



**Alblasserwaard-
Vijfheerenlanden**

BEGROTING 2024

Meerjarenraming 2025-2027

Datum: 09-3-2023

Voorwoord

Voor u ligt de begroting van de Gemeenschappelijke Regeling Alblasserwaard-Vijfheerenlanden (de GR) voor 2024 inclusief de meerjarenbegroting 2025-2027. De begroting is inmiddels geheel conform de nieuwe opzet van de regionale samenwerking. De inzet is om kosteneffectief te werken met behoud van voldoende slagkracht om de maatschappelijke meerwaarde van de regionale samenwerking te kunnen verzilveren.

Het regiobureau (de GR) is in de achterliggende jaren fors ingekrompen zowel qua budget als bemensing omdat diverse taken zijn overgeheveld naar de RMA-partners. De RMA-partners zijn zelf verantwoordelijk geworden voor de inhoudelijke en financiële kant van het (grenzeloos) samenwerken in het netwerkverband. Het regiobureau concentreert zich nu geheel op het managen, coördineren en facilitair ondersteunen van de netwerksamenwerking rondom de RMA-opgaven; alsmede het afwikkelen van enkele subsidieregelingen. Het goed inregelen van deze nieuwe manier van werken vergt ook de komende tijd nog wat extra aandacht.

Ondertussen verandert er veel in de structuren en netwerken waarvan we onderdeel zijn, zien we nieuwe (grote) maatschappelijke opgaven op ons afkomen, en heeft ook onze regio van doen met de bredere sociaal-maatschappelijke trends zoals vergrijzing, polarisatie, enz. In deze veranderende constellatie is de vraag ontstaan of de RMA-netwerksamenwerking nog voldoet en hoe die samenwerking op termijn zo goed mogelijk van nut kan blijven. Daarom staat 2023 in het teken van het herijken van de RMA-netwerksamenwerking en (de organisatie van) het ondersteunende regiobureau; om zo te komen tot een ontwikkelperspectief (position paper) voor een optimale regionale netwerksamenwerking die ook voor de toekomst van meerwaarde is. Dat alles met een duidelijke focus en met een helder zicht op wat we willen bereiken.

De verwachting is dat 2^e helft 2023 de uitkomst van de herijking gereed zal zijn, en er eind 2023 besloten zal kunnen worden over het daarin voorgestelde ontwikkelperspectief. In 2024 zal het vastgestelde ontwikkelperspectief in uitvoering worden genomen.

We verwachten de Regionaal Maatschappelijke Agenda ook het komende jaar weer op een goede wijze te ondersteunen en er mede voor te zorgen dat de gewenste maatschappelijke rendementen kunnen worden behaald. Met de kanttekening dat vanwege het thans nog vast te stellen ontwikkelperspectief de werkzaamheden van het regiobureau (de GR) kunnen wijzigen, wat mogelijk nog bijstelling van deze begroting behoeft.



*Reinie Melissant – voorzitter AB en DB GRAV
Burgemeester gemeente Gorinchem*



Gert Lems – secretaris GRAV

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	2
Inhoudsopgave	3
Taakveld 0: Bestuur & Ondersteuning.....	4
Taakveld 56: Groen, openluchtrecreatie	6
Taakveld 010: Reserves	6
Paragrafen	6
1. Weerstandvermogen	6
2. Bedrijfsvoering.....	7
3. Financiering	8
4. Verbonden Partijen.....	8
Financiële Begroting	9
1. Overzicht van baten en lasten 2024	9
2. Overzicht van incidentele baten en lasten.....	10
3. Reserves regio AV	10
4. Uitgangspunten begroting 2024	11
5. Overzicht gemeentelijke bijdragen	11
Ontwerpbesluit.....	12

Taakveld 0: Bestuur & Ondersteuning

Omschrijving

Het taakveld bestuur en ondersteuning omvat alle activiteiten die tot doel hebben om de regionale samenwerking te ondersteunen en te faciliteren met als doel om het maatschappelijke rendement van de binnen de Regionaal Maatschappelijke Agenda uit te voeren opgaven te versterken.

