RAADSVOORSTEL

Zaaknummer:	0000561676
Onderwerp:	Begroting 2024, Jaarstukken 2022 Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (GR-RHCA)
Datum raadsvergadering:	*Invullen door de griffie*
Agendapunt:	*Invullen door de griffie*
Portefeuillehouder:	G.F. Ruiten
Programma begroting:	Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en openbare ruimte

Publiekssamenvatting

Jaarlijks zenden de verbonden partijen de begroting van het volgende jaar en de jaarrekening van het afgelopen jaar naar de deelnemende gemeenten met het verzoek om een zienswijze.

Voorgesteld besluit

De gemeenteraad besluit:

1. Geen zienswijze in te dienen voor de begroting 2024 van de GR-RHCA;
2. Onderstaande zienswijze af te geven over de jaarrekening 2022 van de GR-RHCA;
   a. De gemeenteraad van Dijk en Waard verzoekt het dagelijks bestuur van de GR-RHCA om een nadere onderbouwing van de geplande uitgaven ten laste van de nieuw te vormen bestemmingsreserve Duurzaamheid en lastenstijging 2023/2024. Voorkomen moet worden dat er onnodig een bestemmingsreserve wordt ingesteld.
3. Het college te verzoeken dit besluit aan het dagelijks bestuur van de GR-RHCA kenbaar te maken.

Inleiding

In 2018 is door de raden besloten om gemeenschappelijke regelingen, waarvoor een openbaar lichaam is ingesteld, te verzoeken om vanaf 1 januari 2019 jaarlijks en uiterlijk 15 april de jaarrekening van het afgelopen jaar en de begroting van het komende jaar aan te bieden aan de raden, waarvoor de raden uiterlijk 25 juni een zienswijze kunnen afgeven.
Doelstelling van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (GR-RHCA) is een deskundige partner te zijn, die conform de wettelijke opdracht informatie langdurig betrouwbaar en toegankelijk houdt omwille van bedrijfsvoering, bewijsvoering, onderzoek en democratische controle. Deze wettelijke taken (conform de archiefwet 1995) verzorgt het RHCA voor de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Dijk en Waard, Heiloo, Hollands Kroon, Schagen en Texel.

Beoogd effect

Het standpunt van Dijk en Waard ten aanzien van de begroting 2024 en de jaarstukken 2022 van de GR-RHCA kenbaar te maken.

Kader

De begroting 2024 is gebaseerd op de kadernota die u op 14 februari van dit jaar voor zienswijze heeft ontvangen. Daarnaast is de Wet Gemeenschappelijke Regeling (WGR), de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regeling (FUGR) maar ook de Gemeenschappelijke Regeling RHCA van toepassing

Motivering per besluitpunt

1. **Geen zienswijze in te dienen voor de begroting 2024 van de GR RHCA**

- Gemeentelijke bijdrage 2024

Als gevolg van het toepassen van een prijsindexatie van 7,1%, de aanvullende inzet van een adviseur digitale informatie en gegevensbescherming en de stijging van het aantal inwoners bedraagt de bijdrage aan het RHCA € 5,32 per inwoner. Op basis van het aantal inwoners per 1 januari 2023 komt de bijdrage 2024 uit op € 474.039 voor de gemeente Dijk en Waard. Dit is een stijging van € 56.401 ten opzichte van 2023.

- Sluitend meerjarenperspectief

De programmabegroting 2024 vertoont een sluitend meerjarenperspectief. Prijsstijgingen en de extra middelen vanuit de kadernota zijn opgenomen in de lasten. De gemeentelijke bijdrage stijgt mee met de hogere lasten.

- Prijsindexatie

In de programmabegroting 2024 is rekening gehouden met een indexatie van 7,1%. Dit percentage is conform de (herziene) indexatiebrief van de Regietafel Noord-Holland Noord.

2. Onderstaande zienswijze af te geven over de jaarrekening 2022 van de GR-RHCA;

a. De gemeenteraad van Dijk en Waard verzoekt het dagelijks bestuur van de GR-RHCA om een nadere onderbouwing van de geplande uitgaven ten laste van de nieuw te vormen bestemmingsreserve Duurzaamheid en lastenstijging 2023/2024. Voorkomen moet worden dat er onnodig een bestemmingsreserve wordt ingesteld.

