



## Raadsvoorstel

**Raadsvergadering van 24 juni 2014**

**Agendapunt**

Relatie met P.J.D. de Boer / registratienr.:

Datum besluit 20 mei 2014

Behandelaar P.J.D. de Boer de

Telefoonnr. 0224 – 210 653

Onderwerp Zienswijzen jaarstukken 2013 en programmabegroting 2015 GR-RHCA

Domein Domein Burger en Bestuur

Registratienr. 14.010208

### Samenvatting

De gemeente Schagen neemt deel aan de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA). Op 15 april 2014 zijn de jaarstukken 2013 en programmabegroting 2015 door het Dagelijks Bestuur (DB) van de GR-RHCA ingediend. De vergadering van het Algemeen bestuur van de GR waarin deze stukken worden behandeld is geagendeerd voor 21 mei. Hiermee zou de reactietermijn voor deelnemers (volgens art. 25 van de Gemeenschappelijke Regeling) niet op de minimale termijn van 6 weken uitkomen.

Door verschillende gemeenten is er daarom op aangedrongen om rekening te houden met de in de Gemeenschappelijke Regeling opgenomen termijn. Dit signaal is door de GR-RHCA opgepakt met als voorstel dat de termijn van voor het indienen van zienswijzen is verschoven naar 15 juni 2014. Hiermee komt de reactietijd uit op ruim 8 weken. Tegelijkertijd heeft de GR-RHCA voorgesteld om in de AB vergadering van 21 mei een voorlopig besluit te nemen. Indien deelnemende gemeenten voor 15 juni geen zienswijze(n) kenbaar maken wordt het besluit alsnog definitief. Indien zienswijzen leiden tot wijziging in de stukken zal er een nieuwe vergadering bijeengeroepen worden. Dit ter oordeel van het Dagelijks Bestuur van de GR-RHCA.

### Voorgesteld besluit

Ten aanzien van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar:

1. In te stemmen met de jaarrekening 2013 onder uiting van de volgende zienswijze:
  - Voor de bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling de voorwaarde te stellen dat de GR-RHCA eerst een plan van aanpak opstelt en laat vaststellen inclusief een gespecificeerde kostenonderbouwing. Dit voordat er wordt onttrokken aan deze bestemmingsreserve.

2. In te stemmen met de programmabegroting 2015 onder uiting van de volgende zienswijze:
  - De paragraaf weerstandsvermogen bevat niet het (beleidsmatige) inzicht dat het BBV hierbij vereist. Wij zouden daarom willen dat met ingang van de programmabegroting 2016 dit inzicht wel wordt gegeven en voorzien van informatie voor de afzonderlijke deelnemers om te betrekken bij het bepalen van het eigen benodigde weerstandsvermogen.
  - De GR-RHCA is actief in het verwerven van fondsen ten behoeve van de uitvoering van projecten op commerciële basis dit mede ter dekking van de exploitatie. In de voorbereiding op de programmabegroting 2016 zouden wij graag zien dat het Dagelijks Bestuur van de GR-RHCA hiervoor een notitie opstelt en vervolgens ter besluitvorming aanbiedt aan het Algemeen Bestuur. Kernpunten hierbij zouden volgens ons moeten zijn: De wenselijkheid van de afhankelijkheid van inkomsten op commerciële basis, de risico's hiervan en mogelijk de gevolgen voor de deelnemers.
  - Het gepresenteerde meerjarenperspectief op pagina 20 is een rekenkundige reeks op basis van een jaarlijkse indexering. Met ingang van de begroting 2016 zou dit overzicht beter moeten aansluiten op de verschillende ontwikkelingen zoals worden genoemd in de programmabegroting. Dit mede in relatie tot voorgaande punten.
  - De toegepaste indexering van 0,575 en bezuinigingstaakstelling voor hetzelfde percentage is conform het standpunt van de gemeente Schagen.
  
3. De financiële gevolgen van de besluitvorming door het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling meenemen in de programmabegroting 2015 van onze gemeente.

