

Aan : Algemeen Bestuur

Van : Dagelijks Bestuur

Datum : 9 april 2025

Betreft : Budgetverdeling over contractgestuurde diensten

Toelichting

In het regiocoördinatoren overleg van 1 april 2025 is verzocht om aanvullend inzicht te verschaffen op de verdeling van de begrootte bedragen bij de contractgestuurde diensten in de begroting 2026 en de resultaten van de contractgestuurde diensten in de jaarrekening 2024. Daar waar mogelijk wordt ook graag inzicht verkregen in wat dit voor de individuele gemeenten betekent.

Jaarrekening 2024

De jaarrekening laat bij programma 2 zien dat er € 14.453.000 (excl. overhead; incl. reserves) is uitgegeven aan de uitvoering van de contractgestuurde diensten die in opdracht van gemeenten worden uitgevoerd. Dit betreffen de diensten; Doorstroompunt, Leerplicht, Sociale recherche, Inkoopbureau, Versis, WMO-Jeugd en Inburgering. De resultaten (positief en negatief) van Leerplicht, Sociale recherche, Inkoopbureau en Versis worden ten laste gebracht van de reserve contractgestuurde dienstverlening en de resultaten van WMO-Jeugd en Inburgering worden verrekend met de deelnemende gemeenten. In de jaarrekening zijn de onderstaande resultaten voor de verschillende contractgestuurde diensten opgenomen:

Doorstroompunt

Doorstroompunt	Begroting 2024	Jaarrekening 2024	Vershil
Uitgaven excl. overhead	€ 1.106.326	€ 1.093.600	€ 12.726
Overhead	€ 201.211	€ 192.912	€ 8.299
Uitgaven incl. overhead	€ 1.307.537	€ 1.286.512	€ 21.025
Inkomsten (incl. overhead)	€ -1.307.537	€ -1.286.512	€ -21.025
Resultaat (incl. overhead)	€ -	€ -	€ -

Per saldo is er t.o.v. de begroting een voordelig resultaat van € 21.000 gereserveerd op de balans voor besteding van de rijksmiddelen in latere jaren (het doorstroompunt wordt niet door gemeentelijke bijdragen bekostigd maar door Rijksmiddelen).

Leerplicht

Leerplicht	Begroting 2024	Jaarrekening 2024	Vershil
Uitgaven excl. overhead	€ 694.405	€ 713.195	€ -18.790
Overhead	€ 222.565	€ 213.386	€ 9.179
Uitgaven incl. overhead	€ 916.970	€ 926.580	€ -9.610
Inkomsten (incl. overhead)	€ -963.998	€ -963.998	€ -
Resultaat (incl. overhead) - toevoeging aan reserve CgD	€ -47.028	€ -37.418	€ -9.610

Door hogere lasten en lagere overhead wordt er per saldo € 10.000 minder toegevoegd aan de reserve contractgestuurde dienstverlening dan begroot.

Regio Rivierenland is een samenwerkingsverband van acht gemeenten:

Buren, Culemborg, Maasdriel, Neder-Betuwe, Tiel, West Betuwe, West Maas en Waal en Zaltbommel.

Sociale recherche

Sociale recherche	Begroting 2024	Jaarrekening 2024	Vershil
Uitgaven excl. overhead	€ 387.677	€ 395.657	€ -7.980
Overhead	€ 112.963	€ 107.776	€ 5.187
Uitgaven incl. overhead	€ 500.640	€ 503.433	€ -2.793
Inkomsten (incl. overhead)	€ -500.640	€ -500.640	€ -
Resultaat (incl. overhead) - onttrekking aan reserve CgD	€ -	€ 2.793	€ -2.793

Door hogere lasten en lagere overhead wordt er per saldo € 3.000 onttrokken aan de reserve contractgestuurde dienstverlening om het tekort te dekken.

Inkoopbureau

Inkoopbureau	Begroting 2024	Jaarrekening 2024	Vershil
Uitgaven excl. overhead	€ 635.620	€ 664.839	€ -29.219
Overhead	€ 125.002	€ 119.262	€ 5.740
Uitgaven incl. overhead	€ 760.622	€ 784.101	€ -23.479
Inkomsten (incl. overhead)	€ -587.036	€ -649.815	€ 62.779
Resultaat (incl. overhead) - onttrekking aan reserve CgD	€ 173.586	€ 134.286	€ 39.300

In totaal is er € 134.000 onvoldoende omzet gegenereerd ter dekking van de lasten. Het tekort is echter lager dan begroot en per saldo is er € 39.000 minder onttrokken uit de reserve contractgestuurde dienstverlening dan begroot.

