
JAARSTUKKEN 2018



ALBLASSERWAARD-VIJFHEERENLANDEN



Inleiding

Dit is de het laatste programmaverslag van de regio AV in de huidige vorm. Per 1-1-2019 is de regionale samenwerking anders vormgegeven en is de inhoudelijke verantwoordelijkheid voor uitvoering van de samenwerkingsopgaven, zoals weergegeven in de Regionaal Maatschappelijke Agenda, verschoven naar de trekkers van de opgaven. Dit betreffen bestuurders uit deelnemende gemeenten en het waterschap. De regio AV is vanaf dat moment alleen verantwoordelijk als facilitator van de samenwerking door het ondersteunen bij het vormgeven van de agenda en de opgaven en de uitvoering daarvan. Twee keer per jaar zal via een voortgangsverslag de voortgang van de opgaven worden gemeld. Bestuurders leggen daarover aan hun besturen en raden verantwoording af. De GR zal jaarlijks een begroting en jaarrekening opmaken en voorleggen aan het bestuur van de GR. De omvang van de begroting is vanaf 2019 fors kleiner ten opzichte van de oude situatie, omdat de financiering van de opgaven en de projecten rechtstreeks door en via de deelnemende partijen plaatsvindt en in principe niet meer verloopt via de GR.

Omdat in de 1^e en de 2^e BURAP al uitgebreid is stilgestaan bij de verschillende activiteiten en projecten gedurende 2018 wordt nu, mede voor de leesbaarheid, volstaan met een korte samenvatting van de activiteiten en resultaten in 2018.

Uitkomst jaarrekening 2018

Baten en lasten

Het overzicht van baten en lasten 2018 sluit met een nader te bestemmen **voordelig** resultaat van **€ 263.000** en kan als volgt worden verklaard:

Bestuur

• Geen kosten raadsconferentie najaar 2018	€24.000
• Restant budget onvoorzien	€19.000
• Kosten herwaardering functie secretariaat vanaf 1 juli 2016	-€5.000

Verkeer en vervoer

• Lagere kosten actualiseren verkeers- en milieukaart	€27.000
---	---------

Economie

• Lagere uitgaven inhuur beleidsmedewerker en bijdrage maritieme delta	€10.000
--	---------

Openbaar groen en recreatie

• Minder onderhoud aan fiets- en wandelpaden	€12.000
• Correctie 2015 en 2016 doorberekening loonkosten aan project wandelpaden	-€20.000

Arbeidsmarkt

• Nog te besteden per ultimo 2018 bij rijksvergoeding 2015	€95.000
--	---------

Sociaal domein

• Lagere kosten voor externe expertise inkoop WMO	€ 25.000
• Onderbesteding uitgaven mantelzorg	€ 23.000
• Lagere bijdrage voor kwaliteitszorg vanuit DG&J	€9.000
• Geen onvoorziene uitgaven	€ 27.000
• Bijdrage gemeente HG voor Kamers met Kansen	€ 6.000

Uitvoeringskosten Molenhopper

• Lagere regiekosten, geen onvoorziene uitgaven en advieskosten	€19.000
---	---------

Wonen:

• Lagere kosten voor onderzoek en advies	€ 8.000
--	---------

Sub-totaal € 257.000

Diverse voordelen en nadelen

Per saldo voordelig € 6.000

Voordelig resultaat **€ 263.000**

Bestemming voordelig resultaat 2018 ad € 263.000

1. Restant rijksvergoeding arbeidsmarkt € 95.000 uitkeren aan de gemeente Vijfheerenlanden voor de uitvoering van de functie van arbeidsmarktregio Alblasserwaard-Vijfheerenlanden
2. Inrichting werkplaats RMA zijnde € 20.000
3. Uitkering aan gemeenten Gorinchem, Molenlanden en Vijfheerenlanden € 148.000

Balans en reserves

De reservepositie van de AV Regio is met een stand van de algemene reserve € 170.000 en een nader te bestemmen voordelig resultaat € 306.000 algemene reserve gezond.

Omdat ten laste van de reserve regiofonds de geplande middelen zijnde € 126.000 voor de functie van arbeidsmarkt NIET zijn onttrokken, kunnen ook deze middelen bij het vaststellen van de jaarstukken 2018 aan de gemeentes worden uitgekeerd.

Totaal op basis van de jaarstukken 2018 uit te keren aan gemeentes € 148.000 + € 126.000 = € 274.000

Controleverklaring accountant

De goedkeurende controleverklaring is vanaf pagina 36te vinden.

Gorinchem, 5 april 2019

Inhoud jaarverslag

Inhoud jaarverslag	4
Taakveld 0 Bestuur en ondersteuning	5
Taakveld 2 Verkeer en vervoer	7
Taakveld 3 Economie	9
Taakveld 43 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	9
Taakveld 53 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	10
Taakveld 57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	11
Taakveld 65 Arbeidsparticipatie	12
Taakveld 66 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	15
Taakveld 671 Maatwerkvoorzieningen 18+ (Molenhopper)	17
Taakveld 81 Ruimtelijke ordening	18
Taakveld 83 Wonen en Bouwen	19
2 Paragrafen	22
2.1.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	22
2.1.2 Financiële ratios	22
2.2 Bedrijfsvoering	22
2.3 Financiering	23
2.4 Verbonden partijen	23
3. Jaarrekening 2018	24
3.1.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting	24
3.1.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten	24
3.1.3 Overzicht van incidentele baten en lasten	26
3.1.4 Wet Normering Topinkomens (WNT)	28
3.2.0 Balans en de toelichting	29
3.2.1 Balans	29
3.2.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	30
3.2.3 Toelichting op de balans	30
4 Financiële provinciale verantwoording Molenhopper	34
5 Controleverklaring Verstegen Accountants	35
6 Besluit.	39

Taakveld 0 Bestuur en ondersteuning

Het taakveld bestuur gaat over het bestuur van de AV, de overhead, de rentevergoeding en de inwonerbijdragen.

De beleids- en werkagenda voor 2018

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Bestuurlijke sturingsdocumenten Samenvatting 2018: De vier financiële sturingsdocumenten voor 2018 zijn op de afgesproken data door het Algemeen Bestuur vastgesteld.			
Aanpassen begroting 2019 op basis van RMA Samenvatting 2018: Vanwege de RMA en het aanpassen van de gemeenschappelijke regeling is de in juli vastgestelde begroting voor 2019 herzien en na een traject van zienswijze door het algemeen bestuur op 12 december 2018 vastgesteld.			
Aanpassen gemeenschappelijke regeling vanwege het vertrek van Hardinxveld-Giessendam en de vorming van een lichte GR per 1 januari 2019 Samenvatting 2018: Op 12 december 2018 is het traject inzake het wijzigen van de bestaande gemeenschappelijke regeling naar een lichtere variant bestuurlijk afgerond. Ook is een daarop aansluitende financiële verordening 212 vastgesteld. Publicatie heeft inmiddels plaatsgevonden.			
Afstemming met de belastingdienst betreffende VPB Samenvatting 2018: Zoals gerapporteerd bij de 1 ^e en 2 ^e burap heeft vanwege het terugdringen van de rol van het regiobureau en het ontbreken van iedere vorm van communicatie vanuit de zijde van de belastingdienst geen afstemming plaatsgevonden.			
Het ontwerpen en implementeren van Grenzeloos Samenwerken Samenvatting 2018: Het jaar heeft in het teken gestaan van de besluitvormingsprocessen rondom het opstellen van de Regionaal Maatschappelijke Agenda (RMA) en de nieuwe samenwerkingsorganisatie die daarbij hoort. RMA De drie gemeenten hebben aangegeven aan welke van de opgaven uit de RMA zij willen samenwerken. Op 1 oktober is een uitvoeringsplan aan de gemeenten aangeboden waar concrete financiering en inzet voor de verschillende projecten die onder de RMA-opgaven vallen wordt gevraagd. Inmiddels hebben de drie colleges met het uitvoeringsplan ingestemd. Dat geldt ook voor de raad van de gemeenten Gorinchem. De raden van Molenlanden en Vijfheerenlanden nemen in het 1 ^e kwartaal van 2019 een definitief besluit. Deze laatste besluitvorming betreft alleen de projecten waar "nieuw geld" voor nodig is; alle overige projecten kunnen gewoon worden voortgezet. Nieuwe samenwerkingsorganisatie Op 5 juli 2018 heeft het algemeen bestuur besloten tot het wijzigen van de huidige Gemeenschappelijke Regeling naar een lichtere variant. De inhoudelijke verantwoordelijkheid voor de samenwerking verschuift van de GR naar de deelnemende partners. Daarmee worden ook drie van de huidige medewerkers van het regiobureau per 1-1-2019 geplaatst bij een van de drie gemeenten en blijft een kleine kern over. Deze kern richt zich puur op de facilitering van de samenwerking en zorgt dat de voortgang erin blijft. Op 12			

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
december 2018 hebben de burgemeesters en gemeentesecretarissen van de drie gemeenten namens hun colleges een handtekening onder de nieuwe GR gezet. In december is ook het “Handboek Grenzeloos Samenwerken” uitgebracht waarin helder beschreven staat op welke wijze de regionale samenwerking vanaf 1-1-2019 zal functioneren. Dit handboek is bij de ondertekening op 12 december aan de burgemeesters en gemeentesecretarissen aangeboden.			
Transitie regiobureau en frictiekosten Samenvatting 2018: De transitie van het regiobureau is afgerond. Drie medewerkers werken vanaf 1 januari 2019 bij een van de drie gemeenten. Bij de regio (“team RMA”) zijn thans drie medewerkers werkzaam, waarvan er één per 1-1-2020 met pensioen zal gaan. Deze medewerker zal dan naar verwachting niet meer worden vervangen. De begroting van de transitie- en frictiekosten 2018=2020 als onderdeel van de 2^e burap 2018 is op 12 december 2018 vastgesteld.			n.v.t. bij 1 ^e burap

Lokale invulling

De ambtelijke en bestuurlijke overleggen vonden in januari en februari in het gemeentehuis van Leerdam plaats. In maart en april heeft de gemeente Molenwaard vergaderlocaties beschikbaar gesteld. In mei en juni vergadert de regio in de gemeente Gorinchem. De gemeente Zederik fungeerde in augustus en september als gastgemeente. Bijeenkomsten in het 4^e kwartaal vonden op het gemeentehuis van Giessenlanden in Hoornaar plaats.

	Realisatie	Bijgestelde begroting	Verschil realisatie - begroting	Toelichting
TV 01 Bestuur lasten	-75	-99	24	In het najaar is geen raadsconferentie georganiseerd en verder zijn er wat lagere uitgaven voor grenzeloos samenwerken geweest
Idem baten	54	54	0	
TV04 Overhead lasten	-282	-277	-5	Herwaardering functie secretariaat vanaf 1 juli 2016
Idem baten	1	0	1	
TV05 Treasury lasten	0	0	0	
Idem baten	1	1	0	
TV08 Overige baten en lasten	0	-26	26	Betreft de stand van het budget voor onvoorziene uitgaven per de 2e bestuursrapportage. Betreffende stand is toereikend voor de niet geraamde bijdrage van € 6,25K voor het kanoroutenetwerk en de bijdragen voor 2017 en 2018 aan het gebiedsplatform. Het gebiedsplatform vraagt achter subsidie aan. Vanwege de overdracht aan de gemeente Molenlanden vindt thans een reservering voor bijdrage over 2018 van € 7K plaats. Rekening houdende met deze tegenvallers resteert een overschot bij onvoorzien van € 13K.
Idem baten	40	40	0	
Hoofdtakveld bestuur	-261	-307	46	

Taakveld 2 Verkeer en vervoer

De activiteiten binnen dit taakveld komen per 1-1-2019 terug bij de RMA-opgaven 3 (Verkeersveiligheid) en 12 (Bereikbaarheid).