Doel RMA

De Regionaal Maatschappelijke Agenda (RMA) bestaat uit opgaven waarvan de strategische partners (gemeenten Gorinchem, Molenlanden, Vijfheerenlanden, provincies Utrecht en Zuid-Holland en het waterschap Rivierenland) hebben vastgesteld dat deze opgaven voor de komende bestuurlijk periode van groot belang zijn om uit te voeren. Het doel van de RMA is om deze opgaven op goede wijze aan te sturen en in onderlinge samenhang tot uitvoer te brengen. De inhoudelijke verantwoordelijkheid voor de vormgeving en uitvoering van de opgaven ligt bij de bestuurlijk en ambtelijk trekker van de desbetreffende opgave. De GR is ervoor verantwoordelijk dat de samenwerking gestimuleerd en ondersteund wordt door het begeleiden van alle processen rondom de RMA, het leggen van verbindingen tussen partijen, het communiceren van resultaten naar partners en het waar mogelijk faciliteren van de trekkers.

Reguliere werkzaamheden

De reguliere werkzaamheden van de GR omvatten onder meer:

- Communicatie: 4x per jaar een nieuwsbrief, 2x per jaar een voortgangsverslag, 3 radenbijeenkomsten, 1 congres, bijhouden website en social media.
- Begeleiding: vormgeven RMA, onderhoud RMA, ondersteunen en begeleiden van trekkers, verbindingen leggen met partners, 2x per jaar opstellen uitvoeringsplan, adviseren over inrichten financiële administraties en facturering, coördineren financiële stromen, opstellen vergaderschema voor bestuurlijke en ambtelijke overleggen, organiseren RMA-donderdagdagen.
- Resterende activiteiten: bewaking en afwikkeling trajecten waarvoor op naam van de gemeenschappelijke regeling financiële bijdragen zijn verstrekt. In 2024 Groen Verbindt.

Mogelijke extra werkzaamheden

Voorzien wordt dat de besluitvorming omtrent de herijking/heroriëntatie van de RMA-netwerksamenwerking eind 2023 zal plaatsvinden en we in 2024 aan de slag gaan met de uitkomsten (in de vorm van een ontwikkelperspectief).

Thans is nog geen zicht op wat het ontwikkelperspectief zal inhouden en wat dat zal gaan betekenen voor het regiobureau (de GR). Mogelijk kunnen er extra werkzaamheden nodig zijn i.v.m. herstructureren van de samenwerking. Daar is in deze begroting nog geen rekening gehouden.

Beleidsvoornemens/verwachtingen 2024

Het herijken/heroriënteren van de RMA-netwerksamenwerking en (de organisatie van) het ondersteunende regiobureau is belangrijk voor het behalen van de gestelde doelen in de lopende bestuursperiode 2023-2026. Voor de colleges, raden, strategische partners en maatschappelijke partijen moet meer duidelijk zijn waar de focus en de ambities voor de regionale samenwerking voor de nieuwe bestuursperiode liggen en wat we daarmee willen bereiken. Verder zijn belangrijke ontwikkelingen om ons heen gaande. We weten dat de Drechtsteden zich heroriënteren op regionale samenwerking en daarbij ook onze richting uitkijken. Maar ook

aan de Utrechtse kant en richting het Groene Hart zijn ontwikkelingen gaande die onze regionale samenwerking kunnen versterken. We blijven hierop alert en onze RMA-opgaven erop afstemmen.

Beschikbare financiële middelen en financiering

Taakveld		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2024	2024
		realisatie	realisatie	realisatie	bijgestelde raming			raming	raming	raming
		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1	Bestuur	-94.440	312.174	217.734	-120.400	260.985	140.585	-119.000	265.868	146.868
4	Overhead	-109.689		-109.689	-115.585		-115.585	-123.868		-123.868
5	Treasury		1.884	1.884					2.000	2.000
8	Onvoorzien	0		0	-25.000	245.000	220.000	-25.000		-25.000
	totaal bestuur	-204.129	314.058	109.929	-260.985	505.985	245.000	-267.868	267.868	0

Toelichting en analyse

De baten 2024 bestaan uit de inwonerbijdragen ((€ 265.868) en rentebaten (€ 2.500). De inwonerbijdragen stijgen ten opzichte van 2023 met ruim €5.000. Deze stijging houdt uitsluitend verband met een toename van het aantal inwoners in de AV regio. De hoogte van de inwonerbijdrage als zodanig stijgt ten opzichte van 2023 niet. De toename van de inwonerbijdrage in combinatie met het ramen van de rentebaten geeft voldoende ruimte om de gevolgen van de inflatie te financieren. Derhalve geen prijsindexering op de inwonerbijdrage. De inwonerbijdrage blijft € 1,85. De lasten zijn alleen voor de verwachte prijsindexering bijgesteld.