Versis

Versis	Begroting 2024	Jaarrekening 2024	Vershil
Uitgaven excl. overhead	€ 7.461.583	€ 7.590.700	€ -129.117
Overhead	€ 49.850	€ 47.561	€ 2.289
Uitgaven incl. overhead	€ 7.511.433	€ 7.638.261	€ -126.828
Inkomsten (incl. overhead)	€ -7.511.433	€ -7.677.339	€ 165.906
Resultaat (incl. overhead) - toevoeging aan reserve CgD	€ -	€ -39.078	€ 39.078

Per saldo is er t.o.v. de begroting een voordelig resultaat van €39.000 (als gevolg van ontvangen bonusmalusvergoedingen en lagere overhead) dat wordt toegevoegd aan de reserve contractgestuurde dienstverlening.

WMO-Jeugd

WMO-Jeugd	Begroting 2024	Jaarrekening 2024	Vershil
Uitgaven excl. overhead	€ 2.089.457	€ 1.973.472	€ 115.986
Overhead	€ 453.979	€ 453.428	€ 551
Uitgaven incl. overhead	€ 2.543.436	€ 2.426.900	€ 116.536
Inkomsten (incl. overhead)	€ -2.543.436	€ -2.605.944	€ 62.508
Resultaat (incl. overhead) - teruggave aan gemeenten	€ -	€ -179.044	€ 179.044

Per saldo is er t.o.v. de begroting een voordelig resultaat van € 179.000 gerealiseerd door lagere personeelskosten en lagere uitvoeringskosten. Dit wordt conform de verdeling zoals opgenomen in de jaarrekening (bijlage 1, bladzijde 74) teruggegeven aan de gemeenten.

Regio Rivierenland is een samenwerkingsverband van acht gemeenten:

Buren, Culemborg, Maasdriel, Neder-Betuwe, Tiel, West Betuwe, West Maas en Waal en Zaltbommel.

Bezoekadres: Burg. van Lidth de Jeudelaan 3, 4001 VK Tiel
Postadres: Postbus 137, 4000 AC Tiel

E: info@regiorivierenland.nl
T: 0344 63 85 55

IBAN NL55 BNGH 0285 028723

Inburgering

Inburgering	Begroting 2024	Jaarrekening 2024	Vershil
Uitgaven excl. overhead	€ 1.918.041	€ 1.945.423	€ -27.382
Overhead	€ 431.633	€ 432.759	€ -1.127
Uitgaven incl. overhead	€ 2.349.674	€ 2.378.183	€ -28.509
Inkomsten (incl. overhead)	€ -2.349.674	€ -2.374.227	€ 24.553
Resultaat (incl. overhead) - betalen door gemeenten	€ -	€ 3.955	€ -3.956

Per saldo is er t.o.v. de begroting een nadelig resultaat van € 4.000 door hogere kosten als gevolg van inhuur van personeel. Dit wordt conform de verdeling zoals opgenomen in de jaarrekening (bijlage 1, bladzijde 74) in rekening gebracht bij de gemeenten.

Begroting 2026

In de programmabegroting is binnen programma 2 € 12.709.000 (excl. reserves en overhead) begroot voor de uitvoering van de contractgestuurde diensten die in opdracht van gemeenten worden uitgevoerd. Dit zijn de diensten; Doorstroompunt, Leerplicht, Sociale recherche, Versis, WMO-Jeugd en Inburgering. Het Inkoopbureau is niet meer in de begroting 2026 opgenomen maar als er nog trajecten doorlopen/afgerond moeten worden, zijn er mogelijk nog wel kosten die doorbelast moeten worden.

Conform de aankondiging in de kaderbrief geldt dat bij alle onderdelen de overhead gewijzigd is door de harmonisering van de overhead toerekening. Dit heeft geresulteerd in een eenduidige manier van toerekenen waarbij elk onderdeel hetzelfde overheadbedrag per fte dient te financieren. Voor een aantal onderdelen betekent dit een stijging van de overhead per fte en voor een aantal een daling van de overhead per fte ten opzichte van de begroting 2024.

