



Datum **15 december 2022**  
Kenmerk **22.0004738**  
Inlichtingen **Mw. S. von dem Borne**  
Telefoon **(06) 82 01 33 39**  
Onderwerp **Kaderbrief 2024**

Gemeenteraden Blaricum, Eemnes, Gooise Meren,  
Hilversum, Huizen, Laren en Wijdemeeren

Afschrift: college van Amsterdam

Geachte raadsleden,

Graag informeren wij u over de financiële en beleidsmatige kaders voor de Regiobegroting 2024 – 2027. Deze kaderbrief is behandeld in het algemeen bestuur van 15 december 2022 en zenden wij ter kennisgeving aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten. Het college van de gemeente Amsterdam ontvangt een afschrift, omdat zij diensten afneemt van de Regio.

### Procedure

De Regiobegroting wordt ieder jaar opgesteld en wordt voorafgegaan door een kaderbrief, die daarmee meteen de start is van elke jaarcyclus planning & control. In de kaderbrief worden de raden van de deelnemende gemeenten geïnformeerd over de financiële trends en programmaontwikkelingen (de algemene financiële en beleidsmatige kaders) die van betekenis zijn voor de volgende begroting van de Regio. Deze financiële gevolgen worden verwerkt in de ontwerpbegroting.

De ontwerpbegroting wordt in april 2023 aan de gemeenteraden van onze regiogemeenten voorgelegd via een zienswijzeprocedure, zodat de raden in staat worden gesteld een formele reactie te geven op de plannen van de Regio. Aan de hand van de binnengekomen zienswijzen bekijkt de Regio of de ontwerpbegroting aangepast moet worden. Met het vaststellen van de Regiobegroting door het algemeen bestuur in september 2023 worden de afspraken, over wat de Regio wil bereiken, wat voor diensten er worden geleverd en wat het mag kosten, definitief gemaakt.

Hieronder is de procedure voor de vaststelling van de Regiobegroting 2024 – 2027 opgenomen.

Datum	Orgaan	Handeling
16-mrt-2023	Dagelijks bestuur	Eerste ontwerp bespreken
13-apr-2023	Dagelijks bestuur	Ontwerp vrijgeven voor zienswijze door de raden
20-jul-2023	Gemeenteraden	Zienswijze bekend maken bij het algemeen bestuur
07-sept-2023	Algemeen bestuur	Vaststellen van de Regiobegroting 2024 – 2027

Met deze kaderbrief wordt formeel het proces van de Regiobegroting 2024-2027 ingezet.

### Kaderbrief op hoofdlijnen

In deze kaderbrief wordt dieper ingegaan op de volgende ontwikkelingen.

Binnen de Regio-organisatie worden maatregelen getroffen om de gevolgen van de uitreding van de gemeente Weesp op te vangen. Ook zijn investeringen in de reguliere beheerorganisatie noodzakelijk om de organisatie goed in evenwicht te brengen met de opgaven die de Regio voor inwoners en gemeenten uitvoert, waarbij de dienstverlening op een acceptabel niveau blijft.

Binnen de GAD wordt binnen de driehoek 'dienstverlening-financiering-duurzaamheid' onderzocht hoe de verschillende afvalstromen kunnen worden vormgegeven. De beweging op afval- en grondstoffenmarkten

tezamen met hogere verwerkingskosten, de afvalstoffenbelasting en de invoering van een CO<sub>2</sub> heffing zijn ontwikkelingen die uitgewerkt worden en welke meegenomen worden bij het opstellen van de Regiobegroting 2024-2027. Ook speelt een aantal opgaven rondom de huisvesting.

De GGD staat aan de vooravond van het weer samengaan met Jeugd en Gezin waardoor een robuustere en minder kwetsbare GGD zal ontstaan.

De financiële ontwikkelingen die aan de orde worden gesteld zijn de prijs- loon- en pensioenontwikkelingen. Voor deze ontwikkelingen wordt aangegeven wat het mogelijke effect hiervan is op de vastgestelde begroting (zonder begrotingswijzigingen).

### **Opzet Regiobegroting 2024-2027**

De huidige opzet vanuit de Regiobegroting 2023-2026 vormt de basis voor de begroting 2024-2027. Om een beter totaalbeeld te kunnen genereren op het programma Bescherming & Opvang wordt hiervoor wel een aanpassing gemaakt, zodat gemakkelijker de aansluiting te maken is met het beleidsplan.

