
Van: Secretariaat <Secretariaat@bhic.nl>
Verzonden: dinsdag 11 april 2023 12:34
CC:
Onderwerp: 2023025 BHIC Jaarverslag en Jaarrekening 2022, Kadernota 2024 en Ontwerpbegroting 2024
Bijlagen: Jaarverslag 2022 - vastgesteld 310323.pdf; BHIC Jaarrekening 2022 - vastgesteld en getekend 310323.pdf; Kadernota BHIC - vastgesteld 310323.pdf; BHIC Ontwerpbegroting 2024 - getekend 310323.pdf

Let op: Deze mail komt van buiten onze organisatie. Help mee om onze organisatie veilig te houden en denk na voordat je op een link klikt of een bijgevoegd bestand opent.

Geachte mevrouw, meneer,

Het BHIC-bestuur heeft het jaarverslag 2022, de jaarrekening 2022 en de kadernota 2024 vastgesteld in de vergadering van 31 maart 2023. Deze ontvangt u ter kennisneming.

Tevens ontvangt u hierbij de Ontwerpbegroting 2024. Hierbij kort de belangrijkste punten uit de begroting:

- De begroting 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2027 zijn structureel sluitend.
- De opgenomen loon-en prijsindexatie bedraagt 6,1% (3,4% voor 2024 + 2,7% correctie 2022).
- De indexatie voor stijgende lonen en prijzen is voor het jaar 2024 berekend op 3,0%.
- De meerjarenbegroting is opgesteld in de lijn van de begroting 2024. Bij de meerjarenbegroting is er geen indexering toegepast, dus op basis van prijspeil 2024. Normaal wijkt de meerjarenbegroting dan ook niet wezenlijk af. In deze meerjarenbegroting is dat echter anders, omdat er afspraken zijn gemaakt over de bekostiging van de e-depotvoorziening van het BHIC en de actualisering van de inwoneraantallen per 1-1-2025.
- Vanaf 2024 wordt, volgens een 4-jarig groeimodel, een bijdrage opgenomen van € 0,25 in 2024, € 0,45 in 2025, € 0,65 in 2026 en € 0,85 per inwoner in 2027. Vanaf 2028, wordt de bijdrage samengevoegd met de reguliere bijdrage en wordt er vanaf dat moment ook jaarlijks geïndexeerd over de bijdrage voor de e-depotvoorziening. De meerkosten van de e-depotvoorziening in de periode tot en met 2026 worden mede gedekt uit de bestemmingsreserve e-depot.
- In de bestuursvergadering van 31 maart 2023 is, gehoord hebbende de portefeuillehouders, besloten vanaf 1-1-2025 uit te gaan van nieuwe inwoneraantallen. Indien gerekend wordt met de meest recente inwoneraantallen per 1-1-2023, geeft dit een verschuiving van de bijdragen tussen de deelnemers.

U wordt vriendelijk verzocht uw eventuele zienswijze over deze begroting vóór 7 juli 2023 aan ons kenbaar te maken, opdat het BHIC-bestuur vervolgens binnen de wettelijke termijn de begroting kan vaststellen en aan de Provincie kan aanbieden.

Met vriendelijke groet,

J.C. Kriek
Directeur



Postbus 81 5201 AB 's-Hertogenbosch
Tel. +31 (0) 73 681 85 00
Website www.bhic.nl

Jaarverslag 2022

Het fundament is gelegd

Voor u ligt het jaarverslag over 2022. Een jaar dat in mineur begon, nog met de naweeën van de corona epidemie, maar wat hoopvol eindigde, onder meer met het bestuurlijk vaststellen van het beleidsplan voor de komende vier jaar “(Ook) Ons Brabant”. Daarmee is de koers bepaald.

Ook een jaar waarin het Rijk werk maakte van eerdere toezeggingen om ons als RHC’s zekerheid te bieden voor de toekomst. Dat schept vertrouwen om verder te bouwen aan een gezonde archiefsector. Het BHIC is er klaar voor.

Met ons nieuwe beleidsplan zetten we een belangrijke stap op weg naar het meerstemmig maken van ons archief. Vanuit de archiefwettelijke taak bewaren we archieven voor de eeuwigheid. Het archief als pijler van de rechtstaat voor de rechtzoekende burger. Geblinddoekt, want we maken bewust geen onderscheid. Maar onze taak is nadrukkelijker breder. De Brabantse geschiedenis wordt niet alleen door de overheid bepaald. Vanuit die bredere context acquireren we archieven van instellingen en organisaties die in het verleden onvoldoende ruimte kregen in onze depots. Het afgelopen jaar werd het archief van de Brabantse Milieufederatie aan ons overgedragen en werd een begin gemaakt met het in kaart brengen van de Brabantse Protestbeweging. Voorbeelden van organisaties en groepen die de afgelopen decennia onze provincie mee hebben gevormd. Het is Ook Ons Brabant. En “Als je het niet vertelt, bestaat het niet”, zo luidt niet voor niets het motto van ons nieuwe beleidsplan.

Nu de wereld weer langzaam openging werd het mogelijk de banden aan te trekken met de belangrijke stakeholders in onze prachtige provincie, met als doel versterking en versteviging van onze regionale positie. Wij zijn een Brabants Archief en daar zijn wij trots op. De Citadel als unieke Brabantse Erfgoedlocatie krijgt steeds meer vorm. De gesprekken met Erfgoed Brabant om daar gezamenlijk vorm aan te geven verlopen voorspoedig. De kennis over de geschiedenis van onze provincie biedt nog mogelijkheden tot verbetering. Met het stimuleren van wetenschappelijk onderzoek in ons archief door middel van het verlenen van beurzen (*fellowships*) hopen we dat te realiseren.

Zoals zoveel overheidsinstellingen vormen ook wij nog geen juiste afspiegeling van de Brabantse samenleving voor wat betreft kleur, achtergrond en leeftijdsopbouw. Dat zal ook niet van de ene op de andere dag veranderen. Maar dat is wel onze opdracht. In ons personeelsadvertenties staat vanaf nu: “Daarom vinden we het belangrijk dat we een organisatie zijn waar iedereen zich welkom en gekend voelt. Dat geldt voor onze klanten maar ook voor onze medewerkers. Bij de selectie gaat om die reden, bij gelijke geschiktheid de voorkeur uit naar kandidaten die vanuit hun achtergrond of ervaring een bijdrage kunnen leveren aan een diverse en inclusieve organisatie”. Daarmee hopen we een voorzichtig begin te kunnen maken.

Tijdens rondleidingen en werkbezoeken gaat het vaak over de bevoegenheid van onze medewerkers. Dat valt blijkbaar op. Men voelt zich bij ons welkom en gewaardeerd. Dat is de klankkleur van de organisatie waar we trots op zijn. Dat vinden we misschien nog wel belangrijker dan de puur vakinhoudelijke kwaliteiten. Nieuwe mensen moeten weten wat die klankkleur inhoudt waar ze in terecht komen en waar ze ook op aangesproken kunnen worden. Dat maakt het formuleren van onze kernwaarden zo belangrijk. Ook dat hebben we het afgelopen jaar met de hele organisatie gedaan. Betrokken, Bevlogen en Belangeloos. Daar mag u ons op aanspreken!

Er is het afgelopen jaar weer veel gebeurd waar we trots op zijn. Ik hoop dat u dat ook bent.

Veel leesplezier!

