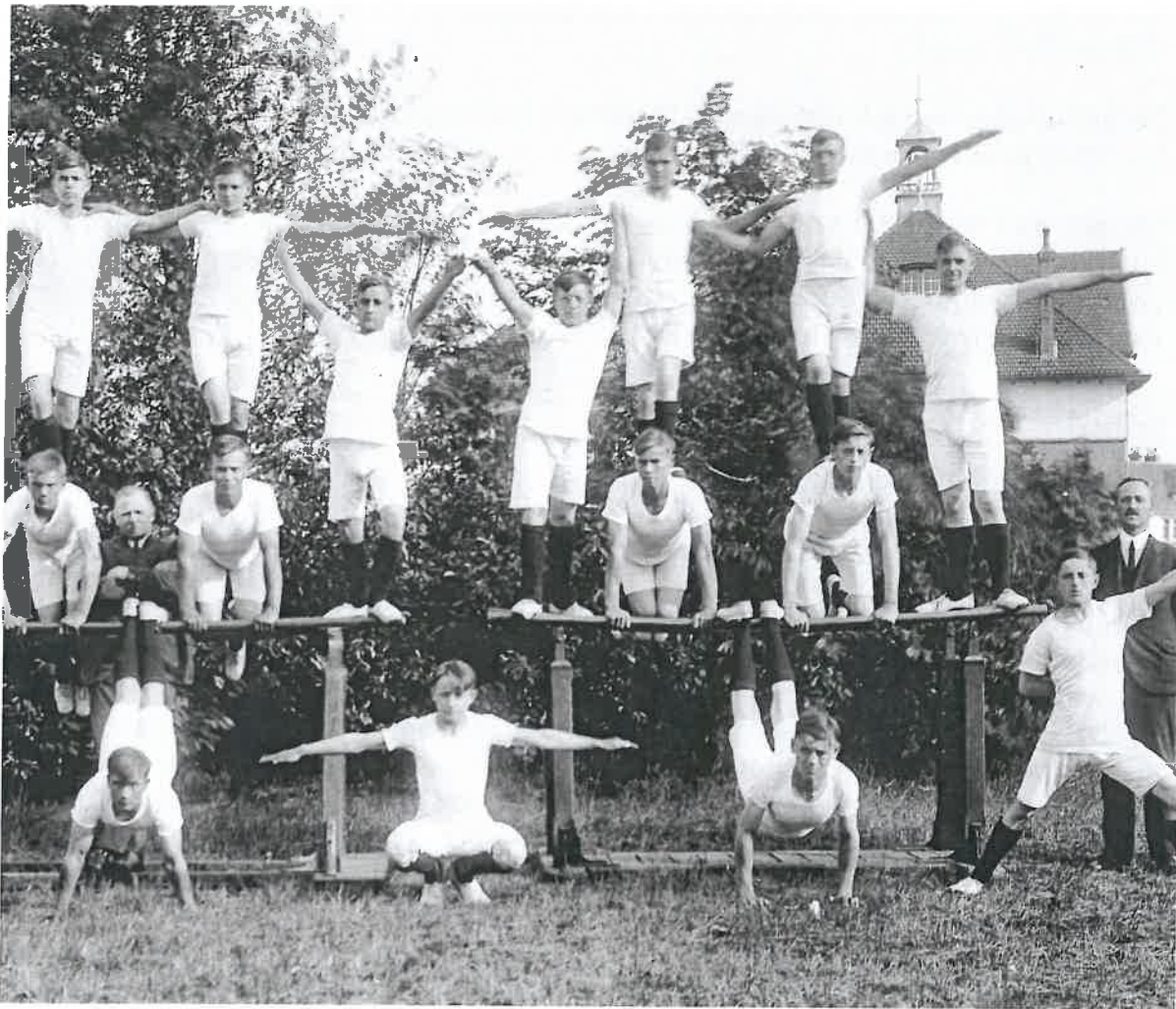


Regionaal Historisch Centrum (RHC) Zuidoost Utrecht

Eerste Begrotingswijziging 2019



- Gemeente Bunnik
- Gemeente Houten
- Gemeente Utrechtse Heuvelrug
- Gemeente Rhenen
- Gemeente Vianen (Vijfheerenlanden)
- Gemeente Wijk bij Duurstede



Toelichting

Deze eerste begrotingswijziging 2019 betreft de verantwoording van:

1. De extra kosten, met gevolgen voor de deelnemersbijdragen van € 25.445, als gevolg van het nieuwe beleidsplan *Vooruit met het verleden* voor de periode 2019-2022;
2. De extra inkomsten van € 1.725 voor de tijdelijke onderverhuur aan de gemeente Woerden van 575 strekkende meter ruimte in de archiefbewaarplaats;
3. De extra inkomsten van € 2.300,- voor incidentele werkzaamheden voor de gemeente Wijk bij Duurstede;
4. De onttrekking van € 5.000 aan de algemene reserve (gedeelte van de 2% winstopslag) als bijdrage aan enkele eenmalige projecten op cultuurhistorisch gebied.