Vanuit haar toezichthoudende rol heeft de provincie Noord-Holland haar reguliere analyse inzake de Regiobegroting 2023 en de jaarrekening 2021 afgerond. De bevindingen geven geen aanleiding tot nadere acties. Wel maakt zij een tweetal opmerkingen. Bij de presentatie van de structurele begrotingssaldi is in vergelijking met voorgaande begroting een verbetering zichtbaar. In aanvulling op de nieuwe presentatie worden incidentele lasten en baten in de volgende begroting van een toelichting voorzien, als gevolg waarvan het zicht op het structurele en reële evenwicht verbetert. Daarnaast zal worden aangegeven of de kasgeldlimiet al dan niet wordt overschreden, aangezien dat in de begroting 2023 niet duidelijk was opgenomen.

### **Context**

*Regionale samenwerkingsagenda: gemeenten aan het stuur*

Na de gemeenteraadsverkiezingen 2022 is er een nieuw Regiobestuur gevormd op basis van de gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek. Onderdeel van deze gemeenschappelijke regeling is de Regionale Samenwerkingsagenda (RSA), waarin regiogemeenten gezamenlijk de agenda van de regionale samenwerking bepalen. De gemeenteraden stellen de RSA vast.

In deze periode is het voorstel om de RSA vooral de functie van een agendatool te geven. Hiermee hebben de gemeenten grip en zicht op die besluitvorming die via de gemeenteraden gaat te verlopen. Het gaat hierbij om besluitvorming met een strategisch en kaderstellend karakter. Het Regiobestuur is samen met de wethouders in de portefeuillehoudersoverleggen verantwoordelijk voor de uitvoeringprogramma's. Met deze uitvoeringsprogramma's geven de gemeenten uitvoering aan die projecten en taken die passen binnen de gemeentelijke beleidskaders en de bevoegdheden van de lokale colleges.

De afgelopen jaren heeft het instrument van de RSA zich bewezen. Op basis van een goede samenwerkingsagenda pakken gemeenten nu al acht jaar gezamenlijk maatschappelijke vraagstukken op. Na de reeds succesvolle samenwerking op het sociaal domein heeft de RSA de samenwerking op het fysieke domein ook verder versterkt en ontwikkeld. De samenwerking met gemeenten op de beide domeinen is structureel van aard geworden. Dit vraagt om een duurzame vorm van financiering; een moment om de wijze van financiering aan te passen.

### **Kaders**

*Regio: Investeren in de organisatieontwikkeling om structureel kosten te verminderen*

De financiële gevolgen van het vertrek van de gemeente Weesp en de gemeentelijke bezuinigingen dienen nog steeds te worden opgevangen. Bij de uittreding van de gemeente Weesp heeft de Regio een financiële vergoeding ontvangen voor het opvangen van de ontstane frictiekosten. Deze schadevergoeding is ontvangen van de gemeente Amsterdam en in 2022 toegevoegd aan de reserve frictiekosten uittreden Weesp. Het bedrag voorziet enerzijds in het opvangen van de weggevalle bijdrage van de gemeente Weesp. De gemeenten hebben daarnaast in het traject aangegeven dat zij geen kostenverhogende effecten willen zien op hun gemeentelijke begrotingen. De middelen voorzien derhalve ook in de dekking van veranderingskosten, die gemaakt worden om een verhoging van de gemeentelijke bijdrage te voorkomen.

Het budget aan frictiekosten levert op lange termijn het meeste effect door investering in het volgende pakket aan maatregelen:

1. Digitale transformatie (I&A)
2. Bedrijfsvoering maatregelen (per RVE in te zetten incidenteel budget)
3. Mobiliteit binnen het strategisch personeelsbeleid (HRM)
4. Huisvesting /concentratie functies/organisatorisch (Concern)

Deze maatregelen lopen in de praktijk op onderdelen samen en beïnvloeden elkaar. Op de inzet van de vier maatregelen al of niet in combinatie en volgtijdelijkheid wordt actief gestuurd. In de kern moet de Regio Gooi en Vechtstreek de komende jaren een verlies van 7,6% (bijdrage Weesp aan de begroting van de Regio) aan inkomsten opvangen in haar reguliere begroting. Voor het begrotingsjaar 2024 gaat de Regio er vanuit dat we weer stappen hebben gezet in deze financiële opgaves. Het blijft een proces dat tijd, sturing en (tijdelijke) financiering vraagt. Het algemeen bestuur heeft een aantal jaren voor dit proces uitgetrokken. De Regio neemt het verloop van deze geplande investeringen mee in de paragraaf Bedrijfsvoering van de Regiobegroting, de bestuursrapportage en de jaarstukken, zodat de voortgang op maatregelen transparant en bespreekbaar worden gemaakt.

