

# Nota van B&W

Portefeuille C. van Velzen
Auteur Dhr. W.H.C. Stigter, Mevr. J. Hulsbosch - Kromkamp
Telefoon 5113282
E-mail: jhulsbosch@haarlem.nl
CS/CF Reg.nr. CS/CF/2007/114670
Bijlagen kopiëren: A
B & W-vergadering van 19 juni 2007

## Onderwerp

Ontwerp-jaarrekening 2006 Noord-Hollands Archief

### Bestuurlijke context

De jaarrekening 2006 van het Noord-Hollands Archief (NHA) is op 29 maart 2007 ingediend. Het gemeentebestuur heeft bij gemeenschappelijke regelingen 6 weken om zijn gevoelens omtrent de jaarrekening aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling kenbaar te maken. Die termijn is inmiddels verstreken, hierover is contact geweest met het NHA. Desondanks leggen wij de jaarrekening voor aan de raad van Haarlem. Eventuele gevoelens zal het NHA bij zijn besluitvorming over dit stuk betrekken, dan wel in de toekomst rekening mee houden.

### Voorstel

De jaarrekening 2006 van het NHA heeft een goedkeurende verklaring van Ernst & Young accountants en sluit met een voordelig resultaat van € 8.705. Het voordeel uit de jaarrekening 2006 van het NHA is een samenspel van lagere personeelskosten en hogere bijdragen van het Rijk en de gemeente Haarlem, waar hogere huisvestingslasten en overige organisatiekosten tegenover staan. Tussentijds heeft het bestuur in de vergadering van 13 november 2006 besloten een reserve te vormen voor de conversie van het Mais-Flexis (archieff) systeem. De stand van deze reserve bedraagt per ultimo 2006 € 76.453. Het voorstel van het NHA is om het voordelig resultaat van € 8.705 toe te voegen aan de algemene reserve van het NHA, die daarmee een stand bereikt van € 132.743.

Het Haarlemse aandeel van € 1.702.772 incl. aandeel BCF/BTW bestaat uit de vastgestelde bijdrage bij de primaire begroting van € 1.633.000 en het aandeel BCF/BTW van het NHA. Dit aandeel is in de 3<sup>e</sup> suppletoire geraamd op € 60.000, de werkelijkheid toont echter aan dat het daadwerkelijke BCF/BTW aandeel 2006 voor de gemeente Haarlem € 69.772 bedraagt. In principe is het doorberekenen van het BCF/BTW aandeel voor de gemeente Haarlem budgettair neutraal (bijdrage NHA komt binnen via BCF). Echter omdat de baten van € 69.772 volledig zijn verwerkt in de jaarrekening 2006 – maar de lasten voor het NHA op de oorspronkelijke raming van 60.000 zijn blijven staan zal er in de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2007 een extra betaling aan het NHA uithoofde van het BCF opgenomen worden van € 9.772,00.

Op dit moment bestaat trouwens nog geen definitieve duidelijkheid over de BTW status die bepaalde activiteiten van het NHA hebben en loopt er nog overleg met de inspectie. Indien de handelingen alsnog gekwantificeerd worden als BTW belaste handelingen of de inspectie andere keuzes afkeurt heeft dit alsnog gevolgen voor de kosten van de gemeenschappelijke regeling. Een voorbehoud hiervoor is op zijn plaats. Zodra hierover duidelijkheid bestaat zullen wij u informeren.

---

### B&W-besluit:

1. Het college besluit de raad voor te stellen in te stemmen met de ontwerp-jaarrekening 2006 van de gemeenschappelijke regeling Noord Hollands Archief (NHA) en de voorgestelde bestemming van het voordeling resultaat (toevoegen algemene reserve NHA).
2. Het gemeentelijk aandeel aan het NHA in 2006 bedraagt €1.702.772 incl. aandeel BCF/BTW. Het BTW aandeel van € 69.772 van het NHA is in de jaarrekening geraamd op € 60.000. Het verschil tussen de raming BTW aandeel en werkelijk BTW aandeel zal betrokken worden bij de tweede bestuursrapportage 2007.
3. De betrokkenen ontvangen daags na besluitvorming informatie over dit besluit
4. Het raadsstuk wordt voorgelegd aan de gemeenteraad, nadat de commissie Bestuur hierover een advies heeft uitgebracht

Het college stelt de raad voor om in te stemmen met de ontwerp-jaarrekening 2006 van de gemeenschappelijke regeling Noord-Hollands Archief en met de voorgestelde bestemming van het resultaat.

<p><b>Raadsparagraaf:</b> deze nota legt het college voor aan de raad vanwege de controlerende rol van de raad.</p>
---

Raadsstuk (in te vullen door griffie)  
B&W datum (in te vullen door griffie)  
Sector/afdeling (in te vullen door auteur)  
Registratienummer (in te vullen door auteur)

**Onderwerp:** Ontwerp-jaarrekening 2006 Noord Hollands Archief

**1 Inhoud van het voorstel**

De jaarrekening 2006 van de gemeenschappelijke regeling Noord-Hollands Archief (NHA) is op 29 maart 2007 bij de gemeente Haarlem ingediend. Conform de afspraken met gemeenschappelijke regelingen heeft het gemeente bestuur 6 weken om de gevoelens over de jaarrekening kenbaar te maken. Deze termijn is inmiddels verstreken. Hierover is contact geweest met het NHA. Desondanks leggen wij de jaarrekening voor aan de raad van Haarlem. Eventuele gevoelens zal het NHA bij zijn besluitvorming over dit stuk betrekken, dan wel in de toekomst rekening mee houden.

**2 Aanleiding + fase van besluitvorming**

Het jaarverslag meldt geen bijzondere ontwikkelingen in de bedrijfsvoering van de gemeenschappelijke regeling.

**3 Samenvatting is leeswijzer t.b.v. commissie en/of raad**

De jaarrekening NHA heeft een goedkeurende accountantsverklaring van Ernst & Young gekregen en sluit op een voordelig resultaat van € 8.705. Voorgesteld wordt dit toe te voegen aan de algemene reserve van het NHA, die daarmee een stand bereikt van € 132.743.

**4 Financiële paragraaf**

De bijdrage aan het NHA wordt verantwoord op product 11.03.01. De bijdrage NHA bedraagt conform de primaire begroting € 1.633.000 ex BTW. Bij de 3<sup>e</sup> suppletoire 2006 is uit hoofde van het BCF/BTW de bijdrage aan het NHA verhoogd met 60.000. Het daadwerkelijk aandeel BCF/BTW bedraagt € 69.772. Het verschil zal betrokken worden bij de tweede bestuursrapportage 2007.

Wij stellen de raad voor:

1. in te stemmen met de ontwerp-jaarrekening 2006 van de gemeenschappelijke regeling NHA en met de voorgestelde bestemming van het resultaat.
2. de bijdrage aan het NHA over 2005 definitief vast te stellen op € 1.702.772 incl het aandeel BCF/BTW.

De secretaris

De burgemeester

## **Raadsbesluit**

De raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders

Besluit:

1. in te stemmen met de ontwerp-jaarrekening 2006 van de gemeenschappelijke regeling NHA en met de voorgestelde bestemming van het resultaat.
2. de bijdrage aan het NHA over 2005 definitief vast te stellen op € 1.702.772 incl. het aandeel BCF/BTW.

Gedaan in de vergadering van ..... (in te vullen door de griffie)

De griffier

De voorzitter