Jan Kriek
directeur

Missie BHIC

*Meer publiek, meer divers publiek,
meer tevreden publiek*

2022 in één oogopslag

Een - niet uitputtend - overzicht van highlights voor het BHIC in 2022.

**Opnamen
EenVandaag n.a.v.
Openbaarheidsdag
2022**
Reportage over
kinderen van NSB-ers



januari

februari



Lancering inventaris Abdij van Tongerlo

maart



**Werkbezoek Commissaris van de Koning
Ina Adema aan het BHIC**
Ondertekening langdurige dienstverlenings-
overeenkomst met Provincie Noord-Brabant

april



**KNHG
voorjaarscongres**
Met als thema:
'Rampjaar 1672'



mei

**BRABANT
IN BEELDEN**



**Brabantse dorpsfilms (Adolfsfilms) op
BrabantinBeelden:**
<https://brabantinbeelden.nl/verhalen/brabantse-dorpsfilms-op-de-kaart>

juni



Lancering thema website Protest in Brabant:
<https://www.bhic.nl/protest>

juli



Start 2^e etappe
La Vuelta 2022
vanaf de Citadel

augustus



Sociaal Culturele Dag Land van Cuijk

Het BHIC mag een bijdrage leveren aan deze geslaagde dag

september

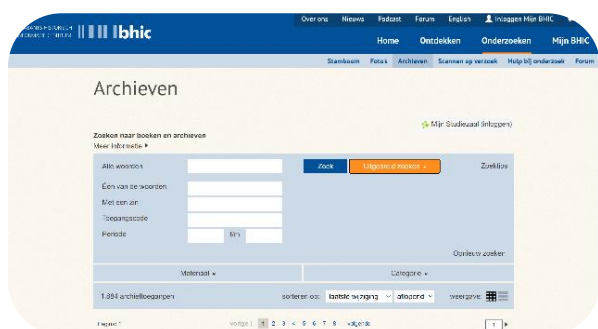


Personeelsdag BHIC met thema Kernwaarden

Start BHIC Fellowships – jonge
historici doen onderzoek naar
Brabantse geschiedenis
Fellows Felix Bosch en Rosalie
Versmissen



oktober



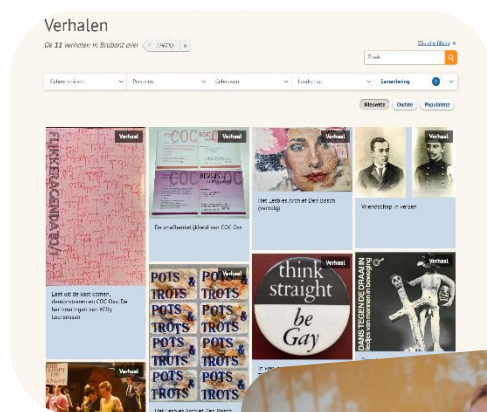
Met nieuwe techniek niet alleen zoeken náár
maar ook ín archiefstukken

<https://www.bhic.nl/onderzoeken/archieven>

november



Overdracht archief Brabantse Milieufederatie
Femke Dingemans (Directeur BMF) en
Hella Timmermans (Provinciearchivaris in
Noord-Brabant)



Stagiaires Maxime
van Loenhout en
Roxanne Lokin zijn op
zoek gegaan naar de
Brabantse LHBTIQ+
gemeenschap in het
archief van het BHIC



december



Drie miljoen scans in vier jaar!
Het scanteam in het zonnetje

Organisatie

Het lijkt intussen al weer even geleden, maar 2022 startte nog vol in de lockdown als gevolg van de coronapandemie. Thuiswerken was nog steeds het devies, voor zowel de medewerkers als de vrijwilligers. Bezoekers die fysiek op locatie wilden komen, konden enkel op basis van urgentie een afspraak maken. Maar ook nu lag de focus op het verantwoord toegankelijk maken en houden van het BHIC en de archieven. Toen de versoepelingen elkaar vervolgens in rap tempo opvolgden, konden we iedereen ook direct weer welkom heten in onze Citadel.

De diverse lockdowns gaven ook veel inzicht in de bedrijfsprocessen en de cultuur van het BHIC. Het MT boog zich over twee belangrijke thema's; de kernwaarden en het thuiswerken.

Kernwaarden

De kernwaarden Betrokken, Bevlogen en Belangeloos zijn niet vastgesteld op basis van wensen en vergezichten waar het BHIC naar toe moest. Er is juist gezocht naar de woorden die de kern, die het DNA van onze dienstverlening het beste verwoorden.

Bevlogen kenmerkt de medewerkers en de dienstverlening. Trots op het werk, de historie en de betekenis van het archief in ieders persoonlijke geschiedenis, maar ook die van de maatschappij waarin we leven, maakt dat wij vanuit een intrinsieke drive werken. En dat vertaalt zich in het 'altijd nog even verder willen kijken', dan dat er in eerste instantie gevraagd wordt. Of het nu gaat om de extra tijd om deelnemers te kunnen adviseren bij digitale archivering, of een studiezaalbezoeker wijzen op dat andere haakje in het onderzoek: daar zie je die bevlogenheid terug.

Betrokkenheid uit zich bijvoorbeeld in de wijze waarop we ons inzetten om de doelen van het BHIC te behalen en te blijven zoeken naar nieuwe en passende dienstverlening. De maatschappij verandert continu en de technologische ontwikkelingen volgen elkaar snel op. Door open te staan voor nieuwe soorten van dienstverlening weet het BHIC zich steeds te positioneren. En onze medewerkers leveren hier enthousiast hun bijdrage aan.

Belangeloos zie je terug in de manier waarop het BHIC zich van zijn taken kwijt, zonder daarbij zelf voordeel te willen hebben. Een archief is een pijler van de rechtsstaat. Alle medewerkers zijn zich ervan bewust dat we werken voor de maatschappij; voor onze burgers en voor onze stakeholders. Het enige voordeel mag zijn dat het BHIC die belangen goed behartigt en zorgt dat de archieven voor iedereen toegankelijk zijn, en zo ook betekenis geven aan onze samenleving.

Op 18 oktober stond de personeelsdag volledig in het teken van de kernwaarden en hebben we stilgestaan bij de betekenis hiervan voor het BHIC en onze dienstverlening. Daarbij werd gekeken naar wat er is en ook naar waar verdere verkenning en verdieping mogelijk is.



Medewerkers visualiseren en beschrijven tijdens de personeelsdag wat betrokkenheid voor hen betekent

Thuiswerkbeleid

Tot aan de coronacrisis was het bij het BHIC niet echt gebruikelijk om vanuit huis te werken. Ons werk was van oudsher uiteraard altijd gerelateerd aan de archieven die in de fysieke depots worden bewaard. Maar ondertussen is een groot deel van onze dienstverlening ook op digitale wijze georganiseerd; van het e-depot voor onze deelnemers, tot de chatfunctie voor onze studiezaalbezoekers.

Zo zorgde corona ervoor dat we het thuiswerken echt vorm hebben kunnen geven. We hebben de tijd genomen om te evalueren wat het gedwongen thuiswerken betekende voor de medewerkers en onze dienstverlening. Die evaluatie, samen met ervaringen van Arbo- en organisatiedeskundigen, ontwikkelingen in en rondom het BHIC, CAO ontwikkelingen en trends bij diverse overheden, zijn de input geweest voor het formuleren van het thuiswerkbeleid. Samen met de OR hebben we in het najaar het beleid kunnen vaststellen en is er een start gemaakt om het werken vanuit een crisismaatregel om te zetten in een structurele manier van werken bij het BHIC. Het karakter van dit beleid is gestoeld op het feit dat we een hybride organisatie zijn; ongeveer de helft van de werkzaamheden moet op locatie worden verricht. De borging van cohesie en collegialiteit zijn belangrijke factoren die dit beleid kenmerken.