### **Financiële gevolgen**

De jaarrekening 2013 van de RHCA heeft geen financieel effect voor onze gemeente. Ten aanzien van het jaar 2015 is valt de bijdrage die wij gaan betalen € 707,- lager uit en heeft hiermee een gunstig effect op het begrotingsresultaat 2015 e.v. De bijdrage van onze gemeente voor 2015 wordt door de RHCA becijferd op € 160.970,-.

## 1 Aanleiding

Op grond van artikel 34 van de Wet gemeenschappelijke regelingen en de artikelen 25, lid 4 en 26 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar, (GR-RHCA) heeft uw raad het recht uw zienswijze over de in het onderwerp genoemde financiële stukken te doen blijken. Een zienswijze wordt door het Algemeen Bestuur (AB) van de GR-GAB meegenomen in de besluitvorming. Het AB is niet verplicht deze zienswijze over te nemen. Wel kan de gemeente bij het niet opvolgen van de zienswijze bezwaar indienen bij Gedeputeerde Staten.

Op 15 april 2014 zijn de jaarstukken 2013 en programmabegroting 2015 door het Dagelijks Bestuur (DB) van de GR-RHCA ingediend. De vergadering van het Algemeen bestuur van de GR-RHCA waarin deze stukken worden behandeld is geagendeerd voor 21 mei. Hiermee zou de reactietermijn voor deelnemers (volgens art. 25 van de Gemeenschappelijke Regeling) niet op de minimale termijn van 6 weken uitkomen. Door verschillende gemeenten is er daarom op aangedrongen om rekening te houden met de in de Gemeenschappelijke Regeling opgenomen termijn. Dit signaal is door de GR-RHCA opgepakt met als voorstel dat de termijn van indiening is verschoven naar 15 juni 2014 waarmee de reactietijd op ruim 8 weken uitkomt. Tegelijkertijd heeft de GR-RHCA voorgesteld om in de AB vergadering van 21 mei een voorlopig besluit te nemen. Indien deelnemende gemeenten voor 15 juni geen zienswijze(n) kenbaar maken wordt het besluit alsnog definitief. Indien zienswijzen leiden tot wijziging in de stukken zal er een nieuwe vergadering bijeengeroepen worden. Dit ter oordeel van het Dagelijks Bestuur van de GR-RHCA.

## 2 Doelstelling en maatschappelijke effecten

### 1. Algemeen

Het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar is een gemeenschappelijke regeling waaraan 11\*) gemeenten in Noord-Holland Noord deelnemen: Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Graft-de Rijp, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Langedijk, Schagen en Schermer. *(Per 1 januari 2015 komt dit aantal op 9 als gevolg van de fusie Alkmaar, Graft-de Rijp en Schermer)*. Deze gemeenten dragen de lasten van de organisatie. Het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier draagt bij op basis van een overeenkomst. Daarnaast beheert het Regionaal Archief een groot aantal archieven van particuliere organisaties.

Het Regionaal Historische Centrum Alkmaar voert voor de aangesloten gemeenten de wettelijke taken uit zoals die worden beschreven in de Archiefwet. Dat bestaat uit het toezicht op de nog niet overgebrachte archieven, de wettelijke adviestaak, het toezien op en begeleiden van het overdragen van archieven, het behoud en beheer van de bewaarde archieven en het beschikbaar stellen van deze archieven zodat iedereen deze archieven kan raadplegen. Naast deze taken heeft het ook nog de opdracht tot het stimuleren van de lokale en regionale geschiedbeoefening en het daartoe aanleggen van een zo compleet mogelijke collectie bronnenmateriaal op dit gebied.

### 2. Programmabegroting 2015

De jaarlijkse indexering voor loon- en prijsontwikkelingen is vastgelegd in de Financiële uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen. Dit percentage is voor 2015 vastgesteld op 0,575%. Op verzoek van de gemeenten Den Helder, Hoorn en Alkmaar, zijn op 13 maart jl. de wethouders financiën van de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Schagen, Schermer, Stede Broec bijeen geweest over het al dan niet overgaan tot bezuinigingsmaatregelen voor de begroting 2015 van de gemeenschappelijke regelingen. Een ruime meerderheid van de deelnemers (waaronder Schagen) heeft geadviseerd gebruik te maken van mogelijkheid (opgenomen in de uitgangspunten van de gemeenschappelijke regeling) opdracht te geven tot een extra algemene ombuiging ter grootte van de berekende indexering van eerder genoemde 0,575%. In de voorliggende programmabegroting gaat de GR-RHCA uit dat deze stijging niet wordt gehonoreerd. De bezuinigingsoperatie 2012-2014 is overigens al volledig verwerkt.

