Datum nota : 26-4-2022
Zaaknummer : 227463
Blad : 1/6

B&W-nota

programma : 4: Bestuurlijk Winterswijk
werkdoel : 43 - Intergemeentelijke samenwerking in de Regio Achterhoek en in de Euregio

onderwerp : Jaarstukken 2020 en Programmabegroting 2022 Regio Achterhoek

advies:
De raad voor te stellen:
1. de jaarstukken 2020 van de Regio Achterhoek voor kennisgeving aan te nemen;
2. in te stemmen met de Programmabegroting 2022-2025 van de Regio Achterhoek en daarbij de Regio Achterhoek te verzoeken:
   - duidelijkheid te geven over voortzetting Regio Deal na 2022, en
   - bandbreedte weerstandsratio op te nemen in plaats van een van te voren vastgesteld bedrag te hanteren.

besluit :
- zie pagina 2

behandeld door: M. Keur **team:** Strategische staf **collegiaal overleg gepleegd met:** P. Sterenborg **team:** Control en Financieel beleid **manager:** G.W. Goedmakers	**openbaarheid:** ☐ niet openbaar ☐ openbaar (met uitgestelde publicatie) ☒ openbaar (directe publicatie) **kritische termijn voor besluitvorming:** ja, vanwege raadsbehandeling mei
financiële consequenties: ja, zie financiële paragraaf	**portefeuillehouder:** B.J.J. Bengevoord
is / wordt opgenomen op de termijnagenda? niet op termijnagenda	**naar gemeenteraad:** ☐ nee ☐ ja, ter informatie ☒ ja, ter besluitvorming (via raadscommissie)
aanvrager is op grond van artikel 4:7 van de Algemene wet bestuursrecht geïnformeerd over het (gedeeltelijk) negatieve advies: n.v.t.	**communicatie via:** ☐ persbericht ☐ anders, nl ☒ n.v.t.
de geadresseerde en evt. andere belanghebbenden die naar verwachting bedenkingen hebben tegen het advies zijn op grond van artikel 4:8 van de Algemene wet bestuursrecht gehoord: n.v.t.	

bijlagen:
1. Jaarstukken 2020 Regio Achterhoek
2. Kaderbrief begroting 2022 Regio Achterhoek (zaak 227157)
3. Programmabegroting 2022 Regio Achterhoek (zaak 227157)
4. Regionaal advies over jaarstukken 2020 en begroting 2022
5. Raadsvoorstel
6. Conceptraadsbesluit

gemeente Winterswijk

besluit

onderwerp: Jaarstukken 2020 en Programmabegroting 2022 Regio Achterhoek

behandeld door: M. Keur

datum besluit door college B&W: 3 mei 2021

besluit:
De raad voorstellen:
1. de jaarstukken 2020 van de Regio Achterhoek voor kennisgeving aan te nemen;
2. in te stemmen met de Programmabegroting 2022-2025 van de Regio Achterhoek en daarbij de Regio Achterhoek te verzoeken:
   - duidelijkheid te geven over voortzetting Regio Deal na 2022, en
   - bandbreedte weerstandsratio op te nemen in plaats van een van te voren vastgesteld bedrag te hanteren.

overwegingen college indien besluit afwijkend is van het ambtelijk advies:

paraaf secretaris:	

B&W-nota

inleiding:
Bijgevoegd treft u aan de jaarstukken 2020 en de begroting 2022 e.v. van de Regio Achterhoek. De jaarstukken en de begroting worden op 7 juli 2021 vastgesteld door het AB. Tot 21 juni worden de gemeenten in de gelegenheid gesteld zienswijzen in te brengen.

