Datum

30 mei 2023

Onderwerp	Aantal bijlagen
Ontwerpbegroting 2024, jaarverslag en jaarrekening 2022 Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC)	7

Wat adviseert het college te besluiten?

1. De volgende zienswijze te geven op de ontwerpbegroting 2024 en het jaarverslag en de jaarrekening 2022 van het Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC):
    a. Complimenten voor het prettig leesbare en aantrekkelijk vormgegeven jaarverslag over 2022;
    b. De ontwerpbegroting 2024 sluit aan op de eerder vastgestelde meerjarenbegroting en de kadernota 2024 waarop we eerder een zienswijze gaven. Er is geen aanleiding voor het maken van extra opmerkingen hierover;
    c. De kostenstijging per 1 januari 2025 ten gevolge van de bijstelling van inwonersaantallen verwerken we zoals afgesproken tijdens het portefeuillehouders overleg op 31 maart 2023.

Wat is de aanleiding voor dit advies?

Het BHIC voert namens deelnemende gemeenten taken uit voor het ordenen, beheren, ontsluiten en toegankelijk maken van het archiefmateriaal. Het jaarverslag en de jaarrekening geven aan hoe het jaar 2022 inhoudelijk en financieel verlopen is. De ontwerpbegroting geeft aan welke koers zij hanteert voor 2024 en welke plannen en projecten zij daarvoor wil

uitvoeren. Via de zienswijze kan de gemeenteraad zijn beleidsmatige en/of financiële aandachtspunten meegeven.

Welk resultaat willen we bereiken?
We bereiken duidelijkheid over de koers die het BHIC hanteert en over de plannen en projecten voor 2024. De gemeenteraad kan mede richting geven aan de inhoudelijke en financiële koers van het BHIC door zijn zienswijze te geven. De gemeenteraad heeft een zienswijze gegeven op de kadernota 2024 en daarin haar steun uitgesproken voor het nieuwe beleidsplan (Ook) Ons Brabant. De ontwerpbegroting 2024 sluit aan op de eerder vastgestelde meerjarenbegroting en kadernota 2024. We gaven daar eerder een zienswijze op en er is geen aanleiding tot het maken van nadere op- of aanmerkingen. In de zienswijze maken we dat kenbaar.

Welke argumenten zijn er voor dit advies?
1.1 De jaarrekening en het jaarverslag 2022 zijn door het bestuur van het BHIC vastgesteld.
Overeenkomstig de Wet Gemeenschappelijke Regelingen kent de vaststelling van de jaarrekening geen procedure waarbij de raad bedenkingen of zienswijzen kan indienen. De raad wordt wel geïnformeerd over de jaarrekening. De jaarrekening is door de accountant gecontroleerd en goedgekeurd. En geeft een positief bedrijfsresultaat over 2022 € 38.439. Dit resultaat zal worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve e-depot infrastructuur.

2.1 De ontwerpbegroting 2024 is een nadere uitwerking van de kadernota 2024.
De gemeenteraad is 10 januari 2023 geïnformeerd over de kadernota 2024. Het BHIC geeft daarin informatie over de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage als gevolg van de jaarlijkse verhoging ten behoeve van het E-depot en de aanpassing in de bekostiging ten gevolge van de actuele inwoneraantallen. De begroting 2024 (en meerjarenbegroting 2025-2027) is een uitwerking van de Kadernota en zijn structureel sluitend.

Zienswijze
We complimenteren het BHIC met het goed leesbare en aantrekkelijk vormgegeven jaarverslag over 2022. Naast de eerder gegeven zienswijze op de kadernota 2024 is er geen aanleiding om nadere opmerkingen te maken over de ontwerpbegroting 2024. Deze is geheel in lijn met de voorgenomen investeringen in het E-depot. De kostenstijgingen die daarmee gepaard gaan zijn vroegtijdig aangekondigd en verwerkt in onze meerjarenbegroting. De kostenstijging ten aanzien van de groei van inwoneraantallen verwerken we met ingang van 1 januari 2025. Dit is conform afspraken in het portefeuillehouders overleg van 31 maart 2023.

Wat zijn tegenargumenten of risico's?

1.1 Voorlopige indexering

Bij het opstellen van de begroting wordt uitgegaan van een indexatie voor stijgende lonen en prijzen van 3,0%.

Waar moeten we rekening mee houden?

a. Financiën

De bijdragen aan het BHIC zijn gebaseerd op de inwoneraantallen zoals opgenomen in de Regeling Brabants Historisch Centrum. De bijdrage per inwoner bedraagt in 2024 € 4,46.
De bijdrage van de gemeente Oss voor 2024 staat geraamd op € 388.200. Dit betreft een verhoging van € 42.900 ten opzichte van 2023. Deze stijging heeft te maken met de indexatie én de verhoging met betrekking tot het e-depot. Een deel van de kostenstijging te weten een bedrag van € 25.000, is reeds voorzien in onze meerjarenbegroting 2023-2026. Vanwege de gecorrigeerde indexatie is er nog € 17.900 nodig. Dit komt ten laste van de stelpost loon- en prijscompensatie.