De beleids- en werkagenda voor 2018

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Coördinatie Regionaal Verkeers- en Vervoers Plan (RVVP) en SRM Samenvatting 2018: Begin november 2018 hebben PS en GS ingestemd met de door de regio AV aangereikte 3 projecten, welke in het kader van de SRM 2019 zijn aangevraagd. Hiermee is een bedrag van €673.000,- aan deze 3 projecten toegekend.			
Coördinatie Regionaal Verkeers- en Milieu Kaart regio AV Samenvatting 2018: De actualisatie van de Regionale Verkeers- en Milieu Kaart is in 2018 afgerond en op 8-11-2018 hebben de portefeuillehouders in onze regio AV dit geaccordeerd.			
DAVconcessie Samenvatting 2018: Voorheen de DAV-concessie, heet nu (Drechtsteden, Molenlanden, Gorinchem concessie) DMG-concessie. Vanuit de regio AV is de afgelopen drie jaar meegewerkt met de provincie Zuid-Holland om een goede en zorgvuldige aanbesteding van deze concessie te organiseren. Met ingang van 9-12-2018 voert Qbuzz de nieuwe concessie uit. In dit kader is er ook gekeken naar de HOV-corridors (Rnetwerk)Ketenmobiliteit. Veel (halte)infrastructuur is aangepast. De start van de concessie is bij de MerwedeLingelijn vlekkeloos verlopen, maar bij het busvervoer zijn er de eerste weken veel opstartproblemen. Begin januari 2019 heeft Qbuzz een verbeterplan ingediend bij de provincie.			
Bevordering veiligheid van landbouwvoertuigen Samenvatting 2018: Er is in 2018 nieuw beleid geformuleerd en in werking getreden.			
Onderzoek veiligheid schoolroutes en het oppakken van knelpunten Samenvatting 2018: Dit onderwerp is in 2018 niet opgepakt in verband met prioriteit voor andere activiteiten. Het is de bedoeling dat dit alsnog in het voorjaar van 2019 wordt.			
Onderzoek veilig gebruik elektrische rijwielen door ouderen Samenvatting 2018: Project is middels e-bike-fietstrainingen in een aantal gemeenten in de regio AV 2018 opgepakt.			
Overdracht onderhoud regionale wegen Samenvatting 2018: In het laatste portefeuillehoudersoverleg (8-11-2018) heeft bureau Infram namens Waterschap Rivierenland de laatste ontwikkelingen verduidelijkt. In het voorjaar van 2019 zal er in de nieuwe gemeenteraden over de overdracht van de (regionale) wegen een besluit moeten worden genomen.			

Lokale invulling

Samen met de gemeenten is een lijst met aanvragen voor infragelden opgesteld in het kader van de Subsidie Regeling Mobiliteit voor het jaar 2018. Voor alle 5 gemeenten (Gorinchem, Molenwaard, Zederik, Leerdam en Giessenlanden) betekent dit dat er projecten gehonoreerd zijn en nu in de uitvoering gebracht worden.

Stand van zaken actieprogramma RPV 2018 per 17 december 2018

Activiteiten	Project	Planning	Doel 2017-2019
	JONGleren in het verkeer	5 locaties in Molenwaard	5 kleuter of peuter instanties interesseren voor verkeerseducatie
	Verkeersleerkracht	48 basisschoollocaties actief (48 coachingstraject) 25 labels (2 herlabels: Graaf Reinald en De Regenboog Gorinchem en 1 nieuwe label: OBS Giessen-Oudekerk)	50 actieve basisschoollocaties en 30 labels in 2019-2020,
4-12 jarigen			50 materiële sets in 2019-2020
	Verkeerskusten	40 materiële sets	
	Regionale netwerkbijeenkomsten	3-apr	Kennisdeling en stimulering
SCHOOL op SEEF	VVN verkeersouders	18 VVN verkeersouders actief	50 scholen met VVN verkeersouders in 2019-2020
	Verkeersexamen	5-apr-18	alle scholen
	Praktisch verkeersexamen	Bleskensgraaf (5 april), Hoornaar (5 april), Leerdam (13 april), Nieuw-Lekkerland+Streefkerk (18 april), Meerkerk (19 april), Gorinchem Oost (16 mei) en Gorinchem West (25 mei)	Stimuleren lokale fietsexamens
	Veilig Omgaan Met Opvallend Landbouwverkeer	Zederik en Giessenlanden	2 jaarlijkse verkeerseducatie groep 7-8
	De scholen zijn weer bereikbaar	Regionale campagne: medio augustus – medio oktober	Jaarlijkse uitvoering van campagne
	Schoolbrengdag	donderdag 20 september 2018	
12-16 jarigen TotallyTraffic	Modules	De Noordhoek: 8 februari + 6 maart Da Vinci: 4 juni + 29 augustus CS De Hoven locatie Gilde: 5, 9 en 10 april CS De Hoven locatie Uilenhof: 3 juli, 15+16 oktober CS De Hoven locatie Windroos: 27 juni CS De Hoven locatie Lyceum Oudehoven: 23+26 maart, 19+20 september Gomarus locatie Lange Slagenstraat Gomarus locatie Hoefslag: 13 april+15 oktober Heerenlanden College: 3 juli Merewade College locatie W. de Vries Robbeweg: 25 mei Merewade College, locatie Merwedekanaal: 6+8 november WellantCollege Ottoland: 10 april Fortes Lyceum: 9 juni Camphuisianum Gymnasium: 18 oktober	15 actieve schoollocaties in 2019-2020
	Uitwerking Schoolroute onderzoek	uitwerking fietsoversteken 2018, 12 locaties geselecteerd	
	School Gorinchem Noord	nieuwe aanpak door acties met jongeren ambassadeurs (29 juni + 19 september)	Veiliger zelfgerapporteerd gedrag op routes
	Fietsverlichtingsactie	Zichtbaarheidsactie: medio oktober – december Schoolomgeving Gorinchem Noord + Veerponten Lek	Jaarlijkse uitvoering van campagne
17-25 jarigen	Drive Experience	Praktijkdagen jonge automobilisten Gorinchem en Giessenlanden, voorjaar 2019	Jaarlijkse uitvoering van educatie en campagne
	TeamAlert	Fortes Festival	
	RYD	BOB sport campagne loopt	
	Te gast campagnes	Fietsoversteek Broekseweg Meerkerk: 14 maart + 19 september Fietsoversteek zwembad Groot-Amers: 25 mei Emmalaan Leerdam (in ontwikkeling) Lexmond Arkel (in ontwikkeling): 18 oktober Gorinchem Noord (wordt gepland) Gildenwijk (in ontwikkeling) Schoonrewoerd: 24 mei + 6 september Molenwaards lint: 10 april en 10 oktober? Hoornaar: 10 oktober?	Voorlichting
	Fietzersbond	Fietskeuring najaar	Voorlichting
	ROV Zuid-Holland	Themaweek Zuid-Holland Maak van de nul een punt (17-21 september), 19 september Lyceum Oudenhoven	Voorlichting
	BOB sport campagne	najaar 2018, info tijdens Gorcums Sport Gala 2 februari	Aandacht voor
	Bedrijfsleven	Deelname Fenexpobeurs met kantelsimulator 10, 11 en 12 april 2018	Veiliger zelfgerapporteerd verkeersgedrag inwoners in PROV 2018
67 jaar en ouder	Opriscursus auto	Giessenlanden (29 maart), Leerdam (7 november) en Gorinchem (21 november)	1x per 2 jaar verkeerseducatie per gemeente
	E-Fietstrainingen	Gorinchem (10 april), Leerdam (4 september) en Groot-Amers	
	Scootmobielcursus	Gorinchem (21+28 juni), Leerdam (26 juni+3 juli) en Nieuw-Lekkerland (12 juni)	
Monitoring & Maatregelen	Diversen	VIA Signaal Snelheden, CycleRAP, training wegafzettingen (19 juni)	Informeren en stimuleren wegbeheerders

TV21 Verkeer en vervoer	Realisatie	Bijgestelde begroting	Verschil realisatie - begroting	Toelichting
Lasten	-381	-419	38	Lagere uitgaven voor actualisatie verkeers- en milieukaart € 26K en uitgaven verkeersveiligheid € 12K. Vanwege cofinanciering tav verkeersveiligheid vindt reservering plaats.
Baten	382	385	-3	
TV21 Verkeer en vervoer	1	-34	35	

Taakveld 3 Economie

De activiteiten binnen dit taakveld komen per 1-1-2019 terug bij de RMA-opgaven 7 (Maritieme (maak)industrie) en 10 (Bedrijventerreinen).

De beleids- en werkagenda voor 2018

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Economische transformatiemonitor Samenvatting 2018: In een coproductie van economie en arbeidsmarktregio is de Economische Transformatie Monitor 2015 (ETM) geactualiseerd. De resultaten van de geactualiseerde ETM zullen onder meer worden gebruikt om te komen tot een werkplan voor de komende jaren voor de arbeidsmarktregio. Dit valt dan onder meer onder opgave 11 van de RMA.			
Kwalitatieve verdieping van de regionale bedrijventerreinenstrategie AV 2016 Samenvatting 2018: In mei 2018 is de kwalitatieve verdieping (STEC-rapport) van de regionale bedrijventerreinenstrategie door het regiobestuur vastgesteld. De bevindingen zijn in 2019 de basis voor opgave 10 bedrijventerreinen van de RMA.			
Vervolg Maritieme Delta (MD) Samenvatting 2018: Ook in 2018 was de beurs Maritime Industry in Gorinchem het platform voor een workshop te weten Smart Industry. Daarnaast waren de activiteiten en dienstverlening (zoals bijvoorbeeld de MKB-consulent) van het programma Maritime Delta beschikbaar voor het (maritieme) bedrijfsleven in de AV. In de tweede helft van 2018 zal het programmaplan voor de komende jaren worden opgesteld.			

Lokale invulling

De voorgenomen uitbreiding van Montapacking in de gemeente Molenwaard (Molenaarsgraaf) is in het kader van de regionale bedrijventerreinenstrategie AV 2017 besproken. Regionaal (AV) is steun uitgesproken voor deze ontwikkeling van Montapacking, maar door de PZH is dit niet overgenomen.

Het zwaartepunt van de regionale (AV) deelname in het programma van de Maritieme Delta en in de activiteiten van de leertuin maritieme economie, liggen in de maritieme gemeenten van de AV te weten Molenwaard, Gorinchem en Hardinxveld-Giessendam. Ook in 2018 is de beurs Maritime Industry in Gorinchem het platform voor een workshop te weten Smart Industry. Daarnaast zijn de activiteiten en dienstverlening (zoals bijvoorbeeld de MKB-consulent) van het programma Maritime Delta beschikbaar voor het (maritieme) bedrijfsleven in de AV.

TV31 Economische ontwikkeling	Realisatie	Bijgestelde begroting	Verschil realisatie - begroting	Toelichting
Lasten	-53	-63	10	Minder inhuur beleidsmedwerker € 7,5 K en lagere bijdrage maritime delta € 2,5K
Baten	69	69	0	
TV31 Economische ontwikkeling	16	6	10	

Taakveld 43 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

De activiteiten binnen dit taakveld komen per 1-1-2019 in principe niet terug bij een van de RMA-opgaven. Wel wordt er gesproken over het starten van een nieuwe opgave "Onderwijs", maar daarover is op dit moment nog geen zekerheid.

