

Zaaknummer : 22931 en 21540

Raadsvergadering : 16 juni 2020

Onderwerp : jaarrekening 2019 van de Regio Achterhoek en begroting 2021 van Regio Achterhoek (Achterhoek ambassadeurs)

Collegevergadering : 6 mei 2020

Portefeuillehouder : J.H.A. van Oostrum

Steller : H.B. Scheeringa

tel: : 0545-250 239

Te nemen besluit:

1. Instemmen met de programmabegroting 2021 van de Regio Achterhoek, onderdeel programma 1 Smart Governance en programma 4 Bedrijfsvoering en rente;
2. Kennis nemen van de jaarstukken 2019 van de Regio Achterhoek en het voorstel voor de resultaatbestemming.
3. Geen zienswijze in te dienen op de begroting 2021 van de Regio Achterhoek en de jaarrekening 2019 van de Regio Achterhoek

Waarom dit voorstel en wat is het effect

Aanleiding is de programmabegroting 2021 en de jaarrekening 2019 van de gemeenschappelijke Regeling Regio Achterhoek (Achterhoek Ambassadeurs). In januari heeft het algemeen bestuur van de Regio Achterhoek ingestemd met de uitgangspunten voor de programmabegroting 2021 en index van 1,7%.

De gemeente, zowel raad als college, krijgt de gelegenheid om zienswijzen in te dienen over de conceptbegroting 2021 en de jaarrekening 2019. Het voorstel is om geen zienswijzen in te dienen.

Argumentatie:

- 1.1 De stijging van de gemeentelijke bijdrage (€ 0,12) blijft binnen de overeengekomen index.
- 2.1 Het accountantsverslag is bij de jaarstukken gevoegd. Er is geen aanleiding om zienswijzen in te dienen.
- 3.1 De raad moet in de gelegenheid worden gesteld om zienswijzen in te dienen over de conceptbegroting 2021 en de jaarrekening 2019.

Kanttekeningen en risico's

Jaarrekening 2019

Het jaar is afgesloten met een positief resultaat van €84.000 (€0,32 per inwoner). Het resultaat is als volgt te specificeren:

Strategische Agenda	75.000 voordeel
Overige uitgaven en inkomsten	9.000 voordeel

Het voordeel is vooral ontstaan door vacatureruimte, overschotten op opleidingskosten, lobbykosten, kantoorkosten en verhuiskosten. Voor een nadere toelichting op saldi verwijzen wij graag naar de programma's.

In te vullen door Griffie:

Commissievergadering

Afhandelingsvoorstel voor raad:

0 hamerstuk
0 besprekstuk
0 anders, nl

Raadsvergadering

0 zonder hoofdelijke stemming
0 met algemene stemmen
0 stemmen voor, stemmen tegen
0 aangenomen
0 verworpen
0

Bestemming resultaat 2019

Voorgesteld wordt het jaarresultaat ad € 84.000 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 maximaal € 0,50 per inwoner (in 2019: € 131.472). Controleverklaring A12 Registeraccountants B.V. heeft voor 2019 een controleverklaring opgesteld ten aanzien van de financiële administratie en het beheer. De controle omvat de cijfers opgenomen in de jaarrekening 2019 en de rechtmatigheid van financiële beheershandelingen gelet op het controleprotocol 2019. De controleverklaring voor de jaarrekening 2019 is in het boekwerk opgenomen.

Begroting 2021

Gemeenten worden gevraagd in te stemmen met programma 1 Smart Governance en programma 4 Bedrijfsvoering en rente en de verplichte paragrafen. De programma's Smart Economy en Smart Living worden aangeboden ter kennisneming. Gemeenten voegen een eventueel overschot van het jaarresultaat toe aan het investeringsfonds tot maximaal € 0,50 per inwoner (in 2021 max € 131.403). In de begroting zijn geen voorstellen voor nieuw beleid voor 2021-2024 opgenomen. Er zijn er geen risico(-dossier)-s. Voor de normale bedrijfsrisico's is een weerstandsvermogen aanwezig (algemene reserve van maximaal € 300.000).

