

RAADSVOORSTEL



DATUM 27 juni 2024
DOCUMENTNUMMER 24.0000699
PROCESNUMMER ZK24001088
PORTEFEUILLEHOUDER M. Bonsen-Lemmers
PROGRAMMA Programma I: Dienstverlening & Bestuur
BELEIDSVELD Bedrijfsvoering
ONDERWERP RV Zienswijze jaarstukken 2023 en conceptbegroting 2025 Westfries Archief

AANLEIDING

In de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is opgenomen dat de gemeenschappelijke regelingen (GR-en) voor 15 april de jaarrekening over het voorafgaande jaar en de begroting voor het komende jaar bij de deelnemers aan deze regeling moeten indienen.
In de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019) is vastgesteld dat de gemeente 10 weken de tijd heeft om haar zienswijze kenbaar te maken aan de GR.
Het dagelijks bestuur van de GR Westfries Archief heeft de jaarstukken 2023 en de begroting 2025 toegezonden.
Zij stelt uw raad in de gelegenheid een zienswijze op deze stukken in te dienen

KADER

De Wet gemeenschappelijke regelingen, de GR Westfries Archief, Notitie Informatievoorziening gemeenschappelijke Regelingen 2018 en de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019).

WIJ STELLEN VOOR

1. Een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2023;
2. Een positieve zienswijze af te geven op de (concept) begroting 2025 en deze Gemeenschappelijke Regeling verzoeken om inspanningen te doen voor mogelijke bezuinigingen.

BEOOGD RESULTAAT

1. Het Westfries Archief is ingesteld met als doel de belangen van de deelnemers met betrekking tot de zorg, het beheer, de bewaring en het ter beschikking stellen van de in de archiefbewaarplaats berustende archiefbescheiden en collecties van de deelnemende gemeenten te behartigen alsmede het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden van de deelnemers voor zover deze niet zijn overgebracht (artikelen 30 en 32 Archiefwet 1995).
2. Het Westfries Archief heeft tevens als doel het in het samenwerkingsgebied vervullen van de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis middels het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie regionaal-historisch bronnenmateriaal en deze op een zo actief mogelijke wijze beschikbaar stellen aan en dienstbaar maken voor een breed publiek.

ONDERBOUWING 1. Een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2023

Vanwege de veranderde wetgeving op het gebied van toezicht op overgebrachte archieven heeft het WFA in 2020 een toetsing laten uitvoeren.

De bevindingen van deze toets zijn overwegend positief, zoals de ontwikkelingen ten aanzien van de voorziening voor duurzaam digitaal informatie beheer en de optimale toegankelijkheid van overheidsarchieven.

Inmiddels zijn de aandachtspunten opgepakt:

- De implementatie van een kwaliteitssysteem voor het beheer van overgebrachte informatie is gepland;
- Het calamiteitenplan en de procedure voor inzage beperkte openbare informatie zijn gereed.

Naast bovengenoemde ontwikkelingen worden functionaliteiten van het e-Depot verder uitgebreid waardoor het mogelijk is geworden alle typen informatie van gemeenten uit te plaatsen, te beheren en is de noodzakelijke archief wettelijke vernietiging geoptimaliseerd. Om deze gedigitaliseerde documenten doorzoekbaar te maken zijn de eerste projecten succesvol afgerond.

Risico's

In de jaarstukken 2023 zijn de volgende risico's opgenomen:

- Taakuitvoering bij langdurige uitval personeel;
- Diefstal of verlies van cultureel erfgoed wegens calamiteit;
- Storingen in de klimaatbeheersingsinstallatie van de fysieke depots;
- Leveranciersrisico digitalisering en restauraties;
- Sterke verhoging van energiekosten;
- Vertrek van huurders depotruimte;
- Vertrek van medewerkers met specialistische kennis;
- Storingen van het digitale archiveringssysteem.

Het WFA tracht de risico's actief te beperken door organisatorische of technische maatregelen te treffen.

Controleverklaring

De jaarrekening en de accountantsverklaring zijn nog niet gewaarmerkt en/of ondertekend. De accountant heeft nadrukkelijk aangegeven inhoudelijk akkoord te zijn met de stukken. Er bestaat (landelijk) onduidelijkheid over het afgeven van de rechtmatigheidsverklaring. De regels hiervoor zijn met ingang van dit jaar veranderd. De beroepsvereniging van accountants onderzoekt deze en heeft geadviseerd te wachten met het afgeven van controleverklaringen totdat er meer duidelijkheid is. De accountant heeft in haar verklaring aangegeven dat zij voornemens is om een goedkeurende verklaring voor de getrouwheid te verstrekken (in afwachting van duidelijkheid omtrent de RMV).

