



STEDENDRIEHOEK

Apeldoorn — Brummen — Deventer — Epe — Lochem — Voorst — Zutphen



Aan de Colleges van Burgemeester en wethouders
van de gemeenten Apeldoorn, Brummen, Deventer,
Epe, Lochem Voorst en Zutphen
i.a.a. aan de griffiers van deze gemeenten

relatie met
nr: RDIU.0197.

Kenmerk	: 162139	Deventer, 22 april 2014
Contactpersoon	: T. Harpenslager	Telefoon: 0570-694289
Onderwerp	: Begroting regio Stedendriehoek 2015	Faxnummer: 0570-695185

Geacht College,

Het Dagelijks Bestuur heeft onlangs door middel van een schriftelijke ronde ingestemd met de bijgevoegde conceptbegroting 2015.

Conform artikel 35 van de WGR zenden wij genoemde concept begroting door tussenkomst van de colleges toe aan de raden van de deelnemende gemeenten, opdat zij hun zienswijze naar voren kunnen brengen bij het Dagelijks Bestuur van de regio Stedendriehoek.

Concept begroting 2015 van de regio Stedendriehoek

In de conceptbegroting 2015 treft u de financiële vertaling van de regionale samenwerking aan. De begroting is opgebouwd op basis van de op 29 december 2013 ondertekende en bekrachtigde "Agenda Stedendriehoek". De rode draad van De Agenda Stedendriehoek is dat we als regio beter worden in wat we samen doen. En het samen doen heeft niet alleen betrekking op de zeven regiogemeenten maar ook op onze externe partners uit het bedrijfsleven, het onderwijs en maatschappelijk organisaties. In gezamenlijkheid is de nieuwe koers van onze regio bepaald.

De voorliggende begroting is de start van een nieuw (bestuurlijk) tijdperk. Een tijdperk waarin de regio zich richt op de nieuwe koers om de kwaliteit van het vestigingsklimaat te versterken. Dit wordt onder andere bepaald door een robuuste economie, grote sociale betrokkenheid (menselijke maat), goede bereikbaarheid en de hoge kwaliteit van stad en landschap. Deze zogenaamde troeven worden optimaal ingezet door hieraan vier opgaven te verbinden, te weten:

1. Innovatie krachtig maken
2. Sociaal kapitaal beter benutten
3. Blijven werken aan bereikbaarheid
4. Leefomgeving met kwaliteit versterken

Binnen deze opgaven zien we als regio Stedendriehoek tal van kansen die wij bij voorkeur samen met partners wil oppakken. De regio is daarbij één van de partijen.

De begroting 2015 is gekoppeld aan de vier opgaven en wordt ingezet om de kansen te realiseren en de nieuwe werkwijze, samen met externe partners, te ondersteunen en te stimuleren. En dat doen we onder de noemer Cleantech regio Stedendriehoek.

Zoals uit de conceptbegroting blijkt wordt, mede op advies van de accountant, voor het eerst sinds 2011 weer een indexering toegepast. In de jaren 2011 tot en met 2013 is niet geïndexeerd en in 2014 zijn alleen loonbudgetten geïndexeerd aangezien deze sterk achterliepen bij de werkelijke loonkosten. Ten aanzien van het toepassen van deze indexering is, conform het bestaande beleid, gebruik gemaakt van de indexeringpercentages die de gemeente Apeldoorn voor de jaren 2015 – 2018 wil hanteren.

regio STEDENDRIEHOEK

correspondentieadres

Postbus 5000

7400 GC Deventer

bezoekadres

Leeuwenbrug 85 Deventer

telefoon

0570 695117

fax

0570 695185

e-mail

info@regiostedendriehoek.nl

internet

regiostedendriehoek.nl

Proces:

De wet schrijft voor dat de door de Regioraad vastgestelde begroting vóór 15 juli bij het college van Gedeputeerde Staten van Gelderland moet worden ingediend.

Voordat de Regioraad de begroting kan vaststellen, moet deze eerst 2 weken ter inzage hebben gelegen opdat een ieder zijn zienswijze kenbaar kan maken. Vervolgens moeten de raden in de gelegenheid zijn gesteld hun zienswijze kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur.

Nadat de raden hun zienswijze kenbaar gemaakt hebben, wordt de begroting ter vaststelling geagendeerd voor de Regioraad van 19 juni 2014. Vóór half juli 2014 kan de vastgestelde begroting 2015 dan worden aangeboden aan de colleges van Gedeputeerde Staten.

De begroting wordt inhoudelijk vertaald in het werkprogramma 2015. Wij streven er naar aan het einde van dit jaar het werkprogramma aan de colleges aan te bieden zodat zij aansluitend de gemeenteraden in de gelegenheid kunnen stellen hierover met het college van gedachten te wisselen en hun mening erover kenbaar te maken.

Separaat hebben we de conceptbegroting 2015 van de regio Stedendriehoek ook vast toegezonden aan de griffiers van de 7 regiogemeenten.

Met vriendelijke groet,

Mr. M. Veenbergen
Secretaris

Ir. A.P. Heidema
Voorzitter

Tekst artikel 35 van de WGR:

1. Het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam of het gemeenschappelijk orgaan zendt de ontwerpbegroting zes weken voordat zij aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, onderscheidenlijk zes weken voordat zij door het gemeenschappelijk orgaan wordt vastgesteld, toe aan de raden van de deelnemende gemeenten.
2. De ontwerpbegroting wordt door de zorg van de besturen van de deelnemende gemeenten voor een ieder ter inzage gelegd en, tegen betaling van de kosten, algemeen verkrijgbaar gesteld. Artikel 190, tweede en derde lid, van de Gemeentewet is van overeenkomstige toepassing.
3. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen bij het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam onderscheidenlijk het gemeenschappelijk orgaan hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.
4. Nadat deze is vastgesteld, zendt het algemeen bestuur van het openbaar lichaam onderscheidenlijk het gemeenschappelijk orgaan, zo nodig, de begroting aan de raden van de deelnemende gemeenten, die ter zake bij gedeputeerde staten hun zienswijze naar voren kunnen brengen.
5. Het bepaalde in het eerste, derde en vierde lid is mede van toepassing op besluiten tot wijziging van de begroting. In de gemeenschappelijke regeling kan worden bepaald ten aanzien van welke categorieën begrotingswijzigingen hiervan kan worden afgeweken.

Begroting 2015

Regio Stedendriehoek

Bureau Stedendriehoek
Mei 2014 (primaire begroting 2015)

Inhoudsopgave

1. Inleiding	3
2. Begroting 2015: toelichting per programma	
Programma 001 Bestuur en Bureau	4
Programma 002 Agenda Stedendriehoek	6
Programma 003 Subsidiestromen	8
Resultaat 2015	9
3. Recapitulatie op programmaniveau en meerjarenperspectief 2015-2018	10
4. Paragrafen	12
4.1 Weerstandvermogen	13
4.2 Financiering	14
4.3 Bedrijfsvoering	15
4.4 Verbonden partijen	16
4.5 Rechtmatigheid	16
Bijlagen 2015:	18
1. Producten en kostenplaatsen 2015	
2. Staat van personele lasten	
3. Overzicht reserves en van overheidswege ontvangen bedragen	
4. Overzicht leningen	
5. Overzicht van aangevraagde subsidies voor diverse projecten	
6. Bijdragen gemeenten voor de begroting 2015	

1. Inleiding

Als interim portefeuillehouder Middelen van de regio Stedendriehoek bied ik u hierbij de begroting 2015 aan.