De beleids- en werkagenda voor 2018

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Project Transitieatlas Primair Onderwijs Samenvatting 2018: De samenwerkingsverbanden hebben voor 10 jaar een samenwerkingsovereenkomst in gevolge art. 157 van de wet op het PO ondertekend. Dit betekent dat er in de komende 10 jaar geen kleine scholen in de regio AV gesloten behoeven te worden. De eindnotitie van dit project is gemaakt en project is afgerond.			
Project Transitieatlas Voortgezet Onderwijs Samenvatting 2018: De subsidieaanvraag voor het project is inmiddels via het ministerie van OCW gehonoreerd. De gemeente Gorinchem heeft de eerste stappen in dit project gezet. Het project wordt nu verder door de Stichting OVO gecoördineerd. Er is inmiddels een projectleider aangesteld die aan deze stichting verantwoording aflegt.			

Lokale invulling

Project transitieatlas Primair Onderwijs

Lokale invulling voor de gemeenten Molenwaard en Giessenlanden vindt plaats.

TV43 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Realisatie	Bijgestelde begroting	Verschil realisatie - begroting	Toelichting
Lasten	-34	-34	0	
Baten	46	46	0	
TV43 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	12	12	0	

Taakveld 53 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

De activiteiten binnen dit taakveld zijn in 2018 nagenoeg afgerond en dienen in 2019 door een van de deelnemende partijen te worden overgenomen. Vanaf 2019 komen deze activiteiten in ieder geval niet meer terug bij een van de opgaven.

De beleids- en werkagenda voor 2018

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Cultuur met Kwaliteit Samenvatting 2018: In het 4 ^{de} kwartaal 2017 heeft de regio AV met de partners via Kunstgebouw (als nieuwe penvoerder) een nieuwe aanvraag Cultuur met Kwaliteit (CmK) 2017-2020 bij het Fonds voor Cultuurparticipatie ingediend. Deze subsidie is gehonoreerd. Er is een uitvoeringsplan opgesteld voor de jaren 2017, 2018 en 2019. Een van de doelen is om eind 2019 minimaal 80% van alle basisscholen (68 scholen) in de AV bij dit project te hebben betrokken bij dit project. Toegewerkt wordt naar een netwerk, waarbij de cultuurcoaches na deze periode een dusdanig netwerkstructuur hebben opgebouwd dat zijzelf (zonder project CmK) door kunnen gaan met 'cultuureducatie'. In 2018 is conform het uitvoeringsplan gewerkt en loopt op schema.			

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Liquidatie Stichting Toon			
Samenvatting 2018: De liquidatie van de St. Toon is in 2018 geheel afgerond.			

Lokale invulling

Alle basisscholen in de AV-gemeenten worden betrokken bij dit project.

TV53 Cultuurpres. productie en participatie	Realisatie	Bijgestelde begroting	Verschil realisatie - begroting	Toelichting
Lasten	-72	-72	0	
Baten	76	76	0	
TV53 Cultuurpres. productie en participatie	4	4	0	

Taakveld 57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

De activiteiten binnen dit taakveld komen per 1-1-2019 terug bij de RMA-opgaven 1 (Landschapontwikkeling) en 9 (Vrijtijdseconomie).

De beleids- en werkagenda voor 2018

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Aanleg wandelroutenetwerk en afwikkeling provinciale subsidie			
Samenvatting 2018: De aanleg van het wandelroutenetwerk is nagenoeg afgerond. Er zijn nog een paar knelpunten in het veld (bijv. de aanleg van een trekpuntje over de Zouwe). De vrijwilligers lopen een laatste controleronde, daarna kan het beheer worden opgedragen aan een extern bureau. Met de provincie is overeenstemming bereikt over de wijze van verslaglegging. De informatiepanelen bij de TOP's zijn allemaal aangepast aan het wandelroutenetwerk, er is opdracht gegeven voor een nieuwe set wandelkaarten (de vorige waren vrijwel uitverkocht) en na positieve gesprekken met Zuid-Hollands Landschap is gestart met de werkzaamheden bij de Zouwe.			
Stichting Revolverend Fonds monitoren van werkzaamheden en bestuurlijke ondersteuning			
Samenvatting 2018: Aan het begin van het derde kwartaal 2018 is er €50.000 uitgeleend aan twee toeristisch-recreatieve samenwerkingsprojecten uit het AV Ontwikkelingsfonds.			
Routestructuren			
Samenvatting 2018: Het beleid is om als overheid te investeren in een basis-infrastructuur en verdere initiatieven over te laten aan de markt. Met een fietsknooppuntensysteem, wandelroutenetwerk, vaarwerk en toeristische objectbeoordeling staat die basis-infrastructuur er nu. Vanuit de RMA (opgave 9) is die basis in 2018 aangevuld met een fietsroute door het oostelijk deel van de regio (de Jan Blankenroute). De route bestaat op papier en digitaal en, nog beter, wordt beleefd.			
Meerjarenprogramma Groen Verbindt			
Dit programma is beschreven onder Taakveld 81, Ruimtelijke ordening.			

Lokale invulling

Het beleid is om als overheid te investeren in een basis-infrastructuur en verdere initiatieven over te laten aan de markt. Met een fietsknooppuntensysteem, wandelrouten netwerk, vaarwerk en toeristische objectbebording staat die basis-infrastructuur er nu.

TV57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Realisatie	Bijgestelde begroting	Vershil realisatie - begroting	Toelichting
Lasten	-180	-135	-45	
Baten	201	100	101	overheveling provinciale bijdrage voor aanleid wandelroutes
TV57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	21	-35	56	In de begroting 2018 zat de bijdrage voor het Hamelhuis zijnde € 50K . Deze bijdrage is echter in 2017 voldaan. Minder onderhoud aan wandelpaden 16 K omdat de aanleg nog niet is afgerond. Correctie doorbelasting loonkosten aan project wandelpaden mbt 2015 en 2016.

Taakveld 65 Arbeidsparticipatie

De activiteiten binnen dit taakveld komen per 1-1-2019 terug bij de RMA-opgave 11 (Arbeidsmarkt).

Doel en opsomming van de voordelen van de (eigen) arbeidsmarktregio:

- Eén loket voor werkgevers en werkzoekenden van de gemeente en UWV:
 - Grote herkenbaarheid en duidelijke profilering
 - Laagdrempelig- ontmoetingsplek
 - Relatieve lage werkloosheid en bijstandsgerechtigden
- Belang van een eigen WerkgeversServicepunt:
 - Integrale werkgeversdienstverlening (zie ook rapport 'Werken aan de uitvoering')
 - € 1.000.000,- per arbeidsmarktregio in 2019 en 2020
- Eigen Leerwerkloket voor alle burgers van regio Gorinchem
 - Invloed op huidig en toekomstig arbeidsmarktbeleid, o.a. naar Min. SZW en haar beleidsmakers.
- Samenwerken met andere arbeidsmarktregio in de regio en (ambtelijke) deelname aan (landelijk) Platform Arbeidsmarktregio's
- Binnen de regio is sprake van gelijkwaardigheid schaalgrootte gemeenten en UWV:
 - Binnen de regio is niet echt sprake van één dominante partij
 Als uitdaging werd geformuleerd "elkaar vast te houden in plaats van elkaar los te laten, dit vraagt om investeren in vertrouwen".

De beleids- en werkagenda voor 2018

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Vorbereiden Techniekspele Samenvatting 2018: Doel is om jongeren kennismaken met technisch beroepen. In 2020 zullen in het kader van het Regioplan 'Samen naar een sterk technisch vmbo' in 2020 de Techniekspele in onze regio plaatsvinden.			
Nieuwe vergaderstructuur van Werkbedrijf en Regionaal Arbeidsmarkt Platform Samenvatting 2018: Onder voorzitterschap van (ondernemer) Gerard de Gans zijn dit jaar ieder kwartaal bijeenkomsten van WerkbedrijfRAP georganiseerd. In deze overleggen werd gesproken over de resultaten inzake Banenafpraak en de arbeidsmarkt- en economisch ontwikkelingen in de regio.			
Revolverend Fonds AV inzake startups/scale ups Samenvatting 2018: Tot eind 2018 zijn er vier uitleningen toegekend aan start ups in de Arbeidsmarktregio. Ook zijn er twee leningen in de toeristische sector verstrekt.			
Duale opleiding HBO-ICT in Gorinchem voortzetten			

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Samenvatting 2018: In september is het tweede jaar de duale HBO-ICT opleiding van start gegaan. Ook nu weer 30 leerlingen met twee uitstroomrichtingen. Een goede samenwerking van Overheid, Onderwijs en Ondernemers. Vanuit de provincie Zuid-Holland is ook een financiële bijdrage ontvangen voor dit initiatief.			
Bevorderen Gilde Vakcollege Techniek Doel is het bevorderen het techniek onderwijs op vmbo bb-kb-gl, mbo niv.2/3, techniekhavo in Gorinchem. Samenvatting 2018: In de aanvraag van de Regiodeal is het Gilde prominent benoemd evenals enkele andere onderwijsinstellingen voor techniek. Sterk punt van het Gilde is de bedrijvenondersteuning, Stichting We-tech. Deze aanvraag is niet gehonoreerd. Vanaf de zomervakantie zijn de eerste stappen gezet voor het maken van een Regioplan 'Samen naar een sterk technisch vmbo' Het kabinet stelt middelen structureel beschikbaar om regionaal dekkend en kwalitatief hoogstaand techniekonderwijs te realiseren op het vmbo. Voor onze regio naar schatting een bedrag van drie miljoen euro in de Arbeidsmarktregio Gorinchem.			
Stimuleren statushouders op de Arbeidsmarkt <i>Dit is een project onder leiding van Avres</i> Samenvatting 2018: In september verscheen een bestuurlijke rapportage met een viertal aanbevelingen voor de regio: 1. Geef integraal invulling aan het opdrachtgeverschap aan uw uitvoeringsorganisaties 2. Houdt zicht en monitor op taal- en inburgeringsonderwijs 3. Wees voorbereid op een stelselwijziging voor inburgering 4. Borg de behaalde resultaten en samenwerking Naar verwachting wordt het project nog enkele jaren voortgezet. De gemeenten hebben deze aanpak omarmd en werken de uitvoering per 2019 uit. De projectondersteuning wordt vanuit het rijk drie jaar financieel ondersteund.			
Ondernemersprijs voor Scholieren Vorbereidingen treffen voor het instellen van de Ondernemersprijs voor Scholieren in de Arbeidsmarktregio Gorinchem, uit te reiken in april 2019. Samenvatting 2018: Op 31 oktober is de startbijeenkomst bij de Rabobankvestiging in Gorinchem voor de jongeren die geïnteresseerd zijn om mee te doen aan de prijsvraag. De werkgroep verwacht in januari enkele voorstellen te ontvangen.			
Organiseren van E-platform voor Arbeidsmarkt (WIJIJ-platform) Samenvatting 2018: Het E-platform is halverwege het jaar gestart onder de naam WIJIJ. Tot 4^e kwartaal zijn er 100 deelnemers. De website www.wijij.nl is in de lucht sinds de zomervakantie 2018. Gewerkt wordt aan de oprichting een coöperatie om het platform in stand te houden. De publiekscampagne start maart 2019			
Jaarverslag AR-G 2017 Samenvatting 2018: Jaarverslag AR-G 2018 wordt in het 4^e kwartaal 2018 opgesteld en verschijnt begin 2019			

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Behoud zelfstandige arbeidsmarktregio in de regio AV Samenvatting 2018: De colleges van drie gemeenten hebben het stellige voornemen om de infrastructuur voor werk en inkomen in de regio met Avres, Arbeidsmarktregio en School en Bedrijf in stand te houden. De werkloosheidcijfers in deze Arbeidsmarktregio behoren (nog steeds) tot de laagste van Nederland.			
Financieringsvoorstel voor Arbeidsmarktregio Gorinchem ná 2018 Samenvatting 2018: In het kader van de RMA-opgave 11 is geld beschikbaar voor de Arbeidsmarktregio. Op Prinsjesdag heeft het kabinet aangekondigd tweemaal één miljoen beschikbaar te stellen per Arbeidsmarktregio. Daarna zal er een structurele financiering voor de 35 arbeidsmarktregio's komen.			

