

Nota voor Burgemeester en Wethouders

Team: Beleid

Onderwerp:

Collectie Overijssel: Financiële Tussenrapportage / Herziene Begroting 2022 en Herijking Reserves

Notagegevens

Bestuursorgaan	: B-en-W 14-03-2023
Notanummer	: 2023-133
Datum	: 14-03-2023
Programma	: 10b - Kunst, cultuur en erfgoed
Portefeuillehouder	: Wethouder Duursma,
Bijlage(n)	: 221222_Herijking Reserves HCO.pdf,221222_Tussentijdse financiële rapportage en herziene begroting 2022 HCO.pdf,221223_Brief gemeenteraad Deventer HCO.pdf,B_W brief Collectie Overijssel herziene begroting 2022.docx

Parafering

08-03-2023: Wethouder
08-03-2023: Programmamanager Kunst, cultuur en erfgoed

Agendering

* 09-03-2023: Teammanager Concernstaf en Adjunct-secretaris

* 08-03-2023: Gemeentesecretaris/algemeen directeur

Definitieve akkoord

15-03-2023

B & W d.d.: 14-03-2023

Besluit

1. In te stemmen met de herziene begroting 2022 en herijking van de reserves van Collectie Overijssel
2. De gemeenteraad voor te stellen geen zienswijze in te dienen op de herziene begroting 2022 en herijking van de reserves van Collectie Overijssel
3. Het raadsvoorstel en ontwerp-raadsbesluit vast te stellen en aan te bieden aan de raad

De nota en het besluit openbaar te maken.

Inleiding

Collectie Overijssel (voorheen Historisch Centrum Overijssel) heeft op 23 december 2022 de tussenrapportage / herziene begroting 2022 en een herijking van de reserves aan de gemeenteraad aangeboden. Met dit raadsvoorstel wordt, conform de Wet gemeenschappelijke regelingen, de herziene begroting en de herijking van de reserves ter informatie aan de gemeenteraad aangeboden en de gemeenteraad de mogelijkheid gegeven om een zienswijze in te dienen. Het college stelt de gemeenteraad voor geen zienswijze in te dienen op de herziene begroting 2022 en herijking van de reserves van Collectie Overijssel.

De reden dat Collectie Overijssel nu nog de begroting wijzigt is omdat hiermee goedkeuring wordt gevraagd voor de uitgaven. Op deze manier sluiten begroting en realisatie op elkaar aan. Ook wijzigingen in reserves moeten aan de raden worden

voorgelegd om de wijzigingen rechtmatig door te voeren.

Het moment waarop Collectie Overijssel met deze wijzigingen komt is niet wenselijk, omdat de deelnemende partijen geen kans meer hebben om bij te sturen aangezien het boekjaar inmiddels afgerond is. In 2023 zal aandacht worden besteed aan de P&C cyclus van CO, zodat dit soort sluitingsbegrotingswijzigingen niet meer voorkomen in de toekomst. Ook zal aandacht worden besteed aan het tijdig aanleveren van stukken door het ambtelijk apparaat, zodat dit binnen de termijn van zienswijze indienen gebeurt. Collectie Overijssel is op de hoogte dat Deventer de termijn van drie maanden mogelijk overschrijdt.

Beoogd maatschappelijk resultaat

Met het accorderen van de herziene begroting en de herijking van de reserves van Collectie Overijssel kunnen de taken van Collectie Overijssel op het gebied van beheer en behoud worden gecontinueerd.

Kader

- Wet gemeenschappelijke regelingen
- Gemeenschappelijk Regeling Historisch Centrum Overijssel
- Kadernota verbonden partijen 2017

Betrokken partijen en participatie

Collectie Overijssel
Gemeente Zwolle
Het Rijk

Argumenten voor en tegen

Volgens de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stelt het Dagelijks Bestuur van Collectie Overijssel de herziene begroting en de herijking van de reserves vast en krijgen de gemeenteraden de gelegenheid een zienswijze in te dienen. Het is gebruikelijk dat het college een standpunt bepaalt over de financiën en de (herziene) begroting en dit standpunt aanbiedt aan de raad. De raad bepaalt vervolgens of het standpunt van het college wordt gevolgd of dat de raad een andere zienswijze uitbrengt.