Blijkens de opgave door de gemeente Houten d.d. 25-2-2019 van de salariskosten voor 2019, hoeft geen rekening te worden gehouden met een stijging als gevolg van CAO-en premiewijzigingen ten opzichte van de eerdere prognoses uit de op 28 juni 2018 vastgestelde programmabegroting 2019.

Ad 1. Kosten nieuw beleid:

Op 19 december 2018 heeft het bestuur van het RHC *Vooruit met het verleden*, het nieuwe beleidsplan voor de jaren 2019-2022 vastgesteld, inclusief de financiële bijlage. In de tabel wordt aangegeven wat de extra incidentele en structurele kosten in 2019 zijn en op welke wijze deze gedekt kunnen worden. Voor de structurele meerkosten geldt uiteraard dat deze tevens worden opgenomen in de meerjarenbegroting 2020-2023.

Hoewel de nieuwe gemeente Vijfheerenlanden op 5 maart 2019 heeft besloten om zich, als rechtsopvolger van de gemeente Vianen, bij het RHC aan te sluiten, zijn de gevolgen voor de werkzaamheden en de financiën van het RHC op dit moment nog niet duidelijk. Het uitgangspunt van deze eerste begrotingswijziging blijft daarom dat extra uitgaven indien mogelijk worden beperkt of uitgesteld, zonder het nieuwe beleid in gevaar te brengen of ernstig te vertragen.

Op 5 juli 2018 heeft het bestuur al besloten om de salariskosten van de nieuwe adviseur digitale informatie/informatiemanager in het eerste jaar 2019 ter overbrugging uit de bestemmingsreserve voor het e-depot te financieren.

Vanwege het positieve resultaat van de jaarrekening 2018 heeft het bestuur op 25 april 2019 bij de vaststelling van de ontwerp-jaarstukken besloten om de incidentele kosten van € 30.000 voor de nieuwe website aan de bestemmingsreserve voor digitalisering te onttrekken.

	Incidenteel in 2019	Structureel vanaf 2019	Totaal	Dekking	Bijzonderheden
Salariskosten		€ 78.739		Het 1 ^e jaar 2019 uit de reserve voor het e-depot	Cf. bestuursbesluit 5-7-2018
Opleidingskosten	€ 3.000	€ 3.000	€ 6.000	Uit bestaand personeelsbudget	Vanaf 2020 structureel € 7.500 (in plaats van € 3.000)

Functieherwaardering	€ 6.240			€ 6.240	Idem	
Huurkosten extra kantoorruimte		€ 10.083		€ 10.083	Extra bijdrage gemeenten	Vanaf 2020 structureel € 11.000. De eenmalige inrichtingskosten van € 10.000 verschuiven naar later
Extra ICT-account		€ 2.000		€ 2.000	Uit bestaand overheadbudget	
Vernieuwing website	€ 30.000				Uit de reserve digitalisering	Cf. bestuursbesluit 25-4-'19
Verhoging digitaliseringskosten		€ 10.000		€ 10.000	Extra bijdrage gemeenten	Digitaliseringsbudget wordt € 42.000
Verhoging materiaalkosten		€ 3.000		€ 3.000	Extra bijdrage gemeenten	Materiaalbudget wordt € 15.000

Besloten is, zoals voorgesteld in de ontwerp-eerste begrotingswijziging 2019, om drie structurele kostenstijgingen, te weten die voor de kantoorhuur, het digitaliseringsbudget en het materiaalbudget, van in totaal € 25.445 (inclusief € 2.362 trendmatige verhoging met 3% van de overige personeelskosten) wel ten laste van de gemeenten te brengen en daarvoor dus een verhoging van de gemeentelijke bijdragen over 2019 te ramen. Omdat hiervan in elk geval € 4.025 door incidentele extra inkomsten wordt gecompenseerd (zie hierna onder 2 en 3) gaat het om een totaalbedrag van € 21.420.

