

**RAADSVOORSTEL:**

2010-2011

Ons kenmerk: DI 10.2417930

Registratienummer : GR 10.

Ingekomen op :

Onderwerp: Begroting 2011 en jaarrekening 2009 Groninger Archieven

Groningen, 11 NOV 2010

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 2011 is op 25 mei 2009 door het Algemeen Bestuur van de Groninger Archieven vastgesteld. De gemeente Groningen wordt gevraagd haar goedkeuring aan deze begroting te geven. Daarnaast wordt de op 30 maart 2010 door het Algemeen Bestuur goedgekeurde jaarrekening 2009 ter kennisname aangeboden. Het jaarverslag 2009, waarin de werkzaamheden alsmede het gevoerde beleid worden verantwoord, is nog niet gepubliceerd maar zal zo spoedig mogelijk na verschijning alsnog ter kennisname aan uw raad worden aangeboden. Beide stukken zijn voor u ter inzage gelegd.

**I. Begroting 2010: financiële toelichting.**

*Lasten.*

De volgende ontwikkelingen zijn vermeldenswaard.

In de begroting 2010 is sprake van een verhoging met 2,08%. Hierin zijn de laatste ontwikkelingen met betrekking tot de vastgestelde CAO voor gemeenteamttenaren verwerkt. Deze CAO wordt ook voor de Groninger Archieven gehanteerd.

De projectkosten worden in 2011 op een lager niveau geraamd. Dit wordt onder andere veroorzaakt door de overdracht van het project "Het verhaal van Groningen" aan de Stichting Oude Groninger Kerken. Daarnaast wordt wel een vervolgoopdracht van de gemeentelijke dienst RO/EZ verwacht maar daar wordt een lager bedrag voor begroot. De doelstelling blijft meer projecten op zakelijke basis toe te voegen teneinde de digitalisering van de eigen collectie te verwezenlijken.

Voor het overige zijn de aanpassingen binnen de marges die op grond van de toegepaste indexering van de rijks- en gemeentebijdrage als kader kunnen worden beschouwd.

*Baten.*

De gemeentelijke bijdrage is, rekening houdend met de door de gemeente gehanteerde compensatiemethodiek, geïndexeerd met 0,87% en geraamd op € 2.004.079,--.

De rijksbijdrage voor 2011 is geraamd op € 2.951.493,--. Hiermee komt de totale

bijdrage op € 4.955.572,--. In lijn met de lagere raming van de projectkosten is ook de begroting van de programmagelden lager geraamd. Deze projecten worden budgettair neutraal geraamd.

*Bezuinigingen en reservecapaciteit.*

Bij de jaarrekening 2009 van de Groninger Archieven (zie onderdeel II *Financiën* van deze nota) is geconstateerd dat de omvang van het totaal aan reserves het in de gemeenschappelijke regeling vastgestelde maximum heeft overschreden.

Het bedrag van de overschrijding is € 132.794,--. 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 en dat een eventuele overschrijding naar rato wordt uitgekeerd aan het Rijk en de gemeente. In de gemeenschappelijke regeling is echter ook bepaald dat Rijk en gemeente gezamenlijk een ander percentage kunnen vaststellen.

Het Regeerakkoord van het nieuwe kabinet geeft aan 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%.

Deze rijksbezuiniging zal een substantiële impact op de exploitatie van de Groninger Archieven teweeg brengen. Om een buffer te creëren die eventuele fricties bij het doorvoeren van de bezuinigingsmaatregelen kan opvangen is een versterking van de Algemene reservepositie gewenst.

Gelet op de voorgenomen rijksbezuinigingen en de wens hiervoor een versterking van de algemene reservepositie na te streven wordt voorgesteld op basis van de cijfers van de jaarrekening 2009 - in afwijking van het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling - voor een beperkte periode in te stemmen met een maximumomvang van de reserves van 12,7% van de gezamenlijke bijdragen.

Daarnaast wordt voorgesteld het verschil tussen de aangepaste en oorspronkelijke norm van de maximumomvang van de reserves in de begroting 2011 van de Groninger Archieven, zijnde een bedrag van € 132.794,--, te bestemmen ten gunste van de Algemene reserve exploitatierekening en hier via een onttrekking aan de bestemmingsreserve Digitalisering uitvoering aan te geven.

	Bedragen x 1.000,-- euro	
	Begroting 2010	Begroting 2011
<b>Baten:</b>		
Bijdrage gemeente Groningen	1.987	2.004
Bijdrage Rijk	2.926	2.952
Overig	336	225
<b>Totaal baten</b>	<b>5.249</b>	<b>5.181</b>
<b>Lasten:</b>		
Personeel	2.245	2.240
Direct materiële kosten	74	89
Projectkosten	186	92
Huisvestingskosten	2.166	2.165
Organisatie/overheadkosten	330	347
Kapitaallasten	248	221
Overig	25	27
<b>Totaal lasten</b>	<b>5.274</b>	<b>5.181</b>

<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>-25</b>	<b>0</b>
Onttrekking aan reserves	25	-
Toevoeging aan reserves	-	-
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Gezien de sluitende begroting 2011 en de aanwezige reservecapaciteit wordt voorgesteld - met inachtneming van de voorgestelde mutatie in de reserves en voorzieningen - in te stemmen met de begroting 2011 van de Groninger Archieven.

