



# GEMEENTE BOEKEL

## VOORSTEL AAN DE RAAD

- Datum** : 1 juni 2015
- Voorstel van** : college van burgemeester en wethouders
- Onderwerp** : Instemmen met de jaarrekening 2014, de begroting 2016 en de meerjarenbegroting 2017-2019 van het Brabants Historisch Informatie Centrum

### **Samenvatting**

Het Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC) is een gemeenschappelijke regeling. Het bestuur van het BHIC heeft de jaarrekening 2014 en de begroting 2016 met een meerjarenbegroting 2017-2019 opgesteld en wil deze stukken vaststellen. De raad wordt de mogelijkheid geboden om een zienswijze in te dienen. Voorstel is om in te stemmen met de financiële documenten en geen afzonderlijke zienswijze in te dienen.

### **Voorgesteld besluit** :

In te stemmen met de jaarrekening 2014, de begroting 2016 en de meerjarenbegroting 2017-2019 van het Brabants Historisch Informatie Centrum

### **Inleiding/probleemstelling:**

De gemeente Boekel werkt op diverse beleidsgebieden samen met andere gemeenten. Deze samenwerking is o.a. bewerkstelligd in de gemeenschappelijke regeling "Brabant Historisch Informatie centrum". Het bestuur van het BHIC heeft de jaarrekening 2014 en de begroting 2016 met een meerjarenbegroting 2017-2019 opgesteld en wil deze stukken vaststellen. Het bestuur van het BHIC stelt de deelnemende gemeenten en waterschappen in de gelegenheid hun zienswijze over deze stukken kenbaar te maken

### **Relatie met eerdere besluitvorming:**

Raadsbesluit van 2 april 2015 inzake de Kadernota 2016 BHIC

### **Beoogd resultaat:**

Begroting die wordt gedragen door partners binnen de gemeenschappelijke regeling

### **Keuzemogelijkheden:**

U hebt de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen

### **Argumenten:**

Met de jaarrekening 2014 legt het bestuur verantwoording af over het gevoerde beleid in 2014.

Met de begroting 2016 en de meerjarenbegroting 2017-2019 geeft het bestuur aan welk beleid voor 2016 en volgende jaren wordt gevolgd, Het bestuur stelt de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling in de gelegenheid hun zienswijze over dit beleid te geven.

#### 1. Jaarrekening 2014

De jaarstukken bestaan uit een jaarverslag en een jaarrekening.

#### Rekeningresultaat 2014

De jaarrekening 2014 sluit met een voordelig resultaat van € 2.851,--.

#### Bestemming saldo

Het saldo van de rekening van baten en lasten over 2014 is batig en bedraagt € 2.851,-- Het voorstel is om het saldo toe te voegen aan de algemene reserve. De algemene reserve bedraagt na deze storting € 414.085 (8,9% van de gezamenlijke bijdrage) en blijft binnen de toegestane 10% die bepaald is in de regeling Brabants Historisch Informatie Centrum).

#### Toelichting bestemmingsreserve instandhouding de Citadel

Het BHIC is gehuisvest in de Citadel. De huur wordt door het BHIC aan het Rijksvastgoedbedrijf. In 2014 werd de huur bijna gehalveerd. Het Rijk maakte aan het BHIC het oude huurbedrag over met als gevolg dat het BHIC € 793.511,-- teveel huurvergoeding ontving. Terugstorten bleek niet mogelijk omdat het Rijk wil dat de Regionale Historische Centra de bedragen stort in een bestemmingsreserve. (zie brief 19 februari 2015 van de Algemeen Rijksarchivaris). Omdat nog niet duidelijk is of het geld terugbetaald moet worden of in een voorziening moet worden gestort is besloten het bedrag in 2014 in een bestemmingsreserve te storten.