Budget voor onvoorziene uitgaven bedraagt € 25.000 en is ten opzichte van de totale omvang van de regiobegroting fors. Het budget van **€ 25.000** voor onvoorzien houdt verband met de beschikbare capaciteit op het regiobureau voor het aansturen van de RMA. Met het verminderen van de functieomvang van de regiomanager per 1 maart 2022 van 1 FTE naar 0,67 FTE is uitbesteding onvermijdelijk. Het budget van € 25.000 is anders gezegd voorwaardelijk ten aanzien van slagvaardigheid, deskundigheid en financiële flexibiliteit.

De rentebaten houdend verband met de verwachte rentevergoeding voor het wettelijk verplicht uitzetten van de verwachte tegoeden/reserves (€ 508.000) via Schatkistbankieren.

De meerjarenraming 2025-2027

Taakveld		2025	2025	2026	2026	2027	2027
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
1	Bestuur	-119.000	265.868	-119.000	265.868	-119.000	265.868
4	Overhead	-123.868		-123.868	0	-123.868	0
5	Treasury		2.000		2.000		2.000
8	Onvoorzien	-25.000		-25.000	0	-25.000	0
		-267.868	267.868	-267.868	267.868	-267.868	267.868

De meerjarenraming 2025-2027 geeft ten opzichte van de ontwerpraming 2024 geen wijziging.

Taakveld 21: Verkeer en vervoer

Omschrijving

In 2017 heeft de regio AV voor € 25.000 aan cofinanciering voor het aanleggen van een rotonde nabij Goudriaan toegezegd. Uitvoering hiervan wordt in 2024 verwacht. De bijdrage wordt gedekt uit de bestemmingsreserve "rotonde" Goudriaan".

		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2024	2024
		realisatie	realisatie	realisatie	bijgestelde raming			raming	raming	raming
Taakveld		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
21	Verkeer en vervoer			0	0	0	0	-25.000	0	-25.000

Taakveld 56: Groen, openluchtrecreatie

Omschrijving

Onder dit taakveld valt de afwikkeling van de financiële bijdragen voor Leader projecten. In 2024 worden de laatste betalingen verwacht. De geplande bijdrage van €36.000 wordt vanuit de bestemmingsreserve regiofonds gedekt.

		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2024	2024
		realisatie	realisatie	realisatie	stelde raming	raming	raming	raming	raming	raming
Taakveld		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
57	Groen openluchtrecreatie (wandelpaden en Leader)	-13.339	0	-13.339	-30.000		-30.000	-36.000		-36.000

Taakveld 010: Reserves

De verantwoording bij taakveld 010 is als volgt:

		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2024	2024
		realisatie	realisatie	realisatie	bijgestelde raming			raming	raming	raming
010	Reserves		13.339	13.339	-245.000	67.919	-177.081		61.000	61.000

Het bedrag van € 61.000 onder de baten betreft en onttrekking van € 36.000 aan de bestemmingsreserve regiofonds ten behoeve van Leaderprojecten 2027-2024 en een onttrekking van € 25.000 aan de bestemmingsreserve rotonde Goudriaan.

Paragrafen

1. Weerstandvermogen

Algemeen

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.

De reservepositie is als gevolg van de vertrekregeling met de regiomanager per 1 oktober fors teruggelopen. Het benodigde weerstandsvermogen is opnieuw berekend en bedraagt € 140.000 (was € 250.000 (2016)). De nieuwe onderbouwing bestaat uit twee risico's:

1. Arbeidsrelaties / loonkosten. Door het aangaan van een tijdelijk arbeidscontract met de nieuwe netwerkmanager neemt het risico op transitievergoedingen of afkoopsommen af. In de nieuwe berekening is hiervoor een risico van € 100.000 berekend.
2. De regio fungeert als penvoerder van het programma Groen Verbindt. Hiervoor worden voorschotten uitbetaald aan projectuitvoerders. Indien deze organisaties projecten niet realiseren en niet kunnen terugbetalen zijn geen zekerheden gesteld waarmee de subsidie aan de provincie Zuid-Holland terugbetaald zou kunnen worden. In totaal staan voor €400.000 aan voorschotten uit. Het risico hiervan schatten wij in op 10%. In geld €40.000

De dekkingsgraad (werkelijk versus benodigd) bedraagt inclusief resultaatbestemming 2022 100% (1,0). Bij een dekkingsgraad van 100% zijn voornoemde twee risico's volledig afgedekt.