#### *Regio: Investeren in het beheer van organisatie*

Parallel aan dit traject is het ook nodig om goed te kijken naar de reguliere beheerorganisatie van de Regio GV. Het is noodzakelijk dat de draagkracht van de organisatie goed in evenwicht is met de opgaven die wij voor inwoners en gemeenten uitvoeren en dat de dienstverlening te allen tijde op een acceptabel niveau blijft. Het gaat tenslotte om essentiële dienstverlening; alle uitvoerende eenheden zijn zo door het Rijk betiteld ten tijde van de Coronacrisis. Juist in deze tijd kwamen en komen er nog altijd extra taken bij, van de Corona-aanpak tot de vluchtelingen crisis. Daarnaast speelt mee dat de (kwaliteits-)eisen vanuit het Rijk op een aantal terreinen steeds verder worden uitgebreid. Naast deze extra druk op de primaire operatie ontstaat ook extra werkdruk op de ondersteunende eenheden; van facilitaire zaken, ICT tot financiën. Dit vraagt om o.a. het versterken van de staf eenheid Bedrijfsvoering.

Het is ons streven dat de dienstverlening aan onze inwoners en gemeenten op peil blijft en dat er aan de wettelijke verplichtingen wordt voldaan. Het wordt daarbij steeds lastiger om onze taken het hoofd te bieden en daarbij de capaciteit op orde te houden binnen de financiële kaders. Op dit moment kan alleen met extra inhuur en tijdelijke contracten het takenpakket worden uitgevoerd. Dit is onder andere het gevolg van het (hoge) ziekteverzuim bij de Regio in combinatie met het soort taken die niet uitgesteld kunnen worden (het afval moet opgehaald worden en de consultatiebureau bezoeken moeten doorgaan). Zowel de ondersteunende als de uitvoerende eenheden zijn kwetsbaar. Dit vraagt om een structurele investering in onze organisatie. Bij het opstellen van de begroting 2024 zal de nadere uitwerking en specificering volgen.

#### *GAD: Bedrijfsmatiger op pad richting een Circulaire Economie*

De afvalsector is in ontwikkeling en staat enorm onder druk. De schaarste aan grondstoffen onder de grond en de overvloed aan stoffen boven de grond maakt dat de keten moet en gaat veranderen. De verwachting is dat we meer te maken gaan krijgen met een grotere rol voor producenten (Uitgebreide Producenten Verantwoordelijkheid). Dit zal uiteindelijk impact hebben op de inzameling van huishoudelijke afvalstoffen. Dit wordt per afvalstroom een langdurig traject en valt veelal buiten de invloedssfeer van gemeenten en de GAD. Tot deze meer structurele veranderingen plaatsvinden zal de GAD invulling geven aan het Uitvoeringsplan Huishoudelijk Afval waarin de koers en de kapstok van de vastgestelde Grondstoffenvisie verder is uitgewerkt. Per afvalstroom wordt bekeken hoe de 'driehoek' dienstverlening, financiering en duurzaamheid het beste kan worden vormgegeven. De keuze voor voor- of nascheiding van het PMD zal ook worden bekeken vanuit deze driehoek.

#### *GAD: Afval- en grondstoffenmarkt enorm in beweging*

De afval- en grondstoffenmarkt is als gevolg van mondiale, Europese en landelijke ontwikkelingen enorm in beweging. Zo was 2022 het jaar waarin aan de ene kant sprake was van enorme schommelingen in de opbrengsten van grondstoffen en aan de andere kant sprake van hogere verwerkingskosten als gevolg van een toename van brandstof- en energieprijzen. Bij het opstellen van de begroting 2024-2027 zal rekening gehouden moeten worden met een stijging van de verwerkingskosten van restafval en niet recyclebare grondstoffen als gevolg van een hogere afvalstoffenbelasting en de invoering van een CO<sub>2</sub> heffing.