## II. Jaarrekening 2009.

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. 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 2009 is nog niet gepubliceerd maar zal zo spoedig mogelijk na verschijning alsnog ter kennisname aan uw raad worden aangeboden.

### *Financiën.*

De jaarrekening 2009 is door de accountant van een goedkeurende verklaring voorzien zowel met betrekking tot het getrouwheidsonderzoek als met betrekking tot het rechtmatigheidsonderzoek.

Het boekjaar 2009 is afgesloten met een positief resultaat van € 119.000,-- voor bestemming van het resultaat. Hieraan is in de bestuursvergadering van de Groninger Archieven de volgende bestemming gegeven:

- Toevoeging bestemmingsreserve Digitalisering:	€ 175.000
- Onttrekking bestemmingsreserve Digitalisering:	€ -54.000
- Onttrekking bestemmingsreserve Virtuele studiezaal:	€ -62.000
- Onttrekking bestemmingsreserve Collectiebeheer:	€ -33.000

Na verwerken van de reservemutaties resteert een resultaat van 93 duizend euro hetgeen aan de Algemene reserve is toegevoegd. De reservepositie van de Groninger Archieven is eind 2009 met € 108.000,-- gegroeid naar € 623.000,--. De omvang van de reserves, uitgedrukt in een percentage van de bijdragen van Rijk en gemeente komt uit op 12,7% en daarmee boven de gemaximeerde norm van 10% van de gezamenlijke bijdragen. Het bestuur van de Groninger Archieven geeft aan te hechten aan een "steverige" reservepositie gelet op mogelijke toekomstige bezuinigingen. Daarnaast vormt digitalisering, met name de presentatie van gegevens op het internet en het beheer van databestanden, een speerpunt in het beleid van de Groninger Archieven. Voor de komende jaren worden hierin substantiële uitgaven voorzien die ten laste van de hiervoor opgebouwde bestemmingsreserve zullen worden gebracht waardoor - naar verwachting - de totale omvang binnen enkele jaren weer beneden de maximumomvang zal uitkomen.

De investeringen bedroegen € 62.000,-- en hebben vooral betrekking op automatiseringsapparatuur en inrichting van de hal.

In de programmarekening valt op dat de salarislasten ten opzichte van de begroting zijn gestegen. De verklaring hiervoor ligt in het feit dat de personele bezetting is gegroeid ten behoeve van behoud van de collectie en projecten. De kosten voor uitzendkrachten zijn gedaald door een geringere inzet. De bijdrage van de gemeente Groningen is verantwoord voor 1,975 miljoen euro, inclusief de bijdrage voor het depot Hoogkerk en daarmee in overeenstemming met de door uw raad bij de begroting 2009 vastgestelde bijdrage.

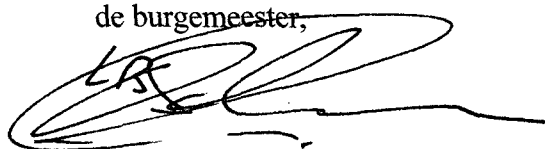
Baten:	Bedragen x 1.000,-- euro	
	Begroting 2009	Rekening 2009
Bijdrage gemeente Groningen	1.975	1.975
Bijdrage Rijk	2.853	2.927
Overig	227	298
<b>Totaal baten</b>	<b>5.055</b>	<b>5.200</b>
<b>Lasten:</b>		
Personeel	2.215	2.201
Direct materiële kosten	71	56
Projectkosten	126	206
Huisvestingskosten	2.127	2.078
Organisatie/overheadkosten	296	288
Kapitaallasten	227	222
Overig	18	31
<b>Totaal lasten</b>	<b>5.080</b>	<b>5.082</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>-25</b>	<b>119</b>
Onttrekking aan reserves	25	149
Toevoeging aan reserves	-	-175
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>0</b>	<b>93</b>

Gelet op het vorenstaande stellen wij u voor te besluiten:

- I. kennis te nemen van de jaarrekening 2009 van de Groninger Archieven;
- II. op basis van de cijfers van de jaarrekening 2009, in afwijking van het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling, voor een beperkte periode in te stemmen met een percentage van de maximumomvang van de reserves van 12,7% van de gezamenlijke bijdragen van Rijk en gemeente;
- III. de Groninger Archieven te verzoeken de begroting 2011 op het onderdeel Reserves en voorzieningen aan te passen zoals in de toelichting "Bezuinigingen en reservecapaciteit" aangegeven;
- IV. in te stemmen met de begroting 2011 van de Groninger Archieven met inachtneming van voorstel III.

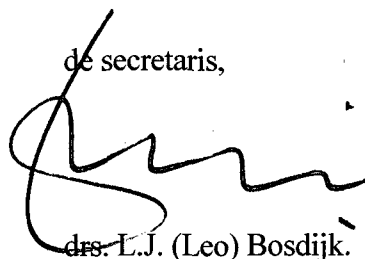
Burgemeester en wethouders  
van Groningen,

de burgemeester,



dr. J.P. (Peter) Rehwinkel.

de secretaris,



drs. L.J. (Leo) Bosdijk.