



Agendanr.: 9
Voorstelnr.: RB2012071
Onderwerp: Jaarstukken 2011 en programmabegroting 2013 Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 15 mei 2012

Beknopt voorstel

Een positieve zienswijze af te geven op:

- de jaarstukken 2011 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar en de daarin voorgestelde resultaatbestemming;

Een negatieve zienswijze af te geven op:

- de programmabegroting 2013 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar vanwege de in de programmabegroting 2013 toegepaste indexatie op de bijdrage per inwoner;

Toelichting

Op grond van artikel 34 van de Wet gemeenschappelijke regelingen dient de raad in de gelegenheid te worden gesteld om een zienswijze op de begroting 2013 in te dienen. In de gemeenschappelijke regeling van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar is de procedure van de besluitvorming over de begroting en de jaarstukken opgenomen en de termijnen waarbinnen het indienen van zienswijzen mogelijk is.

De jaarstukken 2011 en de ontwerp begroting 2013 zijn op 3 april (in concept) respectievelijk 1 mei 2012 van het RHCA ontvangen. Hierdoor is het voor de raad niet mogelijk om voorafgaand aan de vergadering van het algemeen bestuur van 11 juni een zienswijze in te dienen. Het college heeft het standpunt van de gemeente, onder voorbehoud van uw zienswijze, in de vergadering van het Algemeen Bestuur van het RHCA medegedeeld.

Na besluitvorming zal het college uw zienswijze bij het algemeen bestuur kenbaar maken.

Jaarverslag 2011

De belangrijkste activiteiten binnen het RHCA in 2011

- uitvoering van de wettelijke taak op grond van de Archiefwet 1995;
- sinds 1 januari 2011 zijn de kantoren en de publieksruimten van het RHCA gevestigd aan de Bergerweg te Alkmaar. Hiermee is de eerste fase van de verhuizing van het RHCA afgerond;
- uitvoering van het vigerende beleidsplan, waarbij de nadruk wordt gelegd op regionalisering, samenwerking en digitalisering;
- in 2011 was er voor het eerst sinds 2007 een toename van het aantal bezoekers aan het RHCA. Of dit een tijdelijke of structurele opleving is is nu nog niet te zeggen. Ook werd de kwaliteit van de dienstverlening door het RHCA gemeten tijdens het tweejaarlijks onderzoek onder de archieven. Het RHCA werd gewaardeerd met een 8,2 (2009: 8,1);
- in 2011 presenteerde het RHCA zich op door derden georganiseerde publieksactiviteiten (o.a. open monumentendag in Heerhugowaard);
- in 2011 werd meegewerkt aan diverse tentoonstellingen (o.a. in de hal van de bibliotheek en het gemeentehuis van Heerhugowaard).

Programmaverantwoording 2011*Belangrijkste feiten uit de programmaverantwoording 2011*Accountantsverklaring

Het RHCA ontvangt een goedkeurende verklaring bij de programmaverantwoording 2011 voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen per 31 december 2011 bedraagt € 271.695.

Dit eigen vermogen bestaat uit:

Algemene reserve	€ 100.000
Nog te bestemmen resultaat	€ 171.696

Op 24 april 2012 heeft de gemeenteraad de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen vastgesteld. Hierin is bepaald dat uitgangspunt voor de omvang van de algemene reserve is 2,5% van de lasten.

De lasten van het RHCA bedragen € 2.257.709. Op grond van deze lasten is de maximale omvang, rekening houdend met de uitgangspunten, van de algemene reserve € 56.500. Door het bestuur is eerder besloten om de omvang van de algemene reserve te stellen op maximaal € 100.000. Dit is dus hoger dan bij bepaling ervan op basis van de uitgangspunten.

Rekeningresultaat 2011

In 2011 is een rekeningresultaat behaald van € 171.696.

Vanaf pagina 31 van de programmaverantwoording 2011 is een toelichting gegeven op de verschillen ten opzichte van de programmabegroting 2011 en het gerealiseerde resultaat.

Het voorstel van het RHCA is om het resultaat als volgt te bestemmen:

Het vormen van en toevoegen aan

1. Bestemmingsreserve Verhuizing	€ 102.675
2. Bestemmingsreserve Aanpassing Huisvesting Bergerweg	€ 47.058
3. Bestemmingsreserve Metamorfose Polders	€ 30.000

Het onttrekken aan

4. Algemene Reserve	€ 8.037
---------------------	---------

Ad. 1.

De toevoeging aan de reserve verhuizing betreft het verschil tussen de € 1,57 per inwoner en de kosten die hiermee verband houden.

In de begroting 2011 is een post van € 664.986 opgenomen ten behoeve van de kosten van inrichting en verhuizing (423.558 inwoners maal € 1,57). In werkelijkheid is op deze post € 562.311 in 2011 uitgegeven. Een specificatie van deze lasten is opgenomen op pagina 36 van de programmaverantwoording 2011.

In 2011 is door het algemeen bestuur besloten om het eerste gedeelte van de reserve huisvesting aan de deelnemende gemeenten uit te keren. Bij het afsluiten van het boekjaar 2013, na afronding van de tweede fase van de verhuizing, zal een eindafrekening over de reserve huisvesting plaatsvinden.

