

## Regionale Raadscommissie Noordkop

# ADVIES

Nummer

Contact en vragen via

(is aan coördinerend secretaris...)

Portefeuillehouder(s)

| Datum vergadering RRN | Datum B&W-besluiten                                  |
|-----------------------|------------------------------------------------------|
| 7 juni 2018           | Den Helder:<br>Hollands Kroon:<br>Schagen:<br>Texel: |

| Onderwerp                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------|
| Begroting 2019 en jaarrekening 2017 Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA). |

| Voorgesteld advies                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ol style="list-style-type: none"><li>1) In te stemmen met de jaarrekening 2017.</li><li>2) In te stemmen met het instellen van een bestemmingsreserve "Digitalisering" met als aanvulling dat deze reserve alleen gebruikt mag worden ter dekking van kosten die betrekking hebben op het e-depot.</li><li>3) In te stemmen met de programmabegroting 2019.</li></ol> |

| Wettelijke grondslag               |
|------------------------------------|
| Wet gemeenschappelijke regelingen. |

| Kern van de zaak                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Jaarlijks worden de programmabegroting en de jaarstukken van het RHCA aan de aangesloten gemeenten toegestuurd. Voorafgaand aan de vaststelling van deze stukken in het Algemeen Bestuur, beoordelen de gemeenten deze stukken en dienen eventueel zienswijzen in. |

| Openbaarheid documenten                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Openbaar <input type="checkbox"/> Het voorstel bevat niet-openbare documenten |



GEMEENTE  
Schagen

Gemeente Texel

.txl

## Regionale Raadscommissie Noordkop

# Advies aan de gemeenteraden

De Regionale Raadscommissie Noordkop adviseert:

Vastgesteld in de vergadering van

Griffier

Voorzitter

## Advies aan de gemeenteraden

### Aanleiding voor en korte toelichting bij het advies

Jaarlijks worden de programmabegroting en de jaarstukken van het RHCA aan de aangesloten gemeenten toegestuurd. De raden kunnen zienswijzen op deze stukken indienen. Een zienswijze wordt door het Algemeen Bestuur (AB) van de GR-RHCA meegenomen in de besluitvorming. Het AB is overigens niet verplicht deze zienswijze over te nemen. Wel kunnen de deelnemende gemeentes bij het niet opvolgen van de zienswijze bezwaar indienen bij Gedeputeerde Staten.

### Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect

1. Door behandeling van de voorliggende stukken en het indienen van gezamenlijke zienswijzen door de 4 Noordkopgemeenten wordt beoogd om aan de uitkomst van de behandeling in de afzonderlijke gemeenteraden meer gewicht toe te kennen.
2. Met het instemmen met de jaarstukken 2017 geeft de raad aan het eens te zijn met de verantwoording van het RHCA over het boekjaar 2017.
3. Met het instemmen met de programmabegroting 2019 wordt de basis gelegd voor de financiële middelen die het RHCA ter beschikking heeft en de taken die daarbij worden uitgevoerd.

### Motivering per voorgesteld advies

- 1) Zowel inhoudelijk als financieel geven de jaarstukken geen aanleiding tot een reactie. De jaarstukken zijn voorzien van een accountsverklaring. Het opnemen van een deel van het positief resultaat 2017 in een in te stellen bestemmingsreserve "Digitalisering" wordt onderschreven.
- 2) Tijdens de looptijd van het e-depotproject, bestaat het niet kwantificeerbare risico dat er uitgaven gedaan moeten worden voor verdere ontwikkeling. Dit is een logisch gevolg van het pionierende en ontwikkelende karakter van het project. De in te stellen bestemmingsreserve "Digitalisering" kan aangewend worden om deze risico's op te vangen. Een beroep op de deelnemende gemeenten is dan niet meteen nodig. Het instellen van een bestemmingsreserve met dit doel wordt ondersteund. Overige ICT uitgaven zouden onderdeel moeten uitmaken van de reguliere bedrijfsvoeringskosten van het RHCA. Indien een overschrijding zou leiden tot een tekort zou in eerste instantie de algemene reserve moeten worden ingezet.
- 3) De programmabegroting is gebaseerd op het Besluit Begroting en Verantwoording en op het (gecontinueerd) Beleidsplan 2015-2018. De toegepaste indexering is conform de kennisgeving vanuit de gemeente Schagen van 11 januari 2018. Vorig jaar zijn zienswijzen ingediend t.a.v. het ontbreken

## Advies aan de gemeenteraden

van het onderscheid van wettelijke en niet-wettelijke taken. Het Algemeen Bestuur heeft het volgende geconcludeerd: " ...dat het mogelijk noch wenselijk wordt geacht om de jaarrekening en begroting tot op detailniveau hierop uit te splitsen. Enerzijds omdat het aandeel niet-wettelijke taken (en de bijbehorende lasten) zeer gering is, anderzijds omdat het uitsplitsen van deze gegevens juist veel werk met zich meebrengt." Volstaan is met een tekstuele toelichting. Deze toelichting wordt voldoende geacht.

