

raadsvoorstel

Agendapunt 2025, nr. V-pm
Zaaknummer 2265701
Te behandelen door S. Metaal-ten Dolle

Onderwerp: Jaarrekening 2023 en programmabegroting 2025 Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers
Pagina 1 van 3

Aan de raad,

Inleiding

Op 4 april ontvingen wij de jaarrekening 2023 en programmabegroting 2025 van het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers (ECAL). De programmabegroting maakt onderdeel uit van de meerjarenbegroting 2023-2026.

Het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers (ECAL) houdt toezicht op de huidige informatiehuishouding en archiefvorming van de deelnemende gemeenten. Daarnaast beheert het ECAL de archieven van de deelnemende gemeenten en stelt het ECAL, in navolging van de Archiefwet en de Wet Hergebruik Overheidsinformatie (Who), de archieven en collectiedata ter beschikking aan burgers voor hergebruik, waarbij rekening wordt gehouden met openbaarheidsbeperkingen. De collectie van het ECAL vormt het (cultuurhistorische) geheugen van de aangesloten gemeenten, voor de ambtenaren en de inwoners. De Archiefwet regelt dat overheidsorganisaties hun informatie (de wet spreekt over 'archiefbescheiden') goed beheren en een deel hiervan permanent bewaren en beschikbaar stellen, zodat huidige en toekomstige generaties deze bronnen kunnen raadplegen.

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 2023 en programmabegroting 2025 van het ECAL.
2. Geen zienswijze in te dienen voor de programmabegroting 2025 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. Financieel overzicht jaarrekening 2023 en Programmabegroting 2025 ECAL

Jaarrekening 2023

| Omschrijving | 2023 | 2022 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| Eigen vermogen | € 75.758 | € 106.364 |
| Vreemd vermogen | € 510.172 | € 599.596 |
| Balanstotaal | € 585.930 | € 705.960 |
| Vrije reserves | € 75.758 | € 106.364 |
| Bestemmingsreserves | € 0 | € 0 |
| Voorzieningen | € 0 | € 0 |
| Resultaat | -/- € 30.606 | -/- € 86.575 |
| Baten | € 1.992.868 | € 1.830.264 |
| Lasten | -/- € 2.023.474 | -/- € 1.916.839 |

Toelichting:

- ECAL heeft een goedkeurende accountantsverklaring ontvangen;
- Het jaar is afgesloten met een verlies van € 30.606. Het resultaat is slechter uitgevallen dan begroot;
- Vooralsnog is de lijn van ECAL dat tekorten eerst middels de algemene reserve worden opgevangen, voordat een beroep wordt gedaan op de gemeenten;
- De belangrijkste oorzaak van het resultaat zijn de hoger uitgevallen servicekosten (energie);
- De inkomsten en uitgaven in 2023 zijn hoger uitgevallen dan begroot;
- De hogere inkomsten worden m.n. verklaard door een niet begrote bijdrage voor extra opslagkosten;
- De hogere uitgaven worden m.n. verklaard door hogere huisvestingslasten (energie en huur) en hogere personeelskosten.

Programmabegroting 2025

| Omschrijving | Begroot 2025 | Begroot 2024 | Werkelijk 2023 |
|--------------|--------------|--------------|----------------|
| Resultaat | € 27.440 | € 43.222 | -/- € 30.606 |
| Baten | € 2.133.148 | € 2.065.052 | € 1.992.868 |
| Lasten | € 2.105.708 | € 2.021.830 | € 2.023.474 |

Toelichting:

- De bijdrage aan het ECAL moet 'tussentijds' worden aangepast om de volgende redenen:
 - Stijgende personeelskosten;
 - Stijgende energiekosten;
 - Toename ad € 22.000 aan overgebrachte archieven van gemeente Winterswijk (83 strekkende meter Bouwdossiers in 2023 en 46 strekkende meter Secretarie in 2024).
- De MJB laat geen opmerkelijke zaken zien.

Jaarlijkse bijdrage van Winterswijk ECAL

Van de Raad wordt een oordeel gevraagd over de programmabegroting 2025 van het ECAL. De gemeentelijke bijdragen voor het ECAL zijn gebaseerd op het aantal strekkende meters archief dat in beheer is bij het ECAL.

De meterprijs wordt verhoogd (voorstel) vanaf begrotingsjaar 2025 naar € 167,75. Er is vorig jaar een herberekening van de gemeentelijke bijdragen gemaakt voor de periode 2024-2026 op basis van de verhoogde meterprijs in 2024 naar € 162,87 en het aantal meters archief dat in beheer is bij ECAL. Voor Winterswijk kwam de bijdrage hierdoor op € 155.821.

In 2023 zijn de Bouwvergunningen over de periode (1881) 1976-1990 formeel overgebracht. De overbrenging van secretarie ad 46 meter is gepland voor 2024. Dit betreft een aanwas van ca 130 strekkende meter per 2025. De daarmee gemoeide toename zal afgerond ca € 22.000 bedragen en moet nog in de begroting 2025 worden verwerkt.

De bijdrage voor gemeente Winterswijk wordt verhoogd naar € 182.125, doordat ECAL te maken heeft met stijgende loonkosten en energieprijzen en de aanwas van het aantal strekkende meters archief dat gemeente

Winterswijk aan ECAL over heeft gebracht/gaat brengen. 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. Dit houdt in dat de meterprijs wordt verhoogd vanaf begrotingsjaar 2025 naar € 167,75. Er is een herberekening van de gemeentelijke bijdragen gemaakt voor de periode 2025-2028 op basis van de verhoogde meterprijs en het aantal meters archief dat in beheer is bij ECAL.

Ad 2. Zienswijze programmabegroting 2025

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 2025-2028 is herberekend naar € 182.125. De verhoging van de jaarlijkse bijdrage wordt meegenomen in de gemeentelijke meerjarenbegroting 2025-2028.

Juridische aspecten/wet- en regelgeving

n.v.t.

Aspecten van duurzaamheid

n.v.t.

Communicatie/betrokkenenparagraaf

n.v.t.

Vervolgprocedure/evaluatie

Vaststellen van de begroting in de vergadering van het AB van het ECAL.

Winterswijk, 16 april 2024

Burgemeester en Wethouders van Winterswijk,

de loco-secretaris,

M. Keur

de burgemeester,

B.J.J. Bengevoord