In 2023 vindt afwikkeling van het programma Groen Verbindt plaats. Na afwikkeling daalt het benodigde weerstandsvermogen naar € 100.000. De afwikkeling kan ook gevolgen voor de reservepositie veroorzaken. Wat dit betreft zal de dekkingsgraad in 2023 muteren ten opzichte van 2022 en de verwachtingen voor 2024.

Financiële ratio's

bedragen * € 1.000	<i>ultimo 2022</i>	ultimo 2023	ultimo 2024	<i>ultimo 2025</i>	<i>ultimo 2026</i>	<i>ultimo 2027</i>
	<i>realisatie</i>	raming	raming	<i>raming</i>	<i>raming</i>	<i>raming</i>
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	1.070	534	508	508	508	508
Overlopende activa	0	40	30	30	30	30
Omvang activa	1.070	574	538	538	538	538
Eigen vermogen	394	554	475	475	475	475
Voorzieningen	0					
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	676	20	20	20	20	20
Omvang passiva	1.070	574	495	495	495	495
Solvabiliteitsratio	37%	97%	96%	96%	96%	96%
Bruto schuldquote	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Netto schuldquote	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Structurele ruimte in de begroting (= budget voor onvoorzien)	81	25	25	25	25	25
Begrotingsomvang	477	894	304	304	304	304

Solvabiliteitsratio

Onder solvabiliteit wordt de verhouding tussen het eigen en het totale vermogen verstaan. De solvabiliteitsratio bedraagt 96% en zorgt voor voldoende liquiditeit om verplichtingen aan leveranciers en medewerkers te voldoen.

2. Bedrijfsvoering

Voor het runnen van de dagelijkse activiteiten zijn twee medewerkers (1,34 FTE) in dienst. Voor opstellen van de begroting, jaarrekening en het regelen van de financiën wordt binnen het budget van € 9.000 een externe

controller ingehuurd. Qua huisvesting huurt het regiobureau voor €5.400 een ruimte voor drie werkplekken in het stadhuis van Gorinchem. Voor faciliteiten zoals beveiliging, schoonmaak, koffievoorziening, salaris- en financiële boekhouding (inclusief betalingen) wordt nu op contractbasis €13.500 aan de gemeente Gorinchem betaald. ICT, telefonie, website, repro, en documentaire informatievoorziening regelt de AV sinds 1 juli 2016 zelf. De jaarstukken worden in ieder geval tot en met 2023 door Verstegen Accountants uit Dordrecht gecontroleerd. De kosten hiervan bedragen € 10.000. In 2024 vindt een nieuwe onderhandse aanbesteding plaats.

3. Financiering

Organisatie

De regio AV heeft geen financieringsstatuut. Sinds 10 mei 2022 vindt het zogenaamde wettelijk verplicht Schatkistbankieren plaats en is de regio AV zelfstandig rekeningouder bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Alle transacties worden door de medewerkers van de gemeente Gorinchem uitgevoerd, geregistreerd en gecontroleerd. De medewerkers van het regiobureau beschikken niet over betaalbevoegdheden. De controller van de AV-regio fungeert als financieel toezichthouder.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet voor de AV-regio bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal. Gelet op de huidige liquiditeitspositie en de verwachtingen op basis van de (meerjaren)begroting zal de binnen de kasgeldlimiet worden gewerkt.

4. Verbonden Partijen

Het bestuur van de stichting revolverend fonds Alblasserwaard-Vijfheerenlanden heeft verzocht het mandaat voor het verstrekken van revolverende leningen in te trekken. Het algemeen bestuur heeft met het verzoek ingestemd. Aldus wordt de stichting in 2023 opgeheven. Het beschikbare banktegoed (€ 242.000) is inmiddels op de bankrekening van de regio AV bijgeschreven. Ook de incasso van de laatste revolverende lening (€ 5.000) is in handen van het dagelijks bestuur gelegd. Vanwege de verwachte besluitvorming omtrent het vervolg van de RMA in deze lopende bestuursperiode is het tegoed aan de bestemmingsreserve regiofonds toegevoegd.

Financiële Begroting

1. Overzicht van baten en lasten 2024

Uitkomst

- De geraamd uitkomst van de staat van baten en lasten is nihil.
- Het budget voor onvoorziene uitgaven bedraagt € 25.000.
- De algemene inwonerbijdrage bedraagt € 1,85 per inwoner en blijft gelijk ten opzichte van 2023.

