

Kadernota RHCA inzake begroting 2021

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING: Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

Hoofddoelstelling

Het Regionaal Archief Alkmaar is voor de aangesloten overheidsorganisaties een deskundige partner die conform zijn wettelijke opdracht informatie langdurig betrouwbaar en toegankelijk houdt omwille van bedrijfsvoering, bewijsvoering, onderzoek en democratische controle. Voor het algemene publiek is het Regionaal Archief een publieksgerichte erfgoedinstelling die het voor mensen mogelijk, makkelijk en aantrekkelijk maakt om de geschiedenis van Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Langedijk, Schagen en Texel te leren kennen.

Algemeen

Onderwerp

Ten opzichte van de voorgaande jaren (2019 en 2020) wordt de beleidslijn grotendeels bestendigd. De begroting 2021 zal dan waarschijnlijk ook geen grote verschillen laten zien ten opzichte van die van 2020 en de daarin opgenomen meerjarenbegroting.

Doelstellingen: wat willen we bereiken in 2021?

De belangrijkste tactische doelstelling is, dat de integriteit, authenticiteit, bruikbaarheid en representativiteit van de (overheids)informatie tot in lengte van jaren gegarandeerd moeten zijn. Alleen dan houdt deze de waarde als bron van bewijs ten behoeve van democratische controle en onderzoek. Daarin ligt het bestaansrecht en de toevoegde waarde van een archiefinstelling ten opzichte van andere informatiedienstverleners en dit is de kern van de wettelijke taak van het Regionaal Archief. In tijden van nepnieuws en makkelijk te manipuleren digitale informatie is deze doelstelling belangrijker dan ooit. Tegelijkertijd vergt deze doelstelling ook meer aandacht en inspanning dan in het verleden. Het voor lange tijd zekerstellen van de betrouwbaarheid en toegankelijkheid van digitale informatie is een kennis- en kapitaalintensieve opgave.

Enkele belangrijke punten die terug zullen komen in de begroting 2021 zijn:

- De verdere ontwikkeling en inrichting van het E-depot voor de aangesloten gemeenten, zodat de gemeenten hierop aangesloten worden, met een samen met de gemeenten af te stemmen dienstverlening op dit gebied,
- Het uitvoeren van de wettelijke advies- en inspectietaak, evenals de overige wettelijke taken als beschikbaarstelling en beheer, zoals verwoord in de Archiefwet 1995,
- Het digitaliseringsbeleid, waardoor meer bronnen gedigitaliseerd worden en via internet beschikbaar worden gesteld aan de burger. Tevens het zoveel als mogelijk beschikbaar stellen van de datasets als 'open data',
- Via social media, educatie en andere activiteiten en publicaties de regionale geschiedenis onder de aandacht van het brede publiek brengen.



Verwachtingen ten aanzien van 2022 - 2024

Zie de opmerkingen hierboven bij 'Algemeen' en 'Doelstellingen'.

Doorontwikkelingen staand beleid

Zie de opmerkingen hiervoor bij 'Algemeen' en 'Doelstellingen'.

Wat gaan we doen?	Waarom doen we dit?	Wat mag het kosten?	Planning
Onderwerp Staand beleid uitvoeren.	Wettelijke verplichting en daaruit voortvloeiende activiteiten.	Globale raming € 2,8 miljoen Globaal dekkingsvoorstel: binnen bestaand budget inclusief indexering	2021-2024



Bijlage A

Begrotingsuitgangspunten

	2021	2022	2023	2024
Indexatie				
<u>Loonkosten</u>				
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	2,60 %	2,20 %	2,00 %	2,00 %
<u>Goederen en diensten</u>				
Prijs bruto binnenlands product	1,70 %	1,70 %	1,80 %	1,80 %
Deelnemersbijdragen (verhouding loon-prijs 70-30)	2,3 %	2,1 %	1,9 %	1,9 %
Overige inkomsten	2,3 %	2,1 %	1,9 %	1,9 %
Rente				
Het RHCA rekent geen rente toe	0 %	0 %	0 %	0 %

Indexatie

De indexaties zijn in overeenstemming met de financiële uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen Noord-Holland Noord. De percentages zijn gebaseerd op het meest recente Centraal Economisch Plan 2019 van het Centraal PlanBureau (CPB).