De gemeentelijke bijdrage 2021

Het verwachte gewogen gemiddelde van de autonome kostenstijging voor 2021 bedraagt 2,4% (75% loonkosten met index 2,6% en 25% overige kosten met index 1,7%). Hoewel de Regio te maken krijgt met autonome kostenstijgingen blijft de stijging van de inwonerbijdrage ten opzichte van de begroting 2020 beperkt tot een stijging van maximaal de prijsindex voor 2021 volgens de septembercirculaire uit 2019, dit is 1,7%. Dit conform de indexeringsmethodiek die de gemeenten hanteren voor gemeenschappelijke regelingen. Het verschil tussen autonome kostenstijging en indexeringsmethodiek moet binnen de begroting 2021 worden opgevangen.

De inwonerbijdrage voor 2021 komt uit op € 6,83 (was €6,71).

Financiën

Opmerking:

Belangrijkste is dat door deze nieuwe uitgangspunten met name de meerjarige begroting voor Berkelland aangepast moet worden op de indexering van 1,7%. Voor de begroting van 2020 hebben we een klein tekort van €4.737,- veroorzaakt door de indexatie. Voor de begroting van 2021 hebben we een tekort van €8.693,- door indexatie.

Dit betekent dat bij de perspectiefnota deze indexering aangepast moet worden (na vaststelling van de begroting 8RHK).

Communicatie

Samenvatting/kernboodschap:

De gemeente, zowel raad als college, krijgt de gelegenheid om zienswijzen in te dienen over de conceptbegroting 2021 en over de jaarrekening 2019. Het voorstel is om geen zienswijzen in te dienen.

Communicatie via:

Brief aan belanghebbenden (bijgevoegd)

Initiatief, participatie en rol gemeente

We kunnen schriftelijk zienswijzen indienen op de begroting 2021 tot 24 juni.

Planning en evaluatie

Volgens de vastgestelde planning dienen de jaarstukken 2019 en de begroting 2021 in het algemeen bestuur van 8 juli 2019 te worden vastgesteld.

De gemeenten worden verzocht om kanttekeningen die door de raad zijn gemaakt op de jaarstukken 2019 en de begroting 2021 vóór 24 juni 2019 schriftelijk kenbaar te maken.

Burgemeester en wethouders van Berkelland,
de secretaris, de burgemeester,

M.N.J. Broers. drs. J.H.A. van Oostrum.

Raadsvergadering : 16 juni 2020

De raad van de gemeente Berkelland;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 6 mei 2020;

b e s l u i t :

1. In te stemmen met de programmabegroting 2021 van de Regio Achterhoek, onderdeel programma 1 Smart Governance en programma 4 Bedrijfsvoering en rente;
2. Kennis te nemen van de jaarstukken 2019 van de Regio Achterhoek en het voorstel voor de resultaatbestemming.
3. Geen zienswijze in te dienen op de begroting 2021 van de Regio Achterhoek en de jaarrekening 2019 van de Regio Achterhoek.

Aldus vastgesteld in de raadsvergadering van
16 juni 2020

de griffier,

de voorzitter,

Toelichting raadsvoorstel

Onderwerp : jaarrekening 2019 van de Regio Achterhoek en begroting 2021 van Achterhoek ambassadeurs

De Regio Achterhoek biedt u de programmaverantwoording 2019 aan. Deel I van de programmarekening bevat de jaarrekening, deel II bevat de programmaverantwoording, deel III bevat de verplichte paragrafen en deel IV de uiteenzetting van de financiële positie. In juli 2018 is het positieve besluit genomen over het doorontwikkelen van de Triple Helix samenwerking, zoals beschreven in De Achterhoek werkt door 2.0. Begin 2019 was de formatie nagenoeg op volledige sterkte en waren Achterhoek Raad, Achterhoek Board en Thematafels uit de startblokken. In 2019 zijn de eerste zichtbare resultaten geboekt, zoals het vaststellen van Visie 2030, het sluiten van de Regiodeal met het Rijk en de eerste 17 projecten. Verder is in 2019, na jaren van voorbereiding, de nazorg van de stortplaatsen overgedragen aan de provincie. Meer informatie is in de beknopte jaarverantwoording te lezen.

