

# Begroting 2019

## Regio Stedendriehoek

## Inhoudsopgave

1. Voorwoord	3
2. Uitgangspunten en kaderstelling	4
2.1 Inleiding	4
2.2 Ontwikkelingen BBV	4
2.3 Indexcijfers	4
2.4 Bijdrage 2019 op basis van bovenstaande uitgangspunten	5
2.5 Toetreding gemeente Heerde	5
3. Begroting 2019: toelichting per programma	
Programma 001 Bestuur en Bureau	6
Programma 002 Agenda Stedendriehoek	8
Programma 004 Beter Benutten Vervolg	11
Programma 005 Uitvoeringsovereenkomsten	12
Resultaat 2019	14
4. Recapitulatie op programmaniveau en meerjarenperspectief 2019-2022	15
5. Paragrafen	17
5.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing	17
5.2 Financiering	18
5.3 Bedrijfsvoering	19
5.4 Verbonden partijen	20
5.5 Rechtmatigheid	20
Bijlagen 2019:	21
1. Taakveldenoverzicht 2019	
2. Producten 2019	
3. Staat van personele lasten	
4. Overzicht reserves en van overheidswege ontvangen gelden	
5. Bijdragen deelnemende gemeenten voor begroting 2019	
6. Balans jaarstukken 2017	
7. Financieel Kader 2019-2022 (wordt apart aangeboden)	

# 1. Voorwoord

## *Centraal perspectief*

Cleantech is het centrale perspectief voor onze regionale samenwerking, gericht op een schone, innovatieve en duurzame regio. Het doel: versterken van het vestigingsklimaat. Onder de vlag 'Cleantech Regio' profileren we ons binnen en buiten de regio. Samen met al onze partners in het bedrijfsleven, onderwijs en maatschappelijk middenveld. We vinden ons gezamenlijk in de kansen en mogelijkheden die Cleantech Regio ons biedt.

## *Agenda Cleantech Regio 2019 – 2023*

De Cleantech Regio is volop in beweging. Op het moment van het schrijven van deze Begroting 2019 maken we samen met partners de Agenda Cleantech Regio. Ons Dagelijks Bestuur en het bestuur van de Strategische Board hebben besloten tot een herijking van de lopende programma's in een gezamenlijke agenda van de Cleantech Regio. Deze agenda is geworteld in de ambities en initiatieven van ondernemers, overheden, onderwijs- en kennisinstellingen. De initiatiefnemers voor het opstellen van de Agenda Cleantech Regio zoeken hierbij supporters/ondersteuners die aansluiting zoeken bij (delen van) de Agenda Cleantech Regio. Hierdoor kunnen zij ook de Agenda Cleantech Regio benutten om eigen ambities en doelen te realiseren.

## *Inbreng op agenda*

Dat betekent dat u ook als vertegenwoordiger van de overheid in de loop van 2018 in de gelegenheid wordt gesteld aan te geven of u zich in de Agenda Cleantech Regio kunt vinden en welke bijdrage u aan de realisatie wilt leveren. Dezelfde vraag wordt ook aan het onderwijs en ondernemers gesteld.

Op dit moment is dus nog niet te voorzien welke invloed de agenda Cleantech Regio heeft op de nu voorliggende begroting. Mocht dat aan de orde zijn zult u in de gelegenheid worden gesteld hierop uw zienswijze kenbaar te maken. Omdat het om een herijking van de lopende agenda's gaat en we nu voorzien dat de reeds gekozen thema's nog steeds aan de orde zijn schatten we in dat we met deze begroting op hoofdlijnen binnen de gestelde kaders kunnen blijven.

## *Achtergronden aanleidingen herijking*

Op nationale schaal biedt het regeerakkoord ons veel aanknopingspunten voor de versterking van onze regionale doelen. Denk daarbij aan de inzet op energie en klimaat, wonen, versterken innovatiekracht en de wijze waarop het Rijk kijkt naar een slim en duurzaam mobiliteitssysteem. Dit zijn kansen die we willen benutten. De Agenda Cleantech Regio is daar een belangrijk instrument in.

Op provinciale schaal speelt dat Overijssel en Gelderland een Midterm Review hebben uitgevoerd.

Belangrijke notie is dat de regionale samenwerking (triple helix) een belangrijke schaal is in een effectieve aanpak van opgaven. Aan ons de uitdaging om daar resultaat aan te geven.

Op gemeentelijke schaal vinden in 2018 de gemeenteraadsverkiezingen plaats. Gemeenten moeten invloed hebben op de regionale agenda. Lokale ontwikkelingen die van regionaal belang zijn moeten ondersteund en verder gebracht kunnen worden, en dat geldt ook omgekeerd.

Kortom we gaan een uitdagend jaar tegemoet. We gaan voor een topresultaat op het gebied van economische innovatie, arbeidsmarkt, bereikbaarheid en leefomgeving. Dat komt ten goede aan ons allemaal! Wij zijn gezamenlijk de Cleantech Regio!

Alex van Hedel, portefeuillehouder Middelen

## 2. Uitgangspunten en kaderstelling

### 2.1 Inleiding

De nieuwe wet GR schrijft voor de dat de regio kaderstelling en uitgangspunten nu ook in de begroting dient op te nemen. In dit hoofdstuk wordt specifiek ingegaan op de in deze begroting specifiek gehanteerde uitgangspunten als uitvloeisel van het kader.

Het Financieel Kader 2019 – 2022 wordt als een apart voorstel aangeboden en tegelijkertijd met deze begroting vastgesteld.

### 2.2 Ontwikkelingen voorschriften Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en uitwerking

In 2014 heeft een door de VNG ingestelde adviescommissie onder leiding van Staf Depla een rapport uitgebracht over de vernieuwing van het BBV. Een betere vergelijkbaarheid van kosten en beleidsresultaten en daarnaast een versterkt inzicht in de financiële positie van de gemeente - nu en op termijn – staan centraal in de vernieuwing van het BBV.

Naast de bekende programma's en producten is met ingang van 2018 ook de regio gehouden aan de indeling op taakvelden. Op de site van de Commissie BBV ([www.commissiebbv.nl](http://www.commissiebbv.nl)) zijn alle ontwikkelingen te volgen.

Het is niet verplicht om de taakvelden in de begroting zichtbaar bij de programma's op te nemen. Er kan worden volstaan met een bijlage met een indeling op taakvelden. De regio heeft voor dat laatste gekozen.

Voor het Dagelijks Bestuur van de regio Stedendriehoek is het altijd al prioriteit geweest de financiën en aanverwante informatie zo transparant mogelijk te ontsluiten. Het is in het belang van de regio om jaarlijks zo duidelijk mogelijk aan te geven wat we met het jaarlijkse budget willen bereiken en daar achteraf verantwoording over af te leggen.

Om een zo helder mogelijk beeld te geven over te besteden budgetten zal daar waar nodig via de kwartaalrapportages, naast financiële stand van zaken, via wijziging van de begroting aangegeven worden hoe de stelposten worden ingezet als dekking voor voorgestelde (onderdelen van) projecten en benodigd budget aan het juiste taakveld worden toegevoegd, zodat bij de verantwoording in de jaarstukken helder is op welke taakvelden budgetten zijn uitgegeven. Daarnaast wordt in het jaarlijkse op te stellen/ te actualiseren werkplan uitgebreid ingegaan op de ontwikkelingen.