De gemeentelijke bijdragen stijgen hierdoor in 2019 met een bedrag tussen de € 2.000 en € 6.000 (afgerond), zoals op p. 8 gedetailleerd in beeld is gebracht. Dit is (door gebruik te maken van de reserve digitalisering en de ruimte in de bestaande budgetten) aanzienlijk lager dan in de globale begroting bij het nieuwe beleidsplan in december 2018 is voorzien. Het ging toen om extra gemeentelijke bijdragen voor 2019 als gevolg van het nieuwe beleid van tussen de € 6.000 en € 20.000 (afgerond).

Ad 2. Extra inkomsten uit onderverhuur:

In december 2016 is met de gemeente Woerden een overeenkomst gesloten voor het tijdelijk onderverhuren van de maximaal toegestane 10% van de archiefbewaarplaats van het RHC, zijnde 575 strekkende meter archief. In januari 2019 is ons per e-mail verzocht om de huurovereenkomst in elk geval te verlengen tot en met februari 2019. Dit levert extra inkomsten op van € 1.725 (2 x € 862,50).

Ad 3. Extra inkomsten uit werkzaamheden:

In 2019 worden, op verzoek van de gemeente Wijk bij Duurstede, door een medewerker en een vrijwilliger van het RHC opnieuw enkele incidentele werkzaamheden, waaronder de overdracht van werkzaamheden aan een opvolger, verricht. Voor deze werkzaamheden zal € 2.300 aan het RHC worden betaald.

Verwacht wordt dat de gemeente Vijfheerenlanden in de loop van 2019, net als eind 2018, een beroep zal doen op het RHC voor het wegwerken van achterstanden aan de archieven

van de voormalige gemeente Zederik. Ook is het mogelijk dat men eerder dan per 1 januari 2020 gebruik zal willen maken van bepaalde diensten en faciliteiten van het RHC. Zolang hierover geen duidelijkheid bestaat, kunnen de hieruit voortvloeiende incidentele inkomsten echter niet worden geraamd, maar worden zij hier alleen als PM vermeld.

Ad 4. De onttrekking aan de 2% winstopslag:

De deelnemende gemeenten betalen een opslag van 2% bovenop het werkelijke aandeel in de kosten van het RHC. Daarmee wordt bereikt dat de vrijstelling van artikel 11, lid 1, onderdeel u, van de Wet op de omzetbelasting 1968 niet van toepassing is. Hierdoor kan de betaalde BTW worden teruggevorderd en is de optie belaste verhuur mogelijk. Het vermogen dat de gemeenschappelijke regeling aldus vormt, mag niet worden gebruikt voor het uitvoeren van archiefwerkzaamheden en evenmin aan de gemeenten worden terugbetaald. Het mag wel worden gebruikt voor eenmalige projecten op cultuurhistorisch gebied samen met andere erfgoedpartners, zoals de belastinginspectie schriftelijk in 2012 en telefonisch in 2015 heeft laten weten.

Tot dusver zijn in 2012, 2015, 2016, 2017 en 2018 vijf grote publieksprojecten samen met anderen uitgevoerd. Daarmee (en met enkele kleinere projecten) was een bijdrage van het RHC gemoeid van in totaal € 72.898. Op dit moment bedraagt de algemene reserve € 48.807.

Voor 2019 staan geen nieuwe projecten in de steigers. Dit omdat de uitvoering van het nieuwe beleid en de voorbereiding van de mogelijke aansluiting van Vijfheerenlanden veel van de organisatie zullen vragen.

Omdat het eind 2016 gestarte meerjarenproject over het Kromme Rijngebied in de middeleeuwen doorloopt tot 2022 en de viering in 2020 van 75 jaar vrijheid in 2019 dient te worden voorbereid, wordt hiervoor een bedrag van € 5.000 geraamd. Eventueel kunnen hieruit ook verzoeken om bijdragen van erfgoedpartners voor kleinere publieksprojecten waarbij het RHC betrokken is, worden gehonoreerd.

De eerste ontwerpbegrotingswijziging 2019 heeft tot gevolg dat de gemeentelijke bijdragen over 2019 stijgen ten opzichte van de primitieve begroting. Bovendien vinden er mutaties in de reserves plaats.

De ontwerp-begrotingswijziging is op 25 april 2019 door het bestuur van het RHC ongewijzigd vastgesteld en op 30 april daaropvolgend aan de gemeenten ter goedkeuring toegestuurd. Alleen van de gemeente Houten is een zienswijze ontvangen: de raad beveelt aan om in de toekomst een kwaliteitsslag in leesbaarheid en overzichtelijkheid van de (financiële) rapportages uit te voeren. Het bestuur van het RHC zal hiermee voor de komende jaren zoveel mogelijk rekening houden. Tot verdere aanpassing van de definitieve eerste begrotingswijziging 2019, zoals die aan de Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht en de gemeenten wordt toegestuurd, heeft dit niet geleid.

