

Raadsvoorstel

Raadsvergadering van: 4 oktober 2012

Onderwerp:

Datum: 21 september 2012

Jaarrekening en jaarverslag 2011 RHC Drents Archief

Voorstel:

De gemeentelijke bijdrage aan het RHC Drents Archief voor 2011 vaststellen op € 154.768. Dit bedrag bestaat uit de volgende onderdelen:

- € 88.040 voor de gemeentelijke bijdrage t.b.v. de archivaris;
- € 36.728 voor het toegankelijk maken van het gemeentearchief;
- € 30.000 in de vorm van het ter beschikking stellen van de depotruimte in het stadhuis.

Achtergrond:

De jaarrekening en het jaarverslag zijn op 21 maart 2012 door het Algemeen Bestuur van het RHC Drents Archief vastgesteld. Deze worden aan u voorgelegd op basis waarvan de definitieve bijdrage wordt vastgesteld.

Argumenten:

- Het Drents Archief heeft haar activiteiten uitgevoerd in overeenstemming met het beleidsplan en de begroting 2011. De accountant (Deloitte) heeft een goedkeurende controleverklaring verstrekt en merkt op: "het geheel overziend, op basis van onze controle, stellen we dat Drents Archief als gevolg van goede bedrijfsvoering en budgetbeheersing wederom de zaken financieel goed op orde heeft".
- In de jaarrekening en bovenstaand voorstel tot vaststelling is niet de bezuiniging op de gemeentelijke bijdragen aan verbonden partijen van 3% voor 2011 (ca. € 2.600) meegenomen. In de gemeenschappelijke regeling (GR) is opgenomen dat de deelnemende partijen alleen gezamenlijk de bijdrage (structureel) mogen verlagen (art. 16 lid 5). Er is voor de korting op de gemeentelijke bijdrage formeel geen instemming van de Minister verkregen. De GR zou al in 2011/begin 2012 worden opengebroken om decentralisatie van de archieftaken te realiseren. Dit betekent dat de provincies gaan deelnemen in de gemeenschappelijke regelingen van de RHC's en de archieftaken van de provincies zelf gaan financieren. Dit proces heeft langer geduurd dan verwacht, maar inmiddels is de decentralisatie nu een heel eind op weg. De verwachting is dat in dit najaar of anders begin 2013 de gemeenschappelijke regelingen van de RHC's worden aangepast. Dan is ook het moment om in gesprek te gaan met de Minister (en de provincie) om de door de gemeente structureel opgelegde bezuiniging op verbonden partijen voor de bijdrage van het Drents Archief te realiseren. Overigens is in de begroting van 2013 van het Drents Archief wel de structurele verlaging van de gemeentelijke bijdrage verwerkt.
- Het Drents Archief heeft het boekjaar 2011 afgesloten met een positief exploitatieresultaat ad € 46.800. In dit resultaat is een bedrag van € 75.000 t.b.v. een bestemmingsreserve verwerkt. Het Algemeen Bestuur heeft besloten tot het instellen van een bestemmingsreserve om investeringen mogelijk te maken in de functionele eisen van Drents Archief 3.0. Binnen de reguliere exploitatie is hiervoor geen ruimte, terwijl het wel noodzakelijk is om na de oplevering van het project Drents Archief 3.0 te blijven investeren in de doorontwikkeling van de middelen. Het Algemeen Bestuur heeft ook besloten het positief exploitatieresultaat toe te voegen aan de algemene reserve van het Drents Archief.
- 2011 stond voor het Drents Archief grotendeels in het teken van de uitvoering van het nieuwe publieksconcept *Drents Archief 3.0*. In 2011 zijn er diverse grote opdrachten aan leveranciers gegeven die moeten leiden tot realisatie van het project. De belangrijkste mijlpalen waren de bouw van *AnnoDrenthe.nu* (belevingsplatform) en het begin van de verbouwing van het Drents Archief zelf in het najaar van 2011. De gerealiseerde kosten van het project zijn in 2011 dan ook sterk toegenomen ten opzichte van 2010.
- In 2011 heeft het Drents Archief 11.000 klantencontacten en ruim 1,1 miljoen virtuele bezoeken gerealiseerd. Het virtuele publieksbereik groeit elk jaar. Hier zijn vooral de activiteiten voor het Drents Audiovisueel Archief, Operatie Sigismund (educatief programma voor kinderen) en de Drentse Geschiedenis (in samenwerking met het Dagblad van het Noorden) debet aan. Youtube blijkt een steeds belangrijker medium om een breed publiek te bereiken. Het bezoek aan de studiezaal is ook in 2011 weer gedaald; 5% ten opzichte van 2010, terwijl

