



CONCEPT-BEGROTING
2015

Brabants Historisch Informatie Centrum

's-Hertogenbosch, 4 april 2014

INHOUDSOPGAVE BEGROTING 2015

1. Toelichting begroting 2015	3
2. Begroting 2015	5
3. Meerjarenbegroting 2015-2018	6
4. Personeelsformatie 2015-2018	6
5. Investerings en financiering 2015-2018	7
6. Financiële positie 2015-2018	8
7. Bijdragen deelnemers 2015-2018	9

1. Toelichting begroting 2015

Exploitatiesaldo

De begroting 2015 is structureel sluitend. Dat geldt ook voor de meerjarenbegroting 2015-2018.

Budgetontwikkeling 2015

In december 2013 is opnieuw een brief ontvangen van de coördinerend bestuurder (burgemeester Buijs-Glaudemans) over de gevolgen van de septembercirculaire 2013. In deze brief wordt gesproken over 9% korting in de periode 2015-2017 waarbij de begroting 2014 als uitgangspunt wordt gehanteerd.

Onverkorte toepassing van deze korting stuit echter op een fundamenteel probleem vanwege het bijzondere karakter van het BHIC. In afwijking van een gewone Gemeenschappelijke Regeling kent het BHIC een diversiteit aan deelnemers: naast 17 gemeenten zijn ook twee waterschappen en het rijk aangesloten. Krachtens het oprichtingsdocument van het BHIC kunnen deelnemers niet eenzijdig hun bijdrage verlagen: de financiële verhouding tussen de partijen dient immers ongewijzigd te blijven. Ook hier geldt het principe: samen de trap op, samen de trap af. Omdat rijk en waterschappen niet voornemens zijn te korten op hun eigen bijdrage, is het formeel niet mogelijk om de bijdragen van de gemeenten te verminderen.

Een uitweg uit deze impasse kan worden gevonden door de erfgoedlokalen in Oss, Veghel en Grave te beschouwen als strikt regionale voorzieningen. Naar verwachting zullen rijk en waterschappen geen bezwaar aantekenen als de regiopartners daarin naar eigen inzichten willen korten. Omvang en tempo van de regiokorting zijn dan afhankelijk van de mate en snelheid waarin deze voorzieningen worden afgebouwd.

In de bestuursvergadering van oktober 2013 is besloten deze kwestie voor te leggen aan de vergadering van portefeuillehouders. Dat gremium heeft weliswaar geen beslissingsbevoegdheid, maar in het gezelschap zijn wel alle 17 gemeenten vertegenwoordigd voor wie de korting zal gelden. Als die niet tot een eensluidend advies kunnen komen, zal het bestuur naar eigen overwegingen een besluit nemen, dat verwerkt zal worden in de begroting 2015. Voor de kadernota 2015 is uitgegaan van de bijdragen 2014, waarna bijstelling zal plaatsvinden in de begroting 2015.

In de bestuursvergadering van april 2014 is besloten de bijdrage aan de erfgoedlokalen in Oss en Veghel per 1 januari 2017 stop te zetten. Ook zal per die datum de studiezaal in Grave voor het publiek worden gesloten. Hiermee wordt vanaf 1 januari 2017 de gewenste structurele besparing gerealiseerd.

Indexering budgetten

In de periode 2009 tot en met 2013 zijn de budgetten van gemeenten en waterschappen niet geïndexeerd. In de jaren daarvoor werd bij het opstellen van de begroting steeds uitgegaan van voorlopige indexeringspercentages. Het verschil met de definitieve indexeringspercentages werd steeds in een volgende begroting meegenomen. Daarbij werd het indexpercentage van het Rijk gevolgd, zodat de indexering voor alle deelnemers hetzelfde bleef.

In de brief van de coördinerend bestuurder (burgemeester Buijs-Glaudemans) van december 2013 is aangegeven dat indexering van lonen en prijzen kan plaatsvinden, conform de vigerende regelgeving. Derhalve is er gekozen de oude methodiek van indexeren weer op te pakken. Voor de begroting 2015 is uitgegaan van een voorlopig indexeringspercentage van 1,5%. In de begroting 2016 zal het verschil met het definitieve indexpercentage 2015 worden verwerkt.

Overige opbrengsten

De overige opbrengsten zijn grotendeels begroot op basis van de huidige exploitatie. De posten depotverhuur en dienstverlening zijn enigszins verlaagd door het aflopen van huurcontracten.