De begroting 2015 is opgebouwd op basis van de op 29 december 2013 ondertekende en bekrachtigde "De Agenda Stedendriehoek". De bestuursverklaring die we als zeven gemeenten hiervoor hebben getekend heeft als titel 'We willen beter worden in wat we samen zijn'. En dat doen we als zeven gemeenten samen met onze externe partners uit het bedrijfsleven, het onderwijs en de maatschappelijk organisaties. In gezamenlijkheid is de nieuwe koers van onze regio bepaald.

Zoals uit de begroting 2015 is op te maken wordt voor het eerst sinds 2011 weer een indexering toegepast. In de jaren 2011 tot en met 2013 is niet geïndexeerd en in 2014 zijn alleen loonbudgetten geïndexeerd, aangezien deze sterk achterliepen bij de werkelijke loonkosten. Ten aanzien van het toepassen van deze indexering is, zoals in het verleden gebruikelijk, gebruik gemaakt van de indexeringpercentages die de gemeente Apeldoorn hanteert. In dit geval de percentages voor de jaren 2015 – 2018.

Met de voorliggende begroting richt de Stedendriehoek zich op het versterken van de kwaliteit van het vestigingsklimaat. Dit wordt onder andere bepaald door een robuuste economie, een grote sociale betrokkenheid (menselijke maat), een goede bereikbaarheid en de hoge kwaliteit van stad en landschap. Deze troeven worden optimaal ingezet door hieraan vier opgaven te verbinden, te weten:

1. Innovatie krachtig maken
2. Sociaal kapitaal beter benutten
3. Blijven werken aan bereikbaarheid
4. Leefomgeving met kwaliteit versterken

Binnen deze opgaven zien we als regio Stedendriehoek tal van kansen die wij bij voorkeur samen met partners willen oppakken. De regio is daarbij één van de partijen.

De begroting 2015 is gekoppeld aan de vier opgaven en wordt ingezet om de kansen te realiseren en de nieuwe werkwijze, samen met externe partners, te ondersteunen en te stimuleren.

Tot slot wens ik alle betrokkenen veel succes toe om ook van 2015 een boeiend regio Stedendriehoek jaar te maken.

Andries Heidema, interim portefeuillehouder middelen regio Stedendriehoek

2. Begroting 2015: toelichting per programma

Programma 001 Bestuur en Bureau Stedendriehoek

Budgethouder:

Portefeuillehouder:

Programma: 001

Omschrijving en activiteiten: wat willen we bereiken?

De regionale samenwerking wordt gecoördineerd en gefaciliteerd door een klein bureau (met vanuit de regiogemeenten gedetacheerde medewerkers) en daarnaast de inzet ("om niet") van eigen capaciteit en kwaliteit van de regiogemeenten.

Het bureau Stedendriehoek vormt de verbindende schakel tussen de deelnemende gemeenten en de externe partners in de regio en fungeert daarbij als het "loket" voor nieuwe initiatieven. Er worden verbanden gelegd en activiteiten gecoördineerd en gefaciliteerd. Communicatie is hierbij een belangrijke taak van het bureau.

Wat betreft de afstemming binnen de zeven regiogemeenten verzorgt het bureau de ondersteuning van het dagelijks bestuur, de regionaad, de bestuurlijke carrousels en de diverse interne overleggen. Daarnaast verzorgt het bureau de bedrijfsvoeringactiviteiten.

Doelgroepen: voor wie is het product bestemd?

Deelnemende gemeenten binnen de regio Stedendriehoek.

Kosten: wat gaat het programma kosten?

omschrijving	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
Totaal PR Stedendriehoek		74.311	74.349
Totaal Bureau Stedendriehoek		689.841	710.280
Totaal Rente en Financiering		20.866	12.242
Totale lasten Bestuur	4.388		
Totale lasten Bureau Stedendriehoek	334.151		
Totale lasten Profilering	471.702		
Bijdrage aan KP 720 Rente	20.896		
Diverse verschillen	-1		
Totale lasten Bestuur en Bureau	831.136	785.018	796.871

	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
Bijdrage gemeenten		764.152	784.629
Bijdrage gemeenten 101	12.500		
Bijdrage gemeenten 102	292.097		
Bijdrage gemeenten 103	449.472		
Bijdrage gemeenten 104	0		
Vrijval diversen	15.795		
Mutatie reserve	20.896	20.866	12.242
Totale baten Bestuur en Bureau	790.760	785.018	796.871
Saldo	40.376-	-	-
Meerjarenperspectief	2016	2017	2018
Lasten	800.248	816.049	832.167
Baten	800.248	816.049	832.167
Saldo	-	-	-

Het overzicht met het resultaat is opgenomen na het overzicht met subsidies, pagina 8.

Programma 002 Agenda Stedendriehoek

Budgethouder:

Portefeuillehouder: Allen

Programma: 002

Omschrijving en activiteiten: wat willen we bereiken?

Onder de werktitel "Re-inventing the Stedendriehoek" is een interactief proces opgestart waaraan externe partners uit het bedrijfsleven, onderwijs, maatschappelijke organisaties, provincies en gemeenten hebben deelgenomen. In gezamenlijk overleg is de toekomstige koers van de regio Stedendriehoek bepaald.

De resultaten van de herijking zijn verwoord in "De Agenda Stedendriehoek: samenwerking biedt kansen voor vestigingsklimaat ". De Agenda Stedendriehoek is eind december 2013 bekrachtigd. De zeven gemeenten hebben op 19 december 2013 de bestuursverklaring "We willen beter worden in wat we samen zijn" ondertekend. De financiële vertaling van de herijking is vastgelegd in de begroting 2014 en verder. Gekozen is voor één centrale doelstelling, namelijk het versterken van de kwaliteit van het vestigingsklimaat in brede zin. Het vestigingsklimaat wordt bepaald door vier sterke troeven: een robuuste economie, grote sociale betrokkenheid (menselijke maat), goede bereikbaarheid en de hoge kwaliteit van stad en landschap. Deze troeven worden optimaal ingezet door hieraan vier opgaven te verbinden, te weten:

1. Innovatie krachtig maken
2. Sociaal kapitaal beter benutten
3. Blijven werken aan bereikbaarheid
4. Leefomgeving met kwaliteit versterken

Binnen deze opgaven zien we tal van kansen die de regio bij voorkeur samen met partners wil oppakken. De regio is daarbij één van de partijen. De rol van de regio verschilt per kans: die is soms agenderend, soms besluitvormend en soms stimulerend en faciliterend. De kansen worden uitgewerkt in concrete programma's.

Het werkbudget is gekoppeld aan de vier opgaven en wordt ingezet om de kansen te realiseren en de nieuwe werkwijze, samen met externe partners, te ondersteunen en te stimuleren. Concretisering van het bovenstaande wordt nader beschreven in het werkprogramma 2015.

Doelgroepen: voor wie is het product bestemd?

Deelnemende gemeenten binnen de regio Stedendriehoek.