Taakveld		2022	2022	2022	2023	2023	2023	2024	2024	2024
		realisatie	realisatie	realisatie	bijgestelde raming			raming	raming	raming
		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1	Bestuur	-94.440	312.174	217.734	-120.400	260.985	140.585	-119.000	265.868	146.868
4	Overhead	-109.689		-109.689	-115.585		-115.585	-123.868		-123.868
5	Treasury		1.884	1.884					2.000	2.000
8	Onvoorzien	0		0	-25.000	245.000	220.000	-25.000		-25.000
	totaal bestuur	-204.129	314.058	109.929	-260.985	505.985	245.000	-267.868	267.868	0
010	Reserves		13.339	13.339	-245.000	67.919	-177.081		61.000	61.000
	totaal bestuur, verkeer en vervoer en verrekening reserves	-204.129	327.397	123.268	-505.985	573.904	67.919	-267.868	328.868	61.000
21	Verkeer en vervoer			0	0	0	0	-25.000	0	-25.000
57	Groen openluchtrecreatie (wandelpaden en Leader)	-13.339	0	-13.339	-30.000		-30.000	-36.000		-36.000
81	Ruimtelijke ordening	-162.928	162.928	0	-337.919	300.000	-37.919			0
	totaal	-380.396	490.325	109.929	-873.904	873.904	0	-328.868	328.868	0
	Jaar- en begrotingsresultaat		109.929			0			0	

De begroting 2024 omvat alleen raming voor bestuur, overhead en onvoorzien en de exploitatie van Groen Verbindt. In het programmagedeelte is hieromtrent het volgende gesteld:

Analyse:

De baten 2024 bestaan uit de inwonerbijdragen ((€ 265.868) en rentebaten (€ 2.500). De inwonerbijdragen stijgen ten opzichte van 2023 met ruim €5.000. Deze stijging houdt uitsluitend verband met een toename van het aantal inwoners in de AV regio. De inwonerbijdrage stijgt ten opzichte van 2023 niet. De toename van de inwonerbijdrage in combinatie met het ramen van de rentebaten geeft voldoende ruimte om de gevolgen van de inflatie te financieren. Derhalve geen prijsindexering op de inwonerbijdrage. De inwonerbijdrage blijft € 1,85. De lasten zijn alleen voor de verwachte prijsindexering bijgesteld.

Budget voor onvoorziene uitgaven bedraagt € 25.000 en is ten opzichte van de totale omvang van de regiobegroting fors. Het budget van € 25.000 voor onvoorzien houdt verband met de beschikbare capaciteit op het regiobureau voor het aansturen van de RMA. Met het verminderen van de functieomvang van de regiomanager per 1 maart 2022 van 1 FTE naar 0,67 FTE is uitbesteding onvermijdelijk. Het budget van € 25.000 is anders gezegd voorwaardelijk ten aanzien van slagvaardigheid, deskundigheid en financiële flexibiliteit.

De rentebaten houdend verband met de verwachte rentevergoeding voor het wettelijk verplicht uitzetten van de verwachte tegoeden/reserves (€ 508.000) via Schatkistbankieren.

De volgende lasten vallen onder bestuur:

Ca.75% van de personele lasten van de regiomanager	€ 70.000
Onderzoek, communicatie, representatie, organisatie RMA	€ 49.000
Totaal	€ 119.000

De volgende lasten vallen onder overhead:

Personele lasten secretariaat regio AV en 25% lasten regiomanager	€ 71.250
Inhuur financieel coördinator, controller, adviseur en administrateur	€9.000
Opleidingen medewerkers AV bureau	€3.100
Kosten accountantscontrole	€ 10.000
Verzorging financiële, en personeelsadministratie, betalingsverkeer en receptie	€13.500
Contributies en secretariaatsuitgaven	€3.000
Huisvesting regiobureau AV	€5.400
ICT, printer, telefonie, helpdesk, kosten web site	€ 8.600
Totaal	€ 123.500

MEERJARENRAMING 2025-2027:

		2025	2025	2026	2026	2027	2027
Taakveld		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
1	Bestuur	-119.000	265.868	-119.000	265.868	-119.000	265.868
4	Overhead	-123.868		-123.868	0	-123.868	0
5	Treasury		2.000		2.000		2.000
8	Onvoorzien	-25.000		-25.000	0	-25.000	0
		-267.868	267.868	-267.868	267.868	-267.868	267.868

De uitkomst van de meerjarenraming 2025-2027 is gelijk aan de begroting 2024. Qua inhoud betreft de begroting vanaf 2024 uitsluitend de exploitatie van het regiobureau en de regiekosten voor de RMA.