Financiële kengetallen en beleidsindicatoren

	Eenheid	2021
Overhead		
Totale lasten	€ 1.000	2.788
Overhead	€ 1.000	507
Overhead in % van totale lasten	%	18,2 %
Flexibele schil		
Formatie	FTE	16,9
Vaste aanstellingen (oktober 2019)	FTE	15,0
(Formatie - Vaste aanstellingen) / Formatie	%	11%
Weerstandsvermogen		
Algemene reserve (x € 1.000) prognose 31-12-2020	€ 1.000	65
Lasten (x € 1.000)	€ 1.000	2.788
Algemene reserve in % van totale baten	%	2,3 %



Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

Het weerstandsvermogen maakt duidelijk in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen zonder dat dit dwingt tot beleidsombuigingen en/of bezuinigingen.

In de financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland Noord zijn uitgangspunten opgenomen rond het weerstandsvermogen. Volgens deze regeling is de weerstandscapaciteit aanwezig bij de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling en beperkt bij de gemeenschappelijke regeling. De deelnemende gemeenten zijn verplicht er voor te zorgen dat het RHCA beschikt over voldoende middelen om aan al zijn verplichtingen te kunnen voldoen.

Een algemene reserve is voor de gemeenschappelijke regeling toegestaan om de autonome ontwikkelingen in de bedrijfsvoering af te dekken met een maximale omvang van 2,5% van de lasten van het betreffende jaar.

Weerstandscapaciteit

Bij het RHCA wordt de beschikbare weerstandscapaciteit gevormd door het Eigen Vermogen. De algemene reserve van het RHCA bedraagt na een voorspoedig jaar 2018 het maximale niveau van 2,5% van het begrotingstotaal (€ 65.000). Bij tegenvallers is dit bedrag snel opgebruikt maar hiermee voldoet de Gemeenschappelijke Regeling wel aan de voorschriften die zijn uitgevaardigd.

Naast de Algemene Reserve is per eind 2019 een bestemmingsreserve ten bedrage van € 49.000 aanwezig die ter dekking dient van de afschrijvingslasten op een deel van de investeringen. Deze reserve valt in de loop van de komende 3 jaar in gelijke delen vrij met dit doel.

Ook beschikt het RHCA per eind 2019 over een bestemmingsreserve Digitalisering (€ 55.000). Deze omvat middelen die beschikbaar zijn om bovenmatige kosten ten gevolge van de digitale ontwikkelingen op te vangen. Hiernaast is uit het resultaat over 2018 een bestemmingsreserve Egalisatie Aanvullende Diensten gevormd (€ 118.000) om de effecten van het wegvallen van de inkomsten uit externe verhuur van ruimte de komende jaren op te kunnen vangen. De afgelopen jaren heeft het RHCA namelijk ruimte beschikbaar gesteld aan het Amsterdams Stadsarchief. Zij hadden, in afwachting van de oplevering van hun nieuwe depot, tijdelijk extra depotruimte nodig. Het RHCA heeft de afgelopen jaren deze ruimte beschikbaar gesteld. Per 1 oktober kreeg Amsterdam de beschikking over een eigen nieuw depot, waarmee het huurcontract werd beëindigd.

Zoals het zich laat aanzien, zal het jaar 2019 met een positief saldo van naar schatting € 72.000 afgesloten kunnen worden. Voornaamste oorzaak hiervoor zijn de aanzienlijk hoger dan begrote inkomsten van verhuur van ruimte aan derden omdat de voorziene einddatum van het contract met Stadsarchief Amsterdam later geëffectueerd is dan eerder voorzien.

