



Agendanr.: 15
Voorstelnr.: RB2018057
Onderwerp: Jaarstukken 2017 en zienswijze begroting 2019 GR Regionaal Historisch Centrum Alkmaar
Programma: Dienstverlening, communicatie en informatisering

Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 15 mei 2018

Voorstel / besluit

De raad besluit de volgende zienswijze aan het RHCA af te geven:

Ten aanzien van de begroting 2019:

1. Het RHCA te verzoeken om voortaan een tabel in de begrotingen op te nemen met de standen van reserves met begrote stortingen en onttrekkingen, inclusief een toelichting.

Ten aanzien van de jaarstukken 2017:

2. Akkoord te gaan met het toevoegen van het resterend batig saldo van € 55.498, aan de nieuw te vormen bestemmingsreserve Digitalisering, mits aan het volgende wordt voldaan. Het RHCA dient vóór september 2018 met een plan te komen waarin de verwachte toevoegingen en/of onttrekkingen van de soort bestedingen worden weergegeven, inclusief onderbouwing. Deze dient aan het AB te worden voorgelegd.

1. Inleiding

Op grond van artikel 34 WGR lid 1 en lid 3 stelt het Algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (GR RHCA) de begroting vast voorgaand aan het jaar waarvoor zij dient en de jaarstukken volgend op het jaar waarop zij betrekking heeft. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen op grond van artikel 35 lid 3 WGR bij het dagelijks bestuur hun zienswijze aanbieden. Het dagelijks bestuur voegt deze zienswijzen bij de ontwerpbegroting die aan het algemeen bestuur wordt toegezonden.

Daarnaast kunnen de raden op grond van artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling RHCA een zienswijze geven bij de jaarstukken.

Op 14 april zijn de begroting 2019 en de jaarstukken 2017 aangeboden aan de gemeente.

Besluitvorming over de begroting 2019 en de jaarstukken 2017 vindt plaats in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 11 juli 2018.

In dit raadsvoorstel wordt ingegaan op belangrijke beleidsinhoudelijke en financiële effecten die volgen uit genoemde stukken. In dit voorstel is een zienswijze opgenomen.

2. Beoogd effect

Via dit voorstel kan de raad een zienswijze afgeven op de begroting 2019 en jaarstukken 2017 GR RHCA.

3. Argumenten

Begroting 2019

Inhoudelijke verantwoording:

1. Beoogde resultaten in relatie tot doelstellingen

Het RHCA voert een zeer actief publieksbeleid, zowel online als offline. Er wordt doorlopend geïnvesteerd in digitalisering en in digitale toegankelijkheid. Tevens wordt er hard gewerkt om te komen tot een e-depot waarop de deelnemende gemeenten zich kunnen gaan aansluiten (2018-2020).

2. Wettelijke en niet wettelijke taken

Er wordt door het RHCA een goed overzicht gegeven in het onderscheid tussen de wettelijke (o.a. advies- en inspectietaak) en de niet-wettelijke taken (o.a. verhuur depotruimte aan derden om extra inkomsten te genereren).

3. Nieuw beleid

- a. de ontwikkeling en inrichting van het e-depot voor de aangesloten gemeenten, zodat in de periode 2018-2020 gemeenten hierop aan kunnen sluiten, met een samen met de gemeente af te stemmen dienstverlening op dit gebied;
- b. het uitvoeren van de wettelijke advies- en inspectietaak, evenals de overige wettelijke taken als beschikbaarstelling en beheer zoals verwoord in de Archiefwet 1995;
- c. het digitaliseringsbeleid waardoor meer bronnen gedigitaliseerd worden en via internet beschikbaar worden gesteld aan de burger. Tevens het zoveel als mogelijk beschikbaar stellen van de datasets als 'open data';
- d. via social media, educatie en andere activiteiten en publicaties de regionale geschiedenis onder de aandacht van het brede publiek brengen.

Deze punten waren reeds opgenomen in de Kaderbrief behorende bij de begroting 2019.

4. Effectindicatoren

Er zijn inhoudelijke kengetallen met streefwaarden opgenomen (bezoekers studiezaal, website, facebook, Twitter, digitaliseren bibliotheek, atlas en archieven) en deze sluiten aan bij de doelstellingen van het RHCA.

Financiële verantwoording

1. Paragraaf weerstandsvermogen/ Risicoparagraaf

Er zijn twee risico's gedefinieerd met een totale omvang van EUR 88.500. De Algemene reserve is ruim EUR 59.000 (na resultaatbestemming 2017). Het overschot (EUR 88.500 -/- EUR 59.000) van EUR 29.500 is uitgesplitst per gemeente. Voor Heerhugowaard komt dit uit op een risico van EUR 2.563. Daarmee is het weerstandsvermogen onvoldoende om alle risico's te dragen wanneer ze allemaal tegelijkertijd voordoen.