2. Overzicht van incidentele baten en lasten

In het begrotingsresultaat 2024 en in het resultaat van de meerjarenraming zitten geen incidentele baten en lasten. Het **gezuiverde** begrotingsresultaat bedraagt € 25.000 voordelig en bestemd voor onvoorziene uitgaven en een storting in de algemene reserve ter versterking van het weerstandsvermogen.

3. Reserves regio AV

De financiële positie van de AV-regio blijkt uit de ontwikkeling van de reserves:

Algemene reserve en bestemmingsreserves	Verwachte stand reserves in jaarrekening 2022	Mutaties 2023	Verwachte stand reserves ultimo 2023	Mutaties 2024	Verwachte stand reserves ultimo 2024	Mutaties 2025	Verwachte stand reserves ultimo 2025	Mutaties 2026	Verwachte stand reserves ultimo 2026	Mutaties 2027	Verwachte stand reserves ultimo 2027
Algemene reserve	78.671		78.671		78.671		78.671		78.671		78.671
- verwacht jaarresultaat 2021 en begrotingsresultaten 2022	109.929	-48.600	61.329		61.329		61.329		61.329		61.329
Algemene reserve (weerstandvermogen)	€ 188.600	€ - 48.600	€ 140.000	€ -	€ 140.000	€ -	€ 140.000	€ -	€ 140.000	€ -	€ 140.000
Bestemmingsreserves:											
- bestemmingsreserve Regiofonds	155.730	215.000	370.730	-36.000	334.730		334.730		334.730		334.730
- bestemmingsreserve rotonde Goudriaan	25.000	0	25.000	-25.000	0		0		0		0
- bestemmingsreserve proces kosten Groen Verbindt	37.919	-37.919	0		0		0		0		0
- onderhoud recreatieve voorzieningen	0										
Totaal	€ 407.249	€ 128.481	€ 535.730	€ 61.000	€ 474.730	€ -	€ 474.730	€ -	€ 474.730	€ -	€ 474.730
Werkelijk weerstandvermogen	€ 188.600		€ 140.000		€ 140.000		€ 140.000		€ 140.000		€ 140.000
Benodigd weerstandvermogen	€ 140.000		€ 140.000		€ 140.000		€ 140.000		€ 140.000		€ 140.000
Weerstandratio (werkelijk : benodigd)			1,00		1,00		1,00		1,00		1,00

De verwachte mutatie met de bestemmingsreserve regiofonds voor 2023 betreft de toevoeging ad € 245000 van de restitutie van de opgeheven stichting Revolving fund en de verwachte bijdrage voor cofinanciering Leader van € 30.000.

De verwachte onttrekkingen uit het regiofonds voor 2024 hebben betrekking op het uitbetalen van al toegezegde bijdragen verband houdende met de Europese Leader Subsidieregeling.

4. Uitgangspunten begroting 2024

De volgende uitgangspunten zijn voor het berekenen van de inwonerbijdragen e.d. toegepast:

- Aantal inwoners per 1 januari 2023 143712
- Lonen en salarissen cf septembercircularie 2023 op basis van verwachte CAO en niveau sociale lasten 2024 (loonvoet overheid) +7,5% tov loonniveau januari 2023
- De meerjarenraming is op basis van constante prijzen.
- Doorbelasting personele kosten regiomanager aan taakveld overhead voor €23.250.

Wettelijke kaders en overige voorschriften

- Besluit Begroting en Verantwoording
- Verordening 212 ex Gemeentewet

5. Overzicht gemeentelijke bijdragen

Gemeentelijke bijdragen 2024		bijdrage	Totaal	Gorinchem	Molen-landen	Vijfheeren-landen
1	Bestuur	€ 1,85	€ 265.868	€ 71.225	€ 83.550	€ 111.093
Aantal inwoners per 1 januari 2023			143712	38500	45162	60050
Aantal inwoners per 1 januari 2022			141073	37646	44658	58769
Aantal inwoners per 1 januari 2021			139382	37424	44130	57828

Ontwerpbesluit

DB A-V : 7 april 2023
Agendapunt :
Nummer :

Onderwerp: Begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

Het algemeen bestuur van de “Gemeenschappelijke Regeling Alblasterwaard-Vijfheerenlanden”

besluit:

De programmabegroting 2024 vast te stellen uitgaande van:

- Een begrotingsresultaat zonder batig of nadelig saldo met een budget voor onvoorziene uitgaven van € 25.000;
- Kennis van de meerjarenraming 2025-2027 te hebben genomen.

De secretaris

De voorzitter

G.J. Lems

R.W.J. Melissant-Briene