RAADSVOORSTEL

Registratienummer	23.0007440

Datum raadsvergadering	22 juni 2023
Steller	H. van der Zwan Ondersteuning
Onderwerp	Jaarstukken 2022 en Begroting 2024 gemeenschappelijke regeling Westfries Archief (WFA)
Portefeuillehouder	burgemeester G.J. van den Hengel

Inleiding

Ten behoeve van de vaststelling van de jaarstukken 2022 en begroting 2024 door het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Westfries Archief (WFA) wordt van de gemeenteraad een zienswijze gevraagd, conform artikel 31 van de wet op de GR.

Beslispunten

De raad besluit

1. Een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2022 van het WFA;
2. Een positieve zienswijze af te geven om het negatieve resultaat van € 42.149 te onttrekken aan de bestemmingsreserve digitalisering;
3. Een positieve zienswijze af te geven op de conceptbegroting 2024 van het WFA.

Beoogd maatschappelijk effect

De raad stelt een zienswijze vast over de ingekomen jaarstukken en begroting van de GR WFA.
En voert daarmee haar controlerende en bestuurlijke taak uit.
Het college deelt de zienswijze mee voor de AB-vergadering van het WFA op 13 juli 2023.

Argumenten

De jaarrekening 2022 en de begroting 2024 van het WFA zijn beoordeeld aan de hand van de financiële uitgangspunten voor gemeenschappelijke regelingen (FUGR). Het beoordelingsformat (toetsingsformulier) is als bijlage bij dit voorstel gevoegd.

1.1 Het voorstel past in het ingezette beleid
De beoordeling van de jaarstukken 2022 geeft geen aanleiding tot het indienen van een negatieve zienswijze en/of opmerkingen.
1.2 De accountant heeft inzake de controle van de jaarstukken een positieve verklaring afgegeven.

2.1 De Algemene reserve bedraagt € 44.000.
De algemene reserve is 2,2% (afgerond) van de lasten in 2022. Dit is conform de financiële uitgangspunten.

2.2 Bestemmingsreserve ruim voldoende
In de rekening wordt voorgesteld om het negatieve resultaat van € 42.149 te onttrekken aan de bestemmingsreserve digitalisering. De bestemmingsreserve digitalisering bedraagt na onttrekking € 283.000.

3.1 De beoordeling van de begroting 2024 van het WFA geeft geen aanleiding tot indienen van een negatieve zienswijze of opmerkingen.

Kanttekeningen

Er zijn geen kanttekeningen.

Wettelijk kader

Wet op de gemeenschappelijke regelingen 2022;
Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019);
Archiefwet 1995.

Burgerparticipatie

N.v.t.

Financiën

In juni 2022 heeft de gemeenteraad middels een motie het college de opdracht gegeven om bij alle raadsvoorstellen van gemeenschappelijke regelingen met een zienswijze in de financiële paragraaf op uniforme wijze inzichtelijk te maken wat de financiële consequenties zijn voor de Opmeer en daarbij in ieder geval aandacht te besteden aan:

- De structurele financiële (meerjarige) effecten voor Opmeer
- De incidentele financiële effecten voor Opmeer

Indexatie 2024:
Op 26 oktober heeft de Regietafel de indexering voor het jaar 2024 aangepast voor de oplopende inflatie. “In een eerdere brief die u heeft ontvangen over de kadernota (16 sept 2022) hebben we aangegeven dat de Regietafel is gehouden aan de opdracht van de gemeenteraden, en het volgen van de vastgestelde FUGR. Hieraan is de zinsnede toegevoegd dat indien de stijging van de inflatie sneller

gaat dan de voorcalculatie CBS-cijfers van maart 2022 weergeven, dit als het moet kan leiden tot een correctie van het voorcalculatie indexcijfers 2024. Dat is nu het geval". De index op basis van de meest recente cijfers van september 2022 komt uit op een indexcijfer van 7,1%. De indexering wordt altijd structureel doorgerekend.

Overige financiële ontwikkelingen:

Jaarrekening 2022

Saldo jaarrekening is € 42.000 negatief. Dit saldo is opgebouwd uit een negatief verschil van € 90.000 op de lasten en € 48.000 positief verschil op de baten.
Grootste verschillen zijn aanwezig bij de post digitalisering (€ 91.000 nadelig) en baten gemeentelijke bijdrages (€ 38.000 voordelig)

Voorgesteld wordt om het negatieve saldo van € 42.000 te onttrekken aan de bestemmingreserve digitalisering waardoor deze per 31-12-2022 € 283.000 bedraagt.

Begroting 2024

De totale lasten voor 2024 worden begroot op € 2.236.619.

Voor het project digitaliseren bouwvergunningen zal in 2024 € 100.000 onttrokken worden aan de bestemmingsreserve digitalisering waardoor deze per 31-12-2024 € 83.000 bedraagt.

De meerjarenraming is sluitend.

Bovenstaande punten leiden ertoe dat de gemeentelijke bijdrage 2024 voor het Westfries archief voor gemeente Opmeer € 117.145 bedraagt. Per inwoner € 9,70.
In 2023 is er een begrotingswijziging geweest voor de kosten van een operationeel manager (€ 110.000). Als gevolg hiervan werd de bijdrage voor de gemeente Opmeer verhoogd met € 6.000 tot € 109.000 structureel.

De totale verhoging voor de begroting 2024 wordt ten opzichte van de bijgestelde begroting 2023 € 8.000.

Communicatie

De zienswijze van de gemeenteraad wordt aan het AB van de gemeenschappelijke regeling WFA meegedeeld via mail. Bij voorkeur voor 1 juli maar in ieder geval voor 13 juli. De zienswijze tijdig meedelen is van belang voor behandeling in de vergadering van het AB van de GR WFA.

Uitvoering

Na vaststellen van de zienswijze door de gemeenteraad wordt de GR WFA geïnformeerd.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2022 en conceptbegroting 2023 WFA
2. Jaarstukken 2022 WFA
3. Concept begroting 2023 WFA
4. Toetsingsformulier jaarstukken 2022 en begroting 2024
5. Accountantsverslag 2022 WFA

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Opmeer,

gelet op artikel 31 van de Wet gemeenschappelijke regelingen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 9 mei 2023;

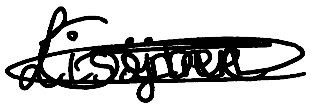
gehoord de behandeling in de oordeelsvormende vergadering van 8 juni 2023

Besluit:

1. Een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2022 van het WFA;
2. Een positieve zienswijze af te geven om het negatieve resultaat van € 42.149 te onttrekken aan de bestemmingsreserve digitalisering;
3. Een positieve zienswijze af te geven op de concept begroting 2024 van het WFA.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 22 juni 2023.





voorzitter
G.J. van den Hengel

griffier
L. Gijben