Ten behoeve van alle deelnemende gemeenten is een regionaal advies opgesteld over de jaarstukken 2020 en de begroting 2022 (zie bijlage 4). Dit advies hebben wij verwerkt in voorliggende nota.

advies:
De raad voor te stellen:
1. de jaarstukken 2020 van de Regio Achterhoek voor kennisgeving aan te nemen;
2. in te stemmen met de Programmabegroting 2022-2025 van de Regio Achterhoek en daarbij de Regio Achterhoek te verzoeken:
   - duidelijkheid te geven over voortzetting Regio Deal na 2022, en
   - bandbreedte weerstandsratio op te nemen in plaats van een van te voren vastgesteld bedrag te hanteren.

argumenten/onderbouwing:

Ad 1. Jaarstukken

Inhoudelijk (jaarverslag)
De programmarekening van Regio Achterhoek bestaat uit 4 programma's: 1. Smart Governance, 2. Smart Economy, 3. Smart Living en 4. Bedrijfsvoering en rente. Uitvoering van de programma's 1 en 4 valt onder de begroting van de Regio Achterhoek. Programma 2 en 3 van de begroting zijn bedoeld ter informatie. De projecten van deze programma's worden niet uitgevoerd binnen de begroting van Regio Achterhoek, maar in die van de initiatiefnemers.
De werkzaamheden van de thematafels zijn per thematafel terug te vinden in de programma's Smart Economy en Smart Living. De werkzaamheden voor de grensoverschrijdende samenwerking zijn niet terug te vinden als een apart thema, maar gaan door alle thema's heen.

Financieel (jaarrekening)

Jaarrekening 2020

	2020	2019
Eigen vermogen	€ 6.229.000	€ 5.688.000
Vreemd vermogen	€ 22.601.000	€ 17.767.000
Balanstotaal	€ 28.830.000	€ 23.455.000
Vrije reserves	€ 240.000	€ 324.000
Bestemmingsreserves	€ 5.806.000	€ 5.364.000
Voorzieningen	€ 78.000	€ 158.000
Resultaat	€ 183.000	€ 84.000
Omzet	€ 541.000	€ 4.818.000
Lasten	€ 358.000	€ 4.734.000

Toelichting:
Voorgesteld wordt om van het voordelige saldo ad € 183.069 (€ 0,70 per inwoner) het maximale bedrag

van € 131.387 (€ 0,50 per inwoner) toe te voegen aan het investeringsfonds, zoals besloten in *De Achterhoek werkt door 2.0.* Voor het restant van het voordelige saldo ad € 51.682 wordt voorgesteld dit eenmalig voor 2021 te bestemmen voor het opvangen van knelpunten in de formatie.
Met deze toevoeging blijft de algemene reserve (€ 240.000 + € 51.862) beneden het afgesproken maximum van € 300.000.

Bij de evaluatie wordt gekeken naar een structurele oplossing voor een gezonde financiële basis met een realistische loon- en prijsindex. Met dit voorstel voor resultaatbestemming wil de Regio Achterhoek eenmalig het probleem in 2021 tackelen en voorkomen dat er een jojo-effect ontstaat met een positief saldo in 2020 en een tekort in 2021.
Wij stellen u voor hiermee in te stemmen.

N.a.v. de accountantsverklaring:
De accountant heeft de jaarrekening 2020 van Regio Achterhoek te Doetinchem gecontroleerd en naar zijn oordeel:
• geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van de Regio Achterhoek op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
• zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving.

Concluderend: de jaarstukken 2020 van de Regio Achterhoek kunnen voor kennisgeving worden aangenomen.