2. Weerstandsvermogen / Algemene reserve

De Algemene reserve komt uit op EUR 59.159. Dit valt net binnen de 2.5% van het begrotingstotaal.

Er ontbreekt een tabel met de standen van de reserves en de begrote stortingen en onttrekkingen inclusief een toelichting. Dit zal in de zienswijze worden opgenomen.

3. Indexatie gemeentelijke bijdrage 2019

De gemeentelijke bijdrage wordt geïndexeerd met 3,54%. Dit conform de bestuurlijk vastgestelde indexatiebrief. Hierdoor wordt de totale gemeentelijke bijdrage EUR 208.946. Deze verhoging zal worden meegenomen in onze najaarsnota 2019.

4. Sluitend perspectief 2018

Voor 2019 wordt een begroting gepresenteerd wat sluit op nihil. Dit is inclusief de indexatie. Er is geen aanleiding om de bijdrage van gemeenschappelijke regeling met minder of meer dan 3,54% te indexeren.

5. Sluitend meerjarenperspectief

Het meerjarenperspectief sluit met een resultaat van nihil. Hierbij is geen rekening gehouden met een indexatie van de kosten en de baten.

6. Financiële kengetallen

De structurele exploitatieruimte is negatief omdat de lasten nagenoeg geheel structureel zijn

en de baten voor een deel gerealiseerd worden door het beschikbaar stellen van ruimte aan derden (en dus minder structureel van aard zijn).

De raad wordt voorgesteld ten aanzien van de begroting 2019 de volgende zienswijze af te geven:

Het RHCA te verzoeken om voortaan een tabel in de begrotingen op te nemen met de standen van reserves met begrote stortingen en onttrekkingen inclusief een toelichting.

Jaarstukken 2017

Inhoudelijke verantwoording:

1. Gerealiseerde resultaten in relatie tot doelstellingen
Na de start in 2016, om te komen tot een goedwerkend e-depot voor de deelnemende gemeenten, heeft 2017 vooral in het teken gestaan van de inkoopprocedure van e-depotsoftware en hosten. Hierbij is de gemeente Heerhugowaard ook bij betrokken geweest.
2. Wettelijke en niet wettelijke taken
Er wordt door het RHCA een goed inzicht gegeven in het onderscheid tussen de wettelijk en de niet-wettelijke taken die zij uitvoeren
3. Nieuw beleid
E-depot
In 2018 zal er met een tweetal pilot-gemeenten (Alkmaar en Den Helder) de werking van het e-depot getest gaan worden. Anders dan in de tekst van de jaarstukken 2017 van het RHCA staat vermeld, heeft de gemeente Heerhugowaard bewust gekozen om in deze geen koploper te zijn voor het aansluittraject (pag. 6). De reden is dat wij op dit moment geen geschikt bestand hebben om over te dragen aan een e-depot.
E-loket Bouwdossiers
Het RHCA biedt een web-portaal aan waarmee de dossiers van bouwvergunningen makkelijk digitaal kunnen worden aangevraagd en online worden ingezien. Dit gebeurt door het principe van scanning on demand, dus na het verzoek van de klant om het dossier in te zien. Heerhugowaard heeft echter het gehele bouwarchief al gedigitaliseerd. Wij zullen dan ook geen gebruik maken van deze faciliteit.

Financiële verantwoording:

1. Paragraaf weerstandsvermogen/ Risicoparagraaf
Er zijn twee risico's gedefinieerd met een totale omvang van EUR 88.500. De Algemene reserve is ruim EUR 59.000 (na resultaatbestemming 2017). Het overschot (EUR 88.500 -/ - EUR 59.000) van EUR 29.500 is uitgesplitst per gemeente. Voor Heerhugowaard komt dit uit op een risico van EUR 2.563.
2. Weerstandsvermogen / algemene reserve
De algemene reserve bedraagt EUR 15.803. Na toevoeging van EUR 43.356 van het positieve resultaat 2017 wordt de maximale algemene reserve bereikt van 2,5% van het begrotingstotaal (EUR 59.159). De bestemmingsreserve bedraagt per 31 december 2017 EUR 81.724 excl. de nieuw te vormen bestemmingsreserve welke wordt gevoed uit het rekeningresultaat 2017.
3. Langlopende leningen/ garantstellingen.
Het RHCA is een lening van EUR 250.000 aangegaan per januari 2017 voor de duur van 2 jaar.
4. Financiële kengetallen
De structurele exploitatieruimte is negatief. Dit houdt in dat exploitatieruimte zeer beperkt was. Verder geven de kengetallen geen reden tot opmerkingen.
5. Rapport van bevindingen accountant
De accountant heeft de directie van het RHCA bij brief van 29 maart 2018 o.a. het volgende medegedeeld:
"Wij hebben naar aanleiding van onze controlewerkzaamheden geen bevindingen waarover wij u dienen te informeren. Derhalve hebben wij geen accountantsverslag opgesteld."
6. Controleverklaring 2017
De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven wat betreft de getrouwheid en rechtmatigheid.