De jaarrekening en de accountantsverklaring zijn nog niet gewaarmerkt en/of ondertekend.

De accountant heeft nadrukkelijk aangegeven inhoudelijk akkoord te zijn met de stukken.

Resultaatrekening 2023

Het resultaat in 2023, voor bestemming, bedraagt € 73.018 positief.

Dit positieve resultaat wordt ten dele veroorzaakt door de herstelwerkzaamheden binnen het regionale digitaliseringsproject, waardoor de geplande werkzaamheden zijn doorgeschoven naar 2024. Daarnaast doordat er geen voortschrijdend inzicht kan worden gegeven in de ontwikkeling van de uitgaven en inkomsten door het jaar heen. Daarvoor ontbreken de nodige functionaliteiten en managementrapportages. Dit probleem is aangekaart en bekend bij de faciliterende afdeling. Ook was er een niet voorziene financiële ontwikkeling in personele kosten die heeft geresulteerd in een onvoorzien teruggave van ruim € 40.000

Resultaatbestemming

De jaarrekening 2023 laat een positief saldo zien van € 73.018. Conform bestuursbesluit wordt voorgesteld dit bedrag deels € 60.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve digitalisering, zodat het project kan worden voortgezet en deels € 13.018 toe te voegen aan de bestemmingsreserve die is ingesteld voor langdurige ziekte (17 november 2022).

2 Een positieve zienswijze af te geven op de (concept) begroting 2025

Er zijn enkele wijzigingen in de begroting 2025 ten opzichte van de kadernota 2025. Deze wijzigingen betreffen de salariskosten en de DVO dienstverlening. Gedurende 2025 zal het aantal fte van het Westfries Archief wegens gepland natuurlijk verloop afnemen. Om de uitvoering van activiteiten volgens planning plaats te laten vinden gedurende 2025 en niet tot het daaropvolgende jaar te moeten laten wachten, is in het begrotingsjaar 2025 een lichte incidentele stijging van de salariskosten voorzien. Deze zal vanaf 2026 weer dalen en normaliseren. De daartoe benodigde functies en competenties worden voorafgaand aan het geplande verloop geworven en ingevuld. Deze geraamde kosten zijn meegenomen in de begroting 2025.

KANTTEKENINGEN Risicofactoren/kanttekeningen

Algemene reserve:

Deze bedraagt voor 2025 € 43.911.

Als grootste risicofactoren zijn aangemerkt:

- Kosten die gemaakt moeten worden wanneer er een calamiteit voordoet;
- Langdurige ziekte van een medewerker;
- Sterke verhoging van de energiekosten;
- Cyberaanvallen;
- Ongeval bezoeker/personeelslid met mogelijk letsel.
- Defect van kritische bedrijfsmiddelen

Indexeren:

De toegepaste indexering van 3,7% voor prijsontwikkeling en 4% loonindexatie is conform



FUGR 2019 en de verzonden indexatiebrief van de Regietafel.

De bijdrage 2024 voor de gemeente Koggenland op grond van het aantal inwoners 23.509 (peildatum, 01-01-2023) bedraagt € 245.170

Meerjarenperspectief:

Voor de jaren 2025 -2028 voorziet het Westfries Archief geen grote inhoudelijke wijzigingen. Het meerjarenperspectief is sluitend

FINANCIËN	De gemeenschappelijke bijdrage bedraagt in 2024 € 224.00 en in 2025 € 245.200 De budgettaire consequentie van € 21.200 wordt meegenomen in de gemeentelijke Perspectiefnota 2024-2028.
DUURZAAMHEID	Het Westfries Archief staat voor een duurzaam, toegankelijk, betrouwbaar en levend geheugen van de regio Westfriesland
ALTERNATIEVE MOGELIJKHEDEN	Niet van toepassing.
PACT VAN WESTFRIESLAND	Het WFA versterkt de boodschap tot samenwerking en onderschrijft de ambities van het Pact van Westfriesland.
COMMUNICATIE	Niet van toepassing.
VERVOLG	Uw besluit wordt kenbaar gemaakt aan het dagelijks bestuur van het Westfries Archief.
BIJLAGEN	1. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2023 Westfries Archief 2. Jaarstukken 2023 Westfries Archief, voorzien van controle verklaring 3. Concept begroting 2025 Westfries Archief 4. Accountantsverslag 2023

Datum college: 4 juni 2024

Burgemeester en wethouders van Koggenland.