gemeente Winterswijk

# B&W-nota

| | | |
|---|---|---|
| **programma** | : | 2. Meedoen in Winterswijk |
| **werkdoel** | : | 1559: WGR Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers |
| **onderwerp** | : | Jaarrekening 2021 en Programmabegroting 2023 ECAL |
| **advies** | : | 1. De raad voor te stellen kennis te nemen van de jaarrekening 2021 en de programmabegroting 2023 van het ECAL.<br>2. De raad voor te stellen de jaarlijkse bijdrage van € 137.404,72 aan ECAL op te nemen in de gemeentelijke begrotingen 2023 t/m 2026.<br>3. De raad voor te stellen geen zienswijze in te dienen voor de programmabegroting 2023 van het ECAL. |
| **besluit** | : | - zie pagina 2 |

| | |
|---|---|
| **behandeld door:** M. Roerdinkholder<br>**team:** Mens en Maatschappij<br><br>**collegiaal overleg gepleegd met:** E. Moes, J.P. Potman<br>**van team:** DIV, Control en Financieel beleid<br><br>**manager:** E. Abbink | **openbaarheid:**<br>☐ niet openbaar<br>☐ openbaar (met uitgestelde publicatie)<br>X openbaar (directe publicatie)<br><br>**kritische termijn voor besluitvorming:**<br>☐ nee<br>X ja, vanwege: collegebehandeling 25 april, raadsbehandeling 25 mei 2022 |
| **financiële consequenties:**<br>☐ Nee<br>☐ Ja, gedekt in de begroting<br>☐ Ja, niet gedekt in de begroting, dekking via:<br>X Ja, anders: zie financiële paragraaf | **portefeuillehouder:**<br>H.J. Tannemaat |
| **is / wordt opgenomen op de termijnagenda?**<br>X Nee<br>☐ Ja, jaar: ___ kwartaal: ___<br>☐ Ja, kwartaal nog niet bepaald | **naar gemeenteraad:**<br>☐ nee<br>☐ ja, ter informatie<br>X ja, ter besluitvorming (via raadscommissie) |
| **aanvrager is op grond van artikel 4:7 van de Algemene wet bestuursrecht geïnformeerd over het (gedeeltelijk) negatieve advies:**<br>n.v.t. | **communicatie via:**<br>☐ persbericht<br>☐ anders, nl. ___<br>X n.v.t. |
| **de geadresseerde en evt. andere belanghebbenden die naar verwachting bedenkingen hebben tegen het advies zijn op grond van artikel 4:8 van de Algemene wet bestuursrecht gehoord:**<br>n.v.t. | |

**bijlagen:**
1. Aanbiedingsbrief concept begroting 2023
2. Jaarrekening 2021
3. Concept Programmabegroting 2023
4. Raadsvoorstel
5. Concept raadsbesluit

gemeente Winterswijk

# besluit

**onderwerp**: Jaarrekening 2021 en Programmabegroting 2023 ECAL

**behandeld door**: M. Roerdinkholder

**datum besluit door college B&W**: 25 april 2022

**besluit:**
1. De raad voorstellen kennis te nemen van de jaarrekening 2021 en programmabegroting 2023 van het ECAL.
2. De raad voorstellen de jaarlijkse bijdrage van € 137.404,72 aan ECAL op te nemen in de gemeentelijke begrotingen 2023 t/m 2026.
3. De raad voorstellen geen zienswijze in te dienen voor de programmabegroting 2023 van het ECAL.

**overwegingen college indien besluit afwijkend is van het ambtelijk advies:**

| | |
|---|---|
| **paraaf secretaris:** | |

gemeente Winterswijk

# B&W-nota

**inleiding:**
Op 18 maart 2022 ontvingen wij de jaarrekening 2021 en programmabegroting 2023 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.

**advies:**
1. De raad voor te stellen kennis te nemen van de jaarrekening 2021 en de programmabegroting 2023 van het ECAL.
2. De raad voor te stellen de jaarlijkse bijdrage van € 137.404,72 aan ECAL op te nemen in de gemeentelijke begrotingen 2023 t/m 2026.
3. De raad voor te stellen geen zienswijze in te dienen voor de programmabegroting 2023 van het ECAL.

**argumenten/onderbouwing:**

*Ad 1.*
*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*
Van de Raad wordt een oordeel gevraagd over de programmabegroting 2023 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 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. Zienswijze programmabegroting 2023*
Omdat er duidelijke afspraken zijn gemaakt met het ECAL over de te leveren prestaties, wordt voorgesteld geen zienswijze in te dienen.

---

**betrokkenenparagraaf:**
N.v.t.

---

**advisering externe adviesorganen/belangenorganisaties:**
N.v.t.

---

**scenario's (indien gewenst/mogelijk):**
N.v.t.

---

**financiële paragraaf incl. financiële 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.

---

**overige risico's:**
N.v.t.

---

**aspecten duurzaamheid:**
N.v.t.

---

**vervolgprocedure en planning:**
Vaststellen van de begroting in de vergadering van het Algemeen Bestuur van het ECAL van 16 juni 2022.

**relatie met andere besluitvorming/andere projecten:**
N.v.t.

**integriteitstoets:**
N.v.t.

**overige opmerkingen:**
N.v.t.