### 2.3 Indexcijfers

Voor de indexeringscijfers wordt aansluiting gezocht bij de indexeringsrichtlijnen van de gemeente Apeldoorn. Apeldoorn baseert zich op de cijfers van het CPB van december 2017.

De huidige cao-gemeenten loopt tot 1 januari 2019. Het is bij het opstellen van deze begroting nog niet bekend welke afspraken na 1 januari 2019 zullen worden gemaakt. Om toch tot een index te komen, wordt vooral gekeken naar de informatie van december 2017 van het CPB en daarnaast een inschatting gemaakt van premieontwikkeling en incidentele ontwikkeling. De gemeente Apeldoorn spiegelt de loonkostenindex na de gemeenteraadsverkiezingen nog aan de index zoals het Rijk die hanteert in de meicirculaire 2018 gemeentefonds.

Mocht dit nu een noemenswaardig verschil opleveren, dan kan de regio er voor kiezen de loonkostenindex te herzien en de begroting daarop aan te passen.

Voor de overige indexcijfers (materieel, gewogen en huur) wordt aansluiting gezocht bij de cijfers van het CPB van december 2017.

De volgende indexcijfers zijn voorlopig gehanteerd in de begroting 2019-2022:

	2019	2020	2021	2022
<b>materiële index</b>	1,021	1,016	1,016	1,016
<b>loonkostenindex</b>	1,0335	1,0335	1,0335	1,0335
<b>gewogen index</b>	1,029	1,028	1,028	1,028
<b>huurindex</b>	1,016	1,016	1,016	1,016

#### 2.4 Bijdrage 2019 op basis van bovenstaande uitgangspunten

De jaarlijkse bijdrage 2019 komt uit op de volgende bedragen per gemeente:

		Apeldoorn	Deventer	Zutphen	Brummen	Epe	Lochem	Voorst	Totaal
	inwoners 01/01/18	159.975	99.719	47.553	20.769	32.870	33.580	24.300	<b>418.766</b>
	begroting 2019								
<b>Begroting 2019</b>	lasten								<b>baten</b>
Public Relations	94.807	36.218	22.576	10.766	4.702	7.442	7.602	5.501	94.807
Bureau Stedendriehoek	716.961	273.890	170.727	81.415	35.558	56.276	57.492	41.604	716.961
Agenda Stedendriehoek	318.643	121.727	75.877	36.184	15.803	25.011	25.551	18.490	318.643
<b>Totaal inwonerbijdrage 2019</b>	<b>1.130.411</b>	<b>431.834</b>	<b>269.180</b>	<b>128.364</b>	<b>56.064</b>	<b>88.729</b>	<b>90.645</b>	<b>65.595</b>	<b>1.130.411</b>

De bijdrage op basis van de voorliggende begroting 2019 ziet er dan als volgt uit (op basis van gehanteerd inwoneraantal van begroting 2019, er wordt geen meerjarige reeks met inwoneraantallen toegepast voor berekening) voor de periode 2019-2022:

<b>Bijdrage per gemeente (2019-2022 obv inwoners B 2019)</b>				
	2019	2020	2021	2022
Apeldoorn	431.834	444.467	457.485	470.902
Brummen	56.064	57.704	59.394	61.136
Deventer	269.180	277.054	285.169	293.533
Epe	88.729	91.324	93.999	96.756
Lochem	90.645	93.297	96.030	98.846
Voorst	65.595	67.514	69.491	71.529
Zutphen	128.364	132.119	135.989	139.977
<b>Totaal</b>	<b>1.130.411</b>	<b>1.163.479</b>	<b>1.197.558</b>	<b>1.232.678</b>
per inwoner	2,70	2,78	2,86	2,94

De bijdrage per inwoner bedraagt in 2019 € 2,70 (afgerond).

In de begroting 2018 was nog een bijdrage van € 2,69 per inwoner voorzien voor 2019.

#### 2.5 Toetreding gemeente Heerde

De gemeente Heerde heeft aangegeven dat zij graag wil toetreden tot de regio Stedendriehoek. In de zomer van 2018 zal hierover besloten worden. Vooralsnog is met een bijdrage uit deze gemeente geen rekening gehouden. Bij positief besluit zal een eerste wijziging worden opgesteld voor deze begroting. Uitgangspunt is dat de bijdrage per inwoner niet verhoogd wordt, maar gelijk blijft aan hetgeen wordt vastgesteld, namelijk € 2,70 per inwoner voor 2019.

### 3. Begroting 2019: toelichting per programma

#### Programma 001 Bestuur en Bureau Stedendriehoek

Budgethouder: Secretaris

Portefeuillehouder: Andries Heidema  
en Alex van Hedel

Programma: 001

#### Omschrijving en activiteiten: wat willen we bereiken?

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

Het bureau Stedendriehoek faciliteert de regionale samenwerking en vormt daarmee de verbindende schakel tussen de deelnemende gemeenten en de externe partners in de regio en fungeert daarbij als het "loket" voor nieuwe regionale initiatieven die hun plek krijgen in het werkplan. De regiosecretaris is opdrachtgever voor het werkplan en wordt daarbij geadviseerd door de leden van het Strategisch Team. Het Strategisch Team bestaat uit strategische medewerkers van alle gemeenten, de regiocoördinatoren en de strategisch communicatieadviseur en heeft een belangrijke verbindende functie tussen lokaal en regionaal. Strategische Communicatie gericht op Cleantech Regio is een belangrijke taak van het bureau in samenwerking met de Board. Hetzelfde geldt voor de programma en projectondersteuning door de projectsecretarissen.

Wat betreft de afstemming binnen de zeven regiogemeenten verzorgt het bureau de advisering en ondersteuning van het Dagelijks Bestuur, de Regioraad, de portefeuilleberaden en de diverse werkgroepen. Daarnaast verzorgt het bureau de bedrijfsvoeringactiviteiten. Er wordt efficiënt samengewerkt met het secretariaat van de Board.

