

Agendapunt
Voorstelnummer :
Raadsvergadering : 20 juni 2013
Naam opsteller : Hester Mouilleron
Informatie op te vragen bij : Carla Klein
Portefeuillehouders : Aletta Hekker
Registratienummer : RAAD130073

Onderwerp: Programmaverantwoording 2012 en Programmabegroting 2014 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

Aan de raad,

Beslispunt:

- Instemmen met de Programmabegroting 2014 en de Jaarrekening 2012 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar en de door de regionale werkgroep opgestelde zienswijzen.

1. Waar gaat dit voorstel over?

Dit voorstel gaat over het instemmen met de Jaarrekening 2012 en de Programmabegroting 2014 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA). De stukken dienen, voor de vergadering van het Algemeen Bestuur van het RHCA op 20 juni 2013, aan uw raad te worden overlegd. Het Algemeen Bestuur vergadert op 24 juni 2013.

Onze gemeente maakt sinds mei 2003 deel uit van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar. Wij maken deel uit van het Algemeen bestuur en worden vertegenwoordigd door de wethouder Aletta Hekker.

De Programmabegroting 2014 van het RHCA is gebaseerd op bestaand beleid en opgesteld conform de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording en de financiële kaders en uitgangspunten zoals genoemd op pagina 6 van de Programmabegroting 2014 van het RHCA.

Het RHCA wordt geconfronteerd met een bezuinigingstaakstelling van 2,5% voor 2013 en 2014, in 2012 is al 5% bezuinigd. De bezuinigingsoopdracht van 10% heeft in combinatie met het niet volledig indexeren van de gemeentelijke bijdragen, inmiddels geleid tot een feitelijke bezuiniging van circa 15%.

2. Wat besluit de raad/wat krijgt de raad als hij "ja" zegt?

Aan het bestuur van alle deelnemende gemeenten aan de gemeenschappelijke regeling RHCA wordt formeel de Programmaverantwoording 2012 en de Programmabegroting 2014 ter instemming voorgelegd. Indien alle gemeenten instemmen kunnen beide stukken op 24 juni 2013 door het AB van de RHCA worden vastgesteld.

3. Waarom wordt dit onderwerp nu aan de raad voorgelegd?

- Raadsbevoegdheid

4. Wie heeft er allemaal met de beslissing van de raad van doen?

Naast de gemeente Bergen zijn de overige deelnemende gemeenten aan de gemeenschappelijke regeling "Regionaal Historisch Centrum Alkmaar" hierbij betrokken.

5. Waaruit bestaan de andere mogelijkheden om het doel te bereiken?

Geen andere mogelijkheden.

6. Wanneer wordt de beslissing van de raad uitgevoerd, gerealiseerd en wanneer wordt de raad daarover gerapporteerd?

Het raadsbesluit wordt na vaststelling door de raad naar het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar gezonden.

7. Welke middelen zijn met dit voorstel gemoeid?

Voor de deelname aan de gemeenschappelijke regeling RHCA is jaarlijks een bedrag van € 110.406 opgenomen in onze meerjarenbegroting 2013- 2016. Volgens de programmabegroting RHCA 2014 wordt de gemeenschappelijke bijdrage van onze gemeente voor 2014 € 106.382. Dit is gebaseerd op het inwonersaantal van 30.392 per 1 januari 2013 (€ 3,50 per inwoner).

Er is regionaal een werkgroep ingesteld die bestaat uit medewerkers van de aangesloten gemeenten in de gemeenschappelijke regeling. Deze werkgroep heeft het financiële toetsingskader voor de jaarstukken verzorgd en heeft een aantal adviezen ten aanzien van de jaarstukken naar voren gebracht die in bijlage 5 verder uitgewerkt zijn. Zij constateren in ieder geval dat de algemene reserve van het RHCA te hoog is (volgens de financiële uitgangspunten van 2012) en stellen voor dat het bedrag boven de 2,5% van de begrote lasten teruggestort wordt naar de gemeenten.

De reserve verhuizing waarvoor een extra bedrag per inwoner door de gemeenten betaald is, zal na opmaak van de eindafrekening en waarbij een eventueel overschot teruggestort wordt aan de gemeenten.

