

RAADSVoorstel:

2011-2012

Ons kenmerk: DI 11.2792977

Registratienummer : GR 11.

Ingekomen op :

Onderwerp: Begroting 2012 en jaarrekening 2010 Groninger Archieven

Groningen, **10 NOV 2011**

Aan de raad,

Inleiding.

De gemeente Groningen neemt samen met het Rijk deel in de gemeenschappelijke regeling: *Regionaal Historisch Centrum "Groninger Archieven"*. Deze regeling schrijft voor dat het dagelijks bestuur jaarlijks een ontwerpbegroting met toelichting opstelt voor het volgende kalenderjaar. De begroting 2012 is op 10 mei 2011 door het Algemeen Bestuur van de Groninger Archieven vastgesteld. De gemeente Groningen wordt gevraagd haar goedkeuring aan deze begroting te geven. Daarnaast wordt de eveneens op 10 mei 2011 door het Algemeen Bestuur goedgekeurde jaarrekening 2010 ter kennisname aangeboden. Het jaarverslag 2010 is als bijlage bij deze nota gevoegd.

I. Begroting 2012: financiële toelichting.

Lasten.

De volgende ontwikkelingen zijn vermeldenswaard.

De salarislasten zijn geïndexeerd met 2,74%. De Groninger Archieven hanteren dezelfde CAO als die voor de gemeenten. Het totaal van de personele lasten valt lager uit door uitstroom van enkele oudere werknemers en door minder inhuur/detachering van medewerkers.

In deze begroting is een bedrag geraamd voor de kosten van zakelijke dienstverlening. Voor het Nationaal Archief worden digitaliseringswerkzaamheden uitgevoerd ten behoeve van de teruggave van het archief aan Suriname. Hier staat een opbrengst van gelijke omvang tegenover.

De stijging van de organisatie- en overheadkosten wordt vooral verklaard door een toename van de kosten voor digitalisering. Voor de Groninger Archieven is digitalisering een speerpunt.

Baten.

De bijdrage van de gemeente is geïndexeerd met 2,22% en komt voor 2012 uit op € 2.048.570,--. De rijksbijdrage wordt naar verwachting in 2012 niet geïndexeerd en komt op € 2.957.834,--.

De groei van de overige baten wordt vrijwel volledig verklaard door de vergoeding voor de digitaliseringswerkzaamheden in het kader van de teruggave van het Suriname-archief.

Bezuinigingen en reservecapaciteit.

Bij de jaarrekening 2010 van de Groninger Archieven (zie onderdeel II *Financiën* van deze nota) is evenals in 2009 geconstateerd dat de omvang van het totaal aan reserves het in de gemeenschappelijke regeling vastgestelde maximum heeft overschreden. Het bedrag van de overschrijding is € 129.057,-. Dit wijkt af van de bepaling in de gemeenschappelijke regeling, die voorschrijft dat de maximumomvang van de reserves niet hoger mag zijn dan 10% van de gezamenlijke bijdragen van de deelnemende partners. In de gemeenschappelijke regeling is niet opgenomen wat met de overschrijding dient te gebeuren. Wel is bepaald dat gemeente en Rijk gezamenlijk een ander percentage kunnen vaststellen.

In het Regeerakkoord van het nieuwe kabinet is opgenomen dat de regionale historische centra, waar de Groninger Archieven onderdeel van uitmaakt, worden gedecentraliseerd naar de provincies met een korting op het budget van 25%.

In het afgelopen jaar heeft regelmatig overleg plaatsgevonden tussen het Rijk en de provincies maar dat heeft nog niet tot een akkoord geleid. Hierdoor blijft de impact van de voorgenomen maatregelen voor de Groninger Archieven ongewis. In vergelijking met de financiële situatie van een jaar geleden is er formeel niets gewijzigd. Naar aanleiding van de behandeling van de begroting 2011 in de gemeenteraad is de Groninger Archieven verzocht het surplus van de reserves als buffer voor de voorgenomen bezuinigingen te storten in de Algemene Reserve. In 2010 hebben de Groninger Archieven naar aanleiding van dit verzoek een buffer voor de bezuinigingen gecreëerd door de vorming van een nieuwe bestemmingsreserve weerstandsvermogen (omvang ultimo 2010 € 283.433,-). Hierin is mede het surplus van de reserves begrepen zoals bij de begrotingsbehandeling van 2011 verzocht door uw raad. Gelet op de ongewijzigde situatie rondom het bestuursakkoord wordt voorgesteld de tijdelijke uitzonderingspositie met betrekking tot de maximumomvang van de reservepositie voor het jaar 2012 voort te zetten in afwachting van definitieve besluitvorming door Rijk en provincies.