Ad 2. Begroting 2022

Begroting 2022

	Begroot 2022	Begroot 2021	Werkelijk 2020
Resultaat	€ 0	€ 0	€ 183.000
Omzet	€ 447.000	€ 578.000	€ 541.000
Lasten	€ 447.000	€ 578.000	€ 358.000

Toelichting:
De opbouw van de begroting voor 2022 van de Regio Achterhoek richt zich op vier programma's:
1. Smart governance
2. Smart economy
3. Smart living
4. Bedrijfsvoering en rente

Voor projecten onder programma 2 en 3 geldt dat deze uitgevoerd worden in een wisselende 3O-samenstelling en met een eigen financiering en organisatorische vormgeving. De begroting van de Regio Achterhoek, waarvoor de gemeenten een bijdrage leveren, betreft de programma's 1 en 4. De uitgangspunten (zie ook de Kaderbrief in bijlage 2) die daarvoor worden gehanteerd zijn de volgende.
- Er worden geen voorstellen gedaan voor nieuw beleid voor de periode 2021-2024.
- De inwonerbijdrage stijgt met 1,4%, conform de maximale stijging zoals de gemeenten in de Achterhoek die hanteren. De inwonerbijdrage komt hiermee op € 6,91 (€ 6,83 + € 0,08).
- Een eventueel overschot van het jaarresultaat voegen gemeenten toe aan het investeringsfonds tot maximaal € 0,50 per inwoner. De provincie draagt eveneens bij in de organisatiekosten en doet daarnaast een bijdrage in het investeringsfonds.

Deze uitgangspunten zijn in lijn met de afspraken over de doorontwikkeling van de regionale samenwerking en met de afspraken over de toe te passen indexering.

Regio Deal
De Regio Deal is met het Rijk afgesloten voor de periode 2019-2022. Op 31-12-2022 eindigt dus in principe de deal. Een aandachtspunt hierbij is wat het vervolg van de Regio Deal zal zijn. Gemeenten hebben in hun begroting éénmalig middelen voor de Regio Deal gereserveerd, dient deze reservering na die periode 2022 nog beschikbaar te blijven?

Weerstandsvermogen
De weerstandsratio bij de Regio Achterhoek komt uit op 0,96. De weerstandsratio is daarmee matig. Om het weerstandsvermogen voldoende te laten zijn (minimale waarde weerstandsratio moet hiervoor minimaal 1 zijn) stelt de Regio voor om in 2021 het voordeel van de hypotheekrente van € 15.000 toe te voegen aan het weerstandsvermogen. Hiermee kan worden ingestemd.
De Regio Achterhoek hanteert voor het weerstandsvermogen een maximum bedrag van € 300.000. Is dit bedrag aan het eind van de meerjarenbegroting bereikt dan volgt een uitbetaling van het surplus. Onze voorkeur heeft het dat de Regio Achterhoek aansluit bij de systematiek van de VNOG. Dit om meer uniformiteit tussen de gemeenschappelijke regelingen te krijgen. Bij de VNOG wordt een surplus uitgekeerd zodra de weerstandsratio boven de 1,4 uitkomt. Geadviseerd wordt om hiervoor bij de Regio eenzelfde hoogte van de ratio voor te gaan hanteren.

Concluderend adviseren wij u de raad voor te stellen in te stemmen met de begroting 2022 met daarbij het verzoek aan de Regio om in te gaan op de vraag hoe verder met de Regio Deal na 2022 en het verzoek om voor het weerstandsvermogen een bandbreedte te hanteren in plaats van een vastgesteld bedrag.

---

betrokkenenparagraaf:
--

---

advisering externe adviesorganen/belangenorganisaties:
--

---

scenario's (indien gewenst/mogelijk):
--

---

financiële paragraaf incl. financiële risico's:
Een inwonerbijdrage van € 6,91 voor 2022 betekent voor Winterswijk een totale bijdrage van € 200.569 (ca. 29.026 inwoners x € 6,91 = € 200.569). Dit bedrag dient meegenomen te worden bij de begrotingsbehandeling 2022. Ten opzichte van 2021 is de verhoging € 3.579, waarbij ervan wordt uitgegaan dat dekking gevonden kan worden binnen het programma.

---

overige risico's:
--

---

aspecten duurzaamheid:
--

---

vervolgprocedure en planning:
--

---

relatie met andere besluitvorming/andere projecten:
--

integriteitstoets:
--

overige opmerkingen:
--