Lokale invulling

Niet van toepassing

TV65 Arbeidsparticipatie	Realisatie	Bijgestelde begroting	Verschil realisatie - begroting	Toelichting
Lasten	-380	-610	230	Lagere uitgaven arbeidsmarkt. Meer inzet van middelen was vanwege het voorbereiden van de plannen voor 2019 niet nodig. Van het oorspronkelijk budget van € 1 mln resteert €95 K hetgeen aan de gemeente VHL wordt uitgekeerd. Gemeente VHL is ambtelijk trekker.
Baten	103	111	-8	Bijdrage van de gemeente HG is vanwege het uitreden van de arbeidsmarkt regio AV niet ontvangen
TV65 Arbeidsparticipatie	-277	-499	222	

Taakveld 66 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

De activiteiten binnen dit taakveld komen per 1-1-2019 terug bij de RMA-opgave 5 (Zorg: iedereen doet mee!).

De beleids- en werkagenda voor 2018

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Jeugdmodule Samenvatting 2018: In de gemeenten zijn jeugdprofessionals gesetteld in hun positie als verbinder naar alle huisartspraktijken in de regio AV, de jeugdprofessionals, praktijkondersteuners en huisartsen hebben een informatiesysteem beschikbaar en met de stichting jeugdteams ZHZ, de vereniging Huisarts en Zorg vinden intervisie en trainingen plaats. Om de opbrengsten van de jeugdmodule te kunnen volgen is een monitor opgesteld. Aangezien de financiering vanuit de dienstgezondheid en jeugd is komen te vervallen is besloten de inzet van de jeugdprofessionals voor het tweede halfjaar 2018 te dekken uit het begrotingsoverschot 2018 binnen het sociaal domein. Het aandeel van Hardinxveld-Giessendam is afzonderlijk afgerekend. De relatie met de stichting jeugdteams ZHZ wordt in 2019 vanuit de gemeente Gorinchem gecontinueerd.			
Kamer met Kansen Samenvatting 2018: 2018 heeft een evaluatie van het project Kamers met Kansen gehouden waaruit blijkt dat er Kamers met Kansen een voorziening is waar zeker behoefte aan is en zowel vanuit de gemeenten als vanuit het veld er een grote tevredenheid is over de voorziening. Wel zijn er een aantal verbeterpunten uit naar voren gekomen zoals de vraag om meer flexibiliteit in het verzorgingsgebied en leeftijdsgrens, de huurkosten en de afbakening van de doelgroep. Er is dan ook besloten om de komende twee jaar gezamenlijk deze voorziening te behouden en samen met de partners in het project te komen tot afspraken over de verbeterpunten.			
Homestart Samenvatting 2018: Ook in 2018 zijn er weer ca 60 gezinnen in de regio begeleid. Het project loopt naar tevredenheid en zal ook in 2019 doorlopen.			
Aanbesteding/contracten HO / MB Samenvatting 2018: De gemeente Gorinchem heeft hierin het voortouw binnen onze regio en is medio juni gestart met de invoering van de resultaatgerichte werkwijze. De gemeente Molenlanden op 1 januari 2019 hierop over gegaan. Invoering is vrij probleemloos verlopen voor de cliënten. Zorgaanbieders kunnen hiermee flexibeler inspelen op behoeften en gemeenten beter op het resultaat sturen.. Vijfheerenlanden werkt in 2018 en 2019 door met de lopende contracten en zal 2019 te benutten om tot een harmonisering van het beleid te komen. Na de zomer van 2019 zal een evaluatie van de aanbesteding plaatsvinden. Inmiddels zijn er in 2018 door de Centrale Raad van beroep onlangs Wmo-uitspraken gedaan met belangrijke gevolgen voor het inkoop- en toegangsbeleid van gemeenten. Zowel landelijk (VNG) als regionaal wordt bekeken welke consequenties dit heeft.			
Client ervaringsonderzoek Samenvatting 2018: In het najaar van 2018 is een regulier clientervaringsonderzoek WMO uitgevoerd. De uitkomsten hiervan worden per gemeente bekeken en indien gewenst worden hierop acties ondernemen. In 2019 willen we toe naar een ervaringsonderzoek wat meer gecombineerd is met ander CEO's en meer aansluit bij de cliënten.			

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Toezichthouder Wmo Evaluatie Samenvatting 2018: In 2018 is samen met de dienst, de indicatiestellers, contractmanager en –beheerder een grote slag geslagen in het op poten zetten van de kwaliteitscirkel. Verder wordt er samen met andere toezichthouders en contractmanagement gekeken hoe de invulling van de kwaliteitscirkel kan worden geoptimaliseerd.			
Vertrouwenspersoon Wmo Samenvatting 2018: Het doel van de inzet van de vertrouwenspersoon is om 'formele klachten- en bezwaarprocedures te voorkomen en de dialoog tussen burger en gemeenten bij onvrede en klachten te optimaliseren' (zie collegebesluit gemeenten AV). De vertrouwenspersoon kan de gemeenten ook gevraagd en ongevraagd adviseren ten einde de kwaliteit van uitvoering van de Wmo te verbeteren. Deze activiteiten vinden plaats.			
Pilot Vrije beslisruimte sociaal team in AV Samenvatting 2018: Inmiddels zijn de ervaringen met de Pilot geëvalueerd is er geconstateerd dat het een wezenlijke bijdrage levert in het op maat leveren van de benodigde ondersteuning en zorg daar waar dit door de verschillende schoten in het sociaal domein buiten de boot dreigt te vallen. De verantwoordelijkheid die is gegeven aan de sociale teams leidt ook tot een verantwoordelijke aanpak. Verder leidt het tot snelle interventies doordat men zelf kan beslissen en het niet over verschillende schakels hoeft te lopen. Ondanks dat de bedragen laag zijn helpen ze om problemen op te lossen en om ergere problemen en grotere kosten te voorkomen. Er is dan ook besloten de Pilot te continueren in een permanentere vorm. In verband met de veranderingen bij het regiobureau zal de administratie hiervan per 1-1-2019 door AVRES worden uitgevoerd.			

Financieel

Vanaf 1 januari 2019 vindt bekostiging van de jeugdprofessionals rechtstreeks door de gemeentes plaats.

TV66 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Realisatie	Bijgestelde begroting	Verschil realisatie - begroting	Toelichting
Lasten	-788	-838	50	Meevallers bij mantelzorg € 25K; inkoop € 25K, vrijval overige lasten €27K, lagere bijdrage DG&J € 9 K. Anderszijds extra uitgaven voor jeugdprofessionals
Baten	685	644	41	Bijdragen van de gem HG voor de jeugdprofessionals en Kamers met Kansen
TV66 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-103	-194	91	

Taakveld 67 Maatwerkvoorzieningen 18+ (Molenhopper)

De activiteiten binnen dit taakveld blijven in 2019 uitgevoerd worden door het regiobureau.

De beleids- en werkagenda voor 2018

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Afrekeningen vervoerskosten en subsidie 2017 Samenvatting 2018: De provincie Zuid-Holland heeft haar bijdrage voor de instandhouding van de ov-voorziening (inclusief bijdrage voor de uitvoering ad € 39.000) tot en met 2019 toegezegd. 2020 is onzeker.			
Continuering contract met Juijn na 1-1-2019 Samenvatting 2018: Het contract met Juijn wordt ondanks het wijzigen van de provinciegrens in 2019 gecontinueerd.			

Het aantal gefactureerde zones over 2018, 2017 EN 2016 van de deelnemende gemeenten:

Lokale invulling

Zie tabel hieronder.

	Gefactureerde zones				Gefactureerde zones			Verschil	Gefactureerde zones			Verschil
	1/1-31/12 2018	1/1-31/12 2017		1/1-31/12 2016	1/1-30/9 2017	1/1-30/9 2016	in%		1/1-31/3 2017	1/1-31/3 2016	in%	
Giessenlanden	38000	36655	3,7%	39699	26379	29439	-10%		9024	11128	-19%	
Giessenlanden 80+	6982	6783	2,9%	7979	5199	5696	-9%		2126	2257	-6%	
Gorinchem	127689	129152	-1,1%	145109	94113	108569	-13%		34796	38459	-10%	
Gorinchem 80+	5353	6445	-16,9%	8694	4674	6653	-30%		1735	2476	-30%	
Leerdam	82269	79379	3,6%	85957	58061	63430	-8%		20256	22346	-9%	
Molenwaard	63049	55834	12,9%	64157	40594	46534	-13%		13825	16018	-14%	
Zederik	25490	27242	-6,4%	24360	20932	17133	22%		7307	5337	37%	
Provincie	24586	24464	0,5%	24527	18517	17739	4%		5619	5373	5%	
Totaal	373418	365954	2,0%	400482	268469	295193	-9%		94688	103394	-8%	

Bij de gemeente Molenwaard is ten opzichte van 2017 sprake van een toename en zit nu bijna op het niveau van 2016. Het aantal zones bij de gemeente Zederik is aanzienlijk gedaald en licht nu vrijwel weer op het niveau van 2016. Over de hele linie is met 2% sprake van een licht stijgende trend.

TV671 Maatwerkdienstverlening 18+	Realisatie	Bijgestelde begroting	Verschil realisatie - begroting	Toelichting
Lasten	-1.819	-2.044	225	In 2018 zijn minder ritzones met de vervoerder afgerekend (voordeel € 228K en voorts lagere uitvoeringskosten (€ 23K)
Baten	1.842	2.058	-216	Vanwege lagere ritzones is met de gemeentes minder afgerekend.
TV671 Maatwerkdienstverlening 18+	23	14	9	Het voordelig saldo ziet op lagere uitvoeringskosten.

Voor een uitgebreide financiële verantwoording van de Molenhopper (onder andere ten behoeve van de provincie ZH) wordt naar de bijlage verwezen.

Taakveld 81 Ruimtelijke ordening

De activiteiten binnen dit taakveld komen per 1-1-2019 terug bij de RMA-opgave 1 (Landschapsontwikkeling).