#### Kosten: wat gaat het programma kosten?

omschrijving	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
Totaal PR Stedendriehoek	61.144	92.570	94.807
Totaal Bureau Stedendriehoek	761.641	695.393	716.961
Totaal Financiering en Resultaat	1	0	0
<b>Totale lasten Bestuur en Bureau</b>	<b>822.785</b>	<b>787.963</b>	<b>811.767</b>

	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
Bijdrage gemeenten	830.813	787.963	811.767
Vrijval diversen	0		
<b>Totale baten Bestuur en Bureau</b>	<b>830.813</b>	<b>787.963</b>	<b>811.767</b>

<b>Saldo</b>	<b>8.028</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
--------------	--------------	----------	----------

Meerjarenperspectief	2020	2021	2022
Lasten	835.914	860.821	886.512
Baten	835.914	860.821	886.512
<b>Saldo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Indicatoren

Taakveld	Indicator	Omschrijving	
0	Formatie	FTE per 1000 inwoners	0,0052
0	Bezetting	FTE per 1000 inwoners	0,0052
0	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	1,86
eigen	Budget Agenda	Kosten per inwoner	0,76
eigen	Kosten Bestuur	Kosten per inwoner	0,08
0	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur	11,71%
0	Overhead	% van de totale kosten	68,78%

## Programma 002 De Agenda Stedendriehoek

Budgethouder: Secretaris

Portefeuillehouder: Allen

Programma: 002

### Omschrijving en activiteiten: wat willen we bereiken?

Zoals in het voorwoord benoemd werken we aan de agenda Cleantech Regio. Deze zal invloed hebben op onze prioritering en inzet in 2019. We werken effectief en efficiënt samen aan regionale opgaven. Dit vanuit de samenwerking tussen de zeven gemeenten, maar ook met de Strategische Board en andere partners om ons heen. We voorzien voor 2019 in ieder geval de volgende activiteiten:

#### Leefomgeving:

Met onze historische binnensteden en dorpen en groene buitengebied is onze regio en feite en Landschapsstad. We zetten ons in om de kwaliteit van onze leefomgeving hoog te houden. Duurzame energie-opwekkers passen we in, in ons mooie landschap. Dit vraagt om een goede verankering van onze regionale ambities in lokaal beleid.

- Ruimtelijke ordening, fysieke leefomgeving, water en natuur: vanaf 2021 is het allemaal geregeld in de omgevingswet. We willen onze gezamenlijke regionale ambities op het gebied van energie en klimaat lokaal verankeren in de omgevingsvisies,- plannen en – vergunningen die op basis van die nieuwe wet worden gemaakt.
- We werken samen bij de voorbereiding van de invoering van de Omgevingswet.
- Naar verwachting wordt in 2018 de nieuwe Woonagenda vastgesteld. Hieraan geven we ook in 2019 uitvoering. Thema's zijn verduurzamen en klimaatbestendig maken van de woningvoorraad, wonen met zorg en de vitale relatie van platteland en stad.
- Eind 2017 is het Regionaal Programma Werklocaties vastgesteld. Daar ging intensief overleg aan vooraf: tussen de gemeenten onderling, én met de twee provincies. Met dit Programma is een goede basis gelegd voor de periode tot aan 2025. In het nu vastgestelde programma zijn – naast het programma – belangrijke procesafspraken gemaakt. Op basis hiervan werken we ook in 2019 samen.
- In 2018 is het vliegwiel toekomstbestendige binnensteden en levendige kernen herijkt en mogelijk komt hier een activiteitenprogramma uit voort waaraan in 2019 wordt verder gewerkt.

#### Bereikbaarheid:

Eind 2017 zijn we met ons programma Slimme en schone mobiliteit (S&SM) gestart. Het programma richt zich op:

- Het verbeteren van de bereikbaarheid van de Cleantech Regio (meer banen en meer mensen in bereik, verkorten reistijd met omliggende economische regio's).
- Het verduurzamen van mobiliteit (minder energieverbruik (CO2) en uitstoot van schadelijke stoffen).
- Een efficiënte overgang naar slimme mobiliteit (nieuw aanbod, innovatie in mobiliteit en mobiliteitsdiensten).
- Vanuit mobiliteit kansen benutten voor een veilige, vitale en gezonde leefomgeving.

Voor 2018 hebben we afspraken gemaakt met rijk en provincies over financiële bijdragen aan dit programma.

De gesprekken voor 2019 – 2021 lopen nu en zullen hun beslag krijgen in het BO-MIRT.



Het programma Beter Benutten Vervolg (programma 4) zal naar verwachting medio 2018 financieel worden afgesloten.

Voor het onderdeel partnership Talking Traffic (ITS) zullen ook de komende jaren inspanningen worden geleverd.

In 2019 werken we verder aan het programma Slimme en Schone Mobiliteit. Onderdelen die hierbij aan de orde zullen zijn:

- Voorbereiding fietsroute Deventer – Zutphen;
- Slimme bereikbaarheid binnensteden (o.a. via GO VOORT)
- Inzet bij concessie OV en alternatieven;
- Verduurzaming vervoer (elektrisch, waterstof);
- Implementatie ITS toepassingen (binnensteden, doorstroming, logistiek);
- Inbreng bij Tracébesluit A1 en gunning en start uitvoering;
- Lobby bereikbaarheid (naar de regio toe en binnen de regio multimodaal via spoor, water en weg).

#### **Innovatie:**

Voor dit thema heeft de Strategische Board en trekkende rol. Hieronder worden de activiteiten beschreven waar de gezamenlijke gemeentelijke inzet zich op richt. Ook in 2019 zal het agendabudget van dit thema overgemaakt worden naar de board volgens besluit Dagelijks Bestuur (15 oktober 2015) voor de te verrichten werkzaamheden op dit thema.

- In 2018 maken we een gezamenlijke realisatiestrategie energie. De uitvoering zal ook in 2019 aandacht vragen.
- Begin 2016 is onder leiding van de Board met de uitvoering van Cleantech Regio Development (CTRD) gestart. Er is een uitvoeringsplan opgesteld en een projectenportfolio samengesteld. Deze laatste is een levend document waar projecten aan toegevoegd of vanaf gehaald kunnen worden. Voor gemeenten ligt de bijdrage vooral op het uitvoeren van het Rode Loper beleid, lobby en acquisitie.

#### **Sociaal Kapitaal:**

Ook voor dit thema heeft de Strategische Board en trekkende rol. Hieronder worden de activiteiten beschreven waar de gezamenlijke gemeentelijke inzet zich op richt. Ook in 2019 zal het agendabudget van dit thema overgemaakt worden naar de board volgens besluit Dagelijks Bestuur (15 oktober 2015).

- De initiatieven en de ambities van de regio op het gebied van Human Capital worden naar verwachting in 2018 vormgegeven in een Human Capital visie/agenda. Daarin worden strategische keuzes gemaakt. Wat is onze visie op de arbeidsmarkt? Hoe zorgen we voor een gezonde arbeidsmarkt in de regio? Dit naast concrete projecten. De uitkomsten van dit onderzoek dienen als basis voor gesprekken met onderwijs, ondernemers en overheid.

## Kosten: wat gaat het programma kosten?

omschrijving	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
Innovatie	30.250	31.723	32.643
Sociaal Kapitaal	30.250	31.723	32.643
Bereikbaarheid	237.298	103.086	106.075
Leefomgeving	139.587	74.020	76.167
Algemeen	34.185	69.111	71.115
<b>Totale lasten Agenda</b>	<b>471.570</b>	<b>309.663</b>	<b>318.643</b>

	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
Bijdrage gemeenten agenda	228.810	309.663	318.643
Bijdrage prv GLD procesbegeleiding Wonen	56.109		
Bijdrage prv GLD uitv.ovk. Slimme en schone Mobiliteit	45.746		
Bijdrage prv Overijssel wzh Cleantechregio	18.150		
Bijdrage balans inzake SO/FRG 212.39	3.678		
Bijdrage SO/FRG 212.39 gemeenten	87.778		
Bijdrage balans inzake 213.35 Toekomst- bestendige binnensteden en dorpen	5.000		
<b>Totale baten Agenda</b>	<b>445.270</b>	<b>309.663</b>	<b>318.643</b>

<b>Saldo</b>	<b>26.300-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
--------------	----------------	----------	----------

<b>Meerjarenperspectief</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2023</b>
Lasten	327.565	336.737	346.166
Baten	327.565	336.737	346.166
<b>Saldo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Programma 004 Beter Benutten Vervolg (BBV)

Budgethouder: Secretaris

Portefeuillehouder: Jos Penninx

Programma: 004

### Omschrijving en activiteiten: wat willen we bereiken?

Het programma Beter Benutten Stedendriehoek is een omvangrijk programma; tot en met 1 juli 2018 gaat het hier om € 11 miljoen. In dit programma werken overheden en bedrijfsleven samen aan innovatieve maatregelen om de bereikbaarheid op de drukste punten te verbeteren. Het project wordt medio 2018 (financieel) afgerond. Het programma staat hier nog opgenomen vanwege kolom rekening 2017.