Na de bouw van het nieuwe RHCA archiefdepot (ingebruikname 2013) is als gevolg van de snelle ontwikkelingen op het gebied van automatisering, ook de overdracht van digitale bestanden aan de orde. Het RHCA moet over een e-depot (electronisch depot) beschikken dat aan de eisen van de Archiefwet voldoet. Ook in het Archiefconvenant 2012 dat is gesloten tussen de VNG en het ministerie van OCW, de Unie van Waterschappen en het Interprovinciaal Overleg wordt de ontwikkeling van een e-depot gestimuleerd ter bescherming van onze digitale informatie die alle overheidsorganisaties in de kern raakt. Het RHCA is in 2012 gestart met een verkennend onderzoek en heeft naar aanleiding hiervan een externe projectleider ingehuurd. Deze wordt bekostigd uit eigen middelen. Een werkgroep, samengesteld uit medewerkers van een aantal gemeenten, werkt in 2013 toe naar een pilot met één of twee gemeenten. Voor de periode 2013-2014 is een bedrag van € 51.000 begroot om te komen tot een draaiboek voor de invoering van het e-depot en een overzicht van de benodigde middelen. In de reguliere begroting zijn hiervoor geen middelen opgenomen.

Risico's

- Het RHCA heeft in zijn begroting 2014 geen financiële onderbouwing van de risicoparagraaf uitgewerkt waardoor er geen zicht is op het benodigde weerstandsvermogen dat door de deelnemende gemeenten moet worden gereserveerd.
- De bouw van het nieuwe depot, en de verhuizing van het oude depot naar het nieuwe depot wordt gefinancierd uit een extra bijdrage per inwoner van € 1,49 voor huisvestingslasten. Het nieuwe depot wordt opgeleverd in mei 2013. Na afronding van de tweede verhuizing vindt bij de afsluiting van het boekjaar 2013 een eindafrekening plaats.

Resumerende denkt de werkgroep de volgende zienswijze vast te stellen:

Advies financiële toetsingskaders:

Als zienswijze op te nemen:

- **Zienswijze jaarrekening**
 - Akkoord te gaan met jaarrekening onder de voorwaarde dat de algemene reserve in 2013 wordt teruggebracht naar het niveau van 2,5% conform de financiële uitgangspunten en het hogere bedrag aan de gemeenten wordt uitgekeerd.
 - De algemene reserve is op dit moment €91.692 dit is €37.121 hoger dan conform de financiële uitgangspunten gehanteerd mag worden. U dient dit bedrag in 2013 terug te storten aan de deelnemende gemeenten.
 - U dient in de volgende jaarrekening in de risicoparagraaf de realisatie van alle in de begroting genoemde risico's te benoemen.
 - U dient de jaarrekening de volgende keer op tijd dus uiterlijk 15 april aan te leveren zodat de besluitvorming binnen de deelnemende gemeenten op een zorgvuldige en tijdige manier kan plaatsvinden.
- Bovenstaande punten zijn conform de in 2012 door de raden vastgestelde en aan u toegezonden financiële uitgangspunten voor de gemeenschappelijke regelingen.
- Akkoord te gaan met de bestemming van het resultaat onder voorwaarde dat in de jaarrekening 2013 de reserve verhuizing wordt opgeheven en het eventuele restant aan de deelnemende gemeenten wordt uitgekeerd.

Als zienswijze in te dienen:

- **Zienswijze begroting**

Akkoord te gaan met de begroting 2014.

 - U dient vanaf de begroting 2015 in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen een meerjarig overzicht op te nemen van de te verwachte investeringen voor de komende 4 jaar. Waarin per investering staat vermeld wat het betreft, of het een nieuwe of een vervangingsinvestering is en waarom de investering nodig is.
 - U dient vanaf de begroting 2015 in de risicoparagraaf de risico's financieel inzichtelijk te maken en met een berekening van het benodigd weerstandvermogen te komen zodat de deelnemende gemeenten hun aandeel in het benodigd weerstandvermogen in hun eigen berekening kunnen opnemen.
 - U dient de begroting 2015 de volgende keer op tijd dus uiterlijk 15 april aan te leveren zodat de besluitvorming binnen de deelnemende gemeenten op een zorgvuldige en tijdige manier kan plaatsvinden.

Bovenstaande punten zijn conform de in 2012 door de raden vastgestelde en aan u toegezonden financiële uitgangspunten voor de gemeenschappelijke regelingen

8. *Waarom moet de raad dit besluit met deze mogelijke oplossing nemen?*

Instemming met de Programmaverantwoording en Programmabegroting door de deelnemende gemeenten is vereist op grond van de gemeenschappelijke regeling.

Bijlagen:

1. Begeleidend schrijven bij Jaarstukken 2012 en Begroting 2014 RHCA
2. Jaarrekening 2012 RHCA
3. Jaarverslag 2012 RHCA
4. Programmabegroting 2014 RHCA
5. Toetsingskader met advies Gemeenschappelijke Regelingen RHC

Bergen, 5 juni 2013

College van Bergen

drs. W.J.M. Bierman,
secretaris

drs. H. Hafkamp,
burgemeester