Het raadsvoorstel luidt om geen zienswijze in te dienen, omdat er geen sprake is van een afwijking van de vorige begroting en de herziene begroting 2022 sluitend is. Dat geldt ook voor de herijking van de reserves waarbij het totaalbedrag van deze reserves gezamenlijk ongewijzigd gebleven. Beide stukken zijn goedgekeurd in de vergadering van het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling op 22-12-2022.

Financiële consequenties en dekking

De wijziging heeft voor de gemeente Deventer geen financiële consequenties. Er geen sprake is van een afwijking van de vorige begroting en de herziene begroting 2022 is sluitend. De bijdrage van de gemeente Deventer aan Collectie Overijssel zijn opgenomen in de gemeentelijke begroting, programma 10b.

Openbaarmaking en communicatie

Na besluitvorming door de raad stelt het college van burgemeester en wethouders het bestuur van Collectie Overijssel op de hoogte middels een brief.

Aanpak en uitvoering

Na besluitvorming door de raad stelt het college van burgemeester en wethouders het bestuur van Collectie Overijssel op de hoogte middels een brief.

RAADSVOORSTEL

Onderwerp	:	Collectie Overijssel: Financiële Tussenrapportage / Herziene Begroting 2022 en Herijking Reserves
Portefeuillehouder	:	Wethouder Duursma,
Voorstelnummer	:	2023-133
Datum B en W besluit	:	14-03-2023
Team	:	DEV-BLD

Inleiding

Collectie Overijssel (voorheen Historisch Centrum Overijssel) heeft op 23 december 2022 de tussenrapportage / herziene begroting 2022 en een herijking van de reserves aan de gemeenteraad aangeboden. Met dit raadsvoorstel worden beide stukken aan de gemeenteraad aangeboden.

Raadsvoorstel

1. In te stemmen met de herziene begroting 2022 en herijking van de reserves van Collectie Overijssel
2. Geen zienswijze in te dienen op de herziene begroting 2022 en herijking van de reserves van Collectie Overijssel
3. Het college van burgemeester en wethouders te verzoeken om het dagelijks bestuur van Collectie Overijssel daarvan op de hoogte te stellen middels bijgevoegde brief

Kern raadsvoorstel

Collectie Overijssel (voorheen Historisch Centrum Overijssel) heeft op 23 december 2022 de tussenrapportage / herziene begroting 2022 en een herijking van de reserves aan de gemeenteraad aangeboden. Met dit raadsvoorstel wordt, conform de Wet gemeenschappelijke regelingen, de herziene begroting en de herijking van de reserves ter informatie aan de gemeenteraad aangeboden en vraagt het college de gemeenteraad om geen zienswijze in te dienen.

De reden dat Collectie Overijssel nu nog de begroting wijzigt is omdat hiermee goedkeuring wordt gevraagd voor de uitgaven. Op deze manier sluiten begroting en realisatie op elkaar aan. Ook wijzigingen in reserves moeten aan de raden worden voorgelegd om de wijzigingen rechtmatig door te voeren.

Het moment waarop Collectie Overijssel met deze wijzigingen komt is niet wenselijk, omdat de deelnemende partijen geen kans meer hebben om bij te sturen aangezien het boekjaar inmiddels afgerond is. In 2023 zal aandacht worden besteed aan de P&C cyclus van CO, zodat dit soort sluitingsbegrotingswijzigingen niet meer voorkomen in de toekomst. Ook zal aandacht worden besteed aan het tijdig aanleveren van stukken door het ambtelijk apparaat, zodat dit binnen de termijn van zienswijze indienen gebeurt. Collectie Overijssel is op de hoogte dat Deventer de termijn van drie maanden mogelijk overschrijdt.

Beoogd resultaat

Met het accorderen van de herziene begroting en de herijking van de reserves van Collectie Overijssel kunnen de belangrijke taken op het gebied van beheer en behoud worden gecontinueerd.