Gezien het voorgaande, bestaat het weerstandsvermogen per eind 2019 uit de volgende onderdelen:

• Algemene Reserve	€ 65.000
• Bestemmingsreserve Egalisatie Exploitatie Aanvullende diensten	€ 118.000
• Bestemmingsreserve Digitalisering	€ 55.000
• Verwacht positief saldo 2019	<u>€ 72.000</u>
	€ 309.000



In 2020 is voorzien dat een onttrekking van € 46.000 noodzakelijk is om de exploitatie sluitend te krijgen omdat baten uit aanvullende diensten zijn weggevallen. Ook is een onttrekking voorzien van € 24.000 uit de bestemmingsreserve Digitalisering als gevolg van het dekken van de extra personele lasten i.v.m. de extra inzet van inspectiecapaciteit. Omdat de begroting met deze onttrekkingen naar verwachting op nul zal sluiten, daalt de weerstandscapaciteit eind 2020 naar € 239.000. In de aanbieding van de tussentijdse cijfers over 2019 is als mogelijkheid voor de resultaatbestemming over 2019 opgenomen dat de bestemmingsreserves Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten en Digitalisering aangevuld worden. Besluitvorming hierover vindt pas later plaats maar is wel verwerkt in het meerjarenperspectief. De bestemmingsreserves zorgen ervoor dat de wijzigingen in de bedrijfsvoering niet leiden tot aanpassing van de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Jaarlijks worden financiële risico's ingeschat qua mogelijke omvang en de kans dat deze zich voor doen. Per risico wordt een bedrag berekend en wordt de benodigde weerstandscapaciteit berekend.

De volgende financiële risico's zijn geïnventariseerd als belangrijk voor het weerstandsvermogen:

Benodigde weerstandscapaciteit	Maximaal risico	Risico	Bedrag risico
1. Minder opbrengsten aanvullende diensten	100.000	Laag ¹	25.000
2. Meerkosten realisatie E-depot	100.000	Laag	25.000
			<u>50.000</u>

Omschrijving	Definitie	Berekening	Score 2020	Minimum 2020
Ratio weerstandscapaciteit:	<u>Weerstandsvermogen</u> Bedrag risico's	<u>239.000</u> 50.000	= 4,8	1,0

Bij een minimum van 1,0 is het weerstandsvermogen toereikend om de risico's op te vangen. Omdat de afname van opbrengsten voor aanvullende diensten naar verwachting structureel is, is door het Algemeen Bestuur besloten om in ieder geval tot 2024, wanneer het begrote tekort binnen de begroting opgelost kan worden, het restant van het weerstandsvermogen in beheer te laten bij het RHCA.

¹ Dit betreft langlopende overeenkomsten en staat dus geheel los van de onlangs opgezegde overeenkomst met Stadsarchief Amsterdam waaraan op p.4 wordt gerefereerd.



Bijlage B

Verloop meerjarenperspectief 2021-2024

Verloop meerjarenperspectief 2021 - 2024				
Onderdeel	2021	2022	2023	2024
<small>bedragen x €1.000</small>				
Stand primaire begroting 2020 - 2023	2.692	2.789	2.814	2.836
Wijzigingen nadien (met AB besluit)				
geen wijzigingen				
Totaal wijzigingen nadien	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering				
Loon- en prijsindexatie	73	54	48	52
Stijging loonkosten door extra aandacht inspectie + daling ivm natuurlijk verloop	24			
Afname afschrijvingslasten		28-	26-	2
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering)	97	25	22	54
Nieuw beleid				
geen mutaties				
Totaal ingezet / nieuw beleid	-	-	-	-
Totaal aan wijzigingen	97	25	22	54
Dekkingsmiddelen / ombuigingen				
Indexering gemeentelijke bijdrage	56	54	49	50
Toename gemeentelijke bijdrage door stijging aantal inwoners	13			
Indexering overige baten	4	4	4	4
Onttrekking bestemmingsreserve Egalisatie Exploitatie Aanvullende diensten	-	32-	14-	-
Onttrekking bestemmingsreserve Digitalisering	24			24-
Onttrekking bestemmingsreserve huisvesting nieuwbouw			16-	
Totaal dekkingsmiddelen kadernota 2020	97	25	22	30
Saldo wijzigingen/dekkingsmiddelen	-	-	-	24
Saldo primaire begroting voorgaand jaar	-	-	-	-
Saldo primaire begroting 2021-2024	-	-	-	24
Stand kadernota voor begroting 2021 - 2024	2.789	2.814	2.836	2.890