Vaststellingsbesluit

In aanmerking nemende dat:

- aan de betreffende bepalingen uit de gemeenschappelijke regeling is voldaan;
- de deelnemende gemeenten hebben ingestemd met de ontwerp-eerste begrotingswijziging 2019;
- dat deze begrotingswijziging de instemming van het Bestuur heeft gekregen;

heeft het Bestuur besloten:

De eerste wijziging op de begroting 2019 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de vergadering van 28 juni 2019,

De voorzitter,

J.A. van der Pas

De secretaris,

M.A. van der Eerden-Vonk

Lasten		
	Begroting 2019	Begroting 2019 wijz
Personele lasten		
Salarissen	429.145	507.884
Overige personeelskosten	12.874	15.237
Totaal personeelslasten	442.019	523.121
Materiaalkosten c.a.		
Materiaalkosten	12.000	15.000
Restauratiekosten		
Digitaliseringskosten (incl vernieuwing website)	32.000	72.000
Totaal materiaalkosten c.a.	44.000	87.000
Bestemmingsreserve digitalisering		-30.000
Bestemmingsreserve e-depot		-78.739
Incidentele inkomsten (Woerden en Wijk bij Duurstede)		-4.025
Bestemmingsreserve restauratie		
TOTAAL COMPONENT A	486.019	497.357
Kosten archiefbewaarplaats		
Kosten archiefbewaarplaats (kapitaallasten)	51.218	51.218
Exploitatiekosten	13.269	13.269
Servicekosten archief	21.026	21.026
Totaal kosten archiefbewaarplaats	85.514	85.514
Bestemmingsreserve huisvesting		
TOTAAL COMPONENT B	85.514	85.514
Kosten overhead en kantoor		
Huur kantoorruimten	23.144	33.227
Inhuur diensten	69.000	69.000
Kosten accountant	3.308	3.308
Totaal kosten overhead en oudbouw	95.451	105.534
TOTAAL COMPONENT C	95.451	105.534
TOTAAL KOSTEN	666.984	801.168
Incidentele kosten 2% budget		5.000
Kosten e-depot		
Restauratiekosten	10.000	10.000
Incidentele digitaliseringskosten	pm	pm
Toevoeging aan BR Digitalisering		
Totaal kosten	676.984	816.168
Storting algemene reserve (2% winstopslag)	13.340	13.768
Totale kosten incl. winstopslag	690.324	829.936

= verrekening reserves

Baten			
		Begroting 2019	Begroting 2019 wijz
Bijdrage component A			
Gemeente Bunnik	8,47%	41.146	42.106
Gemeente Houten	28,03%	136.226	139.404
Gemeente Rhenen	11,07%	53.783	55.037
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	27,76%	134.904	138.051
Gemeente Vianen	11,34%	55.129	56.415
Gemeente Wijk bij Duurstede	13,34%	64.830	66.342
TOTAAL A	100,00%	486.019	497.357
Bijdrage component B			
Gemeente Bunnik	11,62%	9.935	9.935
Gemeente Houten	16,79%	14.356	14.356
Gemeente Rhenen	12,79%	10.941	10.941
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	28,79%	24.621	24.621
Gemeente Vianen	13,50%	11.548	11.548
Gemeente Wijk bij Duurstede	16,50%	14.113	14.113
TOTAAL B	100,00%	85.514	85.514
Bijdrage component C			
Gemeente Bunnik	8,97%	8.558	9.462
Gemeente Houten	26,25%	25.056	27.703
Gemeente Rhenen	11,34%	10.823	11.966
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	27,92%	26.650	29.465
Gemeente Vianen	11,69%	11.153	12.332
Gemeente Wijk bij Duurstede	13,84%	13.210	14.606
TOTAAL C	100,00%	95.451	105.534
Bijdrage van gemeenten			
Gemeente Bunnik		59.640	61.503
Gemeente Houten		175.638	181.463
Gemeente Rhenen		75.547	77.945
Gemeente Utrechtse Heuvelrug		186.175	192.137
Gemeente Vianen		77.830	80.295
Gemeente Wijk bij Duurstede		92.154	95.061
TOTAAL bijdragen		666.984	688.404
Bijdrage 2% winsttopslag			
Gemeente Bunnik		1.193	1.230
Gemeente Houten		3.513	3.629
Gemeente Rhenen		1.511	1.559
Gemeente Utrechtse Heuvelrug		3.724	3.843
Gemeente Vianen		1.557	1.606
Gemeente Wijk bij Duurstede		1.843	1.901
TOTAAL 2% winsttopslag		13.340	13.768
Overige inkomsten			
Stichting vrienden RHC			
Rente			
Huur inkomsten Woerden (incidenteel)			1.725
Overige inkomsten (incidenteel: Wijk bij Duurstede)			2.300
Totaal overige inkomsten			4.025
Mutaties reserves			
Algemene reserve			5.000
Bestemmingsreserve e-depot			78.739
Bestemmingsreserve restauratie		10.000	10.000
Bestemmingsreserve digitalisering			30.000
Totaal mutaties reserves		10.000	123.739
Bestemming resultaat			
Totaal Baten		690.324	829.936