Personeelskosten

De CAO liep per 1 juni 2012 af. In de nog af te sluiten CAO zullen afspraken worden gemaakt over de salarisontwikkeling van ná 1 juni 2012. In deze begroting is rekening gehouden met een stijging van de salarissen met 1,5% in 2015 (na de 0-lijn tot en met 2014). De salariskosten zijn in 2015 daarnaast hoger dan in 2014 door jaarlijkse periodieken en het wegvallen van personeelssubsidies. De sociale lasten stijgen door hogere verzekeringswetpremies en het afschaffen van premiekortingen.

Materiële kosten

Bij het begroten is rekening gehouden met de huidige exploitatie en met de afgesloten en doorlopende contracten. In de begroting 2015 is een kostenstijging begroot van 1,5%.

Afschrijvingen en investeringen

De afschrijvingen zijn berekend op basis van de gedane investeringen en de verwachte investeringen in de periode 2014-2018. Gebouwen worden afgeschreven in 40 jaar, depotinrichting in 25 jaar, installaties in 15/20 jaar en inventarissen in 10 jaar. ICT- investeringen worden in 3 jaar afgeschreven. De opgenomen investeringen geven feitelijk de investeringsruimte weer in de periode 2014-2018.

Huurkosten

Het gebouw in 's-Hertogenbosch wordt gehuurd van de Rijksgebouwendienst. De huur is bevroren en derhalve begroot op het niveau van 2013. Het contract is geëindigd op 31 december 2013 en loopt stilzwijgend steeds één jaar door. Het Ministerie van OCW maakt op dit moment de afweging of met het bestaande rijkshuisvestingsstelsel, zoals dat nu geldt voor de regionale historische centra, moet worden doorgegaan. In 2014 zullen de regionale historische centra hierover nader worden geïnformeerd.

Vermogenspositie

De algemene reserve heeft bij het BHIC een bufferfunctie. Bij onverwachte lasten en/of "slecht weer", kan de reserve gebruikt worden om incidentele lasten op te vangen en/of structureel de exploitatie (weer) sluitend te krijgen. Daarnaast kan het bestuur een deel van de reserve oormerken voor specifieke uitgaven. Volgens de regeling is een maximale reserve toegestaan van 10% van de bijdragen van de deelnemers. De algemene reserve in procenten van de deelnemersbijdragen bedraagt aan het einde van de begrotingsperiode (2018), naar verwachting 8,5%.

Financiering

De huidige financiering op de lange termijn is in de begrotingsperiode voldoende. Naar verwachting hoeft in de begrotingsperiode 2015-2018 geen aanvullende lening te worden afgesloten.

2. Begroting 2015

	Jaarrekening 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
Opbrengsten			
Bijdrage Rijk	€ 2.494.940	€ 2.517.500	€ 2.510.000
Bijdragen Gemeenten en waterschappen	€ 1.781.500	€ 1.738.300	€ 1.765.700
Bijdrage Provincie Noord-Brabant	€ 404.603	€ 394.900	€ 426.000
Catering bezoekers en activiteiten	€ 6.956	€ 4.500	€ 4.500
Verhuur gebouwen en materialen	€ 10.413	€ 13.000	€ 13.000
Depotverhuur	€ 215.054	€ 197.000	€ 197.500
Dienstverlening	€ 80.121	€ 76.600	€ 67.000
	€ 4.993.587	€ 4.941.800	€ 4.983.700
Bedrijfslasten			
Salariskosten	€ 1.692.201	€ 1.653.800	€ 1.702.200
Pensioenkosten	€ 279.315	€ 258.800	€ 260.900
Sociale lasten	€ 195.840	€ 215.100	€ 229.400
Personeel niet in loondienst	€ 60.993	€ 52.200	€ 51.600
Andere personeelskosten	€ 84.260	€ 98.000	€ 122.500
Afschrijvingen vaste activa	€ 189.938	€ 202.100	€ 219.200
Huurkosten	€ 1.482.770	€ 1.516.500	€ 1.482.800
Onderhoud gebouwen en installaties	€ 83.057	€ 86.100	€ 86.200
Energiekosten	€ 162.472	€ 161.500	€ 168.900
Schoonmaak, beveiliging en verzekering	€ 31.252	€ 38.200	€ 39.200
Kantoorkosten, telefonie en data	€ 42.483	€ 62.800	€ 48.600
Advies- en Accountantskosten	€ 16.142	€ 21.200	€ 17.900
Automatiseringskosten	€ 53.710	€ 54.700	€ 55.800
Algemene kosten	€ 40.897	€ 40.600	€ 43.100
Kosten bezoekers-/personeelsruimte	€ 11.855	€ 9.800	€ 10.100
Collectiebeheer	€ 163.376	€ 84.500	€ 86.800
Kosten dienstverlening	€ 25.097	€ 33.600	€ 31.500
Website en PR	€ 262.966	€ 156.200	€ 135.500
Bijdragen erfgoedlokalen	€ 81.558	€ 90.000	€ 90.000
Mutaties voorzieningen	€ 15.391	€ 17.500	€ 15.400
Diverse baten en lasten	€ 2.301	€ 0	€ 2.000
Financiële baten en lasten			
Rentelasten	€ 80.136	€ 88.600	€ 84.100
Mutatie reserves			
Onttrekking aan bestemmingsreserve	€ 71.254-	€ -	€ -
	€ 4.986.756	€ 4.941.800	€ 4.983.700
Rekeningresultaat	€ 6.831	€ 0	€ 0