De beleids- en werkagenda voor 2018

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Deltaprogramma / MIRT			
Samenvatting 2018: De gebiedsraad is verschillende malen bijeengekomen om te praten over rapporten als "Verkeer op de dijken", "Kwaliteit dijken en oevers" en een "Perspectievennota". De Perspectievennota is door de gebiedsraad vastgesteld.			
Gebiedsdeals			
Samenvatting 2018: De "oude" gebiedsdeals met de provincie zijn vrijwel afgerond en daarmee ook de bijdragen vanuit de regio.			
Meerjarenprogramma Groen Verbindt			
Samenvatting 2018: Uit de vrijval in het 1 ^e kwartaal van 2018 kon de gebiedscoalitie verschillende nieuwe projecten honoreren. Ook daarvoor zijn penvoerdersovereenkomsten gesloten. De meeste projecten zijn inmiddels daadwerkelijk gestart. Er zijn verschillende bijeenkomsten met "kartrekkers" (projectleiders) georganiseerd waardoor de onderlinge relaties tussen projecten zijn versterkt.			
Leader			
Samenvatting 2018: Cofinanciering eerste halfjaar 2018 € 50.000 voor kaasexperience; in de tweede helft van 2018 is cofinanciering €18.150 toegezegd voor het project "Bezoek Gerit". In de eerste helft is cofinanciering voor het project gespreide herberg € 17.500 toegekend.			
Samenwerken in de waterketen			
Met het waterschap Rivierenland, Hardinxveld-Giessendam, Papendrecht, Sliedrecht en Vianen wordt samengewerkt op het terrein van inzameling en zuivering van afvalwater.			
Archeologie			
Door capaciteitsgebrek bij het regiobureau geven de gemeenten Giessenlanden, Gorinchem en Molenwaard hier zelf invulling aan, ondersteund door het Erfgoedhuis.			

Lokale invulling

Het taakveld ruimtelijke ontwikkeling is al jarenlang het voorbeeld van grenzeloos samenwerken. Verschillende overheden, maatschappelijke organisaties en regio's werken samen op uiteenlopende onderwerpen, waarbij partijen vaak wel maar soms ook niet participeren, afhankelijk van hun betrokkenheid.

TV81 Ruimtelijke Ordening	Realisatie	Bijgestelde begroting	Verschil realisatie - begroting	Toelichting
Lasten	-255	-515	260	Ten laste van 2018 is de bijdrage het gebiedsplatform van 2017 gebracht. Deze aanvraag is na het afsluiten van de jaarrekening ingediend. Nadeel € 7K. Verder zijn er geen bijdrage krachtens Leader verstrekt. Voordeel € 43K.
Baten	265	490	-225	Het verschil betreft de provinciale bijdrage voor Groen Verbindt welke in 2019 of 2020 wordt besteed.
TV81 Ruimtelijke Ordening	10	-25	35	

Taakveld 83 Wonen en Bouwen

De activiteiten binnen dit taakveld komen per 1-1-2019 terug bij de RMA-opgave 2 (Wonen).

De beleids- en werkagenda voor 2018

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
Particuliere verhuur Samenvatting 2018: Het project is in 2018 afgerond.			
Langer Zelfstandig thuis Samenvatting 2018: De focus ligt op: Hoe kunnen we ervoor zorgen dat de mensen die ouder worden en aanpassingen nodig hebben in de wijk/dorp kunnen wonen en hoe kunnen we dit effectief doen? 1 Inzicht verkrijgen in vraag en aanbod van huisvesting voor ouderen met zorgbehoefte Via de woonzorgwijzer is de berekende zorgvraag per postcode in beeld gebracht. Dit geeft inzicht in de locatie van de diverse zorgvragen waarmee o.a. voor wonen op ingespeeld kan worden. Er is een eerste introductie van deze Woonzorgwijzer geweest en in 2018 is een bijeenkomst voorbereid voor de AV met als doel de praktische toepasbaarheid voor zowel het fysieke als het sociale domein verder in te vullen. Bijeenkomst zelf vindt plaats in Q1 van 2019. Voor de huurwoningen is door de corporaties een inventarisatie gedaan naar de aanpasbaarheid van de woningvoorraad. Hieruit blijkt dat een groot deel van de voorraad eengezinswoningen zijn waarvan 88 % aanpasbaar is voor zorg. Er is dan ook weinig noodzaak om groots in te zetten op nieuwbouw voor deze woningbehoefte. Wel is er sprake van enige kwalitatieve mismatch: prijs, kwaliteit en plek. Verder is het zo dat aanpassing huidige woning: het grootste bereik, het meest te behalen valt. Hiervoor is het zaak dat er goed samengewerkt wordt tussen de partners vanuit Wonen en Sociaal. 2 Inzicht verkrijgen in de woonzorgroute voor langer thuis wonen en de knelpunten en/of successen In 2018 is er een werkgroep opgericht van gemeenten en corporaties waarbij de woonzorgroute in beeld is gebracht met waarbij de mogelijke vragen en hobbels. Daar waar het concrete punten betrof is men in gesprek hoe deze te verbeteren, daar waar het grotere of beleidsmatige punten betreft wordt een voorstel richting de portefeuillehouders opgesteld. 3 In gang zetten acties die nodig zijn om langer thuis in de praktijk te realiseren In 2018 / 2019 is na afloop van stap 2 begonnen met een aantal praktische zaken in de relatie tussen WMO, Woongraad, aangepaste woningen etc. 4 Informeren/bewustwording van doelgroepen en professionals over de mogelijkheden voor zelfstandig wonen Insteek is om bewustwording in de gemeenten te organiseren en regionaal te faciliteren en elkaars ervaringen te benutten. Inmiddels zijn er in diverse gemeenten voorlichting bijeenkomsten georganiseerd. Het project zal doorlopen in 2019.			
Beschermd wonen Samenvatting 2018: Op dit moment wordt beschermd wonen georganiseerd samen met de regio Drechtsteden. De twaalf gemeenten in de regio's Drechtsteden en Alblasserwaard-Vijfheerenlanden zetten zich gezamenlijk in om deze doelgroep op te vangen. Dit gebeurt nu intramuraal op een aantal locaties onder leiding van de centrumgemeente Dordrecht. De komende jaren zal dit steeds verder ge-extramuraliseerd worden. Om hierop voorbereid te zijn is een onderzoek gestart dat loopt in een aantal fasen:			

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
1 Inzicht verkrijgen in vraag en aanbod van huisvesting voor doelgroep In 2017 is geprobeerd een inzicht te krijgen in de omvang van de doelgroep en de diversiteit binnen de doelgroep. Het blijkt lastig te zijn dit exact in beeld te krijgen echter wel een orde van grootte. De aantallen in de AV lijken vooralsnog niet groot te zijn. Het gaat hier om inwoners met (lichte) verstandelijke beperkingen, psychische en verslavingsproblematiek en/of psychosociale problematiek. Dergelijke problematiek is vaak van invloed op het gedrag, wat het lastig kan maken om zelfstandig te wonen en goed samen te leven met anderen. Dit maakt dat er niet een passende oplossing is op het gebied van wonen. Sommige mensen kunnen individueel in de wijk/dorp wonen anderen zijn gebaat bij een geclusterde woonvorm of een kleinschalige vorm van beschermd wonen. De geringe omvang van de doelgroep maakt het lastig om geclusterde woonvormen dan wel kleine beschermd wonen voorzieningen op te zetten. Hiervoor zal samenwerking nodig blijven. 2 Inzicht in randvoorwaarden beschermd thuis Er lopen binnen Zuid-Holland Zuid een aantal Pilots in de vorm van beschermd thuis. Hierin wordt ervaring op gedaan in wat er nodig is aan randvoorwaarden om het wonen in de wijk goed te laten verlopen. Lessen uit deze pilots worden vertaald in zowel lokale als regionale trajecten. Regionaal zullen er afspraken gemaakt worden over de kleinschalige BW-instellingen, afspraken die gemaakt moeten worden door partijen om beschermd thuis mogelijk te maken. 3 Inzicht verkrijgen in de woonzorgroute en de knelpunten en/of successen. In 2018 wordt er een werkgroep opgericht van gemeenten en corporaties waarbij de woonzorgroute in beeld wordt gebracht met waarbij de mogelijke vragen en hobbels. 4 In gang zetten acties die nodig zijn om extramuralisering in de praktijk te realiseren In 2018 zullen de eerste verkennende gesprekken plaatsvinden tussen corporaties en zorgpartijen. Zij kijken gezamenlijk hoe de samenwerking nu verloopt, wat voor uitstroom er kan worden verwacht, welke consequenties dit heeft voor de samenwerking, toewijzing en evt. woonvormen, wat dit betekent voor bestaande afspraken en regels en over welke thema's we dan het gesprek met de regio aan moeten gaan om e.e.a. in goede banen te leiden. Verder zal er vanuit de lokale trajecten gekeken worden wat er overkoepelend nodig is. Project zal doorlopen in 2019.			
Duurzaamheid wonen Samenvatting 2018: Inmiddels is het convenant gasloosbouwen is ondertekend. Dat houdt in dat de nieuwbouw gasloos wordt gerealiseerd. Verder wordt ingezet op: ▪ het toegankelijker maken van het energieloket; ▪ Het nieuwe wonen ▪ In 2018 wordt gestart met de wijkgerichte aanpakken: ✓ Isoleren corporatievoorraad ✓ Inzet op lokale projecten om energiebesparing te realiseren ✓ Na besluitvorming over regionale samenwerking wordt deze vertaald in een regionale energiestrategie waarna bepaald kan worden hoe bestaande voorraad omgevormd kan worden (eind 2018). Het project zal doorlopen in 2019.			
Flexibel kunnen inspelen op de vraag naar woningen en typen woningen Dit doen we door deelname Pilot Flexwonen van Platform 31. Hierin is de regio AV gekozen als een van de vijf landelijke pilots. In deze pilot zijn de volgende onderzoeksvragen aan de orde:			

Omschrijving	2018	2 ^e burap	1 ^e burap
- Welke doelgroepen van flexwonen kunnen gemixt worden en dus met eenzelfde dan wel gecombineerd aanbod bediend worden en welke combinaties zijn daarvoor minder geschikt? - Welke woningtypen, eventueel aanvullende voorzieningen en prijsniveaus zijn geschikt voor de doelgroepen van flexwonen? - Welke oplossingen zijn er al in de huidige woningmarkt en kunnen wellicht versterkt worden? - Welke concrete bouwlocaties en (potentiële) transformatieprojecten kunnen gebruikt worden voor flexwonen? Inmiddels zijn de doelgroepen in beeld gebracht (stap 1). In de komende tijd zullen vragen 2 t/m 4 worden onderzocht. Het project zal doorlopen in 2019.			
Vitale kernen Leefbaarheid van steden en kernen buiten het hoogstedelijk gebied behouden en bevorderen. Deelname aan interregionale traject ikv Verstedelijkingsagenda. Samenvatting 2018: Samen met andere minder hoogstedelijke regio's hebben we ons hard gemaakt om dit op de agenda te krijgen. Dit is opgepakt en loopt.			

Lokale invulling

Veel van de onderwerpen worden regionaal onderzocht, afgestemd en gecoördineerd en vervolgens geïmplementeerd in diverse gemeenten. Zo wordt in diverse gemeente woonbeleid geschreven als nadere invulling van de regionale woonvisie.

Totalen TV83 Wonen en bouwen	Realisatie	Bijgestelde begroting	Verschil realisatie - begroting	Toelichting
Lasten	-40	-48	8	Het actualiseren van de woonruimtemodellen kostte minder.
Baten	56	56	0	
Totalen TV83 Wonen en bouwen	16	8	8	

2 Paragrafen

De paragrafen lokale heffingen en onderhoud kapitaalgoederen zijn niet van toepassing en achterwege gelaten.

2.1.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen van de AV dient voor het opvangen van financiële tegenvallers die binnen de begroting niet zijn gedekt en waarvoor het risicomanagement zoals verzekeringen, interne controle e.d. tekortschieten. Het benodigde weerstandsvermogen is op 25 april 2013 vastgesteld op € 250K. Aan deze reserve is vanwege het vertrek van een voormalige regiosecretaris in 2015 € 80K onttrokken. Sindsdien bedraagt de stand van de algemene reserve € 170K en is gelet op de uitkomsten over de afgelopen jaren toereikend. Per ultimo 2018 lopen er geen claims. Er zijn wel onzekerheden vanwege de provinciale projecten Groen Verbindt die door derden worden uitgevoerd. De regio AV fungeert hier min of meer als penvoerder maar is wel verantwoording plichtig. Financiële zekerheden zijn niet geregeld indien achteraf blijkt dat derden niet aan de provinciale subsidievoorwaarden konden voldoen. Ter afdekking van deze financiële onzekerheden is het noodzakelijk om het bedrag van de algemene reserve zijnde € 170K aan te houden.