Kosten: wat gaat het programma kosten?

omschrijving	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
Innovatie		30.000	30.885
Sociaal Kapitaal		30.000	30.885
Bereikbaarheid		60.000	61.770
Leefomgeving		70.000	72.065
Algemeen		50.000	51.475
Algemeen werkbudget strategische thema's	58.368		
Groene pracht	30.965		
IJsselvallei	0		
Samenwerking 4 O's	220		
Sociale kracht	24.462		
A1	9.612		
A1: Mobiliteit	276.850		
Ambitie werken en wonen	19.164		
Totale lasten Agenda	419.641	240.000	247.080

	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
Bijdrage gemeenten agenda		240.000	247.080
Algemeen werkbudget strategische thema's	60.588		
Groene pracht	67.021		
IJsselvallei	0		
Samenwerking 4 O's	50.000		
Sociale kracht	50.000		
A1	40.000		
A1: Mobiliteit	276.850		
Ambitie werken en wonen	50.000		
Totale baten Agenda	594.460	240.000	247.080

Saldo	174.819	-	-
--------------	----------------	----------	----------

Meerjarenperspectief	2016	2017	2018
Lasten	252.022	257.062	262.203
Baten	252.022	257.062	262.203
Saldo	-	-	-

Programma 003 Subsidiestromen

Budgethouder:

Portefeuillehouder:

Programma: 003

Omschrijving en activiteiten: wat willen we bereiken?

Op 25 april 2012 is door Gedeputeerde Staten van Gelderland het Programma Stad en Regio 2012-2015/2017 vastgesteld. Op 26 juni 2013 heeft Provinciale Staten dit programma gewijzigd met de vaststelling van de zogenaamde 2^e tranche en de wijzigingen met betrekking tot de 1^e tranche. De subsidie is voor de periode van 2012-2015 verhoogd met een kleine € 3 miljoen, tot ruim € 14,2 miljoen. De jaarschijf 2015 inclusief tweede tranche is hier opgenomen

De Omgevingsdienst Veluwe IJssel (OVIJ) is per 1 januari 2013 formeel van start gegaan, de GUEV-taken zijn hier onder gebracht. De regio is nog steeds opdrachtgever aan gemeente Apeldoorn, de gemeente Apeldoorn geeft vervolgens opdracht voor uitvoering GUEV-taken. 2014 is overigens het laatste jaar van deze subsidieperiode, over continuering in 2015 en verder is momenteel nog niets bekend.

Doelgroepen: voor wie is het product bestemd?

Deelnemende gemeenten binnen de regio Stedendriehoek, die een project uit hoofde van het regiocontract uitvoeren.

Kosten: wat gaat het programma kosten?

omschrijving	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
Regiocontract, betaalde voorschotten en declaraties	3.836.634	3.463.400	1.847.175
GUEV subsidie uitgekeerde voorschotten en afrekeningen aan Apeldoorn	114.477	215.052	pm
Totale lasten Subsidiestromen	3.951.110	3.678.452	1.847.175

omschrijving	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
Regiocontract, ontvangen voorschotten en afrekeningen	3.836.634	3.463.400	1.847.175
GUEV subsidie, ontvangen voorschotten en afrekeningen van Gelderland	114.477	215.052	pm
Totale baten Subsidiestromen	3.951.110	3.678.452	1.847.175

Saldo	-	-	-
--------------	---	---	---

Meerjarenperspectief	2016	2017	2018
Lasten	pm	pm	pm
Baten	pm	pm	pm
Saldo	-	-	-

Resultaat 2015

El.1	El.2	El.3	omschrijving	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
10	4920	1200	Diverse kleine verschillen	-1		
10	4900	1200	Bijdrage aan product Rente		20.866	12.242
				-1	-	-

El.1	El.2	El.3	omschrijving	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
10	4900	1200	Vrijval restantbudget Stedendriehoekindex ter dekking van digitalisering	1.672		
10	4900	1200	Vrijval dubbele balansboeking	1.634		
10	4900	1200	Vrijval te veel betaalde contributie VNG	12.489		
				15.795	-	-

resultaat				15.796	-	-
------------------	--	--	--	---------------	----------	----------

Saldo voor bestemming reserve (totaal saldo exploitatie)	113.547	-20.866	12.242-
---	----------------	----------------	----------------

Mutaties reserve: storting rente egaliseringsreserve			
Mutaties reserve: storting in Overlopend projectbudget	118.000		
Mutaties reserve: onttrekkingen Overlopend projectbudget	24.663		
Mutaties reserve: onttrekkingen rente-egalisatie	2.500	20.866	12.242
Mutaties reserve: vrijval ten gunste van saldo	20.896	0	0

Saldo exploitatie na mutatie reserve	43.606	0	-
---	---------------	----------	----------

Meerjarenperspectief	2016	2017	2018
Lasten (bijdrage aan rente)	pm	pm	pm
Baten (mutatie reserve tbv rente)	pm	pm	pm
Saldo	-	-	-

3. Recapitulatie op programmaniveau en meerjarenperspectief

** betreft inwonerafhankelijke lasten		rekening 2013		begroting 2014		begroting 2015	
prog	omschrijving	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
	Bestuur (OUD)	4.388	12.500				
	Bestuursondersteuning (OUD)	334.151	292.097				
	Profilering (OUD)	471.702	449.472				
001	Totaal Bestuur en beleidsbureau (OUD)	810.241	754.069				
	Public relations **			74.311	74.311	74.349	74.349
	Bureau Stedendriehoek **			689.841	689.841	710.280	710.280
	Rente en Financiering			20.866	0	12.242	0
001	Totaal Bestuur en Bureau			785.018	764.152	796.871	784.629
	Agenda Stedendriehoek **			240.000	240.000	247.080	247.080
002	Totaal voormalig personeel/frictie			240.000	240.000	247.080	247.080
004	Rente, financiering en IJsseluwve						
	Rente (inclusief Ramelerveld)	20.896	0				
	Resultaat	-1	15.795				
	Afval	vervallen	vervallen				
004	Totaal Rente/financiering en afval	20.895	15.795	0	0		
	Algemeen werkbudget strategische thema's	58.368	60.588				
	Groene pracht	30.965	67.021				
	IJsselvallei	0	0				
	Samenwerking Overheid, Ondernemers, Onderzoek	220	50.000				
	Sociale kracht	24.462	50.000				
	A1	9.612	40.000				
	Mobiliteit (project)	276.850	276.850				
	Ambitie werken en wonen	19.164	50.000				
005	Totaal Strategische Thema's	419.641	594.460				
	Regiocontract	3.836.634	3.836.634	3.463.400	3.463.400	1.847.175	1.847.175
	GUEV	114.477	114.477	215.052	215.052	pm	pm
003	Totaal subsidiestromen	3.951.110	3.951.110	3.678.452	3.678.452	1.847.175	1.847.175
	Totaal voor mutatie reserve	5.201.887	5.315.434	4.703.470	4.682.604	2.891.126	2.878.884
	Resultaatrekening						
	Resultaat exploitatie voor bestemming						
	- storting Overlopend projectbudget (OP)	118.000					
	- onttrekking Overlopend projectbudget		24.663				
	- onttrekking tbv rente		20.896		20.866		12.242
	- vrijval reserve OP en EZ		2.500				
	Totaal mutaties reserves	118.000	48.059				
	Saldo exploitatie na bestemming reserve	voordeel expl	43.606				
	Totaal mutaties reserves			0	20.866	0	12.242
	Totaal na mutatie reserve	resultaat 2013	43.606	4.703.470	4.703.470	2.891.126	2.891.126

Vanwege de overgang van "oud" (alleen kolom rekening 2013) naar "nieuw" (begroting 2014 en verder) staan alle gegevens in de recapitulatiestaat.