3. Meerjarenbegroting 2015-2018

Jaarrekening	Prijspeil Begroting 2015			
	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Opbrengsten				
Bijdrage Rijk	€ 2.494.940	€ 2.510.000	€ 2.510.000	€ 2.510.000
Bijdragen Gemeenten en waterschappen	€ 1.781.500	€ 1.765.700	€ 1.760.900	€ 1.600.500
Bijdrage Provincie Noord-Brabant	€ 404.603	€ 394.900	€ 426.000	€ 426.000
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 312.544	€ 291.100	€ 282.000	€ 282.000
	€ 4.993.587	€ 4.983.700	€ 4.978.900	€ 4.818.500
Bedrijfslasten				
Personeelskosten	€ 2.312.609	€ 2.277.900	€ 2.366.600	€ 2.325.700
Afschrijvingen vaste activa	€ 189.938	€ 202.100	€ 219.200	€ 219.200
Huisvestingskosten	€ 1.759.551	€ 1.802.300	€ 1.777.100	€ 1.756.500
Organisatiekosten	€ 165.087	€ 189.100	€ 175.500	€ 174.000
Collectiebeheer	€ 163.376	€ 84.500	€ 86.800	€ 86.800
Dienstverlening/publieksbereik	€ 288.063	€ 189.800	€ 167.000	€ 154.800
Bijdragen erfgoedlokalen	€ 81.558	€ 90.000	€ 90.000	€ -
Mutaties voorzieningen	€ 15.391	€ 17.500	€ 15.400	€ 15.400
Diverse baten en lasten	€ 2.301	€ 0	€ 2.000	€ 2.000
Financiële baten en lasten	€ 80.136	€ 88.600	€ 84.100	€ 84.100
	€ 5.058.010	€ 4.941.800	€ 4.983.700	€ 4.818.500
Resultaat	€ 64.423-	€ 0	€ 0	€ 0
Mutatatie reserves				
Onttrekking aan bestemmingsreserve	€ 71.254	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 6.831	€ 0	€ 0	€ 0

4. Personeelsinformatie 2015-2018	Prijspeil Begroting 2015			
	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Directie	FTE 0,89	FTE 0,89	FTE 0,89	FTE 0,89
Frontoffice	FTE 18,56	FTE 18,22	FTE 18,22	FTE 16,97
Backoffice	FTE 13,34	FTE 13,34	FTE 13,34	FTE 13,34
Ondersteunende diensten	FTE 2,89	FTE 2,78	FTE 2,78	FTE 2,78
	FTE 35,68	FTE 35,23	FTE 35,23	FTE 33,98
WSW-medewerkers	FTE 3,11	FTE 1,86	FTE 1,79	FTE 1,79
Totaal FTE	38,79	37,01	37,02	35,77

