

Aan de gemeenteraad van de deelnemende gemeenten
Regionaal Archief Rivierenland

Datum: 30 maart 2017

Uw kenmerk:

Ons kenmerk: EM/EB/17/179

Onderwerp: jaarrekening 2016

Geachte raad,

Hierbij doe ik u toekomen de jaarrekening 2016 inclusief accountantsverklaring en het separate accountantsverslag van het Regionaal Archief Rivierenland.

De jaarrekening is door het dagelijks bestuur voorlopig vastgesteld in de vergadering van 23 maart j.l.

De accountant heeft de jaarrekening goedgekeurd. De verklaring treft u aan bij de jaarrekening.

In de jaarrekening is bij het onderdeel Algemeen een uitgebreide toelichting opgenomen waar korthedshalve naar wordt verwezen. Daarnaast is een aantal posten nog van een aparte toelichting voorzien.

Batig saldo

Het batig saldo over 2016 bedraagt € 69.093. Het positieve resultaat is voornamelijk bereikt omdat de exploitatiekosten van het RAR lager zijn uitgekomen dan geraamd, onder meer door een behaald incidenteel voordeel op de huisvestingskosten en automatiseringskosten.

Hieronder is een toelichting op het batig saldo weergegeven.

Globaal kan het incidenteel voordeel als volgt worden toegelicht;¹

**Realisatie versus
Begroting 2016**

Incidenteel minder lasten:

Voordeel op kosten huisvesting	50.171	
Voordeel op organisatie/beheer/administratie	20.559	
Voordeel op automatisering	23.563	
Saldo diverse kleine lasten	-6.891	
	subtotaal	87.402

Incidenteel meer lasten:

Nadeel op personeelslasten	-18.309	
	subtotaal	-18.309
Batig saldo 2016	totaal	69.093

¹ Voor de toelichting zie pagina's 21 t/m 23 van de jaarrekening 2016.

-zoals gebruikelijk en op nadrukkelijk verzoek van het bestuur is de bestemming van het saldo vooralsnog niet in de jaarrekening verwerkt. Het voorstel voor de bestemming van het batig saldo treft u hieronder aan.

Resultaat Bestemming

De voorgestelde bestemming van het batig saldo 2016 is als volgt:

Bestemming	VEREIST
1. Achterstanden regulier werk wegens relatief hoog ziekteverzuim wegwerken door externe inhuur (offertes 2016)	€ 63.250
2. Toevoeging Algemene reserve (i.v.m. weerstandsvermogen)	€ 5.843
Totaal batig saldo 2016 te bestemmen	€ 69.093

Ad 1. Ziekteverzuim – projectachterstanden inhuur derden

De ziekteverzuim is bij het RAR sinds 2014 steeds groeiende en was in 2016 ongekend hoog: 9,05% (3,7 % in 2014; 5,9% in 2015). Deze stijging is terug te leiden naar de aansluiting met SAB in 2014. In dat kader zijn de juiste stappen gezet en het wordt zorgvuldig gemonitord. Deze situatie heeft in 2016 geleid tot een lagere dan verwachte productiviteit. Concreet: er zijn achterstanden opgelopen in het reguliere werk (inventarisaties van archieven). Deze achterstand kan grotendeels ingelopen worden door het benutten van onbenutte middelen uit 2016. In 2016 zijn daarvoor reeds offerten aangevraagd. Door tijdsdruk op andere projecten en tekort aan beschikbare uren o.a. door het genoemde ziekteverzuim was het niet mogelijk om de offerten al te honoreren in 2016.

Het betreft m.n. inventarisaties van: Gemeentebestuur Dodewaard 1941-1980 (40 meter), Gemeentebestuur van Zoelen 1946-1977 (31 meter) en Gemeentewerken van Neerijnen (17,5 meter). De offertebedragen voor de inventarisatie van deze archieven zijn respectievelijk: € 30.250, € 20.625 en € 12.375 = totaal € 63.250.

Ad 2. Opbouw Weerstandsvermogen

Momenteel is het weerstandsvermogen nog boven de norm. Echter, door de uitbreiding en de investering in digitalisering nemen deze reserves, die onderdeel zijn van het weerstandsvermogen, significant af.

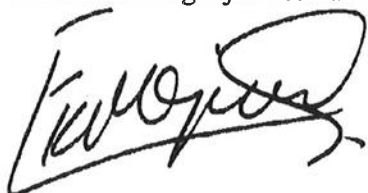
Om die reden is het van belang jaarlijks minimaal €10.000 te doteren aan de Algemene Reserve. Daarin is in de begrotingen van 2016 en 2017 helaas niet voorzien. In de concept-begroting vanaf 2018 is dat wel het geval.

Het voorstel is om € 5.843 uit het batig saldo 2016 toe te voegen aan de Algemene reserve.

Voor de bestemming van het batig saldo is een besluit nodig van het Algemeen Bestuur. Dat kan, beargumenteerd, worden genomen in de vergadering op 29 juni 2017.

Voor het definitief vaststellen van de jaarrekening 2016 is een besluit nodig van het Algemeen Bestuur. Dat kan, beargumenteerd, worden genomen in de vergadering op 29 juni 2017.

Met vriendelijke groet,
Namens het dagelijks bestuur

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'E. Kok-Majewska', written in a cursive style.

E. Kok-Majewska MBA
directeur/streekarchivaris