= verrekening reserves

BIJDRAGE PER GEMEENTE	Begroting 2019	Begroting 2019 wijz
Gemeente Bunnik		
A. Personeel en materiaal	41.146,41	42.106,21
B. Archiefbewaarplaats	9.934,99	9.934,99
C. Overheadkosten en kantoor	8.558,13	9.462,18
Bijdrage 2% winstopslag	1.192,79	1.230,07
TOTALE BIJDRAGE	60.832,32	62.733,45

Gemeente Houten		
A. Personeel en materiaal	136.226,40	139.404,09
B. Archiefbewaarplaats	14.356,05	14.356,05
C. Overheadkosten en kantoor	25.055,88	27.702,67
Bijdrage 2% winstopslag	3.512,77	3.629,26
TOTALE BIJDRAGE	179.151,09	185.092,07

Gemeente Rhenen		
A. Personeel en materiaal	53.782,92	55.037,49
B. Archiefbewaarplaats	10.940,63	10.940,63
C. Overheadkosten en kantoor	10.823,18	11.966,50
Bijdrage 2% winstopslag	1.510,93	1.558,89
TOTALE BIJDRAGE	77.057,67	79.503,51

Gemeente Utrechtse Heuvelrug		
A. Personeel en materiaal	134.904,43	138.051,28
B. Archiefbewaarplaats	24.621,12	24.621,12
C. Overheadkosten en kantoor	26.649,91	29.465,08
Bijdrage 2% winstopslag	3.723,51	3.842,75
TOTALE BIJDRAGE	189.898,97	195.980,24

Gemeente Vianen		
A. Personeel en materiaal	55.129,19	56.415,16
B. Archiefbewaarplaats	11.547,78	11.547,78
C. Overheadkosten en kantoor	11.153,45	12.331,64
Bijdrage 2% winstopslag	1.556,61	1.605,89
TOTALE BIJDRAGE	79.387,02	81.900,48

Gemeente Wijk bij Duurstede		
A. Personeel en materiaal	64.830,14	66.342,40
B. Archiefbewaarplaats	14.113,19	14.113,19
C. Overheadkosten en kantoor	13.210,41	14.605,90
Bijdrage 2% winstopslag	1.843,07	1.901,23
TOTALE BIJDRAGE	93.996,82	96.962,73

TOTAAL GEMEENTELIJKE BIJDRAGEN	€ 680.323,89	€ 702.172,46
---------------------------------------	---------------------	---------------------

Ontwikkeling reserves n.a.v. begrotingswijziging 2019 RHC

Omschrijving	Saldo 31dec18	Stortingen 2019	Toelichting	Saldo 31dec19	Toelichting	Saldo 31dec19
Algemene reserve	€ 48.807	€ 13.708	Storting 2% winstoverslag	€ 5.000	Diverse publiekprojecten	€ 57.575
Bestemmingsreserves:						
1. E-depot	€ 128.699			€ 78.799	Incidentele dekking adviseur digitalisering/informatiemanager	€ 49.960
2. Digitalisering	€ 16.169	€ 48.152	Resultaat 2018 o.v.v. instemming algemeen bestuur	€ 30.000	Vernieuwing website	€ 34.321
3. Restauratie	€ 35.193			€ 30.000	Restauratiekosten worden gedekt uit reserve	€ 25.193
Totaal reserves	€ 228.868	€ 61.920		€ 123.799		€ 167.049

Afbeelding voorblad:

Jongens van de gymclub van het opvoedingsgesticht Valkenheide in Maarsbergen vormen een piramide met links directeur Dirk Noordam en rechts een leraar (glazen diapositief uit circa 1925, verworven en gedigitaliseerd door Winfried Leeman in 2018)