5. Investerings en financiering 2015-2018

	Jaarrekening		Begroting		Begroting		Begroting		Begroting		Begroting	
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2013	2014	2015	2016	2017	2018
INVESTERINGEN												
Inventarissen, meubilair en stoffering	€ 21.200	€ 15.000	€ 22.500	€ 22.500	€ 22.500	€ 22.500	€	€	€ 27.500	€ 27.500	€ 22.500	€ 22.500
Depotinrichting	€ -	€ 10.000	€ 27.500	€ 27.500	€ 27.500	€ 17.500	€	€	€ 27.500	€ 27.500	€	€ 27.500
ICT/ website/ scanningskosten	€ 71.200	€ 35.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 100.000	€	€	€ 50.000	€ 100.000	€	€ 50.000
Totaal	€ 92.400	€ 60.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 140.000	€	€	€ 100.000	€ 140.000	€	€ 100.000
FINANCIERING												
Resultaat	€ 7.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€	€	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<u>Aanpassingen voor:</u>												
- afschrijvingen	€ 190.000	€ 202.000	€ 219.000	€ 219.000	€ 219.000	€ 219.000	€	€	€ 219.000	€ 219.000	€	€ 219.000
- mutaties reserves	€ 71.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€	€	€ 0	€ 0	€	€ 0
- mutaties voorzieningen	€ 12.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€	€	€ 0	€ 0	€	€ 0
<u>Veranderingen in werkkapitaal:</u>												
- vorderingen	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€	€	€ 0	€ 0	€	€ 0
- kortlopende schulden	€ 166.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€	€	€ 0	€ 0	€	€ 0
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	€ 294.000	€ 202.000	€ 219.000	€ 219.000	€ 219.000	€ 219.000	€	€	€ 219.000	€ 219.000	€	€ 219.000
Investerings in materiële vaste activa	€ 92.000	€ 60.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 140.000	€	€	€ 140.000	€ 140.000	€	€ 100.000
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	€ 92.000	€ 60.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 140.000	€	€	€ 140.000	€ 140.000	€	€ 100.000
Mutatatie rekening-courant Ministerie van Financiën	€ 325.000	€ 91.000	€ 9.000	€ 9.000	€ 9.000	€ 31.000	€	€	€ 9.000	€ 31.000	€	€ 9.000
Nieuw opgenomen leningen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€	€	€ 0	€ 0	€	€ 0
Aflossing langlopende schulden	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€	€	€ 110.000	€ 110.000	€	€ 110.000
Totaal Kasstroom uit financieringsactiviteiten	€ 435.000	€ 201.000	€ 119.000	€ 119.000	€ 119.000	€ 79.000	€	€	€ 119.000	€ 79.000	€	€ 119.000
Mutatatie geldmiddelen	€ 233.000	€ 59.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€	€	€ 0	€ 0	€	€ 0
SALDO GELDMIDDELEN												
Saldo 1 januari	€ 542.000	€ 309.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€	€	€ 250.000	€ 250.000	€	€ 250.000
Mutatie	€ 233.000	€ 59.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€	€	€ 0	€ 0	€	€ 0
Saldo 31 december (maximaal ivm schatkisbankieren)	€ 309.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€	€	€ 250.000	€ 250.000	€	€ 250.000

6. Financiële positie 2015-2018

ALGEMENE RESERVE

Stand per 1 januari
 Bij/Af: Onttrekkingen/ Stortingen
 Bij/Af: Resultaatbestemming
 Stand per 31 december

Algemene reserve in %% van deelnemersbijdragen

Jaarrekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
2013	2014	2015	2016	2017	2018	2018
€ 404.000	€ 411.000	€ 411.000	€ 411.000	€ 411.000	€ 411.000	€ 387.000
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 24.000-	€ 0	€ 0
€ 7.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 411.000	€ 411.000	€ 411.000	€ 411.000	€ 411.000	€ 387.000	€ 387.000

8,8%

8,8%

8,7%

8,8%

8,5%

8,5%

BESTEMMINGSRERVE

Stand per 1 januari
 Bij: stortingen
 Af: onttrekkingen
 Stand per 31 december

Jaarrekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
2013	2014	2015	2016	2017	2018	2018
€ 71.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 71.000-	€ -	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

ONDERHOUDSEVALUATIEVOORZIENINGEN

Stand per 1 januari
 Bij: toevoegingen
 Af: onttrekkingen/vrijval
 Stand per 31 december

Jaarrekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
2013	2014	2015	2016	2017	2018	2018
€ 138.000	€ 150.000	€ 146.000	€ 161.000	€ 176.000	€ 148.000	€ 148.000
€ 16.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
€ 4.000-	€ 19.000-	€ -	€ -	€ 43.000-	€ 29.000-	€ 29.000-
€ 150.000	€ 146.000	€ 161.000	€ 176.000	€ 148.000	€ 134.000	€ 134.000

