raadsvoorstel

Agendapunt 2023, nr. VIb-pm
Zaaknummer 2168620
Te behandelen door S. Metaal-ten Dolle

Onderwerp: Jaarverslag 2022 en Programmabegroting 2024 ECAL

Aan de raad,

Inleiding
Op 30 maart 2023 ontvingen wij de jaarrekening 2022 en programmabegroting 2024 van het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers (ECAL). De programmabegroting 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 2022 en programmabegroting 2024 van het ECAL.
2. Geen zienswijze in te dienen voor de programmabegroting 2024 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 2022

	2022	2021
Eigen vermogen	€ 106.364	€ 192.939
Vreemd vermogen	€ 599.596	€ 661.684
Balanstotaal	€ 705.960	€ 854.623
Vrije reserves	€ 106.364	€ 192.939
Bestemmingsreserves	€ 0	€ 0
Voorzieningen	€ 0	€ 0
Resultaat	-/- € 86.575	-/- € 6.461
Omzet	€ 1.830.264	€ 1.720.665
Lasten	€ 1.916.839	€ 1.727.126

Toelichting:
- ECAL heeft een goedkeurende accountantsverklaring ontvangen;

- Het jaar is afgesloten met een verlies van € 86.575. Het resultaat is slechter uitgevallen dan begroot;
- Een negatief resultaat is gedurende de 4-jaren cyclus "normaal";
- De belangrijkste oorzaak van het mindere resultaat zijn de hoger uitgevallen servicekosten (energie);
- De inkomsten en uitgaven in 2022 zijn hoger uitgevallen dan begroot dat m.n. wordt verklaard door een hogere bijdrage van de Provincie Gelderland en de daarmee samenhangende uitgaven. Daarnaast zijn, zoals hierboven al aangegeven, de huisvestingslasten hoger uitgevallen.

Programmabegroting 2024

	Begroot 2024	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Resultaat	€ 43.222	€ 38.207	-/- € 86.575
Omzet	€ 2.065.052	€ 1.834.297	€ 1.830.264
Lasten	€ 2.021.830	€ 1.796.090	€ 1.916.839

Toelichting:

- De bijdrage aan het ECAL moet 'tussentijds' worden aangepast om de volgende redenen:
- Stijgende loonkosten;
- Stijgende energieprijzen
- De MJB laat geen opmerkelijke zaken zien en is opgesteld met een jaarlijkse indexering;.
- De salariskosten zijn zeker van structurele aard maar de vraag is of de stijging van de energielasten ook structureel is.

Jaarlijkse bijdrage van Winterswijk ECAL
Van de Raad wordt een oordeel gevraagd over de programmabegroting 2024 van het 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 in principe voor vier jaar vastgezet (2023-2026). De jaarlijkse bijdrage voor Winterswijk is € 137.405. Echter heeft ECAL zoals hierboven vermeld te maken met stijgende loonkosten en energieprijzen en moet daarop anticiperen. De lijn van ECAL is dat tekorten eerst middels de algemene reserve worden opgevangen, voordat een beroep wordt gedaan op de gemeenten. Echter is het weerstandsvermogen o.b.v. bovenstaande op (korte) termijn niet voldoende. Het Dagelijks Bestuur van ECAL heeft moeten besluiten tot aanpassing van de conceptbegroting 2024 zoals deze was opgenomen in de meerjarenbegroting 2023-2026 die in 2022 was opgesteld. Dit houdt in dat de meterprijs wordt verhoogd vanaf begrotingsjaar 2024. Er is een herberekening van de gemeentelijke bijdragen gemaakt voor de periode 2024-2026 op basis van de verhoogde meterprijs en het aantal meters archief dat in beheer is bij ECAL. Voor Winterswijk komt de bijdrage hierdoor op € 155.821. Geadviseerd wordt dit op te nemen in de begroting 2024. In 2023 worden de toegenomen kosten gedekt uit de algemene reserve van het ECAL.

Ad 2. Zienswijze programmabegroting 2024
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 jaarlijkse bijdrage van Winterswijk voor de periode 2024-2026 is herberekend naar € 155.821. De verhoging van de jaarlijkse bijdrage wordt meegenomen in de gemeentelijke meerjarenbegroting 2024-2027.

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

Aspecten van duurzaamheid
Via het AB wordt ECAL gevraagd de mogelijkheden te onderzoeken hoe de huisvestingslasten mogelijk verlaagd zouden kunnen worden.

Communicatie/betrokkenenparagraaf
N.v.t.

Vervolgprocedure/evaluatie
Vaststellen van de begroting in de vergadering van het AB van het ECAL.

Winterswijk, 30 mei 2023

Burgemeester en Wethouders van Winterswijk,

de secretaris,	de burgemeester,
S.M.H. Weir	B.J.J. Bengevoord