Bij sommige contractgestuurde diensten wijzigt naast het bedrag per fte ook de hoogte van de formatie. Bij een stijging van de formatie stijgt de totale overhead en bij een daling van de formatie daalt de totale overhead van de betreffende contractgestuurde dienst.

In de begroting zijn de onderstaande bedragen voor de verschillende contractgestuurde diensten opgenomen:

Doorstroompunt

Doorstroompunt	Begroting 2026
Uitgaven excl. overhead	€ 1.208.231
Overhead	€ 285.505
Uitgaven incl. overhead	€ 1.493.736
Inkomsten (incl. overhead)	€ -1.493.736
Resultaat (incl. overhead)	€ -

Gefinancierd vanuit Rijksmiddelen.

Leerplicht

Leerplicht	Begroting 2026
Uitgaven excl. overhead	€ 848.229
Overhead	€ 311.567
Uitgaven incl. overhead	€ 1.159.796
Inkomsten (incl. overhead)	€ -1.159.796
Resultaat (incl. overhead)	€ -

Dit begrootte bedrag is op dit moment niet goed uit te drukken in een bijdrage per gemeenten omdat de begroting 2026 niet representatief is voor wat we exact gaan factureren in 2026. Dit komt omdat op het moment van factureren in 2026 de kosten worden bijgewerkt op basis van de meest recente leerlingenaantallen.

Sociale recherche

Sociale recherche	Begroting 2026
Uitgaven excl. overhead	€ 417.192
Overhead	€ 160.836
Uitgaven incl. overhead	€ 578.028
Inkomsten (incl. overhead)	€ -394.223
Resultaat (incl. overhead) - onttrekking aan reserve CgD	€ -183.805

Dit begrootte bedrag is niet goed uit te drukken in een bijdrage per gemeenten omdat in 2026 voor wat betreft de participatiewet alleen nog de gemeente Buren apart participeert en de overige gemeenten via Werkzaam en het nog onzeker is wat er in het kader van de aanpak zorgfraude aan onderzoeken/ werkzaamheden. Daarom is nog niet duidelijk wat er in 2026 per gemeente gefactureerd zal worden.

Versis

Versis	Begroting 2026
Uitgaven excl. overhead	€ 8.063.406
Overhead	€ 80.418
Uitgaven incl. overhead	€ 8.143.824
Inkomsten (incl. overhead)	€ -8.143.824
Resultaat (incl. overhead)	€ -

Dit begrootte bedrag is niet goed uit te drukken in een bijdrage per gemeenten omdat de begroting 2026 niet representatief is voor wat we exact gaan factureren in 2026. Dit komt omdat de werkelijke (vervoers-)kosten worden doorbelast.

WMO-Jeugd

WMO-Jeugd	Begroting 2026
Uitgaven excl. overhead	€ 1.213.328
Overhead	€ 353.839
Uitgaven incl. overhead	€ 1.567.167
Inkomsten (incl. overhead)	€ -1.567.167
Resultaat (incl. overhead)	€ -

De kosten per gemeente voor uitvoering van de afspraken uit het DVO kunnen worden gedeeld, mogelijk wijzigt de verdeling per gemeente nog wel als de maatstaven (waaronder het aantal gecontracteerde zorgaanbieders) geactualiseerd worden. De extra kosten (aanvullende afspraken naast DVO) en

Regio Rivierenland is een samenwerkingsverband van acht gemeenten:

Buren, Culemborg, Maasdriel, Neder-Betuwe, Tiel, West Betuwe, West Maas en Waal en Zaltbommel.

maatwerktrajecten zijn afhankelijk van werkelijke kosten en die zijn nu nog niet in de begroting 2026 opgenomen. De verdeling van de kosten voor de uitvoering van de DVO geeft om die reden geen totaalbeeld van wat er gefactureerd zal worden.

Inburgering

Inburgering	Begroting 2026
Uitgaven excl. overhead	€ 958.952
Overhead	€ 408.564
Uitgaven incl. overhead	€ 1.367.516
Inkomsten (incl. overhead)	€ -1.367.516
Resultaat (incl. overhead)	€ -

In de begroting 2026 wordt de nieuwe DVO verwerkt. In het nieuwe DVO is een evaluatiemoment met gemeenten opgenomen, hetgeen kan leiden tot wijzigingen in de begroting. Om die reden is op dit moment de verdeling per gemeente nog niet met zekerheid te geven.