#### *GAD: Accommodatie(s)*

De GAD staat voor een aantal opgaven rond de huisvesting van haar functies. In essentie gaat het om de 'herhuisvesting c.q. ontwikkeling' van de functies van een tweetal locaties, het overslagstation Crailoo in Hilversum en de locatie van de GAD aan de Hooftlaan in Bussum. Op deze laatste locatie zijn de huidige kantoorfuncties, de remise met het operationeel wagenpark en een scheidingsstation gevestigd. Hier kunnen inwoners hun grof en huishoudelijk afval kwijt dat niet wekelijks huis aan huis opgehaald worden.

#### Overslagstation Crailoo

Het overslagstation op Crailoo in Hilversum dateert uit 1968 en is toe aan vervanging. Het gebouw was oorspronkelijk gebouwd voor de afvoer van restafval met de trein. Inmiddels ziet het afvallandschap er anders uit (26 afvalstromen) en wordt het afval niet meer met de trein naar de verwerkers afgevoerd maar met vrachtwagens. Daarnaast is de huidige accommodatie sterk verouderd en is niet energiezuinig.

#### De Hooftlaan GAD

Er ligt een kans om over te gaan tot het optimaliseren van gehele huisvesting van de GAD aan de Hooftlaan. De kantoorfuncties op de Hooftlaan zijn 'verouderd'. Het scheidingstation voor grond en afvalstoffen voldoet niet meer aan de eisen van deze tijd waarbij de veiligheid van inwoners en medewerkers steeds moeilijker geborgd kan worden. Daarnaast is er binnen de gemeente Gooise Meren al langer een politiek bestuurlijke wens om over te gaan tot uitplaatsen van de GAD locatie aan de Hooftlaan. Dit vanwege de vele binnenstedelijke verkeersbewegingen (vuilniswagens, vrachtverkeer en personenverkeer) op een daarvoor minder geschikte locatie binnen de gemeente Gooise Meren.

Op dit moment werken de gemeenten en de GAD in gezamenlijkheid aan deze 'schuifpuzzel'. In 2024 zal helder zijn welke puzzel er is gelegd en zullen de financiële gevolgen beter in kaart worden gebracht.

#### *GGD: Samenkracht op de publieke (jeugd)gezondheidszorg*

De kern van onze regionale organisatie is de GGD Gooi en Vechtstreek. De GGD vormt letterlijk en figuurlijk 'het hart' van de organisatie. De GGD heeft in de afgelopen Corona periode laten zien dat zij zeer goed in staat is om snel en vakkundig te handelen. De toekomstige ontwikkelingen vragen echter om een aantal organisatorische wijzigingen.

In de afgelopen jaren is gebleken dat er een aantal redenen is om Jeugd en Gezin weer onder de vlag van de GGD te brengen. Nu is deze eenheid een zelfstandige eenheid binnen de regionale organisatie. Bij de decentralisatieopgave is in 2014 gekozen voor deze knip tussen GGD en JGZ. Dit had toen sterk te maken met het denken achter de centra voor Jeugd en Gezin. In nauw overleg met gemeenten maken we nu een andere afweging. Een GGD met Jeugd en Gezin erin is robuuster en daarmee minder kwetsbaar, wat zeker opgaat voor de kleinste GGD van Nederland.

De GGD staat al langere periode voor een belangrijke en intensieve taak. De Coronacrisis heeft in de politiek het besef doen groeien dat het noodzakelijk is steviger in te zetten op preventie en het verbeteren van de publieke gezondheid. Vanuit de koepelorganisatie GGD-GHOR NL is landelijk aandacht gevraagd voor deze thematiek. Landelijk maar ook gemeentelijk dient een actie- en investeringsagenda te worden opgesteld voor het herstel en de versterking van de publieke gezondheid. Op dit moment is niet aan te geven op welke wijze het Rijk hier invulling aan gaat geven. Naast een financieringsvraagstuk is het versterken van de publieke gezondheid binnen de Regio ook een organisatievraagstuk.