### Kosten: wat gaat het programma kosten?

omschrijving	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
Slim Reizen vervolg (SRS)	488.438	0	0
Fietsruggengraat (FRG)	1.202.361	0	0
Apeldoorn	382.897	0	0
Deventer	0	0	0
Slim Vervoeren	73.725	0	0
ITS	183.904	0	0
Projectbureau	126.726	0	0
BBV (stelpost uitgaven ihkv subsidie)	0	0	0
<b>Totale uitgaven Beter Benutten Vervolg</b>	<b>2.458.052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

omschrijving	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
Bijdragen gemeenten ITS (Apeldoorn)	25.000		0
Beter benutten vervolg, te ontvangen subsidies	2.433.052	0	0
<b>Totale inkomsten Beter Benutten Vervolg</b>	<b>2.458.052</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>Saldo</b>	-	-	-
--------------	---	---	---

Meerjarenperspectief	2020	2021	2022
Lasten	pm	pm	pm
Baten	pm	pm	pm
<b>Saldo</b>	-	-	-

## Programma 005    Uitvoeringsovereenkomsten

Budgethouder: Secretaris

Portefeuillehouder: Allen

Programma:    005

### Omschrijving en activiteiten: wat willen we bereiken?

Op uitnodiging van de provincie Gelderland (gebiedsopgave in het kader van de Omgevingsvisie) is samen met de Strategische Board de Omgevingsagenda Cleantech Regio opgesteld. Ook de provincie Overijssel werkt hierin opgavegericht samen. Om de gezamenlijke inspanningen te bekostigen wordt door de partijen teruggegrepen op een scala aan financiële instrumenten. Er is dus geen sprake van één contract, zoals bij het Regiocontract, tussen twee partijen. Maar van een heel scala aan financiële arrangementen tussen verschillende partijen. De provincie Gelderland zet reguliere subsidies in, investeringssubsidies in het kader van de gebiedsopgaven en uitvoeringsovereenkomsten. Vanuit het Gebiedsbreed Overleg (provincies Gelderland en Overijssel, Strategische Board en regio Stedendriehoek) vindt de coördinatie en sturing plaats en worden afspraken gemaakt. In het ambtelijk Partnerberaad worden projecten gemonitord.

Het onderscheid met programma 004 is dat het hier om cofinanciering voor opdrachten gaat vanuit de provincie en niet om een subsidie en de daaraan verbonden spelregels. De afspraken zullen in één of meerdere uitvoeringsovereenkomsten worden vastgelegd.

In 2016 is een uitvoeringsovereenkomst aangegaan met de provincie Gelderland voor het programma Toekomstbestendige binnensteden en dorpen. De provincie Gelderland en de regiogemeenten (ieder voor € 20.000) nemen hiervoor ieder de helft voor hun rekening. In totaal gaat het (voor zover nu bekend) om € 280.000.

In 2017 is een uitvoeringsovereenkomst aangegaan met de provincie Gelderland voor Slimme en Schone mobiliteit. Vanuit de begroting van de regio is hiervoor 200.000,-- beschikbaar en de andere 200.000,-- komt van de provincie Gelderland.

## Kosten: wat gaat het programma kosten?

omschrijving	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
Toekomstbestendige binnensteden en levendige dorpskernen Slimme en Schone Mobiliteit		pm	pm
<b>Totale lasten Agenda</b>	-	-	-

	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
Bijdragen gemeenten Uitvoeringsovereenkomsten Bijdragen provincies Uitvoeringsovereenkomsten Overige bijdragen (o.a. via reserve)		pm	pm
<b>Totale baten Agenda</b>	-	-	-

<b>Saldo</b>	-	-	-
--------------	---	---	---

<b>Meerjarenperspectief</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Lasten	-	-	-
Baten	-	-	-
<b>Saldo</b>	-	-	-

### Toelichting:

De uitgaven 2017 stonden in de jaarrekening 2017 bij de Agendabudgetten en nog niet op dit nieuwe programma. In deze begroting zijn deze ook meegenomen in de Agendabudgetten in kolom rekening 2017. Hieronder nog een korte toelichting om welke uitgaven het gaat.

### Bij Bereikbaarheid:

<b>Slimme en Schone Mobiliteit</b> (m.i.v 2018 op Uitvoeringsovereenkomsten)				
Emobility	18.634	Bijdrage regio res OP		22.933
Junior projectleider Mobiliteit	20.449	Cofinanciering provincie (excl BTW)		45.746
Verbreiding BB aanpak en Lobby (AV)	15.381	incl € 14.500 Emovia (reeds ontvangen)		
Visiebijeenkomst Slim en Schoon	8.470			
Slimme en schone Mobiliteit	6.026	Er wordt in 2017 € 35.936 ten laste van het Agendabudget gebracht		
Emovia	29.000			
UitvoeringsOVK inhuur	6.655			
<b>Totaal</b>	<b>104.615</b>	<b>Totaal</b>		<b>68.679</b>

### En bij Leefomgeving:

<b>Toekomstbestendige Binnensteden</b>				
Bijdrage 2017 Binnenstadsmonitoring		5.000	Bijdrage vooruitontv bijdrage gemeenten via balans	5.000
<b>Totaal</b>		<b>5.000</b>	<b>Totaal</b>	<b>5.000</b>

*Cijfers herkomst jaarrekening 2017 regio Stedendriehoek.*

## Resultaat 2019

omschrijving	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
Diverse kleine nadelen	1		
	1	-	-

omschrijving	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
	0	-	-

<b>Saldo</b>	<b>-1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
--------------	-----------	----------	----------

<b>Geraamd saldo van baten en lasten/kolom R 2017 gerealiseerd saldo</b>	<b>-18.272</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
--------------------------------------------------------------------------	----------------	----------	----------

Mutaties reserve: storting in Overlopend projectbudget	61.100		pm
--------------------------------------------------------	--------	--	----

Mutaties reserve: onttrekkingen Overlopend projectbudget	75.329		pm
----------------------------------------------------------	--------	--	----

Mutaties reserve: onttrekkingen rente-egalitatie			
--------------------------------------------------	--	--	--

Mutaties reserve: vrijval ten gunste van saldo	4.604		0
------------------------------------------------	-------	--	---

<b>Geraamde resultaat /kolom R 2017 gerealiseerd resultaat</b>	<b>561</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
----------------------------------------------------------------	------------	----------	----------