Raadsvoorstel

de daling in 2010 al 21% was. De tijdelijke locatie van het Drents Archief en de beperkte openstelling zijn een oorzaak van de daling, maar feit blijft ook dat het concept van de studiezaal onvoldoende belangstelling heeft bij de bezoekers.

Kanttekeningen:

- De omvang van de reserves bedraagt per 31 december 2011 € 254.000, 6,1% van het balanstotaal. Er is slechts een deel van de reserves vrij besteedbaar, te weten ad € 179.000. Op het deel van € 75.000 ligt een claim (bestemmingsreserve). De afgelopen jaren is het eigen vermogen gestaag gegroeid van het Drents Archief. Echter bij de implementatie van Drents Archief 3.0 verwacht het Drents Archief dat de reserves niet of nauwelijks zullen groeien en dat er aanspraak gemaakt zal moeten worden op de reserves. Daarnaast stelt de accountant opnieuw de vraag of "het vrij besteedbare vermogen afdoende buffer is voor de gevolgen van de risico's die zich in de toekomst kunnen voordoen". De accountant constateert dat het bedrag van de algemene reserve als absoluut getal aan de lage kant is.
- In de gemeenschappelijke regeling van het RHC Drents Archief (artikel 22 lid 2) is opgenomen dat de reserve in enig jaar niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen van de Minister en de gemeente van dat jaar mogen bedragen, tenzij de Minister en de raad van de gemeente Assen een ander percentage vaststellen. Uitgaande van de algemene reserve bedraagt per 31 december 2011 deze verhouding 10,1%. Dit is over de grens, maar slechts in zeer geringe mate.

Financiële toelichting:

De accountant (Deloitte) heeft een goedkeurende verklaring afgegeven en stelt vast dat het Drents Archief de financiële zaken goed op orde heeft.

Het jaar 2011 is afgesloten met een positief exploitatieresultaat ad € 46.800. Hierin is de door het Algemeen Bestuur vastgestelde bestemmingsreserve ad € 75.000 (voor investeringen in nieuwe functionele eisen in het kader van Drents Archief 3.0) verwerkt. Dit resultaat is meer dan begroot en is bereikt door een behoudend bestedingspatroon, het openhouden van een vacature en een goed liquiditeitsbeheer. Daarnaast heeft het Drents Archief incidentele projectgelden weten aan te trekken.

Het Algemeen Bestuur heeft ingestemd met het voorstel van het Drents Archief om het exploitatieresultaat ad € 46.800 toe te voegen aan de algemene reserve.

Communicatie:

Het RHC Drents Archief wordt via een brief van uw besluit op de hoogte gesteld.

Uitvoering en planning:

Na ontvangst van het financieel jaarverslag en jaarverslag 2011 stellen de Minister en de raad van de gemeente de definitieve bijdragen vast en delen dit mede aan het RHC Drents Archief.

Ter inzage liggen voor raadsleden:

Jaarrekening en jaarverslag 2011 RHC Drents Archief, inclusief accountantsverklaring.

Het college van burgemeester en wethouders van Assen,

de burgemeester,
K.S. Heldoorn.

de secretaris,
mw. I.A.A. Oostmeijer-Oosting.

Raadsvoorstel

Besluitvorming raad:

De raad van de gemeente Assen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 21 september 2012;

b e s l u i t:

de gemeentelijke bijdrage aan het RHC Drents Archief voor 2011 vast te stellen op € 154.768.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 4 oktober 2012.

De raad voornoemd,

, voorzitter

, griffier