Kader

- Wet gemeenschappelijke regelingen
- Gemeenschappelijke Regeling Historisch Centrum Overijssel
- Kadernota verbonden partijen 2017

Argumenten ten behoeve van de raad

Volgens de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stelt het bestuur van Collectie Overijssel de herziene begroting en de herijking van de reserves vast en krijgen de gemeenteraden de gelegenheid een zienswijze in te dienen. Het is gebruikelijk dat het college een standpunt bepaalt over de financiën en de (herziene) begroting en dit standpunt aanbiedt aan de raad. De raad bepaalt vervolgens of het standpunt van het college wordt gevolgd of dat de raad een andere zienswijze uitbrengt.

Het college stelt voor geen zienswijze in te dienen, omdat er geen sprake is van een afwijking van de vorige begroting en de herziene begroting 2022 sluitend is. Dat geldt ook voor de herijking van de reserves waarbij het totaalbedrag van deze reserves gezamenlijk ongewijzigd gebleven. Beide stukken zijn goedgekeurd in de vergadering van het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling op 22-12-2022.

Betrokken partijen en participatie

Collectie Overijssel
Gemeente Zwolle
Het Rijk

Financiële consequenties

De wijziging heeft voor de gemeente Deventer geen financiële consequenties. Er geen sprake is van een afwijking van de vorige begroting en de herziene begroting 2022 is sluitend. De financiën voor Collectie Overijssel zijn opgenomen in de gemeentelijke begroting.

Betrokkenheid raad

Het Dagelijks Bestuur van een Gemeenschappelijke Regeling zendt elk jaar de algemene financiële en beleidsmatige kaders aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen hun zienswijze over de herziende begroting en de herijking van de reserves naar voren brengen.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Deventer,
de secretaris, de burgemeester,



M.A. Kossen



R.C. König

RAADSBESLUIT

Onderwerp : Collectie Overijssel: Financiële Tussenrapportage / Herziene Begroting
2022 en Herijking Reserves
Voorstelnummer : 2023-133
Raadstafel d.d. :
Raadsvergadering :

De raad van de gemeente Deventer,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 14-03-2023, nummer 2023-133

BESLUIT

1. In te stemmen met de herziene begroting 2022 en herijking van de reserves van Collectie Overijssel
2. Geen zienswijze in te dienen op de herziene begroting 2022 en herijking van de reserves van Collectie Overijssel
3. Het college van burgemeester en wethouders te verzoeken om het dagelijks bestuur van Collectie Overijssel daarvan op de hoogte te stellen middels bijgevoegde brief

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van

De raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,

A. Kerver

R.C. König



COLLECTIE
OVERIJSSSEL



Gemeenteraad Deventer

Betreft: Financiële Tussenrapportage /
Herziene Begroting 2022 en Herijking
Reserves GR HCO

23 december 2022

Geachte leden van de gemeenteraad,

In de gemeenschappelijke regeling Historisch Centrum Overijssel (publieksnaam sinds oktober 2021: Collectie Overijssel) hebben de gemeenten Deventer en Zwolle en het Rijk hun wettelijke taak inzake het beheer van de blijvend te bewaren overheidsarchieven belegd. Conform hetgeen bepaald is in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen en in onze eigen GR bied ik u hierbij aan:

- Financiële Tussenrapportage 2022 / Herziene Begroting;
- Jaarlijkse Herijking van de Reserves.

Deze stukken zijn goedgekeurd in de vergadering van het Dagelijks Bestuur van onze GR d.d. 22-12-2022.

U kunt op beide stukken zienswijzen indienen.

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Indien u nog vragen heeft over deze brief kunt u contact opnemen met ons secretariaat, Jeannet van Pijkeren, 085-488 5000, j.vanpijkeren@collectieoverijssel.nl.

Met vriendelijke groet,

Vincent Robijn, directeur

Herijking Reserves HCO

Aan: Gemeenteraad Deventer en Zwolle
Van: Dagelijks Bestuur
Betreft: Herijking Reserves
Datum: 22 december 2022

CATEGORIE

Ter informatie; indienen zienswijzen mogelijk

ACHTERGROND

Minimaal jaarlijks dient de samenstelling van de Algemene en Bestemmingsreserves beoordeeld en waar nodig aangepast te worden. Het MT van de GR HCO (publieksnaam: Collectie Overijssel) heeft deze review uitgevoerd, waarbij actualisatie heeft plaatsgevonden aan de huidige situatie. Het totaalbedrag van deze reserves gezamenlijk is daarbij overigens ongewijzigd gebleven. Deze actualisatie is vastgesteld door het Dagelijks Bestuur op 22 december 2022.