Medewerkers

Eind 2022 telde het BHIC 52 medewerkers (40,8 FTE), exclusief 1 vacature voor in totaal 0,8 FTE, welke 2023 zal worden ingevuld. Het aantal medewerkers is inclusief 7 gedetacheerde medewerkers die het BHIC inleent voor o.a. het scannen op verzoek en schoonmaak.

Vanaf 1 april 2015 geldt de Wet banenafpraak en quotum arbeidsbeperkten. Dit quotum bedraagt voor 2022 2,69%. Overheidswerkgevers, met 25 werknemers of meer, dienen dit quotumpercentage te halen. Op basis van het aantal FTE-(fulltime)banen in loondienst, komt dit voor het BHIC uit op 0,97 FTE. Eind 2022 zijn er in totaal 4,2 FTE banen gerealiseerd. Het BHIC heeft 2,7 FTE (5 medewerkers) ingehuurd voor de service Scannen op verzoek. Daarnaast wordt er 0,5 FTE schoonmaak ingehuurd en heeft het BHIC 1,00 FTE in dienst via de constructie Begeleid werken. Daarmee voldoet het BHIC ruimschoots aan de Wet banenafpraak en quotum arbeidsbeperkten.

Bij het BHIC is 42% van de medewerkers 55+ (dat was vorig jaar nog 43%, eind 2019 nog 50%). De gemiddelde leeftijd is iets gestegen namelijk 49,7 ten opzichte van 48,7 jaar vorig jaar.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim vertoont al jaren een stabiel beeld; tussen de 3% en de 5%. Hoewel corona afgelopen jaar nog steeds effect heeft en daarmee nog steeds af en toe een beproeving was voor de continuïteit van de dienstverlening, lag het ziekteverzuim op 3,10%. En daarmee zitten we onder het niveau van 2021 (3,95%) en ligt het percentage ruim onder het landelijk gemiddelde.

Vrijwilligers

Het BHIC heeft al jaren een hele trouwe en kundige groep vrijwilligers. In december 2022 waren dat er 97. Het jaar 2022 begon ook voor de vrijwilligers in lockdown, wat betekende dat zij vanaf half februari 2022 weer op locatie konden komen werken.

Maar onze vrijwilligers werken ook vanaf diverse andere locaties; zo zijn er 32 vrijwilligers die vanuit huis werken, waarvan 5 zelfs vanuit het buitenland. Ook in Grave is nog een vaste trouwe groep vrijwilligers werkzaam, eind 2022 waren dat er 17.

Afgelopen jaar hebben de vrijwilligers vrijwel alle Doop-, Trouw- en Begraafboeken uit ons eigen werkgebied volledig op naam doorzoekbaar gemaakt (zo goed als afgerond in 2022). Daarnaast maakte een groep de indexering van strafvonnissen van de rechtbank Breda (tot 1930) af. Weer een ander deel werkte aan het samenvatten en transcriberen van het oud schrift uit schepenakten. Tot slot werden er meer dan 580 inventarisnummers van de Burgerlijke Stand uit heel Brabant online gezet in 2022, goed voor een veelvoud aan jaren en dus voor duizenden nieuwe gegevens in onze database.



Voor het eerst sinds 2019 konden we weer een vrijwilligersmiddag organiseren

In 2022 stapten de invoerders van de Burgerlijke Stand over op een nieuw invoerprogramma. Dat is best een ingrijpende verandering geweest, maar onze vrijwilligers pakten dat geweldig op. Het voordeel is dat ingevoerde gegevens nu veel sneller online kunnen worden gezet en gekoppeld zijn aan de scan van de juiste akte. Het BHIC is erg onder de indruk van de ijver en de flexibiliteit waarmee onze vrijwilligers zich blijven inzetten!

Daarnaast initieert het BHIC, via HetVolk.nl, diverse crowdsourcing projecten. Het BHIC kent een groep van zo'n 20 vaste vrijwilligers die eigenlijk bij elk project betrokken zijn. Daarnaast hadden we in 2022 zo'n 75 vrijwilligers die via dit soort projecten aan ons verbonden waren. Door middel van crowdsourcing is de afronding van de invoer van de Brabantse gevangenisregisters van pakweg 1821 tot 1922 gerealiseerd. Daardoor kwamen begin 2023 ruim 51.000 nieuwe persoonsgegevens in de database.

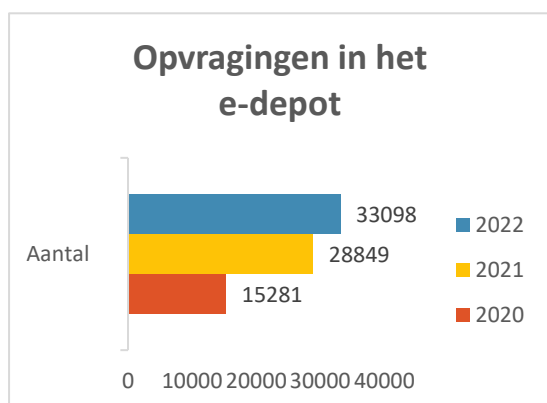
Collectie

E-depot

De afdeling Collectie draagt zorg voor het beheer van de archieven van alle partners, zowel in papieren als digitale vorm. Eén van de ambities van het BHIC is om te beschikken over een eigen digitaal depot. Daarmee kunnen we, naast de papieren archieven, ook de digitale exemplaren langdurig bewaren. In 2021 heeft het BHIC hiervoor de benodigde software aangeschaft. Het gaat hier om software die ook gebruikt wordt door het Nationaal Archief en andere grote, internationale spelers wat veel vertrouwen geeft op het gebied van kwaliteit en continuïteit.

In 2022 zijn twee paden belopen. Ten eerste zijn we druk bezig geweest om alle informatie, die was opgeslagen in het e-depot van het Nationaal Archief, over te zetten naar ons nieuwe e-depot. De informatie werd niet één-op-één overgezet maar is ook verbeterd en aangevuld volgens de laatste inzichten.

Ten tweede zijn we bezig geweest om een zoekschil te bouwen voor het e-depot. Want wat heb je aan archieven als de ambtenaren van onze deelnemers en het grote publiek ze niet kunnen gebruiken? De nieuwe zoekmachine maakt het mogelijk om alle archieven in het e-depot te doorzoeken, niet alleen de bouwtekeningen. Hiermee kunnen we vanaf 2023 bestuursarchieven, videotulen, bodemdossiers of andersoortige vergunningen of ontheffingen van onze deelnemers toegankelijk maken. In de nieuwe zoekmachine hebben we een aantal gebruikerswensen van onze deelnemers, zoals het tonen van thumbnails in het zoekresultaat, toegevoegd. Sinds januari 2023 staat deze zoekschil online en worden alle deelnemers benaderd voor een persoonlijke uitleg.



Dat het e-depot meerwaarde heeft blijkt wel uit het gebruik ervan. In 2021 werden er ruim 28.000 documenten opgevraagd, in 2022 groeide dit aantal door naar 33.098 gedownloadde stukken.

