

Aan de gemeenteraden van Buren, Culemborg, Maasdriel, Neder-Betuwe,
Tiel, West Betuwe en Zaltbommel

Datum: 30-03-2023
Ons kenmerk: 1628-22084
Onderwerp: Jaarverslag en jaarrekening 2022

Geachte raad,

Het dagelijks bestuur van het RAR heeft in de vergadering van 27 maart jl. het jaarverslag en jaarrekening 2022 in concept vastgesteld.

Het jaarverslag en jaarrekening 2022 zijn gereed en kunnen binnen de gestelde termijn aan de deelnemende gemeenten worden aangeboden voor een eventuele zienswijze. Graag ontvangen we van u een reactie of u voornemens bent om een zienswijze in te dienen. En, indien u een zienswijze indient, ontvangen we deze graag uiterlijk 23 juni a.s. (conform de wettelijke termijn van 12 weken). Definitieve vaststelling zal plaatsvinden in de vergadering van het Algemeen Bestuur, welke zal worden gehouden op 6 juli 2023.

Verantwoordingsdocument

Het jaarverslag en jaarrekening 2022 is in het format opgesteld, dat is vastgesteld in de vergadering van het Dagelijks Bestuur op 15 februari 2018. Daarmee is de vijfde jaarrekening conform dit format, die zoals voorgeschreven voldoet aan de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) regels.

Het verantwoordingsdocument valt daarbij uiteen in twee onderdelen: het jaarverslag (programmaverantwoording en de verplichte paragrafen) en de jaarrekening (baten-lasten, balans en de toelichtingen).

Accountantscontrole

De jaarrekening 2022 is gecontroleerd door het accountantskantoor FSV. De accountant heeft in een strekkende verklaring aangegeven akkoord te zijn met de jaarrekening en zal deze van een goedkeurende verklaring voorzien. Dit zal nog plaatsvinden voor de AB-vergadering van 6 juli 2023

Batig saldo

Over 2022 is een batig saldo gerealiseerd van € 179.617,-. Dit is als volgt te verklaren:

+ Huisvestingskosten en overig	Per saldo een positief verschil op het totaal door een voordeel op diverse posten. Met name het uitstellen van geplande vervanging van inventaris levert een aanzienlijk voordeel (ca. € 90.000,-). Maar ook het meer thuiswerken levert een besparing in kantoor- en reiskosten. Tezamen wordt hiermee het negatieve effect door omgekeerde rentestand gecompenseerd.	€ 134.333
+ Personeelskosten	Per saldo op deze post een voordeel als gevolg later en lastiger ingevuld krijgen van vacatures. Hierin speelt de krappe arbeidsmarkt een rol.	€ 51.175
+ Onvoorzien	Er zijn geen onvoorziene zaken voorgevallen in 2022.	€ 5.460
- Directe archiefbeheerkosten	Per saldo op deze post een nadelig resultaat mede door verhoging van diverse vaste kosten, zoals op verpakkingsmateriaal archieven, benodigheden educatie/ tentoonstellingen, lidmaatschappen en abonnementen op publicaties.	-€ 11.351
		€ 179.617

Bovenstaande zaken zijn tijdelijke financiële meevallers en incidenteel van aard.

Bestemming van batig saldo

Zoals gebruikelijk en op nadrukkelijk verzoek van het bestuur is de bestemming van het saldo vooralsnog niet in de jaarrekening verwerkt.

Wel wordt voorgesteld om het batig saldo van € 179.617,- als volgt te bestemmen:

- Een bedrag van € 75.000,- toe te voegen aan een bestemmingsreserve voor de realisatie van de nieuwe website die in 2024/2025 gepland is.
Toelichting: In onze laatste AB vergadering is besloten dat de kosten voor de website onderdeel dienen te zijn van de exploitatie aangezien het gaat om een terugkerende investering van een vast en essentieel onderdeel in onze dienstverlening. Hiervoor is dan ook besloten dat de jaarlijkse kapitaallast in de vorm van afschrijvingen meegenomen wordt in de exploitatie. Dit heeft een verhoging in de bijdrage per inwoner tot gevolg. Met het (eenmalig) aanzuiveren van de bestemmingsreserve 'website' zouden we de eerste 8 jaar deze verhoging kunnen voorkomen omdat de afschrijving dan uit deze bestemmingsreserve betaald kan worden.

- Een bedrag van € 104.617,- totaal uit te keren aan de deelnemende gemeenten naar rato van het aantal inwoners overeenkomstig de opstelling van de begroting 2022. De verdeling is als volgt opgenomen:

Gemeente	Inwoners	Teruggave
Buren	27.010	€ 12.335
Culemborg	29.129	€ 13.303
Maasdriel	25.448	€ 11.621
Neder-Betuwe	24.646	€ 11.255
Tiel	41.922	€ 19.145
West Betuwe	51.493	€ 23.515
Zaltbommel	29.437	€ 13.443
Totaal	229.085	€ 104.617

In de verwachting u hiermede voldoende te hebben geïnformeerd, verblijf ik,

Met vriendelijke groet,
Namens het dagelijks bestuur



E. Kok-Majewska MBA
Directeur/streekarchivaris