### Kanttekeningen en risico's (incl. argumenten)

#### Jaarrekening 2017

- 1) Het resultaat voor 2017 komt na bestemming uit op € 98.854,- positief.
- 2) Op grond van regionale afspraken bedraagt de maximale Algemene Reserve (AR) voor 2017 voor het RHCA € 59.159,-, zijnde 2,5% van de totale lasten. Door toevoeging van een deel van het resultaat over 2017 wordt dit maximum bereikt.
- 3) Voorgesteld wordt om een bestemmingsreserve "Digitalisering" in te stellen ter hoogte van € 55.498,- (positief resultaat 2017 – bedrag toegevoegd aan de AR). Dit is als volgt gemotiveerd: *"De komende jaren, tijdens de looptijd van het e-depotproject, bestaat het niet kwantificeerbare risico dat er uitgaven gedaan moeten worden voor de verdere ontwikkeling. Dit is een logisch gevolg van het pionierende en ontwikkelende karakter van het project en de wijze van aanbesteding. Dat risico geldt zowel voor het project zelf, voor het integreren van de werkzaamheden in de staande organisatie en eveneens voor het bewerken van informatiebestanden of koppelingen. Deze bestemmingsreserve kan daar dan voor worden aangewend om te voorkomen dat hiervoor een beroep gedaan moet worden op de deelnemende gemeenten. Ook kan het bedrag mogelijk ingezet worden voor digitaliseringsprojecten, zodat nog meer informatiebestanden beschikbaar kunnen worden gesteld."*
- 4) De jaarrekening is voorzien van een goedkeurende verklaring van de accountant.

#### Programmabegroting 2019

Deze begroting is gebaseerd op het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten en opgesteld op basis van het (gecontinueerd) Beleidsplan 2015-2018. In 2018 wordt voor het RHCA een nieuw beleidsplan opgesteld. Ook in 2019 zal een van de belangrijkste thema's de implementatie van het e-

## Advies aan de gemeenteraden

depot zijn. In 2018 is de gemeentelijke bijdrage verhoogd. Hierdoor zijn de structurele kosten voor het e-depot gedekt.

Landelijke tevredenheidsonderzoeken gehouden in 2017 laten een bovengemiddelde tevredenheid zien op gebied van dienstverlening.

In de begroting 2019 wordt 91% van alle inkomsten van het RHCA gefinancierd met de gemeentelijke bijdragen, 8% met overige inkomsten en 1% met een vrijval uit de bestemmingsreserve Huisvesting Bergerweg. De overige inkomsten bestaan met name uit de vergoedingen voor de beschikbaarstelling van archiefruimte aan derden.

Als risico's met mogelijke financiële gevolgen zijn in de begroting benoemd:

- 1) Wegvallen eigen inkomsten depotgebruik derden.

In 2017 is € 254.000,- aan inkomsten ontvangen van derden.

De ingeschatte financiële gevolg van het deels wegvallen van deze inkomsten is € 63.500,-. Dit is meegenomen in het weerstandsvermogen.

- 2) Risico's bij ontwikkeling e-depot.

In 2017 heeft een aanbesteding plaatsgevonden voor het realiseren van een e-depotvoorziening.

Daarbij zijn in de aanloop naar de start van het project enkele risico's benoemd, die zich voor zouden kunnen doen. Het gaat daarbij zowel om risico's die leiden tot hogere kosten en/of vertraging in de uitvoering. De kans hierop wordt ingeschat op 25% van de extra gelden (€ 100.000,-) die voor de ontwikkeling zijn begroot.

Het benodigde weerstandsvermogen ter dekking van deze risico's bedraagt € 88.500,-. Het niet gedekte deel wordt als een mogelijk risico vertaald in een bijdrage per gemeente. In onderstaande tabel zijn de bedragen voor 2017 en 2019 opgenomen.

| Gemeente          | 2017      | 2019      |
|-------------------|-----------|-----------|
| a. Den Helder     | € 3.012,- | € 2.989,- |
| b. Hollands Kroon | € 2.542,- | € 2.556,- |
| c. Schagen        | € 2.470,- | € 2.486,- |
| d. Texel          | € 727,-   | € 728,-   |

## Regionale Raadscommissie Noordkop

## Advies aan de gemeenteraden

| Alternatieven (incl. argumenten) |
|----------------------------------|
| n.v.t.                           |

| Gevolgen algemene middelen en begroting |                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kosten: € 0,00                          |                                                                                                                                                             |
| Dekking:                                | <input type="checkbox"/> Algemene middelen <input type="checkbox"/> Inkomsten<br><input type="checkbox"/> Bijdragen derden <input type="checkbox"/> Reserve |
| Toelichting:                            |                                                                                                                                                             |

| Communicatie                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Na besluitvorming in de in afzonderlijke gemeenteraden wordt het RHCA geïnformeerd over de door de raden genomen besluiten. |

| Bijlagen                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ol style="list-style-type: none"><li>1) Aanbiedingsbrief RHCA van 14 april 2018</li><li>2) Jaarstukken 2017</li><li>3) Accountantsverklaring 2017</li><li>4) Jaarverslag 2017</li><li>5) Programmabegroting 2019</li></ol> |