De gemeenteraden van Deventer en Zwolle worden hierbij geïnformeerd over deze herijking en kunnen zienswijzen indienen binnen de wettelijke termijn van 12 weken.

Ad a. Algemene Reserve

Nieuw geïdentificeerde risico's zijn o.a.:

- Risico's en effecten van ziektes (zoals corona, etc).
- Risico's en effecten van huurdersrisico's aan gehuurde / gebruikte gebouwen.

Het risico van inflatie is verhoogd. Overige risico's zijn opnieuw gewogen en beoordeeld.

Per saldo is de totale hoogte van de Algemene Reserve ongewijzigd gebleven (€ 165k).

Algemene Reserve (€ '000)	Kosten	Kans	Bedrag
Gebouwen - huurders/gebruikersrisico's	200	10%	20
Depots - Calamiteiten	200	10%	20
Inflatie - Kosten boven index	100	50%	50
Ziekte	100	25%	25
Projecten - tegenvallers	50	50%	25
Onvoorzien	50	50%	25
Totaal			165



COLLECTIE
OVERIJSEL

Ad b. Bestemmingsreserves:

Aanpassingen betreffen o.a.:

- Onderhoud:
Deze reserve is aangepast op basis van de recent uitgevoerde actualisatie van het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) van het pand Eikenstraat Zwolle, door extern vastgoedadviesbureau Dijkoraad. Hierbij wordt uitgegaan van een vertrek uit dit pand uiterlijk over 5 jaar.
- Verbetering Datakwaliteit en Collectiebeheer
Nieuwe reserve, nodig om de komende jaren datakwaliteit en collectiebeheer op een hoger peil te brengen (adequaat voor een eventueel toekomstige verhuizing naar een nieuwe locatie).
Opbouw: Registratie € 0,4 mln, Behoud, € 0,2 mln, Toegankelijkheid € 0,3 mln, Infra € 0,1 mln.
- Digitale dienstverlening
Deze post wordt versterkt, het betreft o.m. scanning en digitale klantondersteuning.
- Bedrijfsvoering
Deze post is afgebouwd. Relevante kosten hiertoe zijn in 2022 gemaakt op o.a. de gebieden ICT (o.a. cyber-risico's), financiën (o.a. versterking van control) en HRM (o.a. nieuw functiehuis)
- Huis op Orde
Deze post is afgebouwd, via het project Dataschoning, met externe ondersteuning.
- Opleidingen
Opleidingen vormen nu een onderdeel van de reguliere exploitatiekosten.
- Aankopen Collectie
Aankopen vormen nu een onderdeel van de reguliere exploitatiekosten.

Hieronder volgt een specificatie van dotaties en onttrekkingen.

EIGEN VERMOGEN - VERLOOP OVERZICHT	Uit 2021	Bij	Af	Uit 2022
€ '000	Realisatie			Voorstel
Onderhoud	1.937		-820	1.117
Verbetering Datakwaliteit & Coll.Beheer	-	979		979
Digitale Dienstverlening	251	149		400
Bedrijfsvoering	165		-165	-
Huis op Orde	113		-113	-
Opleiding	15		-15	-
Aankopen Collectie	15		-15	-
Bestemmingsreserves	2.496	1.128	-1.128	2.496
Reserve Algemeen	165			165
Exploitatieresultaat boekjaar 2022	-		p.m.	p.m.
Totaal	2.661	1.128	-1.128	2.661



Tussentijdse Financiële Rapportage / Herziene Begroting HCO

Aan: Gemeenteraad Deventer en Zwolle
Van: Dagelijks Bestuur
Betreft: Tussentijdse financiële rapportage 2022
Datum: 22 december 2022

CATEGORIE

Ter informatie; indienen zienswijzen mogelijk.