	Bedragen x 1.000,-- euro	
	Begroting 2011	Begroting 2012
Baten:		
Bijdrage gemeente Groningen	2.004	2.049
Bijdrage Rijk	2.952	2.958
Overig	225	806
Totaal baten	5.181	5.813
Lasten:		
Personeel	2.240	2.234
Direct materiële kosten	89	62
Projectkosten	92	82
Kosten zakelijke dienstverlening	-	601
Huisvestingskosten	2.165	2.184
Organisatie/overheadkosten	347	420
Kapitaallasten	221	210
Overig	27	20
Totaal lasten	5.181	5.813
Resultaat voor bestemming	0	0
Onttrekking aan reserves	-	-
Toevoeging aan reserves	-	-
Resultaat na bestemming	0	0

II. Jaarrekening 2010: financiële toelichting.

Inleiding.

In de gemeenschappelijke regeling *Regionaal Historisch Centrum "Groninger Archieven"* is voorgeschreven dat het Algemeen Bestuur jaarlijks een financieel verslag uitbrengt dat vergezeld dient te gaan van een verklaring omtrent de getrouwheid en de rechtmatigheid, afgegeven door een accountant. Daarnaast brengt het Algemeen Bestuur een jaarverslag uit van de werkzaamheden en het gevoerde beleid.

In deze jaarrekening en het bijbehorende jaarverslag wordt verantwoording afgelegd binnen de kaders van het beleidsplan 2009 - 2012 "*Naar een groter publiek voor de Groninger geschiedenis*". Als speerpunten hierin zijn met name de digitalisering van de dienstverlening, een verdere professionalisering van het behoud en beheer van de collecties en een actievere doelgroepenbenadering vermeld waarbij in dit beleidsplan het vergroten van het publieksbereik de hoofddoelstelling is.

Het jaarverslag 2010 van de Groninger Archieven is als bijlage bij dit voorstel gevoegd.

Financiën.

De jaarrekening 2010 is door de accountant van een goedkeurende verklaring voorzien zowel met betrekking tot het getrouwheidsonderzoek als met betrekking tot het rechtmatigheidsonderzoek.

Het boekjaar 2010 is afgesloten met een negatief resultaat van één duizend euro vóór bestemming. Dit bedrag is conform het besluit van het Algemeen Bestuur ten laste gebracht van de Algemene reserve. De reservepositie van de Groninger Archieven is in 2010 nagenoeg gelijk gebleven. Daarmee komt de omvang van de reserves, uitgedrukt in een percentage van de bijdragen van Rijk en gemeente, uit op 12,6%. In de gemeenschappelijke regeling is de omvang van de reserves gemaximeerd op 10% van de gezamenlijke bijdragen. Het bedrag van de overschrijding van de maximumnorm bedraagt € 129.057,--.

Bezuinigingen en reservecapaciteit.

Bij deze jaarrekening wordt evenals die van 2009 geconstateerd dat de omvang van het totaal aan reserves het in de gemeenschappelijke regeling vastgestelde maximum heeft overschreden.

Het bedrag van de overschrijding is € 129.057,--. Dit wijkt af van de bepaling in de gemeenschappelijke regeling, die voorschrijft dat de maximumomvang van de reserves niet hoger mag zijn dan 10% van de gezamenlijke bijdragen van de deelnemende partners. In de gemeenschappelijke regeling is niet opgenomen wat met de overschrijding dient te gebeuren. Wel is bepaald dat gemeente en rijk gezamenlijk een ander percentage kunnen vaststellen.

In het Regeerakkoord van het nieuwe kabinet is opgenomen dat de regionale historische centra, waar de Groninger Archieven onderdeel van uitmaakt, worden gedecentraliseerd naar de provincies met een korting op het budget van 25%.