7. Resultaatbestemming

Voor 2017 geldt een voordelig resultaat van € 98.854. Hiervan wordt € 43.356 toegevoegd aan de algemene reserve die hierdoor het maximum van 2,5% van het begrotingstotaal heeft bereikt. Het restant van het voordelige resultaat ofwel € 55.498 wil het RHCA toevoegen aan een nieuwe bestemmingsreserve "Digitalisering". De toevoeging wordt voorgesteld om mogelijke niet kwantificeerbare risico's voor het e-depotproject te dekken en/of om het bedrag in te zetten voor digitaliseringsprojecten. Er ontbreekt echter een plan waarin de verwachte toevoegingen en onttrekkingen zijn weergegeven en onderbouwd met de soort bestedingen.

De raad wordt voorgesteld ten aanzien van de jaarrekening 2017 de volgende zienswijze af te geven.

Akkoord te gaan met het toevoegen van het resterend batig saldo van € 55.498, aan de nieuwe vormen bestemmingsreserve Digitalisering, mits aan het volgende wordt voldaan. Het RHCA dient vóór september 2018 met een plan te komen waarin de verwachte toevoegingen en/of onttrekkingen van de soort bestedingen worden weergegeven, inclusief onderbouwing.

Deze dient aan het AB te worden voorgelegd.

4. Kanttekeningen

Niet van toepassing.

5. Financiële gevolgen

Begroting 2018

De indexatie zal worden meegenomen in de Najaarsnota samen met de indexeringen van de andere Verbonden Partijen. Het gaat voor Heerhugowaard en het RHCA om een bedrag van EUR 6.224. De verhoging van de bijdrage door een stijging van de inwoners zal in de groei offerte worden meegenomen.

6. Communicatie

Het besluit van uw raad over de begroting 2019 en de jaarstukken 2017 zal door middel van bijgevoegde brief aan het dagelijks bestuur van de GR RHCA worden gestuurd.

7. Uitvoering

Zie punt 8, Monitoring/Evaluatie.

8. Monitoring/Evaluatie

Over de beleidsinhoudelijke en financiële realisatie van de begroting 2019 wordt verantwoording afgelegd in de tussenrapportages en jaarstukken 2019.

| Bijlagenr. | Titel/Onderwerp |
|------------|------------------------------|
| Bij1805512 | Jaarstukken 2017 RHCA |
| Bij1805515 | Jaarverslag 2017 RHCA |
| Bij1805516 | Programmabegroting 2019 RHCA |
| E201816102 | Uitgaande brief aan RHCA |

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,

de burgemeester,

Advies commissie Mens en Samenleving d.d. 19 juni 2018

RB2018057 Jaarstukken 2017 en zienswijze begroting 2019 GR Regionaal Historisch Centrum

Alkmaar :

Akkoordstuk

| | |
|-------|-------|
| Voor | Allen |
| Tegen | --- |

Nr.: RB2018057

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 15 mei 2018;

gelet op het advies van de commissie Mens en Samenleving d.d. 19 juni 2018;

gelet op:

- artikel 35 lid 3 van de Wet gemeenschappelijke Regelingen;
- artikel 25 en 26 van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar.

b e s l u i t

De raad besluit de volgende zienswijze aan RHCA af te geven:

Ten aanzien van de begroting 2019:

1. Het RHCA te verzoeken om voortaan een tabel in de begrotingen op te nemen met de standen van reserves met begrote stortingen en onttrekkingen, inclusief een toelichting.

Ten aanzien van de jaarstukken 2017:

2. Akkoord te gaan met het toevoegen van het resterend batig saldo van € 55.498, aan de nieuw te vormen bestemmingsreserve Digitalisering, mits aan het volgende wordt voldaan.

Het RHCA dient vóór september 2018 met een plan te komen waarin de verwachte toevoegingen en/of onttrekkingen van de soort bestedingen worden weergegeven, inclusief onderbouwing.

Deze dient aan het AB te worden voorgelegd.

Heerhugowaard, 28 juni 2018

De Raad voornoemd,

de griffier,



de voorzitter,

