Haarlem

Collegebesluit

Onderwerp Instemmen jaarrekening en jaarverslag 2016 Noord-Hollands Archief; vaststelling gemeentelijke bijdrage 2016	
Nummer	2017/194843
Portefeuillehouder	Botter, J.
Programma/beleidsveld	4.2 Economie, toerisme en cultuur
Afdeling	STZ/EC
Auteur	Lamberts, A.
Telefoonnummer	023-5113478
Email	alamberts@haarlem.nl
Kernboodschap	De gemeente Haarlem neemt samen met de gemeente Velsen en het Rijk deel aan de 'Gemeenschappelijke Regeling Noord-Hollands Archief'. Het algemeen bestuur van het Noord-Hollands Archief brengt jaarlijks financieel en inhoudelijk verslag uit. De instemming met de jaarrekening en het vaststellen van de gemeentelijke bijdrage 2016 is een collegebevoegdheid.
Behandelvoorstel voor commissie	Het college stuurt dit besluit ter informatie naar de commissie bestuur, zoals afgesproken in de jaaragenda
Relevante eerdere besluiten	Jaarrekening-en-jaarverslag-Noord-Hollands-Archief-2015 (2016/226754), zoals besproken in de commissie Ontwikkeling d.d. 6 oktober 2016
Besluit College d.d. 4 juli 2017	Het college van burgemeester en wethouders Besluit: 1. Het college stemt in met de jaarrekening en het jaarverslag 2016 van het Noord-Hollands Archief en stelt daarmee de bijdrage aan het Noord-Hollands Archief voor 2016 vast op € 1.977.534,-. Dit bedrag is inclusief € 110.615,- voor het beheer en de conservator van de Oude Boekerij/Bijzondere Collecties. 2. Het college stemt in met de voorgestelde bestemming van het resultaat. de secretaris, de burgemeester,

1. Inleiding

De gemeente Haarlem neemt samen met de gemeente Velsen en het Rijk deel aan de 'Gemeenschappelijke Regeling Noord-Hollands Archief'. Hierna te noemen: NHA. Conform de Regeling brengt het algemeen bestuur van het NHA jaarlijks vóór 15 april financieel en inhoudelijk verslag uit aan de minister en de raden van de deelnemende gemeenten over het voorgaande jaar. De jaarrekening 2016 is door de gemeente op 10 april 2017 ontvangen, het inhoudelijk jaarverslag 2016 op 24 mei 2017. De vaststelling van de gemeentelijke bijdrage 2016 voor het NHA is een collegebevoegdheid.

Het college verzocht het NHA in de vaststellingsbrief van de jaarrekening 2015 een nadere toelichting te geven over de financiële positie, mede aan de hand van een geactualiseerde meerjarenbegroting. Hierop verstrekte het NHA de gevraagde aanvullende informatie in een brief aan het college (Bijlage 3).

2. Besluitpunten college

1. Het college stemt in met de jaarrekening en het jaarverslag 2016 van het Noord-Hollands Archief en stelt daarmee de bijdrage aan het Noord-Hollands Archief voor 2016 vast op € 1.977.534,-. Dit bedrag is inclusief € 110.615,- voor het beheer en de conservator van de Oude Boekerij/Bijzondere Collecties.
2. Het college stemt in met de voorgestelde bestemming van het resultaat.

3. Beoogd resultaat

Met dit besluit wordt voldaan aan de verplichting die de gemeente Haarlem en het NHA met elkaar hebben in de Gemeenschappelijke Regeling Noord-Hollands Archief.

4. Argumenten

Het besluit past in het ingezet beleid
De gemeentelijke bijdrage aan het NHA draagt bij aan de realisering van Programma 4.2: Economie, Toerisme en Cultuur: een gevarieerd aanbod van cultuur in Haarlem.

Inhoudelijk
Het NHA behartigt de belangen van de gemeente Haarlem betreffende de gemeentelijke archiefbewaarplaats. De dienstverlening draagt bij aan een gevarieerd aanbod van cultuur in Haarlem, zodat de deelname aan kunst en cultuur door inwoners en bezoekers wordt behouden en versterkt. Het NHA presenteerde halverwege 2016 het meerjarenbeleidsplan 2017-2020 '*Voor nu en later*' en sluit met het jaarverslag 2016 de beleidsperiode 2012-2016 af. Het totaal aantal bezoekers aan de studiezalen nam in 2016 opnieuw af: 2.596 bezoekers in 2016, tegenover 2.655 in 2015. Het aantal bezoeken aan de Janskerk zijn licht toegenomen, dankzij de tentoonstellingen. Er waren 1.362.000 bezoeken aan de website van het NHA. Dit aantal is niet te vergelijken met voorgaande jaren in verband met een andere manier van

meten. In 2016 werden de Bijzondere Collecties van de Bibliotheek Zuid-Kennemerland overgebracht naar de Kleine Houtweg. De conservator van deze collecties en van de al in 2009 overgedragen Oude Boekerij trad per 1 januari 2016 formeel in dienst bij het NHA.