2.1.2 Financiële ratio's

bedragen * € 1.000	ultimo 2016	ultimo 2017	ultimo 2018	ultimo 2018
				<i>raming</i>
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	3.116	2.684	2.783	1.276
Overlopende activa	145	31	61	150
Omvang activa	3.261	2.715	2.844	1.426
Eigen vermogen	1.993	1.663	1.128	526
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	1.268	1.052	1.716	900
Omvang passiva	3.261	2.715	2.844	1.426
Solvabiliteitsratio	61%	61%	40%	37%
Bruto schuldquote	0%	0%	0%	0%
Netto schuldquote	0%	0%	0%	0%
Structurele ruimte in de begroting	24	20	118	20
Begrotingsomvang	5.669	4.295	4.354	4.225

Financiële ratio's

De bestuursregio AV heeft geen leningen maar uiteraard wel verplichtingen tegenover dienstverleners, belastingdienst, provincie vanwege subsidies e.d. De omvang van deze verplichtingen bedraagt ultimo 2018 waarschijnlijk € 1.220K. Het totale vermogen bedraagt zodoende per 31 december 2018 € 2.884K. De netto schuld (= bruto schuld minus vorderingen en liquide middelen) is nihil. De solvabiliteitsratio daalt vanwege eenmalige onttrekkingen aan het regiofonds en het leeglopen van de reserve frictie- en desintegratiekosten.

2.2 Bedrijfsvoering

Organisatie

De bedrijfsvoering van de GR A-V is neergelegd bij het regiobureau, bestaande uit vier programmamanagers (2x domein fysiek, 1x domein sociaal), een secretaresse en een regiosecretaris. In totaal 5,56 fte. Per ultimo 2018 zijn een drietal medewerkers naar respectievelijk de gemeente Molenlanden, Gorinchem en Vijfheerenlanden overgeplaatst. De formatieomvang per 1 januari 2019 bedraagt 2,56 FTE. De functie van financieel beleid en control is extern ingevuld (vanaf 1 januari 2019 gemiddeld 5 uur per week)

Middelen

De gemeenten Gorinchem ondersteunt de regio AV ten aanzien van de financiële en de salarisadministratie, huisvesting, en enkele facilitaire zaken. De dienstverleningsovereenkomsten worden correct uitgevoerd. Sinds 1 juli 2016 regelt het regiobureau zelf de ICT, documentair informatiesysteem en repro.

2.3 Financiering

De regio AV heeft via de gemeente Gorinchem een nevenrekening bij de BNG. In 2018 zijn er buiten deze rekening-courant geen transacties geweest. Het saldo in rekening-courant schommelde in 2018 rond €2 miljoen. Vanaf 2015 valt de rekening-courant van de AV als "onderdeel" van de gemeente Gorinchem onder de Wet op het Schatkistbankieren. Het betalingsverkeer van de regio AV loopt volledig via de administratie van de gemeente Gorinchem. De regio AV heeft geen leningen bij derden uitstaan en evenmin leningen aangetrokken.

2.4 Verbonden partijen

Sinds de oprichting van de stichting revolverend fonds Alblasserwaard-Vijfheerenlanden heeft de regio AV een verbonden partij. De stichting zal financieringsaanvragen t.b.v. projecten beoordelen en financieel steunen overeenkomstig haar doel. In het kader hiervan heeft de regio een bedrag van € 250K,- ter beschikking gesteld in de vorm van een revolving fund. Hiervan wordt een bedrag van € 150K,- aangewend voor financiering van projecten die de bekendheid van de regio AV op internationaal, nationaal en regionaal niveau vergroten en / of t.b.v. projecten die de aantrekkingskracht van de regio vergroten. Daarnaast wordt een bedrag van € 100K,- aangewend voor financiering van de ondersteuning van een aantal start-up bedrijven binnen de Arbeidsmarkregio Gorinchem.

De regio AV heeft een voornamelijk financiële relatie en ondersteunt secretariaat en financieel-administratief het bestuur. Het bestuur van de stichting is onafhankelijk ten opzichte van het regiobestuur gepositioneerd. De stichting is per ultimo 2016 opgericht. Overeenkomstig de vastgestelde beleidsplanning is € 250K op de bankrekening van deze stichting gestort.

Uit de financiële verantwoording 2018 van de stichting blijkt dat op het onderdeel recreatie en toerisme aan een tweetal bedrijven een bedrag van € 25.000 is toegekend en betaald. Voor een project op het onderdeel arbeidsmarkt is een bijdrage van € 25.000 toegekend maar nog niet uitbetaald. Terugbetalingen ten gunste van het Revolving Fund worden op basis van afspraken voor het eerst in 2019 verwacht.

Het tegoed in rekening-courant bij de Rabobank bedraagt per ultimo 2018 € 154.696 (per ultimo 2017 € 204.851),.

3. Jaarrekening 2018

3.1.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting

Bedragen * € 1.000		2018	2018		2018		2018	2018		2018
	Realisatie 2017	Realisatie	Bijgestelde begroting	Verschil realisatie - begroting	Oorspronke lijke begroting	Realisatie 2017	Realisatie	Bijgestelde begroting	Verschil realisatie - begroting	Oorspronk elijke begroting
		Lasten	Lasten	Lasten	Lasten		Baten	Baten	Baten	Baten
TV 01 Bestuur	-192	-75	-99	24	-20	96	54	54	0	54
TV04 Overhead	-264	-282	-277	-5	-289	6	1	0	1	0
TV05 Treasury	0			0		0	1	1	0	1
TV08 Overige baten en lasten	0	0	-26	26	-21	0	40	40	0	0
Hoofdtakveld bestuur	-456	-357	-402	45	-330	102	96	95	1	55
TV21 Verkeer en vervoer	-336	-381	-419	38	-361	397	382	385	-3	385
TV31 Economische ontwikkeling	-35	-53	-63	10	-63	35	69	69	0	69
TV43 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-29	-34	-34	0	-33	38	46	46	0	46
TV53 Cultuurpres. productie en participatie	-140	-72	-72	0	-72	146	76	76	0	76
TV57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-602	-180	-135	-45	-134	336	201	100	101	100
TV65 Arbeidsparticipatie	-102	-380	-610	230	-213	89	103	111	-8	111
TV66 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-626	-788	-838	50	-614	753	685	644	41	644
TV671 Maatwerkdienstverlening 18+	-1.761	-1.819	-2.044	225	-2.044	1.791	1.842	2.058	-216	2.058
TV81 Ruimtelijke Ordening	-168	-255	-515	260	-313	197	265	490	-225	290
Totaal TV83 Wonen en bouwen	-40	-40	-48	8	-48	81	56	56	0	56
Totaal lasten, baten en GEREALISEERDE saldi van de programma's	-4.295	-4.359	-5.180	821	-4.225	3.965	3.821	4.130	-309	3.890
BESTEMMING GEREALISEERD SALDO										
TV010 Mutaties reserves	-690	-47	-25	-22	0	1.148	849	1.076	-227	335
Totaal lasten, baten inclusief mutaties reserves	-4.985	-4.406	-5.205	799	-4.225	5.113	4.670	5.206	-536	4.225

3.1.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Algemeen

De begroting en de jaarstukken zijn volgens het Besluit Begroting en verantwoording opgesteld. De uitwerking hiervan is op basis van de universele taakvelden in plaats van programma's.

Financiële analyse¹

Uit de jaarrekening blijkt ten opzichte bijgestelde begrotingsresultaat een voordeel van **€ 263 K**. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn:

¹ In deze financiële analyse wordt het saldooverschil verklaard. Over verschillen in baten en lasten (zoals subsidies) die 100% met elkaar verband staan, wordt niet gerapporteerd.

Bedragen * € 1.000		2018	2018		2018
	Realisatie 2017	Realisatie	Bijgestelde begroting	Verschil realisatie - begroting	Oorspronkelijke begroting
	Saldo	Saldo 2018	Saldo 2018	Saldo 2018	Saldo 2018
TV 01 Bestuur	-96	-21	-45	24	34
TV04 Overhead	-258	-281	-277	-4	-289
TV05 Treasury	0	1	1	0	1
TV08 Overige baten en lasten	0	40	14	26	-21
Hoofdtakveld bestuur	-354	-261	-307	46	-275
TV21 Verkeer en vervoer	61	1	-34	35	24
TV31 Economische ontwikkeling	0	16	6	10	6
TV43 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	9	12	12	0	13
TV53 Cultuurpres. productie en participatie	6	4	4	0	4
TV57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-266	21	-35	56	-34
TV65 Arbeidsparticipatie	-13	-277	-499	222	-102
TV66 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	127	-103	-194	91	30
TV671 Maatwerkdienstverlening 18+	30	23	14	9	14
TV81 Ruimtelijke Ordening	29	10	-25	35	-23
Totalen TV83 Wonen en bouwen	41	16	8	8	8
Totaal lasten, baten en GEREALISEERDE saldi van de programma's	-330	-538	-1.050	512	-335
BESTEMMING GEREALISEERD SALDO					
TV010 Mutaties reserves	457	801	1.050	-249	336
Totaal lasten, baten inclusief mutaties reserves					
Gerealiseerd resultaat	127	263	0	263	1

Bestuur

- Geen kosten raadsconferentie najaar 2018 €24K
- Restant budget onvoorzien (incl. tegenvaller gebiedsplatform € 7K) €26K
- Herwaardering functie secretariaat vanaf 1 juli 2016 -€ 5K

Verkeer en vervoer

- Lagere kosten actualiseren verkeers- en milieukaart €26K
- Lagere uitgaven gedragsbeïnvloeding (idem hogere reservering) € 12K

Economie

- Lagere uitgaven inhuur beleidsmedewerker en bijdrage maritieme delta €10K

Openbaar groen en recreatie

- Minder onderhoud aan fiets- en wandelpaden, doorberekening loonkosten aan project wandelpaden (idem geen onttrekking aan reserve onderhoud wandelpaden) €23K
- Correctie doorberekening loonkosten 2015 en 2016 project wandelpaden -€20K
- Geen subsidieverstreking (idem geen onttrekking aan een reserve) € 50K

Arbeidsmarkt

- Nog te besteden per ultimo 2018 bij rijksvergoeding 2015 €95K
- Geen uitgaven ten laste van de raming voor 2018 (idem geen onttrekking aan reserve) € 126

Sociaal domein

- Lagere kosten voor externe expertise inkoop WMO € 25K
- Onderbesteding uitgaven mantelzorg € 23K
- Lagere bijdrage voor kwaliteitszorg vanuit DG&J €9K
- Geen onvoorziene uitgaven € 27K
- Bijdrage gemeente HG voor Kamers met Kansen € 6K

Uitvoeringskosten Molenhopper

- Lagere regiekosten, geen onvoorziene uitgaven en advieskosten €19K

Ruimtelijke ordening

- Gebiedsplatform zowel subsidiering voor 2017 als 2018 -€ 7K
- Geen uitgaven Leaderprojecten (idem geen onttrekking uit reserve regiofonds) € 43K

Wonen:

- Lagere kosten voor onderzoek en advies € 8K

Reserves

- Geen onttrekking uit diverse reserves voor Leader, subsidieverstreking, arbeidsmarkt, onderhoud wandelpad -€ 228
- Reserves (storting voor cofinanciering verkeersveiligheid en onderhoud wandelpaden) -€-21

Sub-totaal € 263

Diverse voordelen en nadelen

Per saldo voordelig € 0

Voordelig resultaat € 263.