De ** staan voor de inwonersafhankelijke kosten welke via de gemeentelijke bijdrage in rekening worden gebracht bij de regiogemeenten.

Meerjarenperspectief 2015-2018

		** betreft inwonerafhankelijke kosten	begroting 2015		begroting 2016		begroting 2017		begroting 2018	
prog	product	omschrijving	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
		Public Relations **	74.349	74.349	75.650	75.650	76.973	76.973	78.321	78.321
		Bureau Stedendriehoek **	710.280	710.280	724.599	724.599	739.076	739.076	753.847	753.847
		Rente en Financiering	12.242	0	0	0	0	0	0	0
001		Totaal Bestuur en Bureau	796.871	784.629	800.248	800.248	816.049	816.049	832.167	832.167
		Agenda Stedendriehoek **	247.080	247.080	252.022	252.022	257.062	257.062	262.203	262.203
002		Totaal Agenda Stedendriehoek	247.080	247.080	252.022	252.022	257.062	257.062	262.203	262.203
	305	Regiocontract	1.847.175	1.847.175	pm	0	0	0	0	0
	306	GUEV	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
003		Totaal subsidiestromen	1.847.175	1.847.175	0	0	0	0	0	0
		Totaal saldo voor mutatie reserve	2.891.126	2.878.884	1.052.270	1.052.270	1.073.111	1.073.111	1.094.371	1.094.371
		Mutatie reserves								
		- onttrekking tbv rente (product 109)		12.242						
		Totaal mutaties reserves	0	12.242	0	0	0	0	0	0
		Totaal na mutatie reserve	2.891.126	2.891.126	1.052.270	1.052.270	1.073.111	1.073.111	1.094.371	1.094.371
				+ pm		+ pm		+ pm		+ pm

Toelichting:

Het regiocontract loopt tot en met 2015. Of er een nieuw regiocontract komt, is nog niet bekend.

De subsidieperiode GUEV is na 2014 afgelopen.

In 2015 begint een nieuwe 4-jaren termijn, waarvan nog niet duidelijk is of de subsidie wordt gecontinueerd, dan wel dat dit via de regio Stedendriehoek loopt. Vanwege de oprichting van de omgevingsdiensten in 2013 kan het zo zijn dat deze subsidiestroom straks via een van de omgevingsdiensten gaat lopen, omdat de taken daar ook voor het grootste deel ondergebracht zijn.

4. Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen

In deze paragraaf wordt de relatie gelegd tussen weerstandscapaciteit (in hoeverre beschikt de regio over middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen financiële voorzieningen zijn gevormd of die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of de financiële positie.

Daarnaast wordt een inventarisatie gemaakt van de risico's die bekend zijn evenals de elementen waarmee tegenvallers bekostigd zouden kunnen worden. Hierbij moet gedacht worden aan algemene reserves maar ook aan stille reserves (activa tegen 0 gewaardeerd doch direct verkoopbaar indien men dat zou willen). Bij gemeenten wordt hierbij ook de onbenutte belastingcapaciteit betrokken, maar dit middel kent de regio niet. Indien onverhoopt zich een situatie voordoet waarbij dusdanige onvoorziene "schades" optreden die niet uit regionale middelen voldaan kunnen worden zal een beroep gedaan moeten worden op de deelnemende gemeenten.

Weerstandscapaciteit:

De regio kent geen algemene reserves. Wel is sprake van 3 bestemmingsreserves, te weten:

- reserve eenmalige bestedingen;
- reserve rente-egalisatiefonds;
- overlopend projectbudget.

Hoewel het hier om bestemmingsreserves gaat kan in geval van een calamiteit het bestuur deze reserves aanwijzen als dekkingsmiddel, waarbij tegelijkertijd een beleidswijziging van de onderwerpen waartoe deze reserves dienen, wordt ingezet.

Risico's:

Meerdere risicogebieden zijn te benoemen, w.o.:

- risico's als gevolg van eigen besluitvorming (eigen beleid). Er dient te worden gedacht aan uitkomsten als gevolg van reorganisaties en fusies. Ook het beleid om een aantal jaar de budgetten niet te indexeren valt hier onder, hierdoor loopt de regio het risico dat er niet meer een reële begroting wordt afgegeven. In deze begroting stellen we voor om het indexeren weer te hervatten;
- wisselend rijksbeleid en uitkomsten daarvan. De reeds ingezette bezuinigingsslag bij de rijksoverheid, provincien en gemeenten is hier een voorbeeld van. Daarnaast kan worden gedacht aan wisselende of vervallen rijksuitkeringen/subsidies;
- het doen of nalaten van andere partijen. Dit kan tot risico leiden. Hierbij moet vooral gedacht worden aan de afwikkeling van claims op het gebied van afvalverwerking (aflopende taak) maar ook het regiocontract (met de voorwaarde van cofinanciering) kan hier onder worden geschaard;
- risico's t.a.v. bedrijfsvoering. Deze zullen zich vooral voordoen in personele sfeer of in automatisering/informatisering. Zie ook de paragraaf bedrijfsvoering;
- risico's t.a.v. eigendommen. Op dit moment wordt er van uit gegaan dat deze risico's niet, of in geringe mate aanwezig zijn.
- autonome risico's.

Aangezien kantoorruimte en automatisering e.d. sinds eind 2005 van de gemeente Deventer wordt gehuurd, loopt de regio op dit terrein van de bedrijfsvoering geen of weinig risico.

Risico's ten aanzien van de bedrijfsvoering zullen zich voornamelijk voordoen in personele sfeer.

Voor de inverdientaakstelling van de projectleider heeft de regio ook in 2015 op 100% ingezet. De bezuinigingen waar de regiogemeenten voor staan, zullen leiden tot minder externe inhuur, waardoor wij als regio inschatten dat het een grotere opgave wordt om het salaris volledig in te gaan verdienen. Vanuit het regiocontract is in ieder geval € 35.000 gedekt aan loonkosten tot en met 2015, voor het overige is de regio afhankelijk van vraag vanuit de omgeving, het risico bedraagt voor 2015 € 58.000.

De projectleider is overigens wel volledig ingezet op allerlei projecten die onder het regiocontract en Leefomgeving vallen. Deze inzet kan echter niet geheel vertaald worden in budgetten en daarmee dus niet altijd bijdragen aan de inverdientaakstelling, het is inzet 'om niet'. Deze inzet is uiteraard wel van grote waarde voor de regio.

Bezuinigingen

De regio past in de begroting 2015 weer indexering toe. In de jaren 2011 tot en met 2013 is niet geïndexeerd. Door niet indexeren heeft de regio de afgelopen periode op begrotingsbasis de volgende bezuinigingen gehaald:

Begroting 2011 begrote bezuinigingen:		
- besparing door niet indexeren	12.000	
- afloop voormalig personeel (t.o.v. 2010)	12.300	
		24.300 -/-
Begroting 2012 gemeld bezuiniging van (bijlage 6)		
bestaande uit:		
- bezuiniging exploitatie cf. begrotingswijziging	29.090	
- afloop voormalig personeel (t.o.v. 2011)	8.400	
- besparing door niet indexeren	28.092	
		65.582 -/-
Begroting 2013 begrote bezuiniging:		
- besparing door niet indexeren	11.850	
- afloop voormalig personeel (t.o.v. 2012)	3.000	
		14.850 -/-
Begroting 2014 nieuwe opzet:		
- alleen loonbudgetten index 2% , rest 0-lijn	-11.842	nadeel
- nieuwe Agenda budgetten (verlaging tov thema 2013 en eerder)	50.588	voordeel
'(nieuwe raming 240.000)		
		38.746 -/-
Totale bezuiniging 2011 tot en met 2014		143.478

Bij de jaarrekening 2013 hebben we als regio gemerkt dat door niet indexeren de loonkosten sterk achterlopen bij de werkelijkheid (geen index en geen nacalculatie toegepast). Daarnaast is op 1 oktober 2012 het BTW-tarief verhoogd. De regiobegroting is inclusief BTW, maar ook voor de wijziging van het BTW-tarief is geen extra correctie gemaakt.