Ten aanzien van de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) valt op te merken dat de paragraaf "weerstandsvormen" niet het (beleidsmatige) inzicht geeft dat het BBV hierbij vereist. Daarnaast wordt door de gemeente Schagen steeds meer de nadruk

gelegd op om grip te krijgen (en te houden) op de gemeenschappelijke regelingen. Onderdeel hiervan is goed in beeld te krijgen welke risico's er zijn en welk aandeel wij daarin hebben. Dit dient dan weer bij het bepalen van ons eigen weerstandsvermogen. Het benodigde weerstandsvermogen bij de GR-RHCA zou dan ook moeten worden gebaseerd op een risico-inventarisatie.

In de programmabegroting 2015 valt te lezen dat de GR-RHCA actief is in het verwerven van fondsen ten behoeve van de uitvoering van projecten op commerciële basis. Mede hierdoor heeft de GR-RHCA de begroting 2015 sluitend gekregen. Voor het jaar 2015 is dit aandeel geraamd op 10% van de totale baten. Daarnaast geeft de GR-RHCA aan dat de huidige overcapaciteit wordt ingezet voor de verhuur aan derden terwijl deze overcapaciteit de komende jaren minder zal worden en daarmee dus ook de mogelijkheid voor het genereren van middelen ter dekking van de lopende exploitatie. De vraag hierbij is hoe gaat de GR-RHCA er voor zorgen dat dit niet op termijn een probleem wordt van de deelnemers? Het gepresenteerde meerjarenperspectief op pagina 20 levert hiervoor geen enkel aanknopingspunt. Dit overzicht zou een hogere informatiewaarde moeten hebben.

Wij stellen voor bovenstaande te betrekken bij de in te dienen zienswijzen.

### **3. Jaarrekening 2013**

Het resultaat voor 2013 komt na bestemming uit op -€ 178.714,-. Omdat het negatieve resultaat vooral wordt veroorzaakt door extra kosten i.v.m. de verhuizing stelt de GR-RHCA voor om het tekort ten laste brengen van de Bestemmingsreserve Huisvesting die hierna nog een omvang heeft van € 59.006,- die niet langer meer nodig is.

Daarnaast stelt de GR-RHCA voor om de algemene reserve van € 91.962,- af te romen met € 39.672,- naar een nieuwe stand van € 52.290,-. Dit op basis van de huidige spelregels waarbij de maximale omvang van de algemene reserve is gesteld op 2,5% van de lasten.

Tegelijkertijd stelt de GR-RHCA voor een bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling met een omvang van € 98.688,- te creëren en deze te voeden door de aframen van de algemene reserve en het opheffen van de bestemmingsreserve Huisvesting. Overigens komt het totaal van de aframing van beide reserves op € 98.678,-. Wij gaan er vanuit dat deze telfout nog wordt gecorrigeerd.

Als motivatie voor het vormen van een bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling geeft de GR-RHCA aan dat deze is voor de dekking van toekomstige incidentele kosten voor borging van inspectietaken en voorbereiding voor de ontwikkeling van een E-depot. Er wordt echter geen enkele onderbouwing gegeven van de benodigde gelden.

Wij stellen voor om in te stemmen met bovengenoemde vermogensmutaties. Voor de bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling wel de voorwaarde te stellen dat de GR-RHCA eerst een plan van aanpak opstelt en laat vaststellen inclusief een gespecificeerde kostenonderbouwing voordat aan deze reserve wordt onttrokken. Wij stellen voor dit als zienswijze kenbaar te maken.

