raadsvoorstel

Agendapunt 2022, nr. V-pm
Zaaknummer 2063508
Te behandelen door H.J. Tannemaat

Onderwerp: Begroting 2023-2026 Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers

Aan de raad,

Inleiding
Op 18 maart 2022 ontvingen wij de jaarrekening 2021 en programmabegroting 2023 van het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers (ECAL). Deze maakt onderdeel uit van de meerjarenbegroting 2023-2026. Het ECAL voert voor de gemeenten twee taken uit. De archieftaak omvat het onderhouden en beheren van de archiefbescheiden van de deelnemende gemeenten. De publiekstaak omvat het ontsluiten van archiefbescheiden in de breedste zin van het woord met de inwoners en bezoekers als doelgroep.

Zoals gebruikelijk met de begrotingen van gemeenschappelijke regelingen worden gemeenteraden van de aangesloten gemeenten in de gelegenheid gesteld hun zienswijze kenbaar te maken.

Voorstel
1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2021 en de programmabegroting 2023 van het ECAL.
2. De jaarlijkse bijdrage van € 137.404,72 aan ECAL op te nemen in de gemeentelijke begrotingen 2023 t/m 2026.
3. Geen zienswijze in te dienen voor de programmabegroting 2023 van het ECAL.

Relatie met (huidig) beleid
De aanlevering en afhandeling van jaarstukken dient te gebeuren conform de regels van de Algemene Subsidie Verordening. Verder gelden de regels voor een WGR-regeling en de BBV voorschriften.

Beoogd(e) effect(en)
Een correcte verantwoording van de besteding van de gemeentelijke bijdragen.

Argumenten

Ad 1. Jaarrekening 2021 en programmabegroting 2023

Jaarrekening 2021

	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 192.939	€ 199.400
Vreemd vermogen	€ 661.684	€ 768.234
Balanstotaal	€ 854.623	€ 967.634
Vrije reserves	€ 192.939	€ 199.400
Bestemmingsreserves	€ 0	€ 0
Voorzieningen	€ 0	€ 0
Resultaat	-/- € 6.461	€ 44.987
Baten	€ 1.720.665	€ 1.672.232

Lasten	€ 1.727.126	€ 1.627.335

Opmerkingen:

- De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven;
- Het boekjaar is afgesloten met een klein verlies en daarmee is het eigen vermogen licht afgenomen.
- Het verlies is lager uitgevallen dan begroot;
- De werkelijke baten en lasten zijn hoger uitgevallen dan begroot;
- Vanwege het ontbreken van een specificatie van de baten en lasten valt daar niets over te zeggen.

Programmabegroting 2023

	Begroot 2023	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Resultaat	€ 38.207	-/- € 55.221	-/- € 6.461
Baten	€ 1.834.297	€ 1.640.438	€ 1.720.665
Lasten	€ 1.796.090	€ 1.695.659	€ 1.727.126

Toelichting:

- Zoals gebruikelijk laat de meerjarenbegroting een dalend resultaat zien waarbij het totaalresultaat na 4 jaar op € 0 uitkomt;
- Er ontbreekt een vergelijk met de begroting 2022 en / of de werkelijke cijfers over 2021 waardoor een vergelijk niet mogelijk;
- Wel worden een paar belangrijke kostenverhogingen (personeel, huisvesting en ICT) toegelicht en deze zijn plausibel en ook terug te vinden in de werkbegroting 2023-2026.

Verder geen opmerkingen.

Ad 2. Jaarlijkse bijdrage van Winterswijk aan ECAL
De gemeente Winterswijk voldoet aan de eisen van de Archiefwet 1995. Dit heeft vooral betrekking op de gemeentelijke archieven. De gemeentelijke bijdragen voor het ECAL zijn gebaseerd op het aantal strekkende meters archief dat in beheer is bij het ECAL. De bijdragen worden voor vier jaar vastgezet. Er is een nieuwe periode aangebroken (2023-2026) en het ECAL heeft een nieuwe berekening gemaakt. De meterprijs wordt in de nieuwe meerjarenbegroting gesteld op € 143,63 (dit was € 131,75). De meterprijs is licht gestegen, vanwege een stijging in personeelskosten, huisvestingskosten en ICT kosten. De meterprijs staat vast gedurende de gehele begrotingsperiode en wordt niet geïndexeerd.

Voor Winterswijk betekent dit een jaarlijkse bijdrage van € 137.404,72 (dit was € 130.666,32). In de gemeentelijke meerjarenbegroting moet dit bedrag jaarlijks opgenomen worden voor de periode 2023-2026.

Ad 3.
Van de Raad wordt een oordeel gevraagd over de programmabegroting 2023 van het ECAL. Omdat er duidelijke afspraken zijn gemaakt met het ECAL over de te leveren prestaties, wordt voorgesteld geen zienswijze in te dienen.

Financiële aspecten/risico's
De jaarlijks bijdrage van Winterswijk is voor de nieuwe periode 2023-2026 berekend op € 137.404,72. Dit moet opgenomen worden in de gemeentelijke meerjarenbegroting.

Juridische aspecten/wet- en regelgeving
N.v.t.

Aspecten van duurzaamheid
N.v.t.

Communicatie/betrokkenenparagraaf
N.v.t.

Vervolgprocedure/evaluatie
Vaststellen van de begroting in de vergadering van het Algemeen Bestuur van het ECAL van 16 juni 2022.

Winterswijk, 25 april 2022
Burgemeester en Wethouders van Winterswijk,

De secretaris,	de burgemeester,
G.W. Goedmakers	B.J.J. Bengevoord