

Behoort bij punt 13 van de agenda voor de raadsvergadering van 29 juni 2009

onderwerp: Instemmen met de concept-jaarrekening 2008, concept-begroting 2010 en de meerjarenraming 2011-2013 van het Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC)

afdeling: Interne Dienstverlening
portefeuillehouder: Wethouder J.J.P. Janssen
besproken in commissie(s) commissie burger
datum bespreking(en): 9 juni 2009

Samenvatting voorstel

Voorstel is om positief te reageren op de concept-jaarrekening 2008 van het Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC) en het voordelig saldo door het BHIC toe te laten voegen aan de algemene reserve. Daarnaast is het voorstel om eveneens positief te reageren op de concept-begroting 2010, de meerjarenraming 2011-2013.

Voorstel besluit

1. In te stemmen met de concept-jaarrekening 2008;
2. In te stemmen met het voordelig saldo van de resultatenrekening 2008 ad € 67.129 door het BHIC te laten toevoegen aan de algemene reserve;
3. In te stemmen met de concept-begroting 2010 en de meerjarenraming 2011-2013.

Financiële consequenties

De concept-begroting 2010 van het BHIC gaat uit van een stijging van 1,5%. Derhalve van een stijging met € 1.409,- tot € 96.651,-. Minus BTW compensatie ad € 2.617,- zijn de werkelijke kosten € 93.944,-.

Toegepaste wetten / verordeningen etc.

De Gemeenschappelijke Regeling "Brabants Historisch Informatie Centrum".

Voorlichting / communicatie

Op de voor raadsstukken gebruikelijke wijze.

Commissiebehandeling

Het voorstel is behandeld in de vergadering van de commissie Burger van 9 juni 2009. Het verslag van deze vergadering is via het internet beschikbaar.

Toelichting op het voorstel

Inleiding

De gemeente Schijndel is samen met gemeente Haaren aangewezen als contactgemeente voor het analyseren van de financiële- en beleidsstukken in het kader van de gemeenschappelijke regeling voor het BHIC.

Ter uitvoering van het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling stelt het dagelijks bestuur van het BHIC de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid over de concept-jaarrekening 2008, de concept-begroting 2010 en meerjarenraming 2011-2013 hun zienswijze kenbaar te maken.

Opmerking inleiding

Op 1 januari 2005 is de gemeenschappelijke regeling "Regeling Brabants Historisch Centrum" in werking getreden. Deze regeling riep een openbaar lichaam met rechtspersoonlijkheid in het leven dat archiefbescheiden en collecties beheert die berusten in de rijksarchiefbewaarplaats van de provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van 18 gemeenten en twee waterschappen.

De ingestelde gemeenschappelijke regeling is een heel bijzondere. Naast 18 gemeenten zijn ook twee waterschappen en het Rijk deelnemer aan deze regeling. Dit heeft geresulteerd in een regeling die afwijkt van de normale bestuursvorm bij een gemeenschappelijke regeling. Normaliter is het bij een gemeenschappelijke regeling zo dat de deelnemers samen het algemeen bestuur vormen en daarin stemrecht hebben. Bij deze regeling heeft u er destijds voor gekozen om het algemeen bestuur te laten vormen door drie van rijkswege te benoemen leden, evenals drie leden die door de achttien gemeenten en de twee waterschappen gezamenlijk worden benoemd. De regeling bepaalt voorts dat het Algemeen Bestuur tevens het Dagelijks Bestuur vormt. Voorts zij nog opgemerkt dat de regeling erg lastig te wijzigen is, dit omdat het Rijk deelnemer aan de regeling is. Wijziging van de regeling zou wellicht uitmonden in een vrij langdurige procedure.

In de praktijk blijkt dat het Algemeen en Dagelijks bestuur van het Brabants Historisch Informatie Centrum vrijwel autonoom kan handelen. Uit de regeling blijkt dat het Dagelijks Bestuur de meerjarenbegrotingen, het vierjarig beleidsplan en de jaarlijkse ontwerpbegroting opstelt. Het Algemeen Bestuur stelt deze stukken vast. Het Rijk, de Algemene Besturen van de waterschappen en de raden van de deelnemende gemeenten kunnen slechts hun zienswijze kenbaar maken ten aanzien van de ontwerpbegroting. Verdere invloed op de besluitvorming binnen het Algemeen Bestuur of Dagelijks Bestuur van het Brabants Historisch Informatie Centrum bestaat er, gelet op de regeling, formeel gezien niet. In de regeling is vastgelegd op welke wijze de jaarlijkse bijdragen tot stand komen en hoe omgegaan dient te worden met een batig saldo. Wijziging van deze zaken kan alleen wanneer het Rijk, de twee waterschappen en de achttien deelnemende gemeenten daartoe gezamenlijk besluiten.

Jaarrekening 2008

Het exploitatieresultaat over 2008 is € 67.129 voordelig en is als nog te bestemmen resultaat op de balans ondergebracht bij het eigen vermogen per 31-12-2008. In de begroting is een voordelig resultaat van € nihil opgenomen.