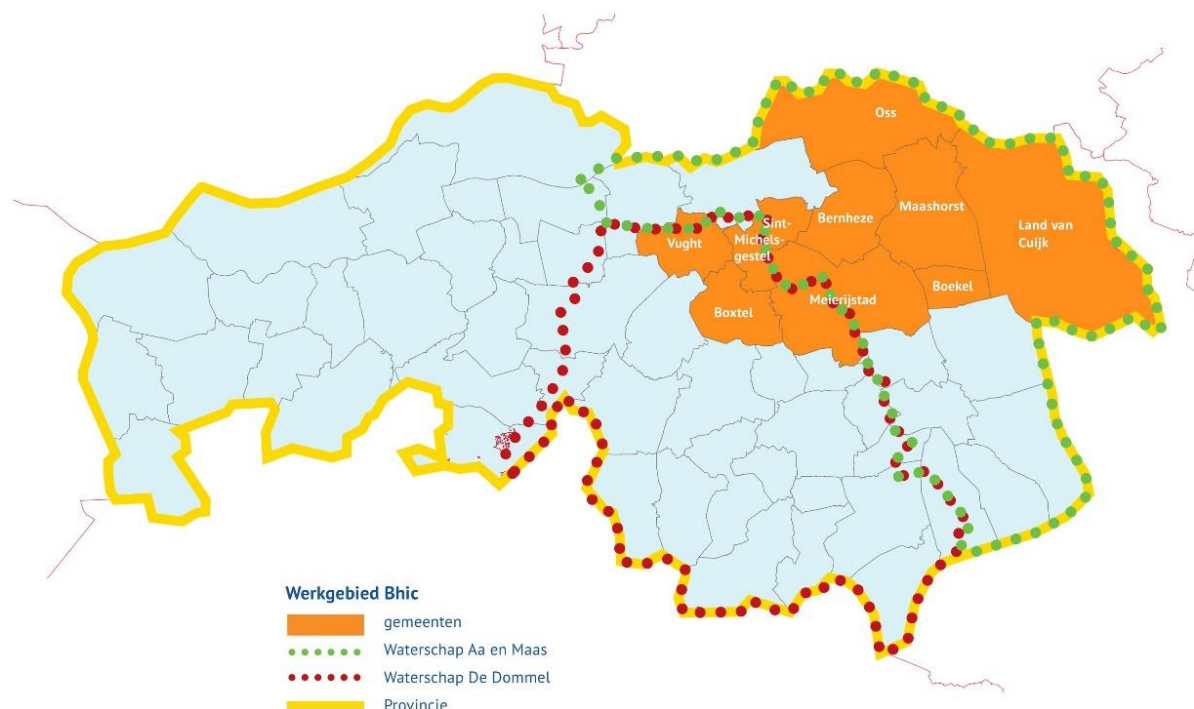
Bijgaande cijfers tonen aan dat er steeds meer gebruik wordt gemaakt van het e-depot

Toezicht- en kenniscentrum

Naast de wettelijke taak van het in goede, geordende staat beheren en toegankelijk maken van archieven zijn we ook verantwoordelijk voor het toezicht op de niet-overgebrachte archieven van onze deelnemers.

Dankzij de start van een nieuwe archiefinspecteur in februari 2022 is het team Relatiebeheer weer op volle sterkte. Door de inzet van deze ervaren medewerker is onze ambitie om alle deelnemers één keer per twee jaar te bezoeken gerealiseerd. In totaal hebben zes deelnemers een toezichtsverslag van de archivaris gehad. Daarnaast zijn er inspecties uitgevoerd bij onze dienstverleningspartners Provincie Noord-Brabant en de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant.

Het werkgebied van het BHIC in kaart gebracht



Het toezicht op de archieven van onze deelnemers geven we ook vorm door het organiseren van DIV-dagen voor de archiefmedewerkers van onze partners. Het doel van deze sessies is tweeledig. Enerzijds delen we kennis met elkaar. Anderzijds leren de medewerkers van de verschillende organisaties elkaar beter kennen, wat onderlinge kennisdeling bevordert.

In het kader van kennisdeling heeft de archivaris dit jaar geïnitieerd dat medewerkers van enkele deelnemers in overleg gingen met de Omgevingsdienst Brabant-Noord om processen te stroomlijnen. De resultaten van deze werkgroep worden weer gedeeld met de overige partners tijdens het DIV-overleg.

Het DIV-overleg is één van de manieren waarop het BHIC vorm geeft aan het zijn van een kenniscentrum op het gebied van archief- en informatiebeheer in de regio. Dit jaar hebben ook de adviesvragen van onze deelnemers een stevige vlucht genomen. Of het nu gaat over het papieren archief van de Ondernemingsraad of het meedenken over een architectuurplaat, op al deze vragen geven we zo goed mogelijk antwoord. In totaal gaat het om 48 adviezen. Hiermee groeit het werk van de inspecteur en een digitaal adviseur steeds dichter naar elkaar toe.



DIV-bijeenkomst, 9 juni 2022

Vernietiging

Zowel de Archiefwet 1995 als de Algemene verordening gegevensbescherming hameren op het belang van het op tijd vernietigen van informatie. Onze deelnemers werken met selectielijsten die bepalen welke type informatie vernietigd moet worden en welke moet worden bewaard. Voordat een overheidsinstantie zijn informatie mag vernietigen moet de archivaris hierover een advies geven. Het gaat hierbij om lijsten met dossiers, die beoordeeld worden op de vraag of ze daadwerkelijk weg mogen. Daarbij kijken we of de selectierichtlijnen goed zijn toegepast en of dossiers toch niet moeten worden uitgezonderd van vernietiging omdat het bijvoorbeeld een markant persoon of een bijzondere gebeurtenis betreft. Dit jaar hebben we geadviseerd over 26 vernietigingslijsten van onze deelnemers.

Sinds 2020 promoten we de doorlopende machtiging tot vernietiging. Deze vloeit voort uit de *archiving by design* gedachte waarbij we als toezichthouder al aan het begin van een proces betrokken willen zijn. Deze machtiging tot vernietiging houdt in dat we het systeem toetsen waarin digitaal, te vernietigen materiaal wordt beheerd. Indien we concluderen dat het beheer en de vernietiging goed is ingeregeld, krijgt de betreffende organisatie een goedkeuring. Dat betekent dat ze de archivaris geen vernietigingslijsten meer hoeven te sturen. Ze dienen alleen bij de archivaris te melden wat er vernietigd is. In 2022 hebben we 2 machtigingen tot vernietiging afgegeven. Daarnaast zijn we met nog vier partners in gesprek hierover. Deze zullen naar verwachting in 2023 een machtiging krijgen.

Materieel beheer

In 2022 is het team materieel beheer op volle sterkte gebracht. De conserveringsruimte is ondergebracht in het hoofdgebouw van de Citadel. Het voormalige restauratie atelier zal worden ingezet voor andere doeleinden. De inrichting van de conserveringsruimte is dit jaar voltooid. De ruimte is voorzien van een nieuwe afzuiging, waardoor nu in huis archiefstukken kunnen worden gereinigd.

In samenwerking met het Nationaal Archief is een workshop georganiseerd over het hanteren van kwetsbare stukken. Er was veel ruimte voor vragen en praktijkvoorbeelden. De cursus heeft ook bijgedragen aan de bewustwording van de medewerkers.