Per saldo is een stijging te zien van de loonkosten. Dit is het gevolg van het aantrekken van een medewerker, met als doel de wettelijke inspectietaak te intensiveren, zodat de gemeenten beter geadviseerd kunnen worden. De steeds complexere situatie van het (digitale) informatiebeheer bij de gemeenten en de verander(en)de wetgeving maakt dit noodzakelijk. Met name het vraagstuk rond de duurzame bewaring van digitale informatie vereist de intensivering van het toezicht. De resultaten hiervan leiden niet alleen tot aanbevelingen richting gemeenten voor een verbetering van het beheer, maar helpen ook bij het voorbereiden van de opname van te bewaren informatie in het e-depot.

Voor dit werk is een uitbreiding van de formatie nodig van 0,8-1 fte. De kosten hiervoor worden voor een groot deel opgevangen door een voordeel in de loonkosten als gevolg van natuurlijk verloop en deels uit de hiervoor beschikbare bestemmingsreserve. Hiervoor is het noodzakelijk dat de bestemmingsreserve Digitalisering wordt aangevuld uit het verwachte positieve resultaat over 2019. Wanneer bij het vaststellen van de jaarstukken over 2019 anders besloten wordt, zal de begroting voor 2021 hierop aangepast moeten worden. In de huidige opzet is de bestemmingsreserve Digitalisering in 2024 geheel gebruikt. Naarmate de tijd verstrijkt zal duidelijk worden of het bedrag

van € 24.000 dat in dat jaar bij ongewijzigde overige omstandigheden tekortgekomen wordt om de begroting sluitend te krijgen, elders in de begroting opgevangen kan worden. Indien dat niet mogelijk is, zal een voorstel worden ingediend voor de structurele bekostiging van deze taak. Dit kan leiden tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage van ongeveer € 0,05 per inwoner.

De overige wijzigingen in de ontwikkeling van de afschrijvingen en de onttrekkingen uit de reserves, zijn reeds behandeld bij de begroting 2020 (de bedragen wijken licht af als gevolg van indexering en voortschrijdend inzicht). Vooralsnog is er verder geen sprake van nieuw beleid in de betreffende periode. Indien zich nieuwe omstandigheden voordoen die dit noodzakelijk maken, zal nieuw beleid onder de aandacht van het bestuur en de deelnemende gemeenten gebracht worden.



Bijlage C Gevolgen voor gemeentelijke bijdrage 2021

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING: Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

Bepaling bijdrage 2021 per inwoner:

	index	Alkmaar	Heerhugowaard	Overige gemeenten
Gemeentelijke bijdrage 2020		€ 9,22	€ 3,84	€ 4,49
Index in begroting 2021	2,30%	€ 0,21	€ 0,09	€ 0,10
Gemeentelijke bijdrage 2021		€ 9,43	€ 3,93	€ 4,59

Overzicht Gemeentelijke Bijdragen Regionaal Historisch Centrum Alkmaar 2021

Gemeentelijke bijdragen 2021	Aantal inwoners 1-8-2019 *1)	Gemeentelijke bijdrage per inwoner	Gemeentelijke bijdrage begroting 2020 totaal
Gemeente			
Alkmaar	108.994	9,43	1.027.813
Bergen	29.911	4,59	137.291
Castricum	35.899	4,59	164.776
Den Helder	56.036	4,59	257.205
Heerhugowaard	57.172	3,93	224.686
Heiloo	23.845	4,59	109.449
Hollands Kroon	48.208	4,59	221.275
Langedijk	28.139	4,59	129.158
Schagen	46.613	4,59	213.954
Texel	13.579	4,59	62.328
Totalen	448.396		2.547.935

*1) de gehanteerde aantallen zijn de voorlopige inwonertallen die via het CBS gepubliceerd zijn. Facturering in 2021 zal gebaseerd zijn op de werkelijke aantallen inwoners per 1-1-2020.