<b>Meerjarenperspectief</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
-----------------------------	-------------	-------------	-------------

Lasten	pm	pm	pm
--------	----	----	----

Baten	pm	pm	pm
-------	----	----	----

<b>Saldo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
--------------	----------	----------	----------

## 4. Recapitulatie op programmaniveau en meerjarenperspectief

** betreft inwonerafhankelijke lasten	rekening 2017		begroting 2018		begroting 2019	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
omschrijving						
<b>Public relations **</b>	61.144	74.349	92.570	92.570	94.807	94.807
<b>Bureau Stedendriehoek **</b>	761.641	756.464	695.393	695.393	716.961	716.961
Fin en resultaat	1	0	0	0	0	0
<b>Totaal Bestuur en Bureau</b>	<b>822.785</b>	<b>830.813</b>	<b>787.963</b>	<b>787.963</b>	<b>811.767</b>	<b>811.767</b>
Agenda Stedendriehoek **	471.570	445.270	309.663	309.663	318.643	318.643
<b>Totaal Agendabudgetten</b>	<b>471.570</b>	<b>445.270</b>	<b>309.663</b>	<b>309.663</b>	<b>318.643</b>	<b>318.643</b>
<b>Slim reizen vervolg</b>	488.438		0		0	
<b>Fietsruggengraat</b>	1.202.361		0		0	
<b>Apeldoorn</b>	382.897		0		0	
<b>Deventer</b>	0		0		0	
<b>Slim vervoeren</b>	73.725		0		0	
<b>ITS</b>	183.904	25.000	0	0	0	0
<b>Projectbureau</b>	126.726		0		0	
<b>BBV (subsidie)</b>	0	2.433.052	0	0	0	0
<b>Totaal Beter benutten Vervolg</b>	<b>2.458.052</b>	<b>2.458.052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Toekomstbestendige Binnensteden en levendige dorpskernen</b>			0	0		
<b>Slimme en schone Mobiliteit</b>			pm	pm	pm	pm
<b>Totaal Uitvoeringsovereenkomsten</b>			0	0	0	0
<b>Geraamd totaal saldo baten en lasten</b>	<b>3.752.408</b>	<b>3.734.135</b>	<b>1.097.626</b>	<b>1.097.626</b>	<b>1.130.411</b>	<b>1.130.411</b>
<b>Resultaatrekening</b>						
Resultaat exploitatie voor bestemming						
- storting Overlopend projectbudget (OP)	61.100					
- onttrekking Overlopend projectbudget		75.329				
- onttrekking tbv rente		0				
- vrijval reserve OP tgv expl		4.604				
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>61.100</b>	<b>79.933</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Geraamde resultaat (R 2017 gerealiseerd voordelig resultaat)</b>		<b>561</b>	<b>1.097.626</b>	<b>1.097.626</b>	<b>1.130.411</b>	<b>1.130.411</b>

De \*\* staan voor de inwonersafhankelijke kosten welke via de gemeentelijke bijdrage in rekening worden gebracht bij de regiogemeenten. Deze bedragen in 2019 € 1.130.411.

## Meerjarenperspectief 2019-2022

** betreft inwonerafhankelijke kosten	begroting 2019		begroting 2020		begroting 2021		begroting 2022	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
omschrijving								
Public Relations **	94.807	94.807	96.747	96.747	98.733	98.733	100.766	100.766
Bureau Stedendriehoek **	716.961	716.961	739.167	739.167	762.087	762.087	785.746	785.746
<b>Totaal Bestuur en Bureau</b>	<b>811.767</b>	<b>811.767</b>	<b>835.914</b>	<b>835.914</b>	<b>860.821</b>	<b>860.821</b>	<b>886.512</b>	<b>886.512</b>
Agenda Stedendriehoek **	318.643	318.643	327.565	327.565	336.737	336.737	346.166	346.166
<b>Totaal Agenda Stedendriehoek</b>	<b>318.643</b>	<b>318.643</b>	<b>327.565</b>	<b>327.565</b>	<b>336.737</b>	<b>336.737</b>	<b>346.166</b>	<b>346.166</b>
<b>Totaal Beter Benutten Vervolg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal Uitvoeringsovereenkomsten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Geraamd totaal saldo baten en lasten</b>	<b>1.130.411</b>	<b>1.130.411</b>	<b>1.163.479</b>	<b>1.163.479</b>	<b>1.197.558</b>	<b>1.197.558</b>	<b>1.232.678</b>	<b>1.232.678</b>
<b>Mutatie reserves</b>								
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Geraamde resultaat</b>	<b>1.130.411</b>	<b>1.130.411</b>	<b>1.163.479</b>	<b>1.163.479</b>	<b>1.197.558</b>	<b>1.197.558</b>	<b>1.232.678</b>	<b>1.232.678</b>
		+ pm		+ pm		+ pm		+ pm

De meerjarige bijdrage per gemeente op basis van de inwoneraantallen van deze begroting is als volgt:

Bijdrage per gemeente (2019-2022 obv inwoners B 2019)				
	2019	2020	2021	2022
Apeldoorn	431.834	444.467	457.485	470.902
Brummen	56.064	57.704	59.394	61.136
Deventer	269.180	277.054	285.169	293.533
Epe	88.729	91.324	93.999	96.756
Lochem	90.645	93.297	96.030	98.846
Voorst	65.595	67.514	69.491	71.529
Zutphen	128.364	132.119	135.989	139.977
<b>Totaal</b>	<b>1.130.411</b>	<b>1.163.479</b>	<b>1.197.558</b>	<b>1.232.678</b>
per inwoner	2,70	2,78	2,86	2,94

Het bedrag 2019 is exclusief de ramingen voor de Uitvoeringsovereenkomsten: hiervoor gelden specifieke financiële afspraken per overeenkomst. De bijdragen hiervoor staan los van de jaarlijkse bijdrage aan de exploitatie.

De bijdrage per inwoner in 2019 bedraagt € 2,70.



## 5. Paragrafen

### 5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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. 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-egalitatie;
- 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. Bij wijziging in oktober 2017 zijn de reserve rente-egalitatie en eenmalige bestedingen bestemd als cofinanciering voor de uitvoeringsovereenkomst Slimme en Schone Mobiliteit. De vrijval van deze reserves zal in 2018 en 2019 ingezet worden.