#### Accountantscontrole

De conceptjaarrekening is door de accountant gecontroleerd en uit hun voorlopige verklaring blijkt dat er

- geen problemen zijn geconstateerd en dat er geen verschil van inzicht is met de accountant;
- geen bijzonderheden zijn ten aanzien van administratieve procedures en interne controles;
- geen bijzonderheden zijn ten aanzien van rechtmatigheid. De accountant geeft een verklaring af voor getrouwheid van de cijfers en de rechtmatigheid.

De jaarrekening 2014 geeft geen aanleiding tot aanvullende opmerkingen. Voorgesteld wordt in te stemmen met deze jaarrekening.

#### 2. Begroting 2016 en de meerjarenbegroting 2017-2019

De ambities van het BHIC liggen vast in een beleidsplan. De begroting 2016 heeft een beleidsarm karakter. Nieuw beleid wordt budgetneutraal gerealiseerd, eventuele extra taken worden als PM-post gezien

In de raadsvergadering van 2 april 2015 is ingestemd met de Kadernota 2016 van het BHIC.

De begroting 2016 (en de meerjarenbegroting 2017-2019) is sluitend. In de begroting 2016 wordt (als gedeeltelijke compensatie van structurele korting aan deze gemeenschappelijke regeling) een index doorgevoerd van 1,5%. In de meerjarenbegroting 2017-2019 wordt in de jaarschijf 2017 een korting van 9% doorgerekend (met de begroting 2014 als uitgangspunt en de begroting 2015 als prijspeil). Hiermee wordt voldaan aan de oproep van de burgemeester van de gemeente Oss (coördinerend bestuurder op het terrein van gemeenschappelijke regelingen) om, op basis van de accresontwikkeling van het gemeentefonds, een structurele korting door te voeren op de bijdrage aan de gemeenschappelijke regelingen. De meerjarige kortingspercentages zijn overigens bepaald op basis van de septembercirculaire gemeentefonds 2013.

#### Kanttekeningen

In het portefeuillehoudersoverleg BHIC van 4 april 2014 is afgesproken, dat in 2017 een korting van 9% wordt doorgevoerd. In de oorspronkelijk opzet van deze korting waren 2015 en 2016 'aanloopjaren'. De bezuinigingstaakstelling voor 2015 bedraagt 5%. Voor 2016 is 8% voorzien.

Deze taakstellingen voor 2015 en 2016 worden niet gerealiseerd; de taakstelling vanaf 2017 (op basis van 9%) is wel doorgevoerd in de voorliggende begroting.

Voorgesteld wordt in te stemmen met de begroting 2016 en de meerjarenbegroting 2017-2019

**Financiële gevolgen en dekking:**

De bijdrage voor gemeente Boekel is voor 2015 door het BHIC begroot op € 35.200. In de meerjarenraming is rekening gehouden met een bijdrage van € 35.200 voor 2015 en 2016. Vanaf 2017 bedraagt de bijdrage (exclusief indexering 2016 en verder) € 32.600. Het voordelige verschil betreft de doorgevoerde korting van 9%. Voor 2017 en 2018 is rekening gehouden met een bijdrage van € 32.100. De bedragen zullen worden verwerkt in de begroting 2016 en verder.

**Risico's:**

Nvt

**Communicatie:**

Nvt

**Uitvoering en evaluatie:**

Via de jaarlijkse cyclus

**Voorstel:**

Voorstel

- In te stemmen met de jaarrekening 2014 van het Brabants Historisch Informatie Centrum;
- In te stemmen met het voorstel om het batig saldo van de rekening van baten en lasten over 2014 ad € 2.851,-- toe te voegen aan de algemene reserve van het BHIC;
- In te stemmen met de begroting 2016 en de meerjarenbegroting 2017-2019.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Boekel  
De secretaris de burgemeester

J.G. Marcic

P.M.J.H. Bos

Bijlagen ter inzage:

Concept raadsvoorstel en –besluit  
Concept jaarrekening 2014  
Jaarverslag 2014  
Concept begroting 2016 (+ meerjarenraming 2017-2019)  
Brief 19 februari 2015 Rijksarchivaris