Uit bovenstaand overzicht blijken bij zowel de lasten als de baten de volgende verschillen van dezelfde omvang:

Openbaar groen Openlucht recreatie (taakveld 57) lagere uitgaven gesubsidieerde wandelroutes	118K
Ruimtelijke ordening (taakveld 81) in verband met uitgaven voor subsidieproject Groen Verbindt	225K
Maatwerkdienstverlening 18+ (taakveld 671) lagere (afgerekende) vervoerskosten Molenhopper	223K

Het nader te bestemmen gerealiseerd jaarresultaat bedraagt € 263K**Beoordeling financiële rechtmatigheid**

Voor het vaststellen van financiële rechtmatigheid is in oktober 2016 een normenkader vastgesteld. De normen hebben betrekking op de begrotingsrechtmatigheid en niet naleven van de externe wetten en interne regels. In oktober 2017 is vanwege de invoering van het nieuwe BBV en het verantwoorden op taakvelden een nieuwe financiële beheersverordening vastgesteld.

Uit het programmaverslag blijken enkele geringe kostenoverschrijdingen. Deze kostenoverschrijdingen worden volgens de toelichting vrijwel volledig door extra rijksvergoedingen en bijdragen van gemeenten en derden of kunnen vanuit het budget voor onvoorziene uitgaven worden gefinancierd. De kostenoverschrijdingen hebben geen nadelig effect op het exploitatieresultaat. Volgens de toelichting voldoen de afwijkingen op programmaniveau tussen de bijgestelde begroting en realisatie aan de criteria van het normenkader. Op basis van het normenkader kunnen deze overschrijdingen als financieel rechtmatig worden gekwalificeerd.

Bij de controle op een rechtmatige uitvoering van externe wetten en interne regels zijn geen afwijkingen geconstateerd.

3.1.3 Overzicht van incidentele baten en lasten

Ontvangen subsidies en daarmee in verband staande lasten zijn ten behoeve van het inzicht buiten beschouwing gelaten. Dit geldt ook voor de baten en lasten uit hoofde van resultaatbestemming 2018.

Enkele posten corresponderen niet met voorgaande lasten omdat via de 1^e en 2^e burap de begroting voor incidentele zaken is gewijzigd. Vanwege de omvorming van de regio AV per 1 januari 2019 zegt het gezuiverde resultaat niets over de financiële en begrotingspositie vanaf 1 januari 2019.

Jaarresultaat voor incidentele baten en lasten	€263	K Voordelig
TV 04 Herwaardering functie secretariaat	-5K	
TV 65 Lagere uitgaven arbeidsmarkt	-95	K
TV 66 uitgaven jeugdmodule (meeruitgaven tov oorspronkelijke raming)	200	K
TV 5 Correctie doorbelasting loonkosten 2015 en 2016 project wandelpaden	20	K
TV 010 bijdrage uit reserve resultaatbestemming 2016 jeugdmodule	-200	K
TV 09 bijdrage uit reserve frictiekosten	-100	K
TV 01 nettobijdrage voor grenzeloos samenwerken	32	K
TV01 bijdrage uit resultaat bestemming 2017	-32	K
TV 83 Twee keer financiële bijdrage aan gebiedsplatform ipv 1 kee	7	K
Gezuiverd rekening resultaat	€114	K Voordelig

1.1.4 Wet Normering Topinkomens (WNT)

25. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	
De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur [en overige topfunctionarissen] over het jaar 2018 is als volgt:	
<u>Leidinggevende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700</u>	
	C.A. de Haas
1 Functie (functienaam)	Regiosecretaris
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-sep-15
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	Heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	92.332
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	12.778
8 Totaal bezoldiging	105.110
9 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	187.000
<u>2017</u>	
1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	
2	100%
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	93.481
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	11.738
5 Totaal bezoldiging	105.219
6 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	181.000
<u>Toezichthoudende topfunctionarissen met bezoldiging onder € 1.700</u>	
Naam	functie
R.W.J. Melissant	Voorzitter DB
W.E. ten Kate	DB lid
R. Reynvaan-Janssen	DB lid
D.R. van der Borg	DB lid
T. Bruinsma	DB lid
A. Bonthuis	DB lid
A.J. Rijsdijk	AB lid
H. Akkerman	AB lid
P. Vat	AB lid
A. Bruggeman	AB lid
M. van Middelkoop	AB lid
D. van Zanten	AB lid
Toelichting	
Het bezoldigingsmaximum voor de Regiosecretaris bedraagt € 187.000. Dit maximum wordt niet overschreden. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van het algemeen en dagelijks bestuur bedraagt € 28.350 en voor de overige leden van het algemeen en dagelijks bestuur € 18.900. Deze maxima worden niet overschreden, daar het algemeen en dagelijks bestuur haar taken onbezoldigd heeft verricht.	

3.2.0 Balans en de toelichting

3.2.1 Balans

ACTIVA				Stand per 31-12-2018	Stand per 31-12-2017
Vlottende activa					
	<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</u>				
	Vorderingen op openbare lichamen			€ 2.750	€ 2.656
	Overige vorderingen			€ 33	€ 28
	Subtotaal			€ 2.783	€ 2.684
	<u>Liquide middelen</u>				
	Kassaldi				
	Banksaldi			€ -	€ -
	Subtotaal			€ -	€ -
	<u>Overlopende activa</u>				
	Nog te ontvangen voorschotbedragen van overheids-lichamen met een specifiek bestedingsdoel			€ 61	€ 30
	Overige nog te ontvangen bedragen			€ -	€ -
	Vooruitbetaalde bedragen, verzekeringspremie ongevallen			€ -	€ 1
	Subtotaal			€ 61	€ 31
	Totaal vlottende activa			€ 2.844	€ 2.715
Totaal activa				€ 2.844	€ 2.715
PASSIVA				Stand per 31-12-2018	Stand per 31-12-2017
Vaste passiva					
	<u>Eigen vermogen</u>				
	Algemene reserve			€ 170	€ 170
	Bestemmingsreserves			€ 690	€ 1.366
	Gerealiseerd resultaat			€ 263	€ 127
	Subtotaal			€ 1.123	€ 1.663
	<u>Voorzieningen</u>				
	Voorziening Personeel			€ -	€ 10
	Totaal vaste passiva			€ 1.123	€ 1.673
Vlottende passiva					
	<u>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar</u>				
	Overige schulden			€ 427	€ 316
	<u>Overlopende passiva</u>				
	Ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel			€ 1.201	€ 642
	Overige nog te betalen bedragen			€ 93	€ 84
	Vooruitontvangen bedragen			€ -	€ -
	Subtotaal			€ 1.721	€ 1.042
	Totaal vlottende passiva			€ 1.721	€ 1.042
Totaal passiva				€ 2.844	€ 2.715

3.2.2 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 waardering van activa en passiva

De waardering van de activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten.

De activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij hieronder bij de desbetreffende balanspost anders is vermeld.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Indien er sprake is van (eenmalige) fluctuaties, wordt wel een verplichting gevormd.

Flottende activa

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening is statisch bepaald op basis van de geachte incassomogelijkheden.

Flottende passiva

De kortlopende verplichtingen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

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.

3.2.3 Toelichting op de balans

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar			Stand per 31-12-2018	Stand per 31-12-2017
Vorderingen op openbare lichamen:				
AV gemeenten, BTW compensatie, Molenhopper			637	€ 621
Gemeente Gorinchem, rekening-courant			2.113	€ 2.035
			€ 2.750	€ 2.656
Gemeente Giessenlanden inzake Molenhopper			€ 1	€ -
Belastingdienst, omzetbelasting			€ 7	
Gemeenten Stichting Toon				€ 3
Overige vorderingen Stichting Leader			€ 25	€ 25
Totaal uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar			€ 2.783	€ 2.684

Toelichting rekening-courant

De post gemeente Gorinchem rekening-courant betreft het saldo van de BNG-rekening per 31 december 2018 die op naam staat van het gemeentebestuur van Gorinchem. Zodoende valt de regio AV niet of beter gezegd indirect onder de Wet op het Schatkistbankieren.

Overlopende activa

	Stand per 31-12-2018	Stand per 31-12-2017
Nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	€ 61	€ 30
Totaal overlopende activa	€ 61	€ 30

Het verloopoverzicht van de nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel is als volgt:

Nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	Saldo begin begrotingsjaar	Toevoegingen	Ontvangen	Saldo einde begrotingsjaar
Gemeente Giessenlanden terugbetaling voorschot		0	0	0
PZH OV subsidie Molenhpper	0	54	51	4
Provincie Zuid-Holland subsidie mobiliteit	0	197	170	27
Provincie Zuid-Holland subsidie mobiliteit	30	0	0	30
	30	252	221	61

Eigen Vermogen

	Stand per 31-12-2018	Stand per 31-12-2017
Algemene reserve	€ 170	€ 170
<u>Bestemmingsreserves:</u>		
- bestemmingsreserve Regiofonds	€ 341	€ 351
- bestemmingsreserve Verkeersveiligheid	€ 25	€ 12
- bestemmingsreserve rotonde Goudriaan	€ 25	
- bestemmingsreserve frictiekosten	€ 100	€ 200
- bestemmingsreserve transitie regiobureau	€ 57	
- bestemmingsreserve onderhoud recreatieve voorzieningen	€ 142	€ 133
- bestemmingsreserve aangegane verplichtingen nog uit te voeren werkzaamheden	€ -	€ 669
	€ 860	€ 1.536
Gerealiseerd resultaat	€ 263	€ 127
Totaal eigen vermogen	€ 1.123	€ 1.663

Het verloopoverzicht van het eigen vermogen voor 2018 is als volgt:

Algemene reserve en bestemmingsreserves	Saldo begin begrotingsjaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo einde begroting-jaar
Algemene reserve	€ 170		€ -	€ 170
<u>Bestemmingsreserves:</u>	€ -			€ -
- bestemmingsreserve Regiofonds	€ 351		€ 10-	€ 341
- bestemmingsreserve transitie		€ 57		€ 57
- bestemmingsreserve rotonde Goudriaan	€ 12	€ 13	€ -	€ 25
- bestemmingsreserve Verkeersveiligheid		€ 25		€ 25
- bestemmingsreserve frictiekosten	€ 200	€ -	€ 100-	€ 100
- onderhoud recreatieve voorzieningen	€ 133	€ 9	€ -	€ 142
verplichtingen nog uit te voeren werkzaamheden	€ 669	€ -	€ 669-	€ -
Totaal	€ 1.536	€ 230	€ 779-	€ 860

Algemene reserve.

De algemene reserve is bestemd voor het opvangen van financiële risico's waarvoor binnen de begroting geen dekking is. Het plafond van de algemene reserve is vastgesteld op € 250K. In verband met vertrek van de voormalig regiosecretaris is in 2015 € 80K aan de algemene reserve onttrokken. Deze stand is in 2018 niet gewijzigd.