Met de lancering van de inventaris van het archief van de abdij van Tongerlo, is een omvangrijk Metamorfoze project afgerond. De abdij van Tongerlo was een belangrijke speler in zowel het Nederlandse als Belgische Brabant op het religieuze, politieke en economische toneel in de periode 1130-1796. Metamorfoze is een project van de Koninklijke Bibliotheek met als doel kwetsbare papieren te behouden voor de toekomst. De abt en de archivaris van de abdij waren voor de feestelijk afronding van dit project te gast bij het BHIC. De scans van de registers van de abdij zijn nu voor iedereen digitaal te bekijken via de website van het BHIC, net als de lezingen die speciaal voor deze gelegenheid zijn uitgesproken.

Overbrengingen en acquisitie

In 2022 heeft de gemeente Meierijstad archieven van de voormalige gemeenten Schijndel en Sint-Oedenrode overgebracht naar het BHIC. Deze archieven beslaan de periode tot 1999.

Conform de richtlijnen van de Commissie Waardering en Selectie bewaart het BHIC archieven die iets zeggen over de interactie tussen burger en overheid.¹ Zo heeft het BHIC het archief van de Brabantse Milieu Federatie, die haar 50 jarige bestaansjubileum vierde, verworven. De BMF stelt hiermee haar archief ter beschikking aan alle Brabanders, zodat iedereen kan ontdekken hoe de ruimte in Brabant zich de afgelopen 50 jaar heeft ontwikkeld. Met het archief is ook een omvangrijk aantal publicaties meegekomen, die zullen worden opgenomen in de bibliotheek van het BHIC.

¹ Commissie Waardering en Selectie *Gewaardeerd verleden. Bouwstenen voor een nieuwe waarderingsmethodiek voor archieven*. Deze uitgangspunten zijn bouwstenen voor de *Gemeentelijke selectielijst 2020*.

Daarnaast zijn de persoonsdossiers verworven van de gedenkplaats Haaren, met daarin informatie over de daar in de Tweede Wereldoorlog geïnterneerde gijzelaars.



Een bijzondere parel die het BHIC verwierf was een daguerrotypiefoto uit 1852. De foto is een portret van jonkvrouw Adriana de Jonge van Zwijnsbergen, geboren Gelinck. Dit is de oudste foto die we nu in de collectie hebben.

BHIC ontvangt 170 jaar oude foto

Jonkvrouw Adriana de Jonge van
Zwijnsbergen, geboren Gelinck

Publieksdiensten

Net als voorgaande jaren, leggen we de resultaten van onze publieksdiensten langs de meetlat van onze operationele missie: *meer publiek, meer divers publiek en meer tevreden publiek*. En zoals we in het jaarverslag over 2021 al hebben geduïd: tegelijkertijd meer én meer divers publiek proberen te bereiken, blijkt een steeds grotere uitdaging. Een divers publiek vertaalt zich niet altijd naar grote getallen op een website; diversiteit moeten we dus bovendien op andere manieren aantonen.

Meer publiek

Maar voordat we daarmee starten, toch eerst een basaal cijfer: het bezoek aan onze websites daalde in 2022 licht naar 1.712.040 bezoeken, nog niet 1% minder dan in 2021. Dat totaalcijfer omvat onze hoofdwebsite bhic.nl én onze themawebsites (zoals over Brabantse kostscholen, gesneuvelden militairen en verzetsstrijders, of de geschiedenis van de Brabantse maakindustrie). Nog geen één procent dus. Maar we praten niet recht wat krom is; een daling is een daling. Hoe is die te verklaren?

Als eerste: de impact van corona. Net als elders kregen ook de sites van het BHIC tijdens het eerste coronajaar in 2020 ontzettend veel extra bezoek. Het omgekeerde effect, een daling van onze bezoekcijfers, zien we gelijk opgaan met de stijgende vaccinatiegraad in 2021 en het loslaten van de laatste maatregelen begin 2022. Deze trend was te volgen op onze websites, maar ook in het aantal chatgesprekken, de activiteit op forums, op sociale media enzovoort. In 2022 begonnen we nog in lockdown, maar het corona-effect is nu wel de cijfers uit.

Als tweede: we hebben sinds 2021 maar vooral gedurende 2022 ingezet op het ontwikkelen van nieuwe producten en diensten in plaats van het uitbouwen van oude succesnummers. BrabantinBeelden, fellowships en een podcast bijvoorbeeld – waarover in alle gevallen straks meer – zijn projecten die niet tot extra bezoek leiden aan onze hoofdwebsite, maar op een geheel eigen manier bijdragen aan de missie van het BHIC.

Als derde: onze succesvolle dienst *scannen op verzoek*, waarbij automatisering ervoor heeft gezorgd dat we ambtenaren en burgers beter van dienst zijn, maar waardoor ze er minder vaak onze website om hoeven bezoeken. Daar duiken we nu graag wat verder in...

...maar niet voordat we ter geruststelling nog laten weten, dat het BHIC nog altijd een van de top-drie archiefdiensten in Nederland is als het gaat om digitaal publieksbereik, in Brabant zelfs met ruime marge de allergrootste.

Scannen op verzoek

Deze service wordt gebruikt door ambtenaren die overheidsdossiers uit het archief nodig hebben, heemkundigen die de geschiedenis van hun gemeente onderzoeken, burgers die bouwtekeningen opvragen enz. Zij drukken vanuit huis op de aanvraagknop en binnen een paar dagen (voor ambtenaren en aanvragers van bouwtekeningen) of twee tot drie weken (voor andere aanvragen) zijn de gewenste dossiers gescand, toegestuurd en online raadpleegbaar. Van deze service wordt heel veel gebruik gemaakt. In 2022 werden in totaal in onze eigen scanstraat 12.022 dossiers gescand; bijna een miljoen scans. Ook fijn voor het beheer van deze archieven, want dossiers hoeven in principe nooit meer per koerier of bode de Citadel uit, en ambtenaren hebben sneller de gevraagde informatie in hun mailbox.

Maar zoals beloofd over die automatisering en de bezoekcijfers aan de website: samen met onze technische partners wisten we de hele workflow te versnellen en veel handmatige verwerkingen en controles overbodig te maken. Daardoor worden dossiers die vandaag worden gescand, vanavond nog via

e-mail bij de aanvrager bezorgd, en staan ze vanaf morgenvroeg op onze website. Maar in de e-mail aan de aanvrager zit 'em de kneep; moest deze voorheen nog naar de website om de aangevraagde scans in te zien, is dat tegenwoordig niet meer nodig. Bij de e-mail zit een pdf met daarin het hele gescande archiefstuk.

Bijzonder om te vermelden is, dat we in november de mijlpaal van drie miljoen scans vierden, sinds de start van onze scanservice. Extra bijzonder is dat deze service voor een groot deel wordt geleverd door medewerkers met een zogenoemde 'afstand tot de arbeidsmarkt'. De scan operatoren werken namelijk via IBN bij het BHIC. Samen mogen we trots zijn op het resultaat van al dat scannen.



Ons scanteam in de bloemetjes gezet

Studiezaalbezoek

Het bezoek aan de studiezaal leefde afgelopen jaar iets op, nu we de laatste coronamaatregelen achter ons hebben gelaten: 1.343 bezoeken. Maar hoewel het meeste onderzoek tegenwoordig digitaal gebeurt en de meeste vragen digitaal worden gesteld, is het belang van de studiezaal gek genoeg wel gegroeid. Om te beginnen kunnen sommige archiefstukken simpelweg (nog) niet via internet raadpleegbaar gemaakt worden, namelijk de beperkt openbare dossiers. En ook blijven sommige onderzoekers extra zoekhulp en uitleg van de studiezaalmedewerkers nodig hebben. Overheidsarchief is vaak taaie kost, daar heeft een burger vaak een helpende hand bij nodig. Voor die hulp en aandacht is tegenwoordig extra ruimte, doordat bijvoorbeeld veel stamboomonderzoek online plaatsvindt.