In het afgelopen jaar heeft regelmatig overleg plaatsgevonden tussen het Rijk en de provincies maar dat heeft nog niet tot een akkoord geleid. Hierdoor blijft de impact van de voorgenomen maatregelen voor de Groninger Archieven vooralsnog ongewis. In vergelijking met de financiële situatie van een jaar geleden is er formeel niets gewijzigd. Naar aanleiding van de behandeling van de begroting 2011 in de gemeenteraad is de Groninger Archieven verzocht het surplus van de reserves als buffer voor de voorgenomen bezuinigingen te storten in de Algemene Reserve. In 2010 hebben de Groninger Archieven naar aanleiding van dit verzoek een buffer voor de bezuinigingen gecreëerd door de vorming van een nieuwe bestemmingsreserve weerstandsvermogen (omvang ultimo 2010 € 283.433,--). Hierin is mede het surplus van de reserves begrepen zoals bij de raadsbehandeling van 2011 door uw raad verzocht.

Gelet op de ongewijzigde situatie rondom het bestuursakkoord wordt voorgesteld de tijdelijke uitzonderingspositie met betrekking tot de maximumomvang van de reservepositie voor het jaar 2012 voort te zetten in afwachting van definitieve besluitvorming door Rijk en provincies.

Toelichting balans en exploitatierekening.

De investeringen bedroegen in 2010 210 duizend euro en hadden vooral betrekking op automatiserings- en scanapparatuur en op de inrichting van het depot in Hoogkerk. Daarnaast hebben desinvesteringen plaatsgevonden voor een bedrag van 260 duizend euro. Dit betrof eveneens automatiserings- en scanapparatuur maar ook software en

restauratieapparatuur.

De salarislasten zijn hoger uitgevallen dan begroot hetgeen veroorzaakt is door de uitwerking van de CAO en de inzet van extra tijdelijke personele capaciteit.

De projectkosten zijn ook hoger dan geraamd. Dit is het gevolg van werkzaamheden ten behoeve van de teruggave van het Suriname-archief, in opdracht van het Nationaal Archief.

De huisvestingskosten vallen lager uit door lagere energielasten.

De gemeentelijke bijdrage is verantwoord voor 1,987 miljoen euro en daarmee in overeenstemming met de door uw raad bij de begroting 2010 vastgestelde bijdrage.

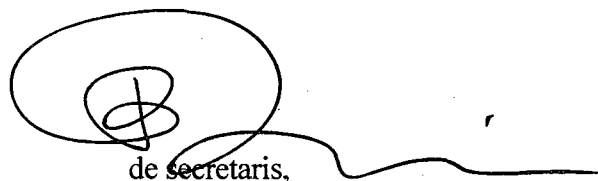
	Bedragen x 1.000,-- euro	
	Begroting 2010	Rekening 2010
Baten:		
Bijdrage gemeente Groningen	1.987	1.987
Bijdrage Rijk	2.926	2.950
Overig	336	361
Totaal baten	5.249	5.298
Lasten:		
Personeel	2.245	2.283
Direct materiële kosten	74	54
Projectkosten	186	251
Huisvestingskosten	2.166	2.100
Organisatie/overheadkosten	330	376
Kapitaallasten	248	215
Overig	25	20
Totaal lasten	5.274	5.299
Resultaat voor bestemming	-25	-1
Onttrekking aan reserves	25	283
Toevoeging aan reserves	-	-283
Resultaat na bestemming	0	-1

Gelet op het vorenstaande stellen wij u voor te besluiten:

- I. kennis te nemen van de jaarrekening 2010 van de Groninger Archieven;
- II. op basis van de cijfers van de jaarrekening 2010, in afwijking van het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling, gedurende het dienstjaar 2012 in te stemmen met een percentage van de maximumomvang van de reserves van maximaal 12,6 % van de gezamenlijke bijdragen van Rijk en gemeente;
- III. de begroting 2012 van de Groninger Archieven met inachtneming van voorstel II. goed te keuren.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,


de burgemeester,
dr. J.F. (Peter) Rehwinkel


de secretaris,
drs. M.A. (Maarten) Ruys