De algemene reserve bedraagt € 170.000 en diende vooral ter afdekking van rechtspositionele risico's. Met het vertrek van de 3 medewerkers en de aanstaande pensionering van een vierde medewerker van het regiobureau zijn de rechtspositionele risico's gering. Het is verstandig om de omvang van deze reserve bij de regio te houden. Niet alleen omdat de aanwezigheid van deze reserve een positieve stand in de rekening-courant met

de gemeente Gorinchem veroorzaakt maar vooral ter afdekking van de risico's en onzekerheden rondom langdurige subsidietrajecten. Voor Groen Verbindt is maximaal € 2.000.000 toegezegd en inmiddels € 1.350.000 ontvangen en €289.000 besteed. Hoewel over de uitvoering door derden door middel van overeenkomsten voldoende afspraken omtrent het kunnen voldoen aan de subsidievoorwaarden zijn gemaakt, zijn onzekerheden en risico's niet uit te sluiten. De regio AV heeft hierop namelijk niet direct het zicht. Ook zullen bij het indienen van de eindverantwoording in 2021 extra controlekosten worden gemaakt. Ter afdekking van de niet subsidiabele uitgaven verband houdende met Groen Verbindt is het nodig om de algemene reserve in stand te houden en nog niet aan de gemeentes uit te keren. Andere lopende subsidie-trajecten zijn wandelpaden (max € 789.000) en Subsidieregeling Mobiliteit (SRM) 2017-2019 (max € 640.000).

Regiofonds

In 2018 is € 10.000 voor Maritieme delta aan deze reserve onttrokken. Daar de geplande onttrekking van € 126.000 voor de functie arbeidsmarkt vanwege ontbrekende uitgaven achterwege is gebleven, beschikt deze bestemmingsreserve over een financiële ruimte van **€ 126.000**. Het voorstel is om deze financiële ruimte aan de gemeentes uit te keren. Na uitkering resteert een bestemmingsreserve ter cofinanciering van Leader projecten van € 215.000. Tijdens de lopende Leaderperiode is door het AV bestuur voor 3 projecten cofinanciering (= totaal € 100.000) toegezegd. De periode om voor Leader cofinanciering in aanmerking te komen loopt tot en met 2020. Het AV bestuur kan en zal maximaal € 215.000 toezeggen.

Bestemmingsreserve transitie regiobureau 2018

Voor de transitie is per de 2^e burap 2018 de volgende begroting vastgesteld:

Uitsplitsing verwachte frictiekosten	totaal	2018	2019	2020
Juridische ondersteuning, aanpassen GR opstellen modellen samenwerkings- en dienstverleningsovereenkomsten	10.000	10.000		
Afwikkeling aanvraag SRM (Verkeersstudio en accountant)	4.000			4.000
Opstellen jaarrekening en extra kosten controle	8.000		8.000	
Doorlopende abonnementsverplichtingen	6.000		6.000	
Extra kosten DVO contract gemeente Gorinchem	3.500		3.500	
Vernieuwen van website	10.000	5.000	5.000	
Afscheid medewerkers regiobureau (uitje)	2.500	2.500		
Advies en begeleiding grenzeloos samenwerken	30.000	15.000	15.000	
Fricitekosten salaris regiosecretaris 1 jaar (was schaal 14 wordt schaal 13)	10.000		10.000	
Onvoorzien	5.000		2.500	2.500
	89.000	32.500	50.000	6.500
Ten gunste van onvoorzien 2018	17.000	17.000		
	106.000	49.500	50.000	6.500

Ter financiering van de aangelegenheden in 2019 en 2020 bedraagt de benodigde bestemmingsreserve € 56,5K

Bestemmingsreserve cofinanciering rotonde Goudriaan

In 2017 is tot het beschikbaar stellen van € 25K cofinanciering voor de aanleg van een verkeersrotonde nabij Goudriaan. Bij het vaststellen van de 2^e burap 2018 is deze bestemmingsreserve definitief financieel geregeld.

Bestemmingsreserve Verkeersveiligheid

Deze reserve dient ter cofinanciering van de projecten die lopen in het SRM-programma 2017-2019.

Bestemmingsreserve Frictiekosten

Deze reserve is bij het ontvangen van de afkoopsom voor frictiekosten in verband met het uittreden van de gemeente Hardinxveld-Giessendam ontstaan. Jaarlijks wordt € 100K ten gunste van de exploitatie aan deze reserve onttrokken.

Bestemmingsreserve recreatieve voorzieningen

Voor het onderhoud aan fiets- en wandelpaden wordt jaarlijks € 9K aan deze bestemmingsreserve toegevoegd. Omdat het project wandelpaden nog niet is opgeleverd, zijn er nog geen reguliere onderhoudsuitgaven ten laste van deze reserve geweest.

Gerealiseerd resultaat

Het positieve resultaat over 2018 ad € 263 K is op de balans opgenomen als "Gerealiseerd resultaat". Door middel van een afzonderlijk voorstel zal het resultaat worden bestemd

Voorzieningen

			Stand per 31-12-2018	Stand per 31-12-2017	
Voorziening Personeel			€ -	€ 10	
Totaal voorzieningen			€ -	€ 10	
Voorzieningen	Stand per 31-12-2017	Toevoegingen	Vrijval	Aanwending	Stand per 31-12-2018
Outplacement voormalige regiosecretaris	10		10		€ -
Totaal voorzieningen	€ 10	€ -	€ 10	€ -	€ -

De opgenomen voorziening is gegeven de ontwikkelingen niet meer nodig.

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar.

			Stand per 31-12-2018	Stand per 31-12-2017
Totaal netto vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar				
Overige schulden			€ 427	€ 316
Totaal netto vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar			€ 427	€ 316

Overlopende passiva

Overlopende passiva			Stand per 31-12-2018	Stand per 31-12-2017
Ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel			€ 1.201	€ 642
Overige nog te betalen bedragen			€ 93	€ 84
			€ -	€ -
Totaal overlopende passiva			€ 1.294	€ 726

Het verloopoverzicht van de ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel is als volgt:

Ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	Saldo begin begrotingsjaar	Ontvang-en	Vrijgevalen bedragen of terugbetalingen	Saldo einde begrotingsjaar
PZH RMA projecten 2019		40		40
PZH Groen Verbindt	496	750	175	1.071
PZH Instandhouding OV		39	20	19
PZH aanleg wandelroutes	147	15	100	62
PZH Groen Verbindt Da Vinci scholing arbeidsmarkt	0	10	0	10
Totaal	643	854	295	1.201

4 Financiële provinciale verantwoording Molenhopper

Provincie Zuid Holland	Kostprijs ritten	BTW 6%	Bijdrage incl BTW	Eigen bijdragen	BTW	Eigen bijdragen excl BTW	Af te rekenen met provincie (kostprijs minus eigen bijdrage excl BTW)
1e kwartaal	29.180,42	1.750,83	30.931,25	16.537,50	936,00	15.601,50	
2e kwartaal	29.473,92	1.768,44	31.242,36	16.718,40	946,00	15.772,40	
3e kwartaal	28.899,34	1.733,96	30.633,30	16.378,20	927,00	15.451,20	
4e kwartaal	29.552,03	1.773,12	31.325,15	16.748,10	948,00	15.800,10	
	117.105,71	7.026,34	124.132,06	66.382,20	3.757,00	62.625,20	54.480,51
Omzebelasting 6%						6%	3.269,00
							57.749,51
Toegekende provinciale subsidie OV gedeelte							50.524,00
Netto af te rekenen met PZH							7.225,51
	Kostprijs ritten	BTW 6%	Bijdrage incl BTW	Eigen bijdragen	BTW	Eigen bijdragen excl BTW	
Giessenlanden	181.000	10.860	191.860	-21.107	1.195	-19.912	
Giessenlanden 80+	33.257	1.995	35.252	-4.163	236	-3.927	
Gorinchem	608.203	36.492	644.695	-71.926	4.071	-67.855	
Gorinchem 80+	25.498	1.530	27.028	-3.140	178	-2.962	
Leerdam	391.856	23.511	415.367	-45.251	2.561	-42.690	
Molenwaard	300.312	18.019	318.331	-34.580	1.957	-32.623	
Zederik	121.413	7.285	128.698	-13.406	759	-12.647	
	1.661.538	99.692	1.761.230	-193.574	10.957	-182.617	
	Gefactureerde zones						
	1/1-31/12 2018	1/1-31/12 2017		1/1-31/12 2016			
Giessenlanden	38000	36655	3,7%	39699			
Giessenlanden 80+	6982	6783	2,9%	7979			
Gorinchem	127689	129152	-1,1%	145109			
Gorinchem 80+	5353	6445	-16,9%	8694			
Leerdam	82269	79379	3,6%	85957			
Molenwaard	63049	55834	12,9%	64157			
Zederik	25490	27242	-6,4%	24360			
	348832	341490	2,1%	375955			
Provincie	24586	24464	0,5%	24527			
Totaal	373418	365954	2,0%	400482			
Instandhouding	aantal uren	tarief	totaal				
Uren inzet voor Molenhopper	534	€ 26,90	€ 14.364,60				
Opslag overhead regio AV cf begroting 2018 38,4%			5.516,01				
			€ 19.880,61				
BTW 21%			4.175,00				
			24.055,61				
Ontvangen voorschot			39.000,00				
Terug te betalen			14.944,39				

5 Controleverklaring Verstegen Accountants



NOORDENDIJK 207
POSTBUS 574
3300 AN DORDRECHT

T. (078) 648 15 55

Nr. 171

F. (078) 648 15 59

Aan het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling
Regio Alblasserwaard-Vijfheerenlanden

INFO@VERSTEGENACCOUNTANTS.NL
WWW.VERSTEGENACCOUNTANTS.NL

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van de Gemeenschappelijke Regeling Regio Alblasserwaard-Vijfheerenlanden te Gorinchem gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2018 als van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Regio Alblasserwaard-Vijfheerenlanden op 31 december 2018 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten;
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder interne verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader van de Gemeenschappelijke Regeling Regio Alblasserwaard-Vijfheerenlanden van d.d. 12 oktober 2017.

De jaarrekening bestaat uit:

- 1 de balans per 31 december 2018;
- 2 het overzicht van baten en lasten over 2018; en
- 3 de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op d.d. 31 maart 2015 en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2018. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Gemeenschappelijke Regeling Regio Alblasserwaard-Vijfheerenlanden zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 44.060, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de materialiteit rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Inleiding;
- jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen;
- ontwerp besluit.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is, zoals bedoeld in artikel 213 lid 3 sub d Gemeentewet, en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en algemeen bestuur voor de jaarrekening**

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder interne verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader van de Gemeenschappelijke Regeling Regio Alblasserwaard-Vijfheerenlanden van d.d. 12 oktober 2017.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, Bado, de Regeling Controleprotocol WNT 2018, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid.



Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Wij bevestigen aan het algemeen bestuur dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met het algemeen bestuur over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Dordrecht, 19 maart 2019

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
D. Vermaas RA

VERSTEGEN ACCOUNTANTS EN ADVISEURS BV - K.V.K. NR. 24342109

OP AL ONZE WERKZAAMHEDEN ZIJN DE ALGEMENE VOORWAARDEN VAN HET SRA VAN TOEPASSING. DEZE ZIJN GEDEFONEERD BIJ DE KAMER VAN KOOPHANDEL TE UTRECHT ONDER NUMMER 40481496.



6 Besluit

DB A-V : 4 juli 2019
Agendapunt :
Nummer :

Onderwerp: Jaarstukken 2018

Het algemeen bestuur van de “**Gemeenschappelijke Regeling Alblasserwaard-Vijfheerenlanden**”

besluit:

De beleidsverantwoording, de paragrafen en de jaarrekening zoals opgenomen jaarstukken 2018 met een voordelig resultaat van €263.000 vast te stellen;