Ad. 2

De toevoeging aan de reserve aanpassing huisvesting Bergerweg betreft het nog niet bestede gedeelte van de subsidie van de Provincie die het RHCA heeft ontvangen voor aanpassingen in het gebouw.

Deze zijn als incidentele baten in de programmaverantwoording 2011 opgenomen.

Ad. 3

De toevoeging aan de reserve Metamorfose polders betreft een subsidie die van het Hoogheemraadschap is ontvangen als bijdrage aan dit project. Deze gelden worden in 2012 besteed om achterstanden in te lopen welke zijn ontstaan doordat eigen medewerkers (i.p.v. externe inhuur) aan dit project hebben gewerkt.

Deze zijn als incidentele projectbaten en -lasten in de programmaverantwoording 2011 opgenomen.

Ad. 4 In 2008 heeft het algemeen bestuur de Nota reserves en voorzieningen vastgesteld. Hierin is opgenomen dat de algemene reserve een plafond heeft van € 100.000. Onder 1 tot en met 3 worden bestedingsvoorstellen gedaan ter grootte van in totaal € 179.733. Het rekeningresultaat 2011 bedraagt € 171.696. Dat betekent dat het verschil (€ 8.037) tussen de bestedingsvoorstellen en het rekeningresultaat aan de algemene reserve dient te worden onttrokken.

Het hogere rekeningresultaat bestaat vooral uit hogere opbrengsten depotverhuur. Omdat het hier om jaarcontracten gaat zijn deze niet structureel meegenomen in de begroting 2013 en het meerjarenperspectief. Bij het opstellen van de begroting 2013 is rekening gehouden met de structurele effecten uit de jaarstukken 2011.

Programmabegroting 2013

Bij het opstellen van de begroting 2013 is door het RHCA de brief van de gemeente Alkmaar als uitgangspunt gehanteerd voor indexatie van de bijdrage per inwoner gehanteerd.

Daarbij is op basis van de werkelijke component loon (44%)- en prijs (56%) de indexatie van de gemeentelijke bijdrage bepaald. Ook is rekening gehouden met de eerder gegeven bezuinigingsopdracht van 2,5% voor 2013. De begroting 2013 voor het RHCA gaat uit van een totale gemeentelijke bijdrage van € 2.030.150. Deze totale gemeentelijke bijdrage is gebaseerd op een bijdrage per inwoner van € 3,67 (2012: € 3,69).

Het college van Heerhugowaard heeft eerder het standpunt ingenomen dat *geen* indexatie van de gemeentelijke bijdrage kan plaatsvinden, in afwachting van de ontwikkelingen in de meicirculaire 2012. Het college acht het risico te groot dat bezuinigingsmaatregelen door het Rijk zullen leiden tot aanvullende bezuinigingsmaatregelen binnen de eigen gemeentelijke begroting. Dat past niet bij het uitgangspunt van verlengd lokaal bestuur.

Dit uitgangspunt is ook in de Voorjaarsnota 2012 opgenomen.

Op bladzijde 19 van de programmabegroting 2013 is toegelicht dat voor 2014 e.v. een algemene indexering is toegepast van 2%, waarbij voor 2014 nog eenmaal rekening wordt gehouden met de bezuinigingsstaakstelling van 2,5%.

In de programmabegroting 2013 zijn de taken van het regionaal archief opgenomen. Daarbij wordt geen onderscheid gemaakt tussen wettelijke taken en eventuele extra taken en de mogelijkheden om extra inkomsten te genereren.

Op 24 april 2011 heeft de raad de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (RB2012031) vastgesteld. Zowel de jaarstukken 2011 als de programmabegroting 2013 van het RHCA zijn getoetst aan deze uitgangspunten. Naast de opmerking over de omvang van de algemene reserve zijn hieruit de volgende aandachtspunten uit naar voren gekomen:

- Kwantificering van de risico's in de paragraaf weerstandsvermogen;
- Meer SMART rapporteren over de realisatie van de doelstellingen.

Bij de bespreking van de jaarstukken 2011 en de programmabegroting 2013 in het algemeen bestuur zal de toepassing van deze uitgangspunten door het RHCA aan de orde worden gebracht.

Gelet op bovenstaande stelt het college uw raad voor om
Een positieve zienswijze af te geven op

- de jaarstukken 2011 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar en de daarin voorgestelde resultaatbestemming;

Een negatieve zienswijze af te geven op

- de programmabegroting 2013 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar vanwege de in de programmabegroting 2013 toegepaste indexatie op de bijdrage per inwoner;

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,

de burgemeester,

Advies commissie Middelen d.d. 11 juni 2012

Akkoordstuk



Heerhugowaard Stad van kansen

Nr.: RB2012071

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 15 mei 2012

gelet op

- artikel 34 van de Wet gemeenschappelijke regelingen;
- artikel 25 en 26 van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar;
- de relevante bepalingen uit het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV).

gelet op het advies van de commissie Middelen d.d. 11 juni 2012;

b e s l u i t

Een positieve zienswijze af te geven op:

- de jaarstukken 2011 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar en de daarin voorgestelde resultaatbestemming;

Een negatieve zienswijze af te geven op:

- de programmabegroting 2013 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar vanwege de in de programmabegroting 2013 toegepaste indexatie op de bijdrage per inwoner.

Heerhugowaard, 26 juni 2012

De Raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,