Risico's op eigendommen geldt vooral voor zover de eigendommen niet of niet voldoende verzekerd zijn voor verlies door welke oorzaak dan ook. Vanwege de verkoop van het pand IJsseluwe is dit risico voor het pand komen vervallen. Voor in eigendom zijnde laptops en mobiele telefoons is een fraudeverzekering afgesloten.

Het doen of nalaten van bepaalde partijen kan tot risico leiden. Hierbij moet vooral gedacht worden aan onvoorziene zaken m.b.t. de afwikkeling van zaken betreffende afvalverwerking. Met het verdwijnen van de kassiersfunctie van afval per 1 januari 2013 is ook het risico grotendeels verdwenen. Na 1 juli 2016 valt het bedrag vrij dat de voormalige regio's Midden IJssel en SOV (nu regio Stedendriehoek) hebben geïnvesteerd in de vuilverbrandingsinstallatie. Het gaat om een bedrag van ruim € 7,3 miljoen euro. De regio neemt daar de "honneurs" waar voor een andere "verbonden" partij, namelijk de VAR in Wilp. De regio loopt hier zelf geen risico.

Het weerstandsvermogen m.b.t. het onderdeel bureau Stedendriehoek is niet groot. Indien onverhoopt op enig moment de regio niet meer aan haar verplichtingen kan voldoen moet teruggevallen worden op de deelnemende gemeenten.

4.2 Paragraaf financiering

In deze paragraaf worden de beleidsitems opgenomen m.b.t. het risicobeheer van de financieringsportefeuille. De Wet FIDO en de regeling RuDo zijn van toepassing. In tegenstelling tot de paragraaf weerstandsvermogen gaat het in deze paragraaf om risico's die wel kwantificeerbaar zijn.

Algemeen:

Op basis van de Wet Fido is op 18 december 2008 het Treasurystatuut vastgesteld, deze trad per 01-01-2009 in werking. In dit statuut wordt verwezen naar de jaarlijks op te stellen financieringsparagraaf. De Wet FIDO, maar ook het treasurystatuut geeft aan dat de regio de treasuryfunctie uit dient te oefenen op basis van de publieke zaak. Lenen is alleen toegestaan voor de eigen bedrijfsvoering. Risicovol beleggen/uitzetten is niet toegestaan. Uitzetting van middelen dient te gebeuren bij partijen met minimaal een AAA-rating die tevens onder toezicht van De Nederlandse Bank staan. Contante geldstromen worden zoveel mogelijk beperkt.

Het risico wordt in het statuut begrensd door de verplichting om alleen te beleggen in constructies waarin de hoofdsom gegarandeerd is voor de periode dat de middelen beschikbaar zijn.

Over het Treasurystatuut 2008 kan nog opgemerkt worden dat de werkwijze is aangescherpt, mede vanwege maatschappelijke ontwikkelingen en vanwege verder vormgeven aan verbeterpunten in het kader van rechtmatigheid. Het Treasurystatuut behoeft enige aanpassing vanwege het verdwijnen van de afvaltaak per 1 januari 2013 en ook vanwege de invoering van het. In de jaarrekening 2013 is aangekondigd dat in 2014 zal worden opgepakt.

De treasuryfunctie beweegt zich bij de regio op de achtergrond; dat is ook de reden waarom geen gebruik wordt gemaakt van de mogelijkheid om geldleningen te verstrekken, omdat daarvoor niet genoeg deskundigheid in huis is.

In het Treasurystatuut is aangegeven dat jaarlijks een liquiditeitsprognose opgesteld moet worden. Tot heden is hieraan geen gevolg gegeven. De op handen zijnde fusies en afrekeningen binnen het geheel van de afvaltaak verstoorden in hoge mate de mogelijkheid tot het kunnen sturen op een jaarlijkse liquiditeitsprognose. Nu de afvaltaak is verdwenen en er duidelijkheid is over het schatkistbankieren, zal een liquiditeitsprognose worden opgesteld.

Kasgeldlimiet:

De kasgeldlimiet geeft aan het bedrag dat maximaal met korte externe middelen mag worden gefinancierd. Indien boven deze limiet wordt gekomen moet overgegaan worden op een vaste geldlening.

De kasgeldlimiet is voor het jaar 2015 bepaald op 8,2% van het begrotingstotaal. Het totaal van deze begroting 2015 bedraagt € 2.891.126, de kasgeldlimiet komt daarbij op € 237.072. De Wet FIDO geeft aan dat voor de kasgeldlimiet een minimumbedrag geldt van € 300.000 (artikel 3, lid 2).

Schatkistbankieren

Met ingang van 16 december 2013 is het zogenaamde schatkistbankieren ingevoerd voor decentrale overheden. Schatkistbankieren verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Kort gezegd: er kan niet meer geshopt worden op de geldmarkt voor een mooie vergoeding voor tijdelijke uitzettingen (deposito e.d.), maar decentrale overheden worden verplicht om hun geld boven het afgesproken percentage aan te houden in de schatkist. Het percentage is vastgesteld op 0,75% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 250.000. Dat laatste geldt voor de regio. Inmiddels is geregeld dat het saldo op de lopende rekening boven het vastgestelde bedrag van € 250.000 automatisch wordt overgeboekt/afgeroomd naar de schatkistrekening van de regio. Automatisch aanzuiveren bij saldotekort is op dit moment nog niet mogelijk, de BNGbank is daarover nog in onderhandeling met het Agentschap.

Renterisiconorm:

De renterisico's op de langlopende financieringsmiddelen wordt ingekaderd door de renterisiconorm. De renterisiconorm is gebaseerd op 20% van de totale begroting. Er is geen storend beeld meer door de afvaltaak, op basis van de huidige begroting (deze is totaal € 2.891.126) bedraagt de renterisiconorm € 578.225. Echter, er is een minimumbedrag van € 2.500.000 vastgesteld (zie ook artikel 2, lid 3 Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden). Voor de regio heeft deze ondergrens dus een positieve uitwerking en geldt de wettelijke ondergrens van € 2.500.000.

Vervroegde aflossing:

De lening welke destijds is aangetrokken voor Ramelerveld, waarvan de rente lasten in deze begroting worden verantwoord product Rente en financiering bleek niet vervroegd aflosbaar. Deze lening loopt af in dit begrotingsjaar (2015).

Kredietrisicobeheer, relatiebeheer en liquiditeitenbeheer:

De regio heeft een rekening courant bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Ook de zogenaamde werkrekening voor het schatkistbankieren wordt bij de BNGbank aangehouden. Daarnaast heeft de regio een zogenaamde schatkistrekening bij het Agentschap (ministerie van Financiën), welke via internet geraadpleegd kan worden.