#### **Risico's:**

Meerdere risicogebieden zijn te benoemen, w.o.:

- risico's als gevolg van eigen besluitvorming (eigen beleid). De eerder uitgevoerde bezuiniging bij de regio door niet te indexeren valt hieronder. In de begroting 2016 is echter een inhaalslag gemaakt en deze begroting is weer geheel actueel. De indexering van budgetten is met ingang van 2017 weer volledig uitgevoerd;
- een vrijwillige samenwerking en een light organisatie is succesvol als er voldoende gezamenlijke energie is om dingen voor elkaar te krijgen. Dit geldt ook voor de inzet aan capaciteit voor het regionale werk vanuit gemeenten;
- het doen of nalaten van andere partijen. Dit kan tot risico leiden. De focus bij het doen of nalaten van andere partijen ligt nu op subsidies die zijn toegekend op basis van cofinanciering. Dat was het geval bij het reeds afgeronde Regiocontract, daar is het overigens gelukt voldoende cofinanciering binnen te halen om de gehele subsidie veilig te stellen. Eind 2015 is de regio gestart met de opvolger van dit project: Beter Benutten Vervolg. Dit project loopt tot eind 2017. Ook in dit project speelt cofinanciering een grote rol;
- risico t.a.v. eigendommen. Op dit moment wordt er van uit gegaan dat dit niet of in geringe mate aanwezig is. Risico op eigendommen geldt vooral voor zover de eigendommen niet of niet voldoende verzekerd zijn voor verlies door welke oorzaak dan ook. Voor in eigendom zijnde laptops en iPads is een fraudeverzekering afgesloten.
- autonome risico's; dit zijn risico's waar we zelf geen invloed op uit kunnen oefenen en geen voorziening voor kunnen treffen.

#### **Bedrijfsvoering**

Risico's ten aanzien van de bedrijfsvoering zullen zich voornamelijk voordoen in personele sfeer. Vanwege de compactheid van het bureau is er in de loop van de tijd veel kennis en specialisme opgebouwd bij de medewerkers. Bij onverwachte uitval is vervanging dan ook geen makkelijke taak.

De regio is per 1 april 2015 gehuisvest in het gemeentehuis van Twello. Bij het verlengen van het huurcontract wordt de eerstvolgende huurverhoging toegepast (1 april 2018). Het contract wordt per 3 jaar verlengd en er geldt een opzegtermijn van 6 maanden.

## Kengetallen

In de vernieuwde BBV wordt ook gemeld dat de kengetallen zoals deze in de jaarstukken zijn opgenomen, ook in de begroting dienen te worden vermeld. Het opstellen van deze begroting t + 1 valt gelijktijdig met het opstellen van de jaarstukken t-1. Vanwege deze werkwijze is het voor de regio niet mogelijk om kengetallen te berekenen op begrotingsbasis.

De hieronder opgenomen kengetallen zijn afkomstig uit de jaarstukken 2017, de balans per 31/12/2017 (met toelichting voor begroting) is opgenomen in de bijlage:

kengetallen	realisatie '16	realisatie '17
netto schuldquote	-0,65 %	-3,95 %
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-0,65 %	-3,95 %
solvabiliteitsratio	4,75 %	7,75 %
grondexploitatie	nvt	nvt
structurele exploitatieruimte	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt

Resumé: het weerstandsvermogen van 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.

## 5.2 Financiering

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

### Algemeen

Op 18 december 2014 is een nieuw Treasurystatuut vastgesteld door de Regioraad (Treasurystatuut 2014). Het Treasurystatuut is onder andere gewijzigd vanwege de invoering van het Schatkistbankieren 16 december 2013.

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. In 2018 wordt het statuut aangepast en wordt de liquiditeitsprognose uit het statuut gehaald omdat dit vanwege de invoering van Schatkistbankieren niet meer van toepassing is.

### 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 minimum geldt voor de regio. Het meerdere boven deze € 250.000 wordt automatisch overgeboekt/afgeroomd naar de schatkistrekening van de regio. Automatisch aanzuiveren bij saldotekort is op dit moment nog niet mogelijk, de BNG-bank is daarover nog in onderhandeling met het Agentschap.

### Kasgeldlimiet:

De kasgeldlimiet geeft het bedrag aan 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 2019 bepaald op 8,2% van het begrotingstotaal. Het totaal van deze begroting 2019 bedraagt € 1.130.411 de kasgeldlimiet komt daarbij op € 92.694. De Wet FIDO geeft aan dat voor de kasgeldlimiet een minimumbedrag geldt van € 300.000 (artikel 3, lid 2). Voor de regio heeft deze ondergrens over het algemeen een positieve uitwerking.

**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 1.130.411) bedraagt de renterisiconorm € 226.082. 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 wettelijke ondergrens een positieve uitwerking en bij de regio geldt de wettelijke ondergrens.

**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 BNG-bank 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 van de regiogemeenten. Er is afgesproken dat dit met ingang van 2018 structureel belegd wordt bij gemeente Apeldoorn. 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.

### **5.3 Bedrijfsvoering**

De bedrijfsvoering ondersteunt de uitvoering van de taken. De paragraaf bedrijfsvoering hoort 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 5,2 fte. Er is gekozen voor flexibele invulling van de functie van een projectsecretaris met ingang van 1 maart 2018. Deze zit niet in de "vaste" formatie. Alle medewerkers zijn op basis van detachering en inhuur bij het bureau Stedendriehoek aan de slag. De meeste mensen zijn afkomstig van een regiogemeente, de secretaris is afkomstig van provincie Gelderland. 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.

De regio en de Strategische Board hebben gezamenlijk de manager bedrijfsvoering in dienst genomen. Daarnaast wordt intensief samengewerkt op andere secretariaatsfuncties en is één centraal communicatieteam gevormd.

Vanwege de kleinschalige omvang van het bureau zijn alle medewerkers min of meer specialisten te noemen.

**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 Voorst. De financiële administratie worden sinds 2005 verzorgd door gemeente Apeldoorn.

Daarnaast is sprake van een eigen website ([www.cleantechregio.nl](http://www.cleantechregio.nl)) waarvan de kosten direct voor rekening van de regio en board komen. Via Extranet (daar kunnen betrokkenen een wachtwoord voor aanvragen) op deze site worden de stukken van alle vergaderplatformen digitaal beschikbaar gesteld. Voor het programma Beter Benutten Vervolg wordt gebruik gemaakt van het systeem PMR. In 2018 wordt dit project afgerond.

Wat betreft het digitaal archiveren: daarmee wordt "aangehaakt" bij de gemeente Voorst. 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 / het Bureau Stedendriehoek ook nodig is. Het gaat hierbij om 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. De regio dient in de komende jaren de aandacht te houden op administratieve organisatie, processen en procedures. Hierbij wordt gestreefd naar het opzetten van in ieder geval een minimale variant waarmee dit kleine bedrijfsonderdeel op een adequate manier kan werken.

## **Huisvesting**

Het bureau Stedendriehoek is zoals eerder gemeld gehuisvest als separate eenheid in het gemeentehuis te Twello, met een herkenbare, eigen ingang. Het huurcontract is per 1 april 2018 met 3 jaar verlengd.

## **5.4 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 is dit niet aan de orde.

## **5.5 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 vastgesteld, voor het jaar 2018 wordt dit normenkader in december 2018/januari 2019 aan het bestuur voorgelegd.

2006:	financiële verordening en controleverordening vastgesteld
2007:	organisatieverordening vastgesteld
2011:	Mandaat- en budgethoudersregeling vastgesteld
2014:	Treasurystatuut vastgesteld
2016:	Archiefverordening vastgesteld
2017:	regeling GR Stedendriehoek en actualiseren overige (eigen) regelgeving
2018:	Herziening Treasurystatuut

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. In 2017 is de IC uitgevoerd door de gemeente Apeldoorn.

