raadsvoorstel

Agendapunt 2023, nr. VIb-pm
Zaaknummer 2175333
Te behandelen door B.J.J. Bengevoord

Onderwerp: Jaarstukken 2022 en Kaderbrief 2024 Regio Achterhoek

Aan de raad,

Inleiding
Bijgevoegd treft u aan de Jaarstukken 2022 en de Kaderbrief 2024 van de Regio Achterhoek.
Wij adviseren u als volgt.

Voorstel
1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2022 van de Regio Achterhoek en hierover geen zienswijzen in te dienen.
2. Kennis te nemen van de Kaderbrief 2024 van de Regio Achterhoek.

Relatie met (huidig) beleid
--

Beoogd(e) effect(en)
--

Argumenten

Ad 1. Jaarstukken

Inhoudelijk (jaarverslag)
De programmarekening van Regio Achterhoek bestaat uit 4 programma's: Smart Governance, Smart Economy, Smart Living en Bedrijfsvoering en rente. 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 gaat door alle thema's heen. De werkzaamheden van de Achterhoek Board, de Achterhoek Raad en het algemeen/dagelijks bestuur komen terug in het programma Smart Governance. Ook zijn hier de lobby, communicatie, monitoring en subsidiewerkzaamheden ondergebracht.

Financieel (jaarrekening)

Jaarrekening 2021

	2022	2021
Eigen vermogen	€ 7.150.000	€ 6.726.000
Vreemd vermogen	€ 15.429.000	€ 20.174.000
Balanstotaal	€ 22.579.000	€ 26.900.000
Vrije reserves	€ 255.000	€ 255.000
Bestemmingsreserves	€ 6.771.000	€ 6.447.000
Voorzieningen	€ 21.000	€ 38.000
Resultaat	€ 124.000	€ 24.000
Omzet	€ 4.650.000	€ 5.164.000

Lasten	€ 4.526.000	€ 5.140.000

Toelichting:
Het jaar 2022 geeft een positief resultaat van € 124.000. Het voordeel is vooral ontstaan door overschotten op het werkbudget grensoverschrijdende activiteiten, kantoorkosten en inhuur. Tevens waren er extra inkomsten vanuit detachering en onvoorziene rentebaten over het saldo schatkistbankieren.
De Regio stelt voor het voordelige saldo ad € 124.422 (€ 0,47 per inwoner) toe te voegen aan het investeringsfonds, zoals besloten in De Achterhoek werkt door 2.0. Hierin is opgenomen dat een eventueel overschot van het jaarresultaat wordt toegevoegd aan het investeringsfonds tot een maximum van € 0,50 per inwoner (in 2022: € 131.646).
Bij de aanbieding van de jaarstukken 2021 aangegeven dat bij de herijking van de Visie 2030 zou worden bezien of in geval van een overschot ook in de toekomst deze afspraak wordt gecontinueerd. Bij de herijking van de Visie in 2022 is een eerste ambtelijke financiële doorvertaling van de ambities uit de Visie gemaakt. Met deze financiële vertaling kan de Regio in gesprek met Rijk en provincie, met Brussel en met investeerders zoals Oost NL. De Regio gaat zo op zoek naar nieuwe financiële middelen om de doelen uit de Visie 2030 te realiseren. Nu de Regio Deal in de tranche van november 2022 niet is toegekend wordt door de Regio een nieuwe aanvraag voor het najaar van 2023 voorbereid.
Het investeringsfonds is toegenomen van € 6.257.000 op 1 januari 2022 naar € 6.622.000 op 31 december 2022. Dit is een fors bedrag, maar gezien het feit dat er vooralsnog geen nieuwe Regio Deal-middelen naar de Achterhoek zijn gekomen, zal dit fonds de komende tijd naar alle waarschijnlijkheid meer (moeten) worden aangesproken. Derhalve achten wij het gerechtvaardigd de afspraken over het rekeningresultaat van de Regio Achterhoek vooralsnog niet te wijzigen.

N.a.v. de accountantsverklaring:
Naar het oordeel van de accountant:
- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van de Regio Achterhoek op 31 december 2022 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 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving.

Concluderend: de jaarstukken 2022 van de Regio Achterhoek kunnen voor kennisgeving worden aangenomen. Wij zien geen aanleiding voor zienswijzen over de jaarstukken.

Ad 2. Kaderbrief
De opbouw van de begroting voor 2024 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 die daarvoor worden gehanteerd zijn de volgende.
- Er worden voor 2024 geen voorstellen gedaan voor nieuw beleid.
- De inwonerbijdrage stijgt met de autonome kostenstijging volgens de methodiek die in december 2021 in het
  AB is vastgesteld en bedraagt € 0,31. De inwonerbijdrage komt hiermee op € 7,43 (€ 7,12 + € 0,31).
- 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.

Concluderend: 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.

Voor het meerjarenperspectief worden in de kaderbrief de volgende ontwikkelingen benoemd.
- De provincie heeft aangekondigd na 2024 niet meer bij te zullen dragen aan de organisatiekosten van de Regio Achterhoek. Voor de meerjarenraming zal vanaf 2025 hiervoor een taakstelling worden opgenomen.
- De gemeente Montferland heeft aangegeven (opnieuw) te willen toetreden tot de Regio Achterhoek.
- Verder verwacht de Regio forse (personeels-)kostenstijgingen in 2024 nav de cao-onderhandelingen. De Regio verwacht echter de financiële effecten ervan zelf op te kunnen vangen. In de begroting zullen deze ontwikkelingen nader worden uitgewerkt.

Financiële aspecten/risico's
Een inwonerbijdrage van € 7,43 betekent voor Winterswijk een totale bijdrage van ca. € 215.500 (ca. 29.000 inwoners x € 7,43 = € 215.470). Dit bedrag dient meegenomen te worden bij de begrotingsbehandeling 2024. Ten opzichte van 2023 is de verhoging ca. € 9.000.

Juridische aspecten/wet- en regelgeving
--

Aspecten van duurzaamheid
--

Communicatie/betrokkenenparagraaf
--

Vervolgprocedure/evaluatie
De gemeenten worden verzocht gemeentelijke standpunten over de jaarstukken vóór 19 juni 2023 schriftelijk kenbaar te maken. Het AB besluit op 5 juli 2023 over de jaarstukken.

Op basis van de uitgangspunten in de kaderbrief wordt de programmabegroting 2024 van de Regio Achterhoek rond 15 mei 2023 aan de gemeenten toegezonden. De individuele gemeenteraden kunnen tot 20 augustus 2023 zienswijzen over de begroting indienen. Vaststelling door het AB is voorzien op 6 september 2023. Hierover wordt u separaat geadviseerd.

Winterswijk, 16 mei 2023
Burgemeester en Wethouders van Winterswijk,

De secretaris, de burgemeester,

S.M.H. Weir B.J.J. Bengevoord