Administratieve organisatie liquiditeitsfunctie:

De administratie inclusief betalingsverkeer is uitbesteed aan de gemeente Apeldoorn (met eigen procedures). Er wordt voorzien in functiescheiding door Apeldoorn. De interne controle wordt uitbesteed aan een regiogemeente. De interne (werk-)procesbeschrijving bij de regio "betalen van een factuur" is gereed.

Informatievoorziening:

De provincie wordt jaarlijks geïnformeerd over de renterisiconorm en de stand betreffende de kasgeldlimiet via de begroting en de jaarrekening.

4.3 Paragraaf bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering ondersteunt de uitvoering van de taken. De paragraaf bedrijfsvoering hoort in principe inzage te geven in de stand van zaken van de bedrijfsvoering en de beleidsvoornemens op dat gebied. Van oudsher worden de onderdelen personeel, informatisering, automatisering, communicatie, organisatie, financieel beheer en huisvesting hieronder begrepen.

Personeel en organisatie:

Het bureau bestaat uit 6,8 fte. Met uitzondering van een één medewerker in dienst van de regio (totaal 1,0 fte), zijn alle medewerkers op basis van detachering en inhuur (op basis van vraag) vanuit een deelnemende gemeente bij het bureau Stedendriehoek aan de slag. Voor deze opzet is gekozen zodat de regio in de toekomst niet langdurig de financiële lasten hoeft te dragen van personeel als gevolg van ontslag en reorganisatie.

Vanwege de kleinschalige omvang van het bureau zijn alle medewerkers min of meer specialisten te noemen, vervanging bij langdurige afwezigheid is dan ook niet altijd even makkelijk te vinden. Dit is een risico voor de continuïteit van de werkzaamheden. Het financiële risico van ziekte ligt bij de regio. Ten aanzien van de werkkostenregeling (WKR) wordt er tussen de controller (na overleg met bureau) van de regio en een salarisadministrateur afgestemd en vastgelegd in een bestandje. Daarbij wordt opgemerkt dat dit slechts 1 persoon betreft en het overgrote deel van de kosten welke onder de WKR vallen, al via het salaris worden vergoed en daarmee rechtstreeks in beeld zijn

Informatiebeleid en automatisering

Er wordt voornamelijk gebruik gemaakt van de reguliere kantoortoepassingen. Dit volstaat voor de meeste taken. Deze voorzieningen worden afgenomen van de gemeente Deventer. Het bureau Stedendriehoek is gehuisvest als separate eenheid binnen de gemeente Deventer. De financiële en personele administratie worden met ingang van 2005 verzorgd door gemeente Apeldoorn. Daarnaast is sprake van een "eigen" website waarvan de kosten direct voor rekening van de regio komen. Voor het Regiocontract is een apart systeem opgezet, het PMR, waarmee op programmaniveau de kosten worden gemonitord. In 2014 wordt hier ook het programma Beter Benutten mee gemonitord.

Wat betreft het digitaal archiveren, daarmee wordt "aangehaakt" bij de gemeente Deventer (Meridio) Daarbij zijn uiteraard de wettelijk geldende regels voor archivering gewaarborgd.

Risicomanagement

Van een alomvattend geheel van "risicomanagement" is geen sprake. Het is de vraag of dit voor een organisatieonderdeel als de regio/Bureau Stedendriehoek ook nodig is. Het gaat hierbij dan om risico's in de sfeer van financiële risico's, veiligheidsrisico's risico's t.a.v. eigendommen etc. Meerdere van deze risico's zijn in beeld gebracht in de paragraaf weerstandsvermogen. Er dient in de komende jaren wel meer aandacht te komen voor administratieve organisatie, processen en procedures. Hierbij wordt gestreefd naar het opzetten van in ieder geval een minimale variant waarmee dit kleine bedrijfs onderdeel kan werken.

Ontwikkelingen:

De regio is inmiddels teruggebracht tot een kleine slagvaardige organisatie die bovendien de bedrijfsvoering nagenoeg geheel heeft uitbesteed. Naar verwachting zullen zich geen grote ontwikkelingen meer voordoen in het kader van investeringen en het lopen van grote risico's.

Huisvesting

Bij het opstellen van deze begroting is een traject gestart voor andere huisvesting van het regiobureau. Daarbij wordt begeleiding vanuit het Inkoopplatform Stedendriehoek aangeboden, evenals vanuit team Inkoop van gemeente Apeldoorn.

4.4 Paragraaf verbonden partijen

Het aangaan van banden met een verbonden derde partij gebeurt altijd vanuit het publieke belang. De definitie van verbonden partijen voor een regionaal samenwerkingsverband luidt: verbonden partijen zijn partijen waarmee het samenwerkingsverband een bestuurlijke relatie heeft en waarin zij een financieel belang heeft. Voor de regio Stedendriehoek is daar in enkele gevallen sprake van.

In september 2008 is in een laatste vergadering van Stivam I een bestuurswisseling en statutenwijziging bekrachtigd, waardoor feitelijk Attero (Essent) de controle heeft gekregen over deze stichting. Dit was ook afgesproken in de Vaststellingsovereenkomst van december 2007 en formeel bekrachtigd in 2008. De nieuwe overeenkomst trad daarmee in werking.

De voormalige regio's Midden IJssel en SOV (nu samen regio Stedendriehoek) hebben als contractpartners van de VAM destijds voor € 7.351.239,50 (Hfl. 16,2 miljoen) geïnvesteerd als commanditair kapitaal ter financiering van een vuilverbrandingsinstallatie. In 2007 is dit CV-kapitaal omgezet in een lening via de Vaststellingsovereenkomst deelname in de NV (commanditair kapitaal) in een rechtstreekse aanspraak van elk der partijen jegens Essent. Die bestuurlijke deelname is vervangen door de meerpartijenovereenkomst waarbij de deelname in NV (commanditair kapitaal) werd omgezet in een rechtstreekse aanspraak van elk der partijen jegens Essent.

De regio neemt daarbij de honneurs waar voor een andere 'verbonden partij': VAR in Wilp. Na 1 juli 2016 komt dit bedrag vrij.

4.5 Rechtmatigheid

In het kader van rechtmatigheid dient elk jaar een geactualiseerd normenkader te worden vastgesteld: dit normenkader betreft alle regelgeving waarin de kaders voor het "reilen en zeilen" van de regio worden genoemd, zowel extern (wet- en regelgeving) als intern (zg. eigen verordeningen en regelingen). Het Normenkader wordt elk jaar achteraf vastgesteld, voor het jaar 2015 wordt dit normenkader in januari/februari 2016 aan het bestuur voorgelegd.

2006:	financiële verordening en controleverordening vastgesteld
2007:	organisatieverordening vastgesteld
2008/2009:	herzien Treasurystatuut
2011:	Mandaat- en budgethoudersregeling

In de financiële verordening is opgenomen dat het DB eenmaal per bestuursperiode zorg draagt voor interne toetsing op juistheid, volledigheid en tijdigheid van de bestuurlijke informatievoorziening, rechtmatigheid van de beheershandelingen en op misbruik en oneigenlijk gebruik van regelingen van de regio Stedendriehoek (artikel 6). Met ingang van 2007 is een begin gemaakt met de interne controle, in dat jaar heeft de regio opdracht aan een externe gegeven om een eerste opzet te doen. Voor het jaar 2008 en 2009 is dit gedaan door een collega van de (regio)gemeente Brummen. Voor het jaar 2010 en 2011 hebben we collega's van de gemeente Deventer hiervoor bereid gevonden. Voor 2012 en 2013 is de IC uitgevoerd door collega's van gemeente Epe.