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 het bestuur geïnformeerd via minimaal 2 rapportages over de stand van de budgetten (per 1 juni en per 1 of 15 oktober (afhankelijk bestuurlijk planning)). Indien van toepassing worden eveneens één of meerdere begrotingswijzigingen opgesteld en aangeboden aan het bestuur ter vaststelling.

## **Bijlagen Begroting 2019**

1. Taakveldenoverzicht 2019
2. Producten 2019
3. Staat van personele lasten
4. Overzicht reserves en van overheidswege ontvangen gelden
5. Bijdragen deelnemende gemeenten voor begroting 2019
6. Balans jaarstukken 2017
7. Financieel Kader 2019 tot en met 2022 (los voorstel via DB)

## Bijlage 1: Taakveldenoverzicht 2019

Taakveld	omschrijving post regio	lasten	baten	lasten	baten
0.1	Kosten Bestuur	2.552			
0.1	Bestuurlijke bijeenkomsten	7.351			
0.1	Accountantskosten	24.226			
<b>0.1</b>	<b>Bestuur</b>				
0.4	Stedendriehoekindex	10.312			
0.4	Driehoeksverhouding	25.780			
0.4	Website	6.703			
0.4	Promotie	17.882			
0.4	Salarislasten	541.570			
0.4	Overige personeelslasten	4.996			
0.4	Salarisadministratie	0			
0.4	Ondersteuning pers.zaken	1.037			
0.4	Lidmaatschappen/abonnementen etc.	1.142			
0.4	Representatie	3.848			
0.4	Kosten werkplek (automatisering, meubilair, kantoorbenodigdheden, dig archief)	92.354			
0.4	Kosten controller en administratie	71.826			
0.5	Kosten betalingsverkeer	189			
<b>0.4</b>	<b>Ondersteuning organisatie</b>				
0.8	Agenda: stelpost Algemeen	71.115			
0.8	Bijdragen gemeenten tbv jaarlijkse exploitatie		1.130.411		
<b>0.8</b>	<b>Overige baten en lasten</b>				
0.10	mutatie reserve				
0.11	resultaat van de rekening van baten en lasten				
<b>0.1</b>	<b>Bestuur en Ondersteuning</b>			<b>882.883</b>	<b>1.130.411</b>
2.1	Verkeer en Vervoer	Agenda: stelpost Bereikbaarheid	106.075		
<b>2.</b>	<b>Verkeer en Vervoer</b>			<b>106.075</b>	
3.1	Economische ontwikkeling	Agenda: stelpost Innovatie	32.643		
<b>3.</b>	<b>Economie</b>			<b>32.643</b>	
6.1	Samenkracht en Burgerparticipatie	Agenda:stelpost Sociaal Kapitaal	32.643		
<b>6.</b>	<b>Sociaal Domein</b>			<b>32.643</b>	
8.1	Structuurplannen en -visies	Agenda: stelpost Leefomgeving	76.167		
<b>8.</b>	<b>Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke vernieuwing</b>			<b>76.167</b>	
<b>Totaal begroting 2019</b>			<b>1.130.411</b>	<b>1.130.411</b>	<b>1.130.411 1.130.411</b>

## Bijlage 2: Producten 2019

### Product 141 Public Relations

omschrijving	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
Kosten Bestuur	917	2.500	2.552
Bestuurlijke bijeenkomsten	2.939	7.200	7.351
Accountantskosten		23.441	24.226
Stedendriehoekindex	6.663	10.100	10.312
Driehoeksverhouding	21.930	25.250	25.780
Website	9.812	6.565	6.703
Promotie	18.882	17.514	17.882
<b>Totaal lasten</b>	<b>61.144</b>	<b>92.570</b>	<b>94.807</b>

omschrijving	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
Bijdragen van gemeenten	74.349	92.570	94.807
<b>Totaal Baten</b>	<b>74.349</b>	<b>92.570</b>	<b>94.807</b>

Saldo	13.205	-	-
-------	--------	---	---

<b>Meerjarenperspectief</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Lasten	96.747	98.733	100.766
Baten	96.747	98.733	100.766
Saldo	-	-	-

## Product 142

## Bureau Stedendriehoek

omschrijving	rekening 2016	begroting 2018	begroting 2018
<b>Personele lasten</b>			
Salarislasten	573.337	524.016	541.570
Overige personeelslasten	3.172	4.893	4.996
Salarisadministratie	0	0	0
Ondersteuning pers.zaken	0	1.015	1.037
Lidmaatschappen/abbonementen etc.	1.286	1.119	1.142
Representatie	2.407	3.768	3.848
<b>Totaal personele lasten</b>	<b>580.200</b>	<b>534.811</b>	<b>552.592</b>
<b>Werkplek</b>			
Kosten werkplek (dig archief, huur, meubilair, kantoorbenodigdheden)	88.831	90.900	92.354
<b>Totaal werkplek</b>	<b>88.831</b>	<b>90.900</b>	<b>92.354</b>
<b>Control</b>			
Accountantskosten (in 2018 geraamd op PR 141)	22.688	0	0
Kosten controller en financiële administratie	69.753	69.497	71.826
Kosten betalingsverkeer (2016 en verder)	169	185	189
<b>Totaal control</b>	<b>92.609</b>	<b>69.682</b>	<b>72.014</b>
<b>Totaal lasten</b>	<b>761.641</b>	<b>695.393</b>	<b>716.961</b>
omschrijving	rekening 2016	begroting 2018	begroting 2019
Bijdragen van gemeenten	756.464	695.393	716.961
<b>Totaal baten</b>	<b>756.464</b>	<b>695.393</b>	<b>716.961</b>
Saldo	-5.177	-	-
<b>Meerjarenperspectief</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Lasten	739.167	762.087	785.746
Baten	739.167	762.087	785.746
Saldo	-	-	-

Het huurcontract wordt/is per 1 april 2018 met 3 jaar verlengd. De opzegtermijn bedraagt 6 maanden.



### Bijlage 3: Staat met personele lasten

Functies	Jaarsal. 2017 rekening	Jaarsal. 2018 begroting	Jaarsal. 2019 begroting
<b>Bureau Beleidszaken (vanwege detachering alle kosten incl BTW):</b>			
Secretaris	105.452	120.935	<b>124.986</b>
Projectsecretaris	54.651	58.757	<b>60.725</b>
Projectsecretaris	62.659	60.086	<b>62.099</b>
Manager bedrijfsvoering (per 1 maart 2016)	58.441	60.636	<b>62.668</b>
Senior beleidsmedewerker (per 1 februari 2015 tot 1/1/2018)	74.203	-	-
Beleidsmedewerker communicatie	60.045	57.638	<b>59.568</b>
Beleidsmedewerker strategisch communicatie/plv	62.470	68.559	<b>70.855</b>
Communicatiemedewerker	48.637	51.591	<b>53.320</b>
Managementassistente	38.720	41.837	<b>43.238</b>
Stagiaire			
Inhuur financieel projectleider	8.059		
<b>Totaal salarislasten</b>	<b>573.337</b>	<b>520.039</b>	<b>537.460</b>
Met ingang van 2009 zijn de reiskosten inclusief bij de salarislasten: hier wordt het bedrag geïndexeerd	-	3.977	<b>4.110</b>
<b>Totaal salarislasten incl reiskosten (4100)</b>	<b>573.337</b>	<b>524.016</b>	<b>541.570</b>
<b>Totaal salaris (10.4100.142)</b>	<b>573.337</b>	<b>524.016</b>	<b>541.570</b>

**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 € 537.460 en de reiskosten ad € 4.110 staat bij het totaal loonkosten op product 142, namelijk € 541.570.

