

Aan het College van Burgemeester en Wethouders van
de gemeenten van Regio Rivierenland

t.a.v. de secretaris

Aan de raden van de gemeenten van Regio Rivierenland

t.a.v. de griffier

Datum 10 april 2025
Uw kenmerk
Ons kenmerk 25.0000198
Inlichtingen bij  
Onderwerp Zienswijzen jaarstukken 2024 van Regio Rivierenland
Pagina 1/3

Geachte  

Hierbij ontvangt u de concept jaarstukken 2024 van Regio Rivierenland ten behoeve van de bespreking in uw college en raad. De raden kunnen bij het Dagelijks Bestuur hun zienswijze over de jaarstukken naar voren brengen. Wij vragen u uiterlijk 23 juni 2025 de gemeentelijke zienswijzen bij ons in te dienen, zodat alle reacties meegenomen kunnen worden in de vergadering van het Algemeen bestuur van 2 juli 2025, waarin de jaarstukken 2024 worden vastgesteld.

Inleiding

Regio Rivierenland voert taken uit in opdracht van gemeenten. Die taken zijn vermeld in de gemeenschappelijke regeling Regio Rivierenland. Voor iedere taak ontvangt de Regio het noodzakelijke budget van de gemeenten. De gemeentelijke bijdrage die in 2024 in rekening is gebracht bij de deelnemende gemeenten bedraagt € 2.306.000.

Het jaar 2024 is voor Regio Rivierenland in financiële zin afgesloten met een positief rekeningresultaat van € 347.000. Voorgesteld wordt het gerealiseerde rekeningresultaat volledig uit te keren aan de gemeenten.

FSV Accountants en Adviseurs heeft de controle van de jaarrekening 2024 nog niet afgerond. De controle van de jaarrekening wordt in april/mei afgerond. In mei verwachten wij het accountantsverslag met de uitkomsten van de accountantscontrole.

Rekeningresultaat

Het rekeningresultaat in 2024 komt uit op een positief saldo van € 347.000.

De samenstelling van het rekeningresultaat is als volgt:

- Programma 1 Regionale samenwerking € 72.000 voordelig.

Verklaring: Bij Programma 1 Regionale samenwerking hebben wij de taken uitgevoerd binnen de budgettaire kaders van de begroting en een overschot gerealiseerd van € 72.000. Dit resultaat is te verklaren uit een onderbesteding van € 41.000 op de personeelskosten, € 15.000 op het beheer en

uitvoering van RSF, € 11.000 op de Algemene bestuursondersteuning en € 6.000 op het werkbudget Wonen. Dit resultaat zal worden uitgekeerd aan de gemeenten.

- Programma 2 Contractgestuurde dienstverlening, per saldo € 145.000 voordelig.
Verklaring: Programma 2 Contractgestuurde dienstverlening heeft het boekjaar 2024 afgesloten met een positief resultaat van € 145.000. De gerealiseerde overschotten en tekorten zijn afgestort naar de reserves, behalve bij Wmo/Jeugd en inburgering.
Het Inkoopbureau was in 2024 wederom verlieslatend, omdat de oorzaken die hieraan ten grondslag liggen structureel van aard zijn. Het Algemeen Bestuur heeft op 11 december 2024 besloten om te stoppen met het Inkoopbureau bij Regio Rivierenland. Het tekort over 2024 bedraagt € 134.000. Dit is lager ten opzichte van de bestuursrapportage.
Voor Wmo/Jeugd is het resultaat € 179.000 (incl. overhead). Dit is tot stand gekomen doordat het uitvoeringsbudget niet volledig is ingezet, er extra inkomsten waren voor het afsluiten van maatwerkovereenkomsten en lagere personeelslasten. Het resultaat wordt uitgekeerd aan de gemeenten.
Het onderdeel Inburgering heeft per saldo een tekort van € 4.000 (incl. overhead) door hogere inhuurkosten. Dit wordt verrekend bij de uitkering van het jaarrekeningresultaat.
Bij Versis wordt het vervoer afgerekend op basis van daadwerkelijk gebruik, doordat meer gebruik is gemaakt van het vervoer waren zowel de baten als de lasten hoger ten opzichte van de bestuursrapportage.
Het resultaat bij het Doorstroompunt is positief. Dit is het gevolg van lagere overhead, lagere overige personeelskosten (zoals reiskosten) en een hogere ureninzet vanuit het Doorstroompunt binnen het Regionaal programma Voortijdig Schoolverlaten, wat leidt tot lagere personeelslasten.
Ook bij Leerplicht is het resultaat positief maar door hogere personeelskosten voor vervanging van ziekte en uitval is het voordeel lager dan bij de Bestuursrapportage was verwacht.

- Programma 3 Algemene baten en lasten € 130.000 voordelig.
De lasten bestaan hoofdzakelijk uit de kosten van overhead. Deze zijn € 94.000 lager dan begroot, door lagere arbo- en opleidingskosten en minder personeelskosten bij bedrijfsvoering. Daarnaast hoefde het budget voor onvoorziene uitgaven niet te worden ingezet, een voordeel bij de lasten van € 10.000. De hogere baten hebben betrekking op de hogere rente inkomsten à € 39.000, lagere inkomsten van derden voor dekking van onze overheadkosten à € 7.000 en lagere onttrekking reserves à € 5.000.

Na toerekening van de overhead uit programma 3 aan programma 1 en 2 is het uit te keren bedrag aan de gemeenten als volgt verdeeld:

- Gemeentelijke bijdrage € 172.000
- Wmo/Jeugd € 179.000
- Inburgering € -4.000

Een uitgebreide toelichting van het resultaat is in de jaarstukken opgenomen bij de toelichting op het overzicht van baten en lasten op de pagina's 57 t/m 58.

Wij nemen aan u met dit schrijven voldoende te hebben geïnformeerd.

Wij zien de reactie van uw gemeente met belangstelling tegemoet.

Hoogachtend,
het Dagelijks Bestuur van Regio Rivierenland,
de secretaris.

1

Bijlage(n):

- Conceptversie Jaarstukken 2024
- Visuele jaarrekening 2024
- Memo budgetverdeling contractgestuurde diensten (begroting 2026 en jaarrekening 2024)

Een afschrift van deze brief zenden wij ook naar uw gemeentelijk vertegenwoordiger in het Algemeen Bestuur van Regio Rivierenland.