De administratie inclusief betalingsverkeer is uitbesteed aan de gemeente Apeldoorn (met eigen procedures als zijnde grote gemeente). Daarmee wordt voorzien in functiescheiding door Apeldoorn. De interne (werk)procesbeschrijving bij de regio 'betalen van een factuur' is gereed. De salarisadministratie van regiopersoneel is eveneens uitbesteed aan de gemeente Apeldoorn, het gaat hierbij nog om 1 persoon in vaste dienst van de regio.

In het kader van planning en control ontvangt de Regioraad één maal per jaar een begroting voorafgaand aan het jaar waar deze betrekking op heeft en één maal per jaar een jaarrekening, achteraf over het jaar

waar deze betrekking op heeft gehad. Elk jaar wordt hiervoor een planning opgesteld waarbij de termijnen voor verplichte zienswijzen van gemeenten, aanlevering e.d. worden opgenomen. Gedurende het jaar wordt per kwartaal achteraf het bestuur geïnformeerd via 3 kwartaalrapportages (eerste tot en met derde kwartaal) over de stand van de budgetten (april, juli en oktober). Indien van toepassing worden eveneens één of meerdere begrotingswijzigingen opgesteld en aangeboden aan het bestuur ter vaststelling.

Bijlagen Begroting 2015

1. Producten 2015
2. Staat van personele lasten
3. Overzicht reserves en van overheidswege ontvangen gelden
4. Overzicht lening
5. Overzicht van aangevraagde subsidies voor diverse projecten
6. Bijdragen deelnemende gemeenten voor begroting 2015

Bijlage 1: Producten 2015

Product 141 Public Relations

omschrijving	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
Kosten Bestuur		2.500	2.538
Bestuurlijke bijeenkomsten	4.388	10.000	10.000
Stedendriehoekindex	12.788	10.000	10.000
Driehoeksverhouding	24.606	25.000	25.000
Website	2.125	6.500	6.500
P&C-cyclus	8.339	5.000	5.000
Promotie	3.670	15.311	15.311
Totaal lasten	55.915	74.311	74.349

omschrijving	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
Bijdragen van gemeenten	86.311	74.311	74.349
Totaal Baten	86.311	74.311	74.349

Saldo	30.396	-	-
--------------	---------------	----------	----------

Meerjarenperspectief	2016	2017	2018
Lasten	75.650	76.973	78.321
Baten	75.650	76.973	78.321
Saldo	-	-	-

Product 143 Rente en Financiering

omschrijving	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
Rente kortlopende geldleningen (vml Ramelerveld)	20.736	20.736	12.110
Kosten betalingsverkeer	160	130	132
Totaal lasten	20.896	20.866	12.242

omschrijving	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
Bijdrage van resultaat ivm mutatie reserve	20.896	20.866	12.242
Totaal baten	20.896	20.866	12.242

Saldo	-	-	-
--------------	----------	----------	----------

Meerjarenperspectief	2016	2017	2018
Lasten	-	-	-
Baten	-	-	-
Saldo	-	-	-

In 2015 wordt de lening volledig afgelost en vervallen daarmee ook de rentekosten. De kosten van de bankrekening zullen "verhuizen" naar product 142 Bureau Stedendriehoek. Het product Rente en Financiering komt daarmee te vervallen.

Product 142
Bureau Stedendriehoek

omschrijving	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
Personele lasten			
Salarislasten	564.657	466.778	483.816
Overige personeelslasten	1.573	9.699	9.844
Salarisadministratie	219	641	651
Ondersteuning pers.zaken		1.527	1.550
Lidmaatschappen/abonnementen etc.	737	555	563
Representatie	1.669	3.676	3.731
Voormalig personeel (VERVALLEN m.i.v. 2013)			
Totaal personele lasten	568.855	482.876	500.155
Werkplek			
Kosten werkplek (automatisering, meubilair, kantoorbenodigdheden, telefoon)	111.553	135.535	137.568
Digitaal archief/Meridio	11.072	11.000	11.165
Totaal werkplek	122.624	146.535	148.733
Control			
Accountantskosten	16.517	13.000	13.195
Kosten controller/financiële ondersteuning	58.329	47.430	48.197
Kosten betalingsverkeer (2016 en verder)			
Totaal control	74.846	60.430	61.392
al lasten	766.325	689.841	710.280

omschrijving	rekening 2013	begroting 2014	begroting 2015
Bijdragen van gemeenten	724.272	689.841	710.280
Totaal baten	724.272	689.841	710.280
Saldo	42.054-	-	-
Meerjarenperspectief	2016	2017	2018
Lasten	724.599	739.076	753.847
Baten	724.599	739.076	753.847
Saldo	-	-	-

Bijlage 2: Staat met personele lasten

Funcities	Jaarsal. 2013 rekening	Jaarsal. 2014 begroting	Jaarsal. 2015 begroting
Bureau Beleidszaken:			
Secretaris	105.113	96.831	100.365
Projectmanager	89.242	89.724	92.998
Projectsecretaris	64.457	50.303	52.139
Projectsecretaris	51.879	50.303	52.139
Senior beleidsmedewerker	103.777	89.201	92.457
Beleidsmedewerker communicatie	47.442	43.020	44.590
Beleidsmedewerker strategisch communicatie	55.767	59.468	61.638
Communicatiemedewerker	44.971	41.117	42.617
Managementassistente	37.008	33.121	34.330
Baten:			
Bijdrage vanwege detachering projectmanager	-35.000	89.724	92.998
Totaal salarislasten	564.657	463.363	480.276
Met ingang van 2009 zijn de reiskosten inclusief bij de salarislasten: hier wordt het bedrag geïndexeerd	-	3.415	3.540
Totaal salarislasten (4100)	564.657	466.778	483.816
Totaal salaris (4100) en voormalig personeel (4140)	564.657	466.778	483.816

Toelichting:

De reiskosten worden samen met de loonkosten in rekening gebracht, omdat dit per persoon nogal fluctueert, staan deze hier op begrotingsbasis apart. Het totaal van de lonen ad € 480.276 en de reiskosten € 3.540 staat bij het totaal loonkosten op product 142, namelijk € 483.816.

Baten detachering projectmanager:

De regio houdt rekening met het risico dat de projectmanager zich niet volledig gaat terugverdienen, vanwege bezuinigingen bij gemeenten. Externe inhuur is een bezuiniging bij gemeenten, daardoor wordt het moeilijker de projectmanager in de "markt" te zetten om zo het salaris terug te verdienen.

De projectmanager doet veel werkzaamheden voor het regiocontract en projecten van Groene Pracht waar geen geldelijke vergoeding tegen over staat, welke echter wel van grote waarde voor de regio zijn.

Op basis van de ervaringcijfers is het inverdienpercentage de afgelopen jaren als volgt geweest:

2006	47%
2007	100%
2008	0%
2009	83%
2010	51%
2011	80%
2012	40%
2013	39%

Bijlage 3: overzicht reserves en van overheidswege ontvangen gelden

Reserves:

	eindstand rekening '13	begrote mutatie begroting '14	saldo 31/12/2014 saldo 1/1/2015	vermeerdering begroting '15	vermindering begroting '15	saldo 31/12/2015 saldo 1/1/2016
Rente-egaliseringsfonds	97.863	-20.866	76.997		12.242	64.755
Eenmalige bestedingen	21.478	0	21.478			21.478
Overlopende projectgeld	131.337	-131.337	0	nmb	nmb	nmb
Totaal bestemmingsreserves	250.677	-152.203	98.474	0	12.242	86.232

Rente-egaliseringsreserve:

Deze reserve is in 2002 gevormd tot een bedrag van € 230.000 bij bestemming voordelig saldo 2000. Het doel van de reserve is om (toekomstige) rentenadelen af te dekken.