## Bijlage 4: overzicht reserves en van overheidswege ontvangen gelden

### Reserves:

#### Bestemmingsreserves 2019

	eindstand rekening '17	begrote mutatie begroting '18	saldo 31/12/2018 saldo 1/1/2019	vermeerdering begroting '19	vermindering begroting '19	saldo 31/12/2019 saldo 1/1/2020
Rente-egaliseringsfonds	65.510	65.510	0			0
Eenmalige bestedingen	21.478	21.478	0			0
Overlopende projectgeld	133.167	133.167	0	nmb	nmb	nmb
<b>Totaal bestemmingsreserves</b>	<b>220.154</b>	<b>220.154</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Rente-egaliseringsreserve:

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

In 2015 is de lening welke verbonden is aan product rente afgelost en daarmee vervallen de structurele rentelasten in de begroting.

De restbudgetten van de reserves eenmalige bestedingen (zie toelichting hieronder) en het rentefonds (tezamen € 86.987) zijn bestemd als cofinanciering voor de uitvoeringsovereenkomst Slimme en Schone Mobiliteit die in het kader van de Omgevingsagenda 2.0 met de provincie Gelderland is afgesloten. In de financiële rapportage tot en met oktober 2017 (DB 16 november 2017) is reeds aangegeven dat deze hernieuwde bestemming/vrijval van deze twee reserves doorschuift naar 2018 en verder.

#### 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. Restbudget is bij begrotingswijziging bestemd als cofinanciering voor Slimme en Schone Mobiliteit (zie hierboven).

#### Overlopend projectgeld:

Bij de jaarrekening 2017 is een bedrag gereserveerd voor overlopend projectgeld ad € 61.100, als volgt opgebouwd (staatje herkomst jaarstukken 2017):

Storting reserve OP	
Herijking TBBDK	15.700
Tafel voedselkwaliteit	2.000
Omgevingswet	5.500
Slimme en schone Mobiliteit	25.400
Expertise verbreding A1	12.500
	<b>61.100</b>

Niet uitgegeven budgetten van de reserve OP vallen vrij indien blijkt dat de reservering niet langer nodig is. Bij elke jaarrekening wordt hier kritisch naar gekeken en ook via de rapportages worden de uitgaven gevolgd.

## Bijlage 5: Bijdragen gemeenten aan Regiobegroting 2019

		Apeldoorn	Deventer	Zutphen	Brummen	Epe	Lochem	Voorst	Totaal
	inwoners 01/01/18	159.975	99.719	47.553	20.769	32.870	33.580	24.300	<b>418.766</b>
	begroting 2019								
<b>Begroting 2019</b>	<b>lasten</b>								<b>baten</b>
Public Relations	94.807	36.218	22.576	10.766	4.702	7.442	7.602	5.501	94.807
Bureau Stedendriehoek	716.961	273.890	170.727	81.415	35.558	56.276	57.492	41.604	716.961
Agenda Stedendriehoek	318.643	121.727	75.877	36.184	15.803	25.011	25.551	18.490	318.643
<b>Totaal inwonerbijdrage 2019</b>	<b>1.130.411</b>	<b>431.834</b>	<b>269.180</b>	<b>128.364</b>	<b>56.064</b>	<b>88.729</b>	<b>90.645</b>	<b>65.595</b>	<b>1.130.411</b>

In bovenstaand en onderstaand overzicht zijn alleen de kosten opgenomen welke verrekend worden met een inwonerbijdrage.

Prognose bijdrage 2019-2022 op basis van de voorliggende begroting (op basis van inwoneraantal 2019, er is geen meerjaren-prognose van inwoneraantal gebruikt):

<b>Bijdrage per gemeente (2019-2022 obv inwoners B 2019)</b>				
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Apeldoorn	431.834	444.467	457.485	470.902
Brummen	56.064	57.704	59.394	61.136
Deventer	269.180	277.054	285.169	293.533
Epe	88.729	91.324	93.999	96.756
Lochem	90.645	93.297	96.030	98.846
Voorst	65.595	67.514	69.491	71.529
Zutphen	128.364	132.119	135.989	139.977
<b>Totaal</b>	<b>1.130.411</b>	<b>1.163.479</b>	<b>1.197.558</b>	<b>1.232.678</b>
per inwoner	2,70	2,78	2,86	2,94

## Bijlage 6: Balans jaarstukken 2017

BALANS PER 31 DECEMBER 2017		bedragen * € 1.000,-	
ACTIVA	Ultimo 2017	Ultimo 2016	
<b>Immateriële vaste activa</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	0
<b>Materiële vaste activa</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	0
<b>Financiële vaste activa</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	0
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Voorraden</b>	0	0	
<b>Uitzettingen met een looptijd &lt; 1 jaar</b>	0	0	
Vorderingen op openbare lichamen	368	293	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd korter dan één jaar	<u>2.313</u>	<u>4.596</u>	4.889
<b>Liquide middelen</b>			
Banksaldi	<u>147</u>	<u>250</u>	250
<b>Overlopende activa</b>			
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	<u>18</u>	<u>6</u>	6
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>2.846</b>	<b>5.144</b>	
<b>TOTAAL GENERAAL</b>	<b>2.846</b>	<b>5.144</b>	

BALANS PER 31 DECEMBER 2017		bedragen * € 1.000,-	
PASSIVA	Ultimo 2017	Ultimo 2016	
<b>Eigen vermogen</b>			
Algemene reserve	0	0	
Bestemmingsreserve	220	239	
Gerealiseerde resultaat	<u>1</u>	<u>6</u>	245
<b>Voorzieningen</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	0
<b>Vaste schulden looptijd &gt; 1 jaar</b>			
Onderhandse leningen van:			
binnenlandse banken en financiële instellingen	<u>0</u>	<u>-</u>	0
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>221</b>	<b>245</b>	
<b>Netto vlottende schulden looptijd &lt; 1 jaar</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	0
<b>Overlopende passiva</b>			
Nog te betalen bedragen	652	1.869	
Van Europese of Nederlandse overheden ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	<u>1.973</u>	<u>3.031</u>	4.900
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>2.626</b>	<b>4.900</b>	
<b>TOTAAL GENERAAL</b>	<b>2.846</b>	<b>5.144</b>	

### Toelichting:

Het is lastig om een balans op begrotingsbasis af te geven. De regio beschikt niet over materiele vaste activa, de schuld is afgelost: de enige posten die de balans bepalen zijn de overlopende activa en passiva. Een en ander fluctueert nogal met de subsidies die op dat moment door de administratie lopen. De ontwikkeling van deze posten kan zeer grillig verlopen.

## **Bijlage 7: Financieel Kader 2019 tot en met 2022**

Dit voorstel wordt apart aangeboden. Na vaststelling in de Regioraad van 5 juli 2018 zal het Kader ingevoegd worden in deze bijlage.