Resultaat jaarrekening 2016
Het jaar 2016 wordt afgesloten met een negatief resultaat van € 4.859,-. Dit resultaat is goed te noemen. Als gevolg van de Rijksbijdrage voor het E-depot waren de projectinkomsten fors hoger dan begroot. De organisatiekosten waren daarentegen ook meer dan begroot.
Het resultaat is ten laste van het eigen vermogen gebracht en voor een bedrag van € 3.000,- ten laste van de egalisatiereserve afgewikkeld.

De accountant heeft een aantal opmerkingen gemaakt met betrekking tot de jaarrekening:

- De accountant concludeert dat het weerstandsvermogen aanzienlijk daalt op moment dat het Rijk het groot onderhoud niet overdraagt aan het NHA en de hiertoe opgebouwde bestemmingsreserve vordert. Echter, als de onderhoudsverplichting wegvalt is er ook geen weerstandsvermogen nodig.
- Indien het plan om het onderhoud onder te brengen bij het NHA wordt doorgezet, dient het NHA een voorziening te vormen van het hiertoe opgebouwde bedrag in de bestemmingsreserve van € 1.151.682 voor het groot onderhoud. Beide gevallen hebben invloed op de liquiditeitspositie van het NHA. De voorziening dient om het toekomstig meerjarig onderhoud te kunnen uitvoeren.
- De accountant adviseert het huurbedrag voor de locatie Kleine Houtweg te splitsen in een bedrag voor de huur ad € 739.000,- en het onderhoud ad € 384.000,-, het bedrag dat het Rijksvastgoedbedrijf thans voor het onderhoud niet in rekening brengt.

De accountant heeft de jaarrekening 2016 goedgekeurd.

Communicatie & Participatie
Het jaarverslag 2016 staat online op de website van het Noord-Hollands Archief.

5. Risico's en kanttekeningen

Financiering e-depot
De oorspronkelijke bestemmingsreserve voor de projecten is nagenoeg uitgeput. Nu het Rijk met ingang van 2016 voor de komende vier jaar bijdraagt aan de ontwikkeling van het E-depot kan het project verder worden uitgevoerd, maar het is nog onduidelijk hoe de financiering na 2020 wordt geregeld. Het NHA houdt de deelnemende partijen van de Regeling op de hoogte van de ontwikkelingen.

Bestemmingsreserve groot onderhoud Rijksgebouw Kleine Houtweg
Stand per 31-12-2016: €1.151.682,-.
Aan de bestemmingsreserve wordt net als vorig jaar € 383.894,- gedoteerd als reservering voor het meerjarig onderhoudsplan van het gebouw aan de Kleine Houtweg. Het Rijk zou in 2016 een besluit nemen over de overdracht van het groot onderhoud aan het NHA (en de

overige Regionale Historische Centra in het land). Het besluit is uitgesteld naar eind 2017. Inmiddels is een meerjarig onderhoudsplan (nulmeting) opgesteld. Blijft het Rijk zelf het onderhoud doen dan moet het NHA drie jaar dotatie overdragen en daalt het eigen vermogen aanzienlijk, maar het gereserveerde geld is dan ook niet meer nodig.

Volgens artikel 22 van de Regeling mag de omvang van de reserve in enig jaar niet meer bedragen dan 10% van de gezamenlijke bijdragen van het Rijk en de beide gemeenten, tenzij anders besloten. Het totale bedrag aan reserves (Eigen Vermogen) bedraagt ultimo 2016 € 1.218.044,-, de gezamenlijke bijdragen van Rijk en beide gemeenten in 2016 € 4.200.000,-. Daarmee is de aanwezige reserve bijna drie keer hoger dan is toegestaan. Dit is echter een logisch gevolg van het feit dat aan de reserve onderhoudsmiddelen zijn gedoteerd.

Financiële positie
Het eigen vermogen is exclusief de bestemmingsreserve groot onderhoud per 31-12-2016 circa € 44.000,-. Dit bedrag is in lijn met de afspraken met de Belastingdienst die in het verleden zijn gemaakt, namelijk dat het NHA geen algemene reserves mag aanhouden. Gezien het ontbreken van een financiële buffer voor toekomstige nadelen, de huidige onduidelijkheid omtrent de kosten van het groot onderhoud en de opmerking van de accountant dat de situatie kan veranderen, bestaat het risico dat het NHA in de nabije toekomst een extra financieel beroep op de deelnemende partijen zal doen.

6. Uitvoering

Het bestuur van het NHA wordt conform de Regeling op de hoogte gesteld van dit besluit en van de vaststelling van de bijdrage over 2016 door het college.

7. Bijlagen

1. Jaarverslag 2016 Noord-Hollands Archief
2. Jaarrekening 2016 Noord-Hollands Archief, inclusief accountantsrapport
3. Brief ‘Jaarrekening 2015 Noord Hollands Archief, 10-10-2016