Wel is de organisatie van het studiezaalbezoek veranderd, zoals door vaker op afspraak te werken dan op zoete inval. Bovendien hebben we nu extra tijd voor groepen studenten, die zich voorheen wat verdwaald konden voelen in het archief, maar nu door medewerkers beter begeleid kunnen worden, als ze proberen de lokale, regionale en Brabantse geschiedenis van nieuwe inzichten te voorzien.

BrabantinBeelden

De website brabantinbeelden.nl werd eind 2021 gelanceerd en sindsdien kan iedereen in beeld en geluid de geschiedenis van onze provincie en gemeenten doorzoeken én beleven. Met vanaf de start al de grootste historische filmdatabase van Brabant, maar ook beeldverhalen die het lokale verleden van stad en dorp belichten. BrabantinBeelden is niet zozeer van het BHIC als wel van een Brabants foto- en filmarchief. Want alhoewel dit project de ambitie en het initiatief is van het BHIC, zoeken we nadrukkelijk samenwerking met andere collectie beherende instellingen (zoals archiefdiensten, de Brabant-Collectie

en heemkundekringen) maar ook particulieren, die vaak op zolders of andere plekken nog oude filmrollen hebben liggen. Vaak uniek materiaal voor de plaatselijke geschiedenis. Door samenwerking zetten we onze middelen effectief in en bereiken we het meest.

De resultaten van BrabantinBeelden vertalen zich dus niet naar bezoek aan onze hoofdwebsite, maar natuurlijk wel aan bezoek op brabantinbeelden.nl zelf: op een paar na 140.000 bezoeken in ons eerste jaar. Maar dat is niet het enige. Belangrijk is ook dat in 2022 honderden historische Brabantse films zijn gered voor de toekomst. Van oude dorpsbeelden en installaties van burgemeesters tot feesten van lokale gilden of Carnaval, zelfs oud beeldmateriaal van onze eigen Citadel. Allemaal films die zijn geacquireerd, geïnventariseerd, gedigitaliseerd en beschreven, de auteursrechten zijn geregeld en gebruikslicenties afgesproken. Films van BrabantinBeelden worden al volop gebruikt in bekende televisieprogramma's als *Andere Tijden* en *Nederland op Film*.

En niet te vergeten: in de hele provincie werden nieuwe samenwerkingsverbanden gesmeed, waardoor zich in 2022 nieuwe partners hebben aangesloten bij BrabantinBeelden: de films van Regionaal Historisch Centrum Eindhoven waren al te vinden via 'onze' site, maar nu ook die van Regionaal Archief Tilburg. Ook met andere archiefdiensten wordt al volop samengewerkt. Hoogtepunt van het jaar was toen het team van BrabantinBeelden op 14 september 2022 een volle schouwburg in het Land van Cuijk kon laten genieten van een bewegende geschiedenis van hun eigen omgeving, tijdens de Sociaal Culturele Dag, die georganiseerd werd door de KBO.



Meer dan 500 inwoners van Land van Cuijk genoten in de Schouwburg van BrabantinBeelden
(foto's: Arnold Reyneveld)

Genealogisch centrum

Stamboomonderzoek is niet het terugzoeken van namen, plaatsen en data; nee, het is in zijn diepste wezen antwoord krijgen op de vraag: van wie ben ik er eentje? Bij wie hoor ik bij? Waar liggen mijn wortels? Stamboomonderzoek is identiteitsonderzoek, zelfs -beleving. En leidt tot verbinding met familie en met de regio waar je vandaan komt. Vaak mondt onderzoek naar je voorouders daarom uit in een onderzoek naar je dorp of stad; de plek waarmee je door de geschiedenis verbonden bent, en voelt. Lokale binding dus door een kennismaking met je familie van toen.

Daarom heeft het BHIC ook de ambitie om hét centrum voor genealogisch onderzoek in Noord-Brabant te zijn. Aan die opgave is ook het afgelopen jaar stevig doorgetrukt.

Niet in de minste plaats door honderden vrijwilligers, die helpen bij het invoeren van oude akten in de computer. Soms op onze Citadel maar steeds vaker ook thuis, digitaal. Akten van de Burgerlijke Stand en bevolkingsregisters, kerkregisters en doodsbriefjes; onze zoekmachine bevatte eind 2022 meer dan 22 miljoen (!) historische persoonsgegevens. En dat dankzij de hulp van al deze mensen die ons in hun vrije tijd helpen. Uit de vele reacties van hen blijkt, dat ze dit doen omdat het nuttig en relevant werk is, ze komen leuke vondsten tegen uit hun eigen regio, en bovendien vinden vrijwilligers het fijn om dit met andere mensen samen te kunnen doen.

Niet alleen wordt de database gevuld, maar ook worden dagelijks gegevens verbeterd (aan de hand van door bezoekers gemaakte foutmeldingen) en ontwikkelen we nieuwe, veelgevraagde zoekfunctionaliteiten, zoals 'regionaal zoeken': niet alleen zoeken naar voorouders in een plaats, maar ook in een straal van 5, 10 of 25 kilometer rond die plaats.

Meer divers publiek

Sinds het ontstaan van het BHIC is veel werk gemaakt van het bereiken van een ander publiek dan het traditionele archiefpubliek. Onder andere door de focus op laagdrempelige digitale dienstverlening wordt tegenwoordig een meer divers publiek bereikt: meer balans tussen mannen en vrouwen, lager en hoger opgeleid, jong en oud. In voorgaande jaren is het vaak over deze verschuiving gegaan. Maar er gebeurt méér.

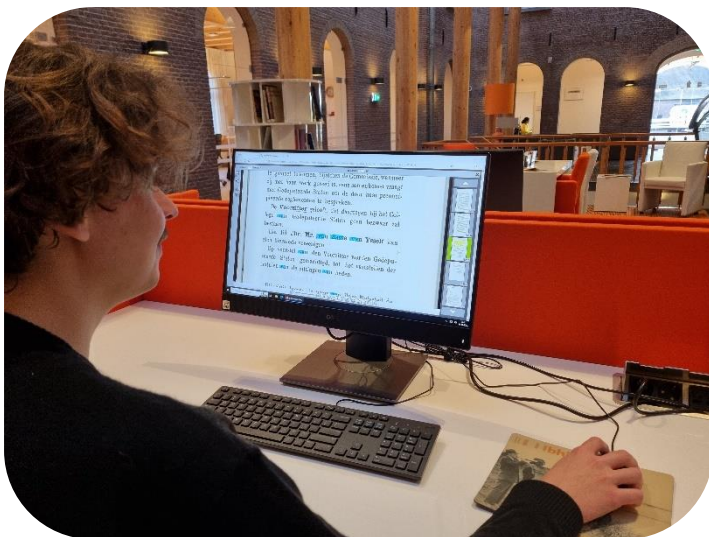
Brabant schrijft geschiedenis

Zo wil het BHIC een sterke speler in het wetenschappelijke onderzoeksveld zijn. Het project *Alledaagse criminaliteit in oorlogstijd* is daarvan een goed voorbeeld. Vanuit de Radboud Universiteit in Nijmegen onderzoekt Jan Julia Zurné hoe de houding van burgers en justitie ten opzichte van alledaagse criminaliteit (zoals diefstal) onder oorlogsomstandigheden veranderde, welke gevolgen dit had voor de berechting van criminaliteit en of deze ontwikkeling na de oorlog tot blijvende veranderingen in ons denken over recht en berechting heeft geleid. Grote series gescande strafvonnissen en procesdossiers worden met een speciale tool doorgepluisd. Zo dragen we niet alleen bij aan de blijvende toegankelijkheid van archiefstukken, maar ook aan het onderzoek naar de unieke Brabantse geschiedenis, aan het begrip van onze huidige maatschappij, door te zien hoe die zich vanuit het verleden heeft ontwikkeld.