Opbrengsten

De in de rekening 2008 verantwoorde baten zijn € 235.000 hoger dan de geraamde baten in de begroting 2008.

- € 195.000 hogere lumpsumuitkering van de Rijksoverheid in verband met verhoging huur gebouw Den Bosch;
- € 40.000 incidentele huuropbrengsten.

Bedrijfslasten

De in de rekening 2008 verantwoorde lasten zijn € 198.000 hoger dan de geraamde lasten in de begroting 2008.

- € 16.000 hogere personeelskosten
- € 147.000 hogere huisvestingskosten (zie opbrengsten)
- € 12.000 hogere kosten (organisatiekosten, collectiebeheer, dienstverl. en publieksbereik)
- € 23.000 incidentele lasten (onder andere storting in voorziening arbeidsongeschiktheid)

Financiële baten en lasten

In de rekening is per saldo een voordeel van € 30.000 ten opzichte van de begroting. Dit betreft vooral de rentebaten. Als gevolg van een tijdelijk overschot aan liquide middelen zijn de rentebaten € 28.000 meer dan begroot.

Bestemming jaarresultaat

Voorgesteld wordt om het voordelig resultaat van € 67.129 ten gunste te brengen van de algemene reserve.

Verloop algemene reserve in 2008:

Stand 1 januari 2008		€ 365.913
Onttrekkingen*	-/-	€ 129.542
Storting (jaarresultaat 2007)		€ 11.219
Stand 31 december 2008		€ 247.590

Nog te bestemmen resultaat 2008 € 67.129

Stand algemene reserve na bestemming resultaat 2008 € 314.719

* Betreft een deel van te verrekenen BTW investeringskosten nieuwbouw Grave. In de bestuursvergadering en het portefeuilleoverleg van 18 april 2008 is dit besluit genomen.

De reserve mag volgens artikel 22.2 maximaal 10% bedragen van de gezamenlijke bijdragen van de gemeenten, waterschappen en het ministerie. De bijdrage voor 2008 bedraagt € 4.444.425 en de reserve zou maximaal € 444.442 mogen bedragen. De omvang van de reserve na de bestemming van het resultaat is lager dan het maximumbedrag. Wij hebben een positieve zienswijze over de jaarrekening 2008

Begroting 2010 en meerjarenraming 2011-2013

Het Brabants Historisch Informatie Centrum is per 1 januari 2005 ontstaan uit een fusie van het Rijksarchief in Noord-Brabant en de Streekarchieven Brabant-Noordoost en Langs Aa en Dommel. In de Regeling Brabants Historisch Centrum zijn de bedragen vermeld die de fusiepartners (het rijk, 18 gemeenten, 2 waterschappen) jaarlijks zullen afdragen.

Indexering

In de begroting 2010 zal worden uitgegaan van een indexpercentage van 1,5%. (zie kadernota 2010).

Het definitieve indexpercentage van het rijk bedroeg over 2008 3,68%. In de begroting 2008 is uitgegaan van een indexpercentage van 2,00%. In tegenstelling tot andere jaren heeft het Rijk aangegeven dat het indexpercentage van het Rijk voor 2009 niet hoger zal zijn dan 1,5%. Gezien het verschil met het voorlopige gehanteerde indexpercentage voor 2009 (3,2%) is besloten dit verschil van 1,7% nu al te verwerken in de indexering van 2010.

In de begroting 2010 zal worden uitgegaan van een voorlopig indexpercentage van 1,5%. Rekening houdend met de genoemde correctie over 2008 en 2009 bedraagt het indexpercentage voor 2010 1,48%.

Dit percentage bestaat uit 1,5% voorlopige index 2010 + 1,68% correctie 2008 (3,68-2) -/ - 1,70% correctie 2009.

Voor de jaren 2011 tot en met 2013 is in de meerjarenbegroting een jaarlijks indexeringspercentage van 0% gehanteerd.

De bijdrage van de gemeenten zijn in de begroting 2010 (ten opzichte van 2009) geïndexeerd met 1,5%

Exploitatiesaldo 2010-2013

Voor de jaren 2010 tot en met 2013 wordt een sluitende begroting en meerjarenraming gepresenteerd.

Investerings

In de begroting 2010 zijn investeringen opgenomen voor € 30.000. In de meerjarenbegroting 2011-2013 bedragen de jaarlijkse investeringen € 90.000.

Wij hebben een positieve zienswijze over de begroting 2010 en meerjarenraming 2011-2013.

Voorstel

Wij stellen u voor:

- 1 In te stemmen met de concept-jaarrekening 2008;
- 2 In te stemmen met het voordelig saldo van de resultatenrekening 2008 ad € 67.129 door het BHIC te laten toevoegen aan de algemene reserve;
- 3 In te stemmen met de concept-begroting 2010 en de meerjarenraming 2011-2013;

Ter inzage:

De concept jaarrekening 2008, concept begroting 2010 en de meerjarenraming 2010-2012.

Cuijk, 19 mei 2009

Burgemeester en wethouders van Cuijk,

P.M. van de Koolwijk
secretaris

L.M. Schoots
burgemeester