7. Bijdragen deelnemers 2015-2018

Gemeenten en waterschappen	Jaarrekening 2013	Begroting 2014	Geffen naar Oss	Prijsindex 2015		1,50%	Prijspeil Begroting 2015			
				Begroting 2015	Begroting 2016		Korting 2017	Begroting 2017	Begroting 2018	
Bernheze	€ 109.400	€ 106.600	€ -	€ 1.600	€ 108.200	€ 108.200	€ 9.600	€ 98.600	€ 98.600	
Boekel	€ 35.600	€ 34.700	€ -	€ 500	€ 35.200	€ 35.200	€ 3.100	€ 32.100	€ 32.100	
Boxmeer	€ 111.300	€ 108.400	€ -	€ 1.600	€ 110.000	€ 110.000	€ 9.800	€ 100.200	€ 100.200	
Cuijk	€ 92.200	€ 89.800	€ -	€ 1.300	€ 91.100	€ 91.100	€ 8.100	€ 83.000	€ 83.000	
Grave	€ 48.300	€ 47.100	€ -	€ 700	€ 47.800	€ 47.800	€ 4.200	€ 43.600	€ 43.600	
Haaren	€ 53.500	€ 52.100	€ -	€ 800	€ 52.900	€ 52.900	€ 4.700	€ 48.200	€ 48.200	
Landerd*	€ 50.900	€ 51.400	€ -	€ 800	€ 54.000	€ 55.600	€ 4.600	€ 51.000	€ 51.000	
Maasdonk**	€ 43.400	€ 42.300	€ 16.800	€ 600	€ 25.500	€ 19.100	€ 3.700	€ 12.800	€ 6.400	
Mill	€ 42.300	€ 41.200	€ -	€ 600	€ 41.800	€ 41.800	€ 29.000	€ 38.100	€ 38.100	
Oss	€ 313.000	€ 304.900	€ 16.800	€ 4.800	€ 326.500	€ 326.500	€ 7.800	€ 297.500	€ 297.500	
Schijndel	€ 89.100	€ 87.000	€ -	€ 1.300	€ 88.300	€ 88.300	€ 7.800	€ 80.500	€ 80.500	
St. Anthonis	€ 44.700	€ 43.600	€ -	€ 700	€ 44.300	€ 44.300	€ 3.900	€ 40.400	€ 40.400	
St. Michielsgestel	€ 106.500	€ 104.100	€ -	€ 1.600	€ 105.700	€ 105.700	€ 9.400	€ 96.300	€ 96.300	
St Oedenrode	€ 64.900	€ 63.200	€ -	€ 900	€ 64.100	€ 64.100	€ 5.700	€ 58.400	€ 58.400	
Uden	€ 151.800	€ 147.900	€ -	€ 2.200	€ 150.100	€ 150.100	€ 13.300	€ 136.800	€ 136.800	
Veghel	€ 138.100	€ 134.600	€ -	€ 2.000	€ 136.600	€ 136.600	€ 12.100	€ 124.500	€ 124.500	
Vught	€ 96.300	€ 94.100	€ -	€ 1.400	€ 95.500	€ 95.500	€ 8.500	€ 87.000	€ 87.000	
WS Aa en Maas	€ 115.700	€ 112.700	€ -	€ 1.700	€ 114.400	€ 114.400	€ 10.100	€ 104.300	€ 104.300	
WS De Dommel	€ 74.500	€ 72.600	€ -	€ 1.100	€ 73.700	€ 73.700	€ 6.500	€ 67.200	€ 67.200	
	€ 1.781.500	€ 1.738.300	€ -	€ 25.600	€ 1.765.700	€ 1.760.900	€ 154.100	€ 1.600.500	€ 1.594.100	

* Landerd +€1.800 (2015) resp. +€1.600 (2016)

** afbouw uittreding Maasdonk 2015-2018

Rijksbijdrage	Jaarrekening 2013	Begroting 2014
Rijksbijdrage	€ 2.494.940	€ 2.517.500

Begroting 2015	Begroting 2016
Begroting 2015	€ 2.510.000
Begroting 2016	€ 2.510.000

Begroting 2017	Begroting 2018
Begroting 2017	€ 2.510.000
Begroting 2018	€ 2.510.000

Ov. bijdragen	Jaarrekening 2013	Begroting 2014
Provincie NB	€ 404.603	€ 394.900

Begroting 2015	Begroting 2016
Begroting 2015	€ 426.000
Begroting 2016	€ 426.000

Begroting 2017	Begroting 2018
Begroting 2017	€ 426.000
Begroting 2018	€ 426.000

Begroting 2015 - 4 april 2014