### **4. Werkgroep Grip**

Vanuit de Werkgroep Grip is ten aanzien van deze gemeenschappelijke regeling een aantal speerpunten benoemd die onderdeel gaan uitmaken van ons gemeentelijk toetsingskader. Voor de GR-RHCA zijn deze als volgt gedefinieerd:

1. afrekening nieuw- en verbouw Regionaal Archief
2. kwaliteit dienstverlening \*)
3. beheersing gemeentelijke bijdrage \*\*)

#### **Toelichting**

\*) Er is een kwaliteitsmonitor 2013 uitgevoerd. <http://www.regionaalarchief.nl/actueel/nieuws/281-kwaliteitsmonitor2013>.

\*\*\*) Er is al een intergemeentelijke werkgroep die zich met dit onderwerp bezig houdt.

### **3 Argumenten**

Zie hiervoor het onderdeel 2 doelstelling en maatschappelijke effecten.

### **4 Financiën**

De jaarrekening 2013 van de RHCA heeft geen financieel effect voor onze gemeente. Ten aanzien van het jaar 2015 is valt de bijdrage die wij gaan betalen € 707,- lager uit en heeft hiermee een gunstig effect op het begrotingsresultaat 2015 e.v. De bijdrage van onze gemeente voor 2015 wordt door de RHCA becijferd op € 160.970,-.

### **5 Risico's**

Zie hiervoor het onderdeel 2 doelstelling en maatschappelijke effecten.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Schagen,

gemeentesecretaris

burgemeester

De heer N.H. Swellengrebel

Mevrouw M.J.P. van Kampen-Nouwen



## Raadsbesluit

### De raad van de gemeente Schagen,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 24 mei 2014, nr. ;

gezien het advies van de commissie Samenleving d.d. 10 juni 2014;

gelet op het bepaalde in artikel ;

### besluit:

Ten aanzien van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar:

1. In te stemmen met de jaarrekening 2013 onder uiting van de volgende zienswijze:
  - Voor de bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling de voorwaarde te stellen dat de GR-RHCA eerst een plan van aanpak opstelt en laat vaststellen inclusief een gespecificeerde kostenonderbouwing. Dit voordat er wordt onttrokken aan deze bestemmingsreserve.
  
2. In te stemmen met de programmabegroting 2015 onder uiting van de volgende zienswijze:
  - De paragraaf weerstandsvermogen bevat niet het (beleidsmatige) inzicht dat het BBV hierbij vereist. Wij zouden daarom willen dat met ingang van de programmabegroting 2016 dit inzicht wel wordt gegeven en voorzien van informatie voor de afzonderlijke deelnemers om te betrekken bij het bepalen van het eigen benodigde weerstandsvermogen.
  - De GR-RHCA is actief in het verwerven van fondsen ten behoeve van de uitvoering van projecten op commerciële basis dit mede ter dekking van de exploitatie. In de voorbereiding op de programmabegroting 2016 zouden wij graag zien dat het Dagelijks Bestuur van de GR-RHCA hiervoor een notitie opstelt en vervolgens ter besluitvorming aanbiedt aan het Algemeen Bestuur. Kernpunten hierbij zouden volgens ons moeten zijn: De wenselijkheid van de afhankelijkheid van inkomsten op commerciële basis, de risico's hiervan en mogelijk de gevolgen voor de deelnemers.
  - Het gepresenteerde meerjarenperspectief op pagina 20 is een rekenkundige reeks op basis van een jaarlijkse indexering. Met ingang van de begroting 2016 zou dit overzicht beter moeten aansluiten op de verschillende ontwikkelingen zoals worden genoemd in de programmabegroting. Dit mede in relatie tot voorgaande punten.
  - De toegepaste indexering van 0,575 en bezuinigingstaakstelling voor hetzelfde percentage is conform het standpunt van de gemeente Schagen.
  
3. De financiële gevolgen van de besluitvorming door het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling meenemen in de programmabegroting 2015 van onze gemeente.

Aldus besloten in de vergadering van: 24 juni 2014.

De raad van de gemeente Schagen,

griffier

voorzitter

Mevrouw E. Zwagerman

Mevrouw M.J.P. van Kampen-Nouwen