Fellowships

Dat laatste is ook een doel van de *fellowships* – zeg maar beurzen – die in 2022 het levenslicht zagen. Daarmee kwam een lang gekoesterde wens uit: jonge onderzoekers nieuwe inzichten laten halen uit oude archieven. Zo stimuleren we wetenschappelijk onderzoek in ons archief, helpen talentvolle historici op weg in hun carrière, bouwen aan een netwerk van wetenschappers rond het BHIC én schrijven gaandeweg een nieuwe Brabantse geschiedenis – van belang, want geplaatst tegenover, of minstens náást het overwegend Hollandse perspectief op de Nederlandse geschiedenis.

Zo onderzocht Rosalie Versmissen de politieke participatie en *agency* van boeren en dorpsbewoners in de 17e eeuw; een tijd waarvan het beeld dat we ervan hebben vaak wordt gevormd vanuit een stedelijk perspectief, terwijl toch de helft van de bevolking op het platteland woonde. Felix Bosch onderzocht hoe de bekende Bossche volksvertegenwoordiger Jonkheer A.F.O. van Sasse van Ysselt (1852-1939) balanceerde tussen adellijke onafhankelijkheid en lokale vertegenwoordiging.



Eén van onze research fellows aan het werk op de studiezaal

Onder andere door tekstanalyse van de notulen van Provinciale Staten – mogelijk gemaakt door een in 2022 nieuw ontwikkelde zoekfunctie, waarmee we op grote schaal de daadwerkelijke inhoud van archiefstukken integraal kunnen laten doorzoeken. Onze beurzen maken zo lokaal wetenschappelijk historisch onderzoek mogelijk.

Diversiteit en inclusiviteit

Ondanks dat uit een gebruikersonderzoek onder meer dan 2.000 bezoekers van onze website bleek, dat ons publiek diverser dan ooit is; het is nog lang niet divers genoeg. Nog lang niet een weerspiegeling van de maatschappij. En willen we daadwerkelijk ons predicaat *het geheugen van Brabant* waarmaken, dan is er werk aan de winkel. In dit verband is er ook afgelopen jaar weer werk verzet: in navolging van onze themakaart ‘rebellende vrouwen’ (een thema speciaal gewijd aan de Tweede Feministische Golf in Brabant) is in 2022 het thema ‘protest in Brabant’ gelanceerd, waarin de Brabantse kraak- en vredesbeweging wordt belicht.

Zo willen we vanuit ons archief en onze collecties een brug slaan naar personen en groepen die onze maatschappij mede hebben gevormd tot waar we nu zijn, maar van wie het geluid – en het archief – nog niet in onze depots was terug te vinden, of via onze website te zien. Letterlijk, want het gaat vaak over foto en film. De Brabantse geschiedenis niet alleen door de ogen van de overheid, maar ook met andere ogen; vanuit andere perspectieven. Nieuwe thema’s zijn in voorbereiding. Te beginnen met de *queer* geschiedenis van Brabant, maar denk ook aan migranten en andere groepen in de maatschappij die zich nog niet herkennen in het door ‘ons’ bewaarde geheugen van Brabant.

Deze meerstemmige geschiedenis van Brabant brengen we ook op steeds passender manieren onder de aandacht. De Citadel is daarvoor te veel letterlijk een bolwerk, onze website nog niet altijd toegankelijk genoeg, daarom zijn we in december 2021 gestart met een maandelijkse podcast: Het geheugen van Brabant (luisteren!) waarin we juist de geschiedenis van onze eigen provincie en gemeenten in alle kleuren en klanken belichten. Afleveringen over bijvoorbeeld gastarbeiders in Oss, vluchtelingen in Uden en Brabantse vrouwen die hun mannetje stonden. In het eerste jaar werden onze podcast-afleveringen ruim 15.000 keer gedownload. Andere verhalen, op een nieuwe manier verteld. En dus goed beluisterd.



Marilou Nillesen, host van onze podcast (rechts), en Mathilde Min, beeldredacteur, tijdens opnames

Meer tevreden publiek

Nog altijd veel publiek, steeds diverser publiek, maar ook tevreden publiek? Als we de vele reacties van mensen mogen geloven wel; ze zijn blij met onze *keigoede* dienstverlening, digitaal en op studiezaal, maar ook met de persoonlijke aandacht die wij hebben voor de mens achter de vraag, juist ook digitaal. Meest sprekende voorbeeld is nog altijd onze chatservice. Geen robot die je vragen niet begrijpt, maar een vriendelijke archiefmedewerker die je tijdens je zoektocht op onze website terzijde staat. Service met een *smiley*. Afgelopen jaar zo weer bijna 7.000 chats gehad – voor een deel samen met onze collega's van het Regionaal Archief Tilburg trouwens.

Kwantiteit vs. Kwaliteit

En wat die cijfers betreft zitten we zoals gezegd volop in een overgangperiode. Sinds de start van het BHIC is het belangrijkste kengetal waaraan we het succes van de publieksfunctie aflezen, het bezoekcijfer aan de website geweest. Dat cijfer zal belangrijk blijven, maar daarnaast – dit jaarverslag is daar een klein voorbeeld van – zijn steeds vaker andere cijfers nodig. Als mensen hun dossiers gescand en wel in de mailbox ontvangen, klikken ze niet meer op de website rond. Even zo voor mensen die films aanleveren voor het filmarchief van BrabantinBeelden, luisteraars van de podcast en jonge onderzoekers die via een fellowship de lokale geschiedenis verrijken met nieuwe verhalen. Allemaal resultaten die zich niet in bezoek aan de website laten meten.

Zoals ooit het aantal bezoekers aan de studiezaal als de belangrijkste graadmeter van succes werd verdrongen door het aantal bezoeken aan de website, zo zullen we ook de komende jaren blijven werken aan nieuwe wegen om onze resultaten te kunnen meten. En daarvan verslag te doen.

Vastgoed

De Citadel

Het Rijk is eigenaar van De Citadel, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding ervan.

Naast het reguliere onderhoud van de gebouwen en de installaties, is dit jaar het buitenschilderwerk gedaan. De kantoren zijn opnieuw ingericht en de werkplekken zijn vernieuwd (meubilair en ICT apparatuur).

Hiermee is invulling gegeven aan het plaatsonafhankelijk kunnen werken. Op meerdere plekken ligt nieuwe vloerbedekking en linoleum.

Het binnenschilderwerk is verder uitgevoerd. In 2022 hebben we een nieuwe inbraakinstallatie aangeschaft en uitgerold, oplevering

hiervan vindt begin 2023 plaats. Het voormalige restauratieatelier is ontmanteld en er is een voorontwerp gemaakt voor herbestemming van dit gebouw. Het doel is de ruimte geschikt te maken voor verhuur aan een partij die past bij de bestemming en profilering van De Citadel.