Financiële uitgangspunten 2021

Het algemeen bestuur heeft op 29 januari 2020 besloten tot het hanteren van de (prijs)index voor gemeenschappelijke regelingen van 1,7% als maximale stijging van de inwonerbijdrage ten opzichte van de begroting 2020. Het verwachte gewogen gemiddelde van de autonome kostenstijging voor 2021 bedraagt 2,4% (75% loonkosten met index 2,6% en 25% overige kosten met index 1,7%). Hoewel Regio Achterhoek te maken krijgt met deze autonome kostenstijgingen blijft de stijging van de inwonerbijdrage beperkt tot de prijsindex. Het verschil tussen autonome kostenstijging en indexeringsmethodiek moet binnen de begroting 2021 worden opgevangen. De uitgangspunten passen binnen de gemaakt afspraken. Dit neemt niet weg dat het voor gemeenten steeds lastiger wordt hieraan te voldoen.

Bijdrage gemeenten en provincie 2021

De Regiobegroting bevat de programma's Governance, Smart Economy, Smart Living en Bedrijfsvoering en rente. Alleen voor Smart Governance wordt een bijdrage van de gemeenten in organisatiekosten gevraagd.

Daarnaast voegen gemeenten een eventueel overschot van het jaarresultaat toe aan het investeringsfonds tot maximaal € 0,50 per inwoner (in 2021 max € 131.403). De provincie draagt eveneens bij in de organisatiekosten en doet daarnaast een bijdrage in het investeringsfonds.

Totaal Per inw

Bijdrage van de gemeenten 2020	1.764.139	6,71
Stijging 1,7% in verband met index gr	29.990	0,12
Bijdrage van gemeenten 2021 bestaand beleid	1.794.129	6,83
Bijdrage van Provincie 2021 in organisatiekosten	415.714	1,58
Bijdrage van Provincie 2021 in investeringsfonds	138.485	0,53
Totaal bijdrage van Provincie voor 2021 (*)	554.199	2,11

* De bijdrage van de Provincie wordt jaarlijks geïndexeerd (2021: 1,7%)

Meerjarenraming en risico's

In de begroting zijn geen voorstellen voor nieuw beleid voor 2021-2024 opgenomen. Er zijn er geen risico(-dossier)-s. Voor de normale bedrijfsrisico's is een weerstandsvormen aanwezig (algemene reserve van maximaal € 300.000). In de programmabegroting 2021 is een nadere uitwerking van mogelijke risico's opgenomen.

Bijdrage projecten

De besluitvorming over (nieuwe) projecten loopt via de Achterhoek Board en indien nodig de Achterhoek Raad. Indien er additionele middelen vanuit de gemeenten nodig zijn dan loopt de besluitvorming hierover -in principe- via het algemeen bestuur naar de

gemeenteraden. Projecten worden uitgevoerd in wisselende 3-O samenstelling, met een eigen financiering en organisatorische vormgeving.

Besluitvorming programma's en paragrafen

Gemeenten worden gevraagd in te stemmen met programma 1 Smart Governance en programma 4 Bedrijfsvoering en rente en de verplichte paragrafen. De programma's Smart Economy en Smart Living worden aangeboden ter kennisneming, omdat dit breder is dan hetgeen Regio Achterhoek zelf uitvoert. Zie de volgende pagina voor de schematische weergave van het besluitvormingsproces.

Besluitvormingsproces begroting

januari/april 2020	Ambtelijke voorbereiding
30 maart 2020	Presenteren begroting op hoofdlijnen aan de Achterhoek Raad
In verband met het vervallen van deze vergadering is de presentatie schriftelijk toegezonden.	
1 april 2020	Behandeling concept kaderbrief door het dagelijks bestuur

De kaderbrief inclusief financiële gevolgen wordt behandeld in de vergadering van het dagelijks bestuur. Direct daarop wordt de kaderbrief ter informatie verzonden aan de colleges en gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

22 april 2020	Behandeling concept-programmabegroting door het dagelijks bestuur
---------------	---

De programma's, verplichte paragrafen en bijlagen worden in de vergadering van het dagelijks bestuur behandeld. Direct daarop wordt het volledige boekwerk aan de deelnemende gemeenten verzonden voor behandeling in de raad.

1 mei 2020	Verzenden programmabegroting naar gemeenten
tot 24 juni 2020 Mogelijkheid tot het indienen van zienswijzen	

Tot 24 juni 2020	mogelijkheid voor gemeenten om gemeentelijke standpunten over de programma-begroting schriftelijk kenbaar te maken bij Regio Achterhoek.
------------------	--

8 juli 2020	Vaststelling programmabegroting door het algemeen bestuur
1. Instemmen met programma 1 en 4 en verplichte paragrafen	
2. Kennis nemen van programma's 2 en 3.	