 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.

Beleidsvoornemens Wet open openbaarheid (Woo)

Artikel 3.5 van de Wet Open Overheid geeft aan dat een bestuursorgaan in de begroting aandacht besteedt aan de beleidsvoornemens inzake de invoering van deze wet. De wet kent een aantal categorieën waarvoor een actieve openbaarmaking gaat gelden. Voor de regio zijn dat naar alle waarschijnlijkheid de volgende categorieën:

- Organisatiegegevens (is openbaar via GR-register)
- Vergaderstukken Algemeen Bestuur
- Woo-verzoeken
- Vergaderstukken Dagelijks Bestuur (besluitenlijst en agenda)
- Jaarplannen- en verslagen

De actieve openbaarmaking wordt gefaseerd ingevoerd. Bij Koninklijk Besluit worden de categorieën bekend gemaakt waarvoor actieve openbaarmaking gaat gelden. De actieve openbaarmaking moet gaan plaatsvinden via het platform open overheidsinformatie (PLOOI). De regio volgt de Koninklijke Besluiten.

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 2025 Regio De Vallei

Omschrijving	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
LASTEN	2024	2025	2026	2027	2028
Personeel/Bijdrage gemeente Ede	€ 28.922	€ 30.802	€ 31.726	€ 32.678	€ 33.658
Gemeentelijke archief					
Bestuur/beleid/communicatie	€ 803	€ 855	€ 881	€ 907	€ 934
Accountantskosten en advies	€ 4.553	€ 4.849	€ 4.994	€ 5.144	€ 5.299
Goederen en diensten	€ 17.139	€ 18.253	€ 18.801	€ 19.365	€ 19.946
Onvoorzien	€ 582	€ 620	€ 638	€ 658	€ 677
Transparante Btw					
Totaal Lasten	€ 51.999	€ 55.379	€ 57.040	€ 58.752	€ 60.514
BATEN					
Algemene bijdrage	€ 46.259	€ 48.109	€ 49.553	€ 51.039	€ 52.570
Onvoorzien					
Transparante Btw	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal baten	€ 46.259	€ 48.109	€ 49.553	€ 51.039	€ 52.570
Saldo van baten en lasten	-€ 5.740	-€ 7.270	-€ 7.488	-€ 7.712	-€ 7.944
Reserve mutaties	€ 5.740	€ 7.270	€ 7.488	€ 7.712	€ 7.944
Resultaat ná bestemming	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Uitgangspunt voor de begroting is een prijsindexering van 6,5% per 2025 (conform kaderbrief). De omvang van de Algemene Reserve maakt het mogelijk om aan bij de baten een lagere indexatie toe te passen. De gemeentelijke bijdragen worden geïndexeerd op 4%, waardoor het jaarlijkse resultaat (ten laste van de Algemene Reserve) gering stijgt.

Voor 2026 gaan we vooralsnog uit van een prijsindex van 3% voor zowel de kosten als baten.

De totale bijdrage van de regiogemeenten bedraagt € 48.109, op pagina 13 is deze per gemeente berekend.

Geprognotiseerde balans

Begrotingsjaar T	2025					
	T-2	T-1	T	T+1	T+2	T+3
Activa	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
(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	7.280		0	0	0	0
Liquide middelen	120.582	120.781	113.511	106.024	98.311	98.311
Overlopende activa		0	0	0	0	0 +
Totaal Vlottende Activa	127.862	120.781	113.511	106.024	98.311	98.311
Totaal Activa	127.862	120.781	113.511	106.024	98.311	98.311
Passiva	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
Eigen vermogen	126.521	120.781	113.511	106.024	98.311	98.311
Voorzieningen		0	0	0	0	0
Vaste schuld						+
Totaal Vaste Passiva	126.521	120.781	113.511	106.024	98.311	98.311
Vlottende schuld	1.341	0	0	0	0	0
Overlopende passiva		0	0	0	0	0 +
Totaal Vlottende Passiva	1.341	0	0	0	0	0
Totaal Passiva	127.862	120.781	113.511	106.024	98.311	98.311

Kengetallen

Financiële kengetallen

De berekeningsmethode voor de financiële kengetallen is via een ministeriële regeling voorgeschreven. Hiermee wordt de (onderlinge) vergelijkbaarheid (van gemeenschappelijke regelingen) bevorderd.

- De netto schuldquote geeft de verhouding tussen het vreemd vermogen en het eigen vermogen weer en geeft daarmee inzicht in het niveau van de schuldenlast.
- De solvabiliteitsratio laat de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen zien en geeft daarmee aan of financiële verplichtingen kan worden voldaan. Hoe hoger de ratio, hoe groter de weerbaarheid.
- De structurele exploitatieruimte toont welke structurele ruimte de gemeente heeft om haar eigen lasten te dragen. De bepaling gebeurt door het saldo van de structurele baten en lasten te delen door de totale baten en dit uit te drukken in een percentage. Een negatieve waarde van dit kengetal geeft dat er meer structurele lasten dan baten zijn.

Regio De Vallei

Begroting 2025

Netto schuldquote	-278%
Solvabiliteitsratio	100%
Structurele exploitatieruimte	-15%

Renterisiconorm

<u>Renterisiconorm</u>		Begroot 2025
Berekening renterisiconorm		
	Lasten	55.379
	Percentage regeling	20%
	Renterisiconorm, in bedrag	11.076
Berekening renterisico		
	Renteherzieningen	0
	Aflossingen	0
	Renterisico	0
Toets aan renterisiconorm		
	Renterisiconorm, in bedrag	11.076
	Renterisico	0
	Ruimte (+) / overschrijding (-)	11.076

Beleidsindicatoren

1. Formatie

De verwachte toegestane formatie voor 2025 is 0 fte.

2. Bezetting

De verwachte werkelijke bezetting op 1-1-2025 en 31-12-2025 is 0 fte.

3. Apparaatslasten

De verwachte totale apparaatslasten voor 2025 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 2025: 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 € 55.379 op het totale realisatie van € 55.379. Dit is 100%.

Overzicht bijdragen regiogemeenten

Regiogemeenten	Aantal inwoners per 1-1-2023	2025	2026	2027	2028
Barneveld	61.655	€ 10.594	€ 10.912	€ 11.239	€ 11.576
Ede	122.012	€ 20.965	€ 21.594	€ 22.242	€ 22.909
Nijkerk	44.975	€ 7.728	€ 7.960	€ 8.199	€ 8.444
Scherpenzeel	10.386	€ 1.785	€ 1.838	€ 1.893	€ 1.950
Wageningen	40.960	€ 7.038	€ 7.249	€ 7.467	€ 7.691
Totaal	279.988	€ 48.109	€ 49.553	€ 51.039	€ 52.570