Het RHCA heeft een voordelig resultaat van € 117.977 over 2022 gerealiseerd. Voorgesteld wordt om hiervan € 1.129 toe te voegen aan de algemene reserve waarmee deze de maximale omvang van 2,50% van het kostentotaal bereikt. Door het dagelijks bestuur van het RHCA wordt voorgesteld om het restant van het voordelig resultaat (€ 116.849) toe te voegen aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve Duurzaamheid en lastenstijging 2023/2024. Ook wordt voorgesteld om de saldi van de niet nodig gebleken bestemmingsreserves Digitalisering (€ 55.498) en Egalisatie exploitatie aanvullende diensten (€ 150.000) aan deze nieuwe bestemmingsreserve Duurzaamheid en lastenstijging 2023/2024 toe te voegen. Deze reserve is zowel bedoeld om te kunnen investeren in energiebesparende maatregelen als ook het opvangen van hogere lasten als gevolg van prijsstijgingen en CAO-aanpassingen.

- Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het RHCA kent 3 financiële risico's:

- Wegvallen inkomsten depotgebruik derden
- Risico's bij ontwikkeling e-depotvoorziening
- Hogere energiekosten

Het benodigd weerstandsvermogen is berekend op € 80.000. Het beschikbare weerstandsvermogen (€ 68.174) is daarmee (iets) te laag om de aanwezige risico's per 31 december 2022 te kunnen dekken.

- Normen en kerngetallen

De normen en kengetallen zijn opgenomen in de jaarrekening en geven geen aanleiding tot het maken van opmerkingen.

- Controleverklaring 2022

De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven bij de jaarrekening 2022.

Kanttekeningen en risico's

Er zijn geen kanttekeningen bij de voorgestelde zienswijze.

Alternatieven
Er is niet overwogen een andere zienswijze voor te stellen aangezien daar geen aanleiding voor is.

Samenwerking en participatie
Er heeft geen participatie of inspraak over dit voorstel plaatsgevonden.

Heeft het voorstel financiële gevolgen?
De begroting 2024 en de jaarstukken 2022 hebben geen directe financiële gevolgen voor de gemeente, aangezien deze binnen de in de begroting van de gemeente opgenomen bedragen vallen.

Communicatie
Er vindt geen actieve communicatie plaats over dit voorstel.

Uitvoering
De zienswijze wordt kenbaar gemaakt bij het dagelijks bestuur van het GR-RHCA. Het dagelijks bestuur formuleert een bestuurlijke reactie op de zienswijzen en legt deze voor aan het algemeen bestuur op 13 juli 2022. In deze vergadering worden de begroting en jaarstukken definitief vastgesteld.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit
Zaaknummer 561676
1. Jaarstukken 2022 incl.. controleverklaring
2. Concept Programmabegroting 2024
3. Jaarverslag 2022
4. Aanbiedingsbrief RHCA

Bijlagen ter informatie
n.v.t.

RAADSBESLUIT

Onderwerp: Begroting 2024, Jaarstukken 2022 Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (GR-RHCA)

Zaaknummer: 0000561676

Raadsvergadering: *Invullen door de griffie*

Agendapunt: *Invullen door de griffie*

De raad van de gemeente Dijk en Waard;

gelet op de Wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 34b. de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019)
besluit:

1. Geen zienswijze in te dienen voor de begroting 2024 van de GR-RHCA;
2. Onderstaande zienswijze af te geven over de jaarrekening 2022 van de GR-RHCA;
   a. De gemeenteraad van Dijk en Waard verzoekt het dagelijks bestuur van de GR-RHCA om een nadere onderbouwing van de geplande uitgaven ten laste van de nieuw te vormen bestemmingsreserve Duurzaamheid en lastenstijging 2023/2024. Voorkomen moet worden dat er onnodig een bestemmingsreserve wordt ingesteld.
3. Het college te verzoeken dit besluit aan het dagelijks bestuur van de GR-RHCA kenbaar te maken

Vastgesteld in de openbare vergadering van *datum invullen door de griffie*

De griffier, De voorzitter,