In 2023 wordt een businesscase voorbereid om in 2024 te kunnen starten met een verbrede GGD Gooi en Vechtstreek. Hierbij wordt ook heel goed gekeken naar welke taken op welke schaal kunnen worden vormgegeven (Midden Nederland, Flevoland, Amsterdam of landelijke schaal), maar wel vanuit een zelfstandige GGD Gooi en Vechtstreek. De gemeenten in onze regio hebben aangegeven dat zij hierop willen inzetten. De huidige schaal van samenwerking heeft zich ook bewezen. Hierbij kan worden gedacht aan de korte lijnen met de gemeenten en de zorgaanbieders. Tegelijkertijd zal de GGD moeten worden versterkt. De (digitale) eisen aan de GGD zijn na Corona nog verder opgeschroefd. Maar ook het huidige management vervult nu meerdere taken (bijvoorbeeld Forensisch arts en directeur DPG).

Naast deze organisatorische stappen wil de GGD Gooi en Vechtstreek ook verder investeren in de dienstverlening aan haar inwoners. In deze digitale tijd is de doorontwikkeling van het digitale klantportaal

van essentieel belang. Niet alleen kunnen ouders en kinderen hier alle informatie over hun kind vinden, de GGD creëert hiermee tevens een efficiënte en klantvriendelijke planning voor haar inwoners.

### Regio: Volgen van de afgesproken loon- en prijsontwikkelingen

#### Prijzen

Om de CPI<sup>1</sup> voor 2024 te bepalen, is gebruik gemaakt van de septembercirculaire Gemeentefonds 2022. In deze circulaire wordt aangegeven dat het van belang is dat gemeenten rekening houden met de lonen prijsontwikkelingen, aangezien de reële groei van het gemeentefonds lager ligt dan de nominale groei. Om gemeenten, die niet beschikken over eigen loon- en prijsindexen, te faciliteren bij het omgaan met loon- en prijsontwikkelingen is tabel 4.2.2 opgenomen. De tabel<sup>2</sup> (zie hieronder) bevat een aantal loon- en prijsindicatoren die het Centraal Plan Bureau (CPB) onderscheidt voor de overheidssector en zijn ontleend aan de meest recente publicaties van het CPB. Uit deze tabel blijkt dat het CPB een inflatie verwacht van 2,4%<sup>3</sup> (prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)). De structurele financiële effecten van deze stijging worden verwerkt in de concept Regiobegroting 2024-2027. Voor de helderheid: het gaat om die effecten die voortkomen uit contractbepalingen of andersoortige verplichtingen en daarmee een structureel karakter kennen.

Tabel 4.2.2 Prijsindexen CPB* MEV 2023 en CEP 2022** (mutaties per jaar in %)	2022	2023	2024	2025	2026	2027***
Prijs bruto binnenlands product (pbbp)	3,4	4,9	2,5	2,5	2,2	2,2
Prijs nationale bestedingen (pnb)	3,8	4,9	2,5	2,5	2,1	2,1
Nationale consumentenprijsindex (cpi)	5,2	2,6	2,4	2,5	2,0	2,0
Loonvoet sector overheid	4,3	3,3	4,2	4,1	3,9	3,9
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	4,8	2,8	3,9	3,8	3,6	3,6
Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)	4,1	5,9	2,4	2,4	1,9	1,9

\* toelichting/verduidelijking bij de kerngegevens is te vinden op: <https://www.cpb.nl/artikel/toelichting-bij-kerngevenstabel>

\*\* 2023 is op basis van de MEV 2023, 2022 en 2024-2026 is op basis van de CEP 2022

\*\*\* cijfers 2026 zijn doorgetrokken naar 2027

Daar waar de afgelopen jaren de professionalisering van de inkoopfunctie en de wijze waarop werd ingekocht binnen de Regio in veel gevallen financiële voordelen met zich meebrachten, laten de huidige aanbestedingen zien dat door de economische situatie (hoge inflatie en de energiecrisis) de contracten een sterk prijsverhogende effect hebben ten opzichte van de budgetten in onze begroting. Per aanbestedingstraject onderzoekt de Regio passende maatregelen.