- De begroting 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2027 van het BHIC zijn structureel sluitend;
- De opgenomen loon-en prijsindexatie bedraagt 6,1% (3,4% voor 2024 + 2,7% correctie 2022);
- De indexatie voor stijgende lonen en prijzen is voor het jaar 2024 zijn berekend op 3,0%;
- De meerjarenbegroting is opgesteld in de lijn van de begroting 2024. Bij de meerjarenbegroting is er geen indexering toegepast, dus op basis van prijspeil 2024. Normaal wijkt de meerjarenbegroting dan ook niet wezenlijk af. In deze meerjarenbegroting is dat echter anders, omdat er afspraken zijn gemaakt over de bekostiging van de e-depotvoorziening van het BHIC en de actualisering van de inwoneraantallen per 1-1-2025;
- Vanaf 2024 wordt, volgens een 4-jarig groeimodel, een bijdrage opgenomen van € 0,25 in 2024, € 0,45 in 2025, € 0,65 in 2026 en € 0,85 per inwoner in 2027. Vanaf 2028, wordt de bijdrage samengevoegd met de reguliere bijdrage en wordt er vanaf dat moment ook jaarlijks geïndexeerd over de bijdrage voor de e-depotvoorziening. De meerkosten van de e-depotvoorziening in de periode tot en met 2026 worden mede gedekt uit de bestemmingsreserve e-depot. Met deze kostenverhoging is rekening gehouden in de meerjarenbegroting en onze bijdrage sluit daarop aan;
- In de bestuursvergadering van 31 maart 2023 is, gehoord hebbende de portefeuillehouders, besloten vanaf 1-1-2025 uit te gaan van nieuwe inwoneraantallen. Indien gerekend wordt met de meest recente inwoneraantallen per 1-1-2023, geeft dit een

verschuiving van de bijdragen tussen de deelnemers. De totale bijdrage van de deelnemers zal hierdoor niet toenemen.

- De kosten van BHIC worden bij de nieuwe berekening afgezet tegen de nieuwe inwonersaantallen, waardoor de bijdrage per inwoner daalt. Hier staat tegenover dat het inwonersaantal van de gemeente Oss is toegenomen, waardoor onze bijdrage stijgt.
  Dat betekent voor Oss het volgende:
    - Per saldo brengt deze koerswijziging BHIC voor de gemeente Oss in 2025 circa € 5.600 meer kosten met zich mee, op basis van inwonersaantallen 01-01-2023.
    - In de programmabegroting is ten aanzien van het E-depot gerekend met 100.000 inwoners. BHIC rekent met de werkelijke (lagere) inwonersaantallen (94.437), waardoor wij € 2.500 overhouden op dit budget. Dit gebruiken we om de koerswijziging gedeeltelijke te financieren.
    - De koerswijziging BHIC brengt in 2025 (op basis van inwonersaantallen 01-01-2023) extra lasten met zich mee van circa € 3.000.

b. Communicatie
Het BHIC ontvangt de zienswijze na besluit door de gemeenteraad.

c. Uitvoering
nvt

d. Overlegd met
- Binnen de regio Brabant-Noord werken gemeenten met elkaar samen bij toetsing en beoordeling van de Kadernota's en begrotingen die gemeenschappelijke regelingen opstellen, het zogeheten adoptieproces. Gemeente Meierijstad verzorgt het adoptievoorstel.
- op 31 maart 2023 is een overleg met de portefeuillehouders gehouden over de jaarstukken 2022 en begroting 2024. Wethouder D. Warris was namens de gemeente Oss aanwezig.
- F&C – Ton Derkx
- Programmamanager Sport, Cultuur, Ontmoeten – Peter Noten

Bijlagen:

- Jaarrekening BHIC 2022
- Jaarverslag BHIC 2022
- Ontwerpbegroting BHIC 2024
- Kadernota BHIC 2024
- Zienswijze gemeente Oss kadernota 2024
- Adoptievoorstel gemeente Meierijstad – Collegevoorstel en Raadsinformatiebrief

---

Samenvatting

Het BHIC voert namens deelnemende gemeenten taken uit voor het ordenen, beheren, ontsluiten en toegankelijk maken van het archiefmateriaal. Het jaarverslag en de jaarrekening geven aan hoe het jaar 2022 inhoudelijk en financieel verlopen is. De gemeenteraad wordt hierover geïnformeerd. Er is geen procedure waarbij de raad bedenkingen of zienswijzen kan indienen.
De begroting geeft aan welke koers zij hanteert voor 2024 en welke plannen en projecten zij daarvoor wil uitvoeren. De gemeenteraad heeft een zienswijze gegeven op de kadernota 2024. De ontwerpbegroting 2024 sluit hierop aan en geeft om die reden geen aanleiding tot het maken van nadere op- of aanmerkingen. Dit maken we in de zienswijze kenbaar.