In 2015 wordt de lening welke verbonden is aan product rente afgelost en daarmee vervallen de rentelasten in de begroting. De reserve rente is toereikend genoeg tot de aflossing van de lening. Hier staan de werkelijk lasten (incl. balansmutatie weergegeven).

Berekening verloop egaliseringsfonds rente	
saldo 31-12-2013	97.863
onttrekking tgv KP rente 2014	-20.866
saldo 31-12-2014	76.997
onttrekking tgv KP rente 2015	-12.242
verwacht saldo 31-12-2015	64.755

Eenmalige Bestedingen:

Deze reserve is gevormd bij DB-besluit 05-06-02 uit de overwaarde van de verkoop van het pand van de GGD in Apeldoorn aan de gemeente en door de overboeking van de Reserve Werkbudget Economisch platform.

Overlopend projectgeld:

Bij de jaarrekening 2013 is een bedrag gereserveerd voor overlopend projectgeld ad € 118.000, waarvan € 30.000 voor afronding KBE/energietransitie, € 13.000 ter afronding van de Regionale Woonagenda, € 10.000 voor de afronding van de Uitvoeringsagenda, € 25.000 voor de aanpassingen betreffende de website ca., € 35.000 als bijdrage aan het Cleantech congres in februari 2014 en € 5.000 als extra budget ten aanzien van de bestuurswisselingen als gevolg van de gemeenteraadsverkiezingen en het inwerken van de nieuwe bestuursleden. Vanuit 2012 resteert nog € 9.000 ter dekking van extra personele inhuur vanwege langdurige ziekte: tot november 2014, evenals € 4.600 voor regionale Woonagenda. Het bedrag van € 2.500 voor de afronding van het project Demografisch Perspectief heeft de regio niet uitgegeven en is ten gunste van de exploitatie geboekt.

Van overheidswege ontvangen bedragen

Regiocontract

Op 25 april 2012 is door Gedeputeerde Staten van Gelderland het Programma Stad en Regio 2012-2015/2017 vastgesteld. Binnen dit programma is op 25 april 2012 een Regiocontract afgesloten met de regio Stedendriehoek Op 26 juni 2013 heeft Provinciale Staten dit programma gewijzigd met de vaststelling van de zogenaamde 2^e tranche en de wijzigingen met betrekking tot de 1^e tranche. Het subsidie is voor de periode van 2012-2015 verhoogd tot in totaal ruim € 14,2 miljoen. Daarnaast ontvangt de regio een bedrag van € 50.000 per jaar ten behoeve van de kosten van de betaal- en beheerautoriteit (BBA).

Het uitkeringsritme is als volgt (incl. € 50.000 BBA per jaar):

2012: € 1.187.800 subsidie

2013: € 2.275.600 subsidie, n.a.v. 2^e tranche gecorrigeerd tot totaal € 5.697.600

2014: € 4.782.150 subsidie inclusief correctie 2^e tranche

2015: € 1.847.175 subsidie inclusief correctie 2^e tranche

Bijlage 4: overzicht leningen

leningnummer	83178
oorspronkelijk bedrag €	2.640.810
looptijd	1995 tot en met 2015
rentepercentage	4,62%
restbedrag 1-1-2014	428.805
rente	20.736
aflossing	209.562
restbedrag 1-1-2015	219.243
rente	12.240
aflossing	219.243
restbedrag 31-12-2015	0

De bovenstaande lening loopt in 2015 af.

De reserve rente (bijlage 3, zie hiervoor) is toereikend genoeg om de resterende rentelasten te dekken. In die doorrekening is al rekening gehouden met ongeveer € 130 jaarlijkse kosten betalingsverkeer.

Bijlage 5: Overzichten van aangevraagde subsidies voor diverse projecten

Regiocontract 2012-2015

Op 25 april 2012 is door Gedeputeerde Staten van Gelderland het Programma Stad en Regio 2012-2015/2017 vastgesteld. Binnen dit programma is op 25 april 2012 een Regiocontract afgesloten met de regio Stedendriehoek, waarmee de regio een bedrag van € 11.378.000 heeft ontvangen. Op 26 juni 2013 heeft Provinciale Staten dit programma gewijzigd met de vaststelling van de zogenaamde 2^e tranche en de wijzigingen met betrekking tot de 1^e tranche. Het subsidie is voor de periode van 2012-2015 verhoogd met een kleine € 3 miljoen, tot in totaal € 14.215.500. Daarnaast ontvangt de regio een bedrag van € 50.000 per jaar ten behoeve van de kosten van de betaal- en beheerautoriteit (BBA).

GUEV

Voor het project Gelders Uitvoeringsprogramma Externe veiligheid (GUEV) heeft de Stedendriehoek voor de periode van 2011 tot en met 2014 subsidie toegewezen gekregen. Bij brief van het Ministerie van VROM (16 december 2009, kenmerkt RB/2009064242) is aangegeven dat voor de periode 2011-2014 de gelden aan het provinciefonds worden toegevoegd voor het verstrekken van de uitvoering van externe veiligheid in de jaren 2011-2014. De projectuitvoering is belegd bij de Omgevingsdienst Veluwe IJssel (voorheen afdeling Milieu van de Gemeente Apeldoorn).

Voor de periode 2015 en verder is nog geen duidelijkheid over voortzetting van het subsidie.

Algemeen

Bij de subsidies is de regio vaak "doorsluizer" van het geld, aangezien de uitvoering en de verantwoording decentraal in de regio wordt neergelegd bij een specifieke gemeente of instelling. De regio blijft wel eindverantwoordelijke.

Bijlage 6: Bijdragen gemeenten aan Regiobegroting 2015

		Apeldoorn	Deventer	Zutphen	Brummen	Epe	Lochem	Voorst	Totaal
	inwoners 31/12/1	157.534	98.356	47.207	21.160	32.360	33.271	23.769	413.657
	begroting 2014								
Begroting 2015	lasten								baten
Public Relations	74.349	28.314	17.678	8.485	3.803	5.816	5.980	4.272	74.349
Bureau Stedendriehoek	710.280	270.498	168.885	81.058	36.333	55.565	57.129	40.813	710.280
Agenda Stedendriehoek	247.080	94.096	58.749	28.197	12.639	19.329	19.873	14.197	247.080
Totaal inwonerbijdrage 2015	1.031.709	392.908	245.311	117.740	52.776	80.710	82.982	59.283	1.031.709
ale lasten 2014	1.004.152	381.714	239.167	114.657	51.567	78.617	80.859	57.573	1.004.152
Public Relations		28.248	17.699	8.485	3.816	5.818	5.984	4.261	74.311
Bureau Stedendriehoek		262.233	164.305	78.768	35.426	54.009	55.549	39.552	689.841
Agenda Stedendriehoek		91.232	57.163	27.404	12.325	18.790	19.326	13.760	240.000
Totaal		381.714	239.167	114.657	51.567	78.617	80.859	57.573	1.004.152