#### Lonen

Voor 2023 gaan partijen nieuwe afspraken ontwerpen op basis van de ontwikkeling van het thuiswerken en de wet- en regelgeving daaromheen. Die afspraken worden opgenomen in de nieuwe nog vast te stellen cao. In de nog gaande onderhandelingen wordt ook gesproken over:

- Aanpassing van de bovenwettelijke sociale zekerheid in de cao aan het gangbare arbeidsrecht
- Meer vergelijkbare toelagen voor verschillende groepen voor werken op onregelmatige tijden
- Voorstellen rondom WAZO-verlof
- Een cao voor één jaar met een passende loonsverhoging

Wat al wel is vastgesteld is dat alle medewerkers recht hebben op 6 bovenwettelijke vakantiedagen in 2023. Voor medewerkers die nu meer vakantiedagen of ander verlof hebben, is er overgangsrecht afgesproken. Medewerkers kunnen bovenwettelijke vakantie inzetten voor Verlofsparen. Verlofsparen geeft medewerkers de mogelijkheid om hun verlof beter aan te passen aan hun loopbaanfase en specifieke privé-werkomstandigheden. Werkgevers en vakbonden willen hiermee medewerkers helpen om gedurende hun hele loopbaan -van begin tot eind- vitaal te blijven.

<sup>1</sup> CPI – consumenten prijs index

<sup>2</sup> Tabel 4.2.2 op pagina 33 van de Septembercirculaire Gemeentefonds 2022

<sup>3</sup> Ten opzichte van de vastgestelde Regiobegroting 2023 - 2026 (exclusief begrotingswijzigingen) heeft een inflatiecorrectie van 1% een stijging van € 290.000 van de materiele kosten tot gevolg

Doordat de cao over 2023 nog niet is vastgesteld kunnen we niet anders dan de ontwikkelingen uit de septembercirculaire Gemeentefonds 2022<sup>4</sup> aan te houden voor het jaar 2024 dat de verwachte loonstijging 3,9%<sup>5</sup> is ten opzichte van 2023.

Mochten er in de nieuwe cao voor 2024 hogere indexatiepercentages worden afgesproken dan zal het niet mogelijk zijn om deze extra toename van de loonkosten op te vangen binnen de begroting.

#### Pensioenen

Het nieuwe pensioenstelsel laat nog op zich wachten, verwacht wordt dat er in 2027 uitvoering aan kan worden gegeven. De Regio houdt de ontwikkelingen nauwlettend in de gaten, om zo op tijd de wijzigingen door te kunnen rekenen en de gevolgen voor de Regio zo klein mogelijk te houden. De premie voor het ouderdoms- en nabestaandenpensioen stijgt in 2023 van 25,9% naar 29,1%. De premie voor het ABP-arbeidsongeschiktheidspensioen blijft naar verwachting gemiddeld op 0,76%. De VPL- premie wordt afgeschaft; een voordeel voor de werkgever van 1,08% op de totale afdracht van de pensioenpremie.

#### Centrumgemeente bijdragen

De centrumgemeente bijdragen inzake vrouwenopvang, maatschappelijke opvang en beschermd wonen worden conform de decembercirculaire Gemeentefonds 2022 meerjarig aangepast in de Regiobegroting 2024 – 2027. De indexatiesystematiek in de huidige contracten is niet gekoppeld aan de indexatie van de centrumgemeentemiddelen. Dit kan betekenen dat de compensatie vanuit het Gemeentefonds ontoereikend is. Toekomstige wijzigingen inzake centrumgemeente bijdragen uit volgende circulaire worden middels begrotingswijzigingen opgenomen in de betreffende programmabegroting. Dit geldt ook voor andere centrumgemeente bijdragen, zoals vroegtijdig schoolverlaten (VSV), regionale meld coördinatie (RMC) en volwasseneneducatie.

Voor vragen of opmerkingen naar aanleiding van deze kaderbrief kunt u terecht bij onze concerncontroller mevrouw von dem Borne, bereikbaar op (06) 82 01 33 39 of per mail [s.vondemborne@regiogv.nl](mailto:s.vondemborne@regiogv.nl).

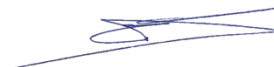
Het dagelijks bestuur van de Regio Gooi en Vechtstreek,

de secretaris,



ir. M. van der Linden

de voorzitter,



dr. ir. G.M. van den Top

---

<sup>4</sup> Zie bovenstaande tabel 4.2.2

<sup>5</sup> Ten opzichte van de vastgestelde Regiobegroting 2023 - 2026 (exclusief begrotingswijzigingen) heeft een looncorrectie van 1% een stijging van € 370.000 van de personele kosten tot gevolg