BEKNOPT VOORSTEL

Bijgaand de tussentijdse financiële rapportage, waaronder de financiële prognose 2022 van de GR HCO (publieksnaam: Collectie Overijssel). Deze rapportage, te beschouwen als herziene begroting 2022, is vastgesteld door het Dagelijks Bestuur op 22 december 2022. De gemeenteraden van Deventer en Zwolle worden hierbij geïnformeerd en kunnen zienswijzen indienen binnen de wettelijke termijn van 12 weken.

TOELICHTING

Het Resultaat Na Bestemming is nul, conform begroting.
Het Exploitatieresultaat is tevens nul.
Deze Herziene Begroting 2022 is daarmee sluitend.

Zowel lasten (o.a. energiekosten en inflatie) als baten (diversen, o.a. indexering Rijk) zijn enigszins hoger dan begroot. Zie nadere details in de toelichting in de rapportage.

Investeringsen betreffen o.m. cybersecurity- en scanapparatuur.

De balans blijft gezond met een solvabiliteit hoger dan 50%.

Resultaten	2021	2022	2022
Euro'000	Realisatie	Begroting	Prognose
Baten - Lumpsum	5.360	5.377	5.546
Baten - Overig	1.220	612	1.047
Baten	6.579	5.989	6.593
Personeelskosten	-2.994	-3.100	-3.645
Huisvesting	-753	-852	-897
Afschrijving	-157	-165	-225
Organisatiekosten	-835	-924	-957
Subsidieprojecten	-1.062	-687	-869
Rente/afroning	-1	0	0
Lasten	-5.802	-5.728	-6.593
Resultaat - exploitatie	777	261	0
(Dotatie)/onttrekking aan reserves	-777	-261	0
Resultaat na bestemming	0	0	0

Balans			
Vaste Activa	526	550	591
Vlottende Activa	4.191	4.597	4.165
Activa	4.717	5.147	4.756
Eigen Vermogen	2.661	2.847	2.661
Vreemd Vermogen	2.056	2.300	2.095
Passiva	4.717	5.147	4.756
Solvabiliteit	56%	55%	56%

Investeringsen	151	150	290
-----------------------	------------	------------	------------

Toelichting

- * Het betreft een sluitende prognose. Exploitatieresultaat en Resultaat Na Bestemming sluiten op nul, ondanks sterke inflatoire kosteneffecten. De lumpsum-bijdragen van Zwolle en Deventer zijn daarentegen ongewijzigd o.b.v. beperkte indexering van 2%.
- * De lasten zijn negatief beïnvloed door o.a. hogere inflatie, energiekosten en een reorganisatievoorziening.
- * Dit wordt voor een groot deel gecompenseerd door hogere baten, o.a. door detacheringsoptredingen, hogere e-depot gelden, overloop van een subsidie, en een hogere verwachte indexering van het Rijk.
- * De mutaties bestemmingsreserves zijn gedaald, door o.a. een lagere dotatie aan de Onderhoudsvoorziening, o.b.v. een nieuw onderhoudsplan (MJOP) voor het pand Eikenstraat Zwolle.
- * De hogere investeringen omvatten o.a. cybersecurity-systemen en scan-apparatuur.
- * De balans blijft gezond, met een solvabiliteit van ruim boven de 50%.

Grote Kerkhof 1
Postbus 5000
7400 GC Deventer

14 0570
telefoon

Collectie Overijssel
Eikenstraat 20
8021 WX Zwolle

direct telefoonnummer

gemeente@deventer.nl
e-mail

DEV-BLD/58129-2023

brief 23-12-2022

kenmerk

uw referentie

datum

L. Fuhler

Zienswijze financiële tussenrapportage /
herziene begroting 2022 en herijking
reserves GR HCO
onderwerp

contactpersoon

Geachte heer Robijn,

Op 23 december 2022 hebben wij de financiële tussenrapportage/herziene begroting 2022 en herijking reserves van Collectie Overijssel ontvangen. Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen biedt het bestuur van Collectie Overijssel de gemeente de mogelijkheid een zienswijze op de herziene begroting en de herijking reserves in te dienen. U bent mondeling geïnformeerd dat de zienswijze waarschijnlijk niet binnen de door u gestelde termijn is behandeld.

De raad heeft besloten om geen zienswijze in te dienen.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Deventer,
de secretaris, de burgemeester,

M.A. Kossen

R.C. König

I.a.a. L. Fuhler; J. de Ruijter