De Citadel aan de Zuid-Willemsvaart in 's-Hertogenbosch

Locatie Grave

Dit jaar is de noodverlichting vervangen en is de begane grond verder geschikt gemaakt voor verhuur. Vanaf september 2022 hebben we de begane grond voor in ieder geval een jaar verhuurd aan Mooiland. De verhuur van depotruimte aan Gemeente Land van Cuijk, Mooiland en Dedicon wordt voortgezet. Voor wat betreft de toekomstige bestemming van het pand wordt gezamenlijk opgetrokken met de andere eigenaren, omdat dit voor de lange termijn de beste keuze lijkt. Mooiland heeft begin 2022 besloten in Grave gehuisvest te blijven en hun bouwdeel te gaan verbouwen.

Verduurzaming

Het BHIC is gehuisvest in een monumentaal pand, dat eigendom is van het Rijk. Verduurzaming van het gebouw is niet eenvoudig, enerzijds vanwege de monumentale status en anderzijds vanwege het feit dat wij huurder zijn. Waar mogelijk doen wij aanpassingen en maken wij gebruik van de kennis en expertise van bijvoorbeeld het Rijk en Monumentenwacht Noord-Brabant.

Dit jaar hebben we bij de vervanging van de terreinverlichting gekozen voor LED. Voor de speciaalfilters in de depots hebben we een nieuwe leverancier gevonden, wat een besparing op energiekosten gaat opleveren.

Verder hebben we dit jaar een onderzoek gedaan naar mogelijke verduurzamingsmaatregelen door een EPA-U (Energie Prestatie Advies Utiliteitsgebouwen) op te laten stellen. De doelstelling hiervan is te onderzoeken of we ons gebouw met een verbeterd installatieconcept zo optimaal mogelijk kunnen verduurzamen en ons energieverbruik verder kunnen reduceren. Er zijn 6 aanbevelingen gedaan en globaal doorgerekend. De volgende stap is deze uit te werken, waarbij we ons bij de prioritering richten op hetgeen snel te realiseren is. Bij de verduurzamingsmaatregelen zijn genoemd: bijstellen stooklijnen, LED-verlichting, ventilatie, infiltratie, HR++glas en warmtepomp.

Vooruitblik 2023

Wij maken ons zorgen over de energiekosten. Een belangrijk aspect bij het uitvoeren van onze wettelijke taak is het in goede staat houden van de overgedragen fysieke archieven. In de Archiefwet en daaruit voortvloeiende Archiefregeling zijn eisen vastgelegd over het klimaat in de archiefdepots. Dit jaar hebben we de stijging van de energiekosten kunnen beperken, wat in 2023 niet gaat lukken. De energiekosten worden centraal ingekocht door het Rijksvastgoedbedrijf en de prijzen zijn voor een belangrijk deel vastgesteld voor 2023. In de begroting 2023 is deels geanticipeerd op de stijgende energiekosten, desalniettemin moet rekening worden gehouden met een overschrijding in 2023. Hiervoor zal de algemene reserve worden aangesproken, dat biedt voor de korte termijn soelaas.

Erfgoedlocatie

Afgelopen jaar werden we ook weer volop benaderd door diverse instanties om gebruik te mogen maken van onze prachtige Citadel. Het gaat hierbij eigenlijk altijd om het terrein en dus niet om het hoofdgebouw met de studiezaal en onze depots. Om meer richting te geven aan de profilering van de Citadel hebben we ingezoomd op deze aanvragen. We hebben afgelopen jaar een locatieprofiel opgesteld voor activiteiten die niet direct te linken zijn aan een archiefinstelling, maar wel degelijk zorgen voor meer naamsbekendheid en openstelling voor een ander, nieuw en meer divers publiek op het terrein van de Citadel. Het zijn activiteiten die kunnen plaatsvinden, zonder dat het nadelige impact heeft op onze eigen dienstverlening, maar die wel het karakter en identiteit van het BHIC onderschrijven. Om de regionale versterking te borgen, pogen we, daar waar mogelijk, aan te sluiten op het evenementenbeleid van de gemeente 's-Hertogenbosch. Toonaangevende evenementen, die betekenis kunnen geven aan onze eigen functie of die van onze deelnemers, worden gevraagd die connectie te formuleren. Daarnaast worden zij gevraagd het BHIC zichtbaar te maken in hun communicatie en tijdens het evenement zelf.

Bijzonder was uiteraard het bezoek van de Vuelta afgelopen zomer, waarbij de Citadel als startpunt van de tweede etappe in volle glorie kon schitteren voor een miljoenenpubliek. We waren trots dat onze gehele locatie mocht fungeren als ontvangstlocatie voor zowel de gemeente 's-Hertogenbosch als uiteraard de organisatie van de Vuelta zelf.

De volgende verkenning zal zich richten op gebruik van de locatie dat direct is gelinkt aan onze eigen missie en het beleidsplan. Daarbij kijken we vanuit onze beleidsambities waar synergie te behalen is bij het organiseren van publieksdagen of themadagen voor ons werkveld.

Daarnaast zijn er verkennende gesprekken met Erfgoed Brabant, als nieuwe huurder van het voormalige restauratieatelier van het BHIC. Een huurder die zich net als het BHIC richt op expertise binnen het erfgoed zou van toegevoegde waarde zijn om de Citadel nog meer de historische context te geven die het in potentie al heeft.

Vooruitblik

We mogen met vertrouwen vooruitkijken naar de toekomst. Het fundament is gelegd en we kunnen met uw steun verder bouwen aan onze missie. Onze taak is niet eenvoudig maar onontkoombaar willen we deze pijler van de rechtsstaat relevant houden voor de toekomst. Meer stemmen toe laten tot onze archieven is daarvoor essentieel. Het aantal (nieuwe) Brabanders met een migratieachtergrond stijgt. Zij zijn misschien niet altijd opgegroeid met de regels van onze rechtsstaat en de rol van archieven. Dat betekent soms ‘archiveren op de tast’ omdat we ons op onontgonnen terrein zullen begeven. Maar onontkoombaar, onze archieven moeten diverser en inclusiever worden. Op dit moment zijn we getuige van een oorlog in onze Europese achtertuin waardoor we ons nog meer bewust worden van de waarden van onze samenleving en dat deze niet vanzelfsprekend zijn.

De afgelopen jaren hebben we vooral ingezet op een groter en meer tevreden publiek. De komende jaren zal die focus verschuiven naar het derde onderdeel van onze missie, een meer divers publiek. Niet alleen kwantiteit maar juist ook kwaliteit. Grote groepen Nederlanders hebben om verschillende redenen de weg naar het archief nog niet gevonden. Voor sommigen omdat ze de overheid niet zien als hun natuurlijke partner, voor anderen omdat het er in hun land van herkomst heel anders aan toe gaat. Dat vraagt om een uitgestoken hand en een luisterend oor omdat het vertrouwen in de rechtsstaat niet vanzelf komt. Naast het feit dat we dit vanuit maatschappelijk oogpunt belangrijk vinden, is de toegankelijkheid van onze archieven ook simpelweg onze wettelijke taak. Dus ook waar het gaat om de minder voor de hand liggende doelgroepen. Gelukkig staan we niet alleen en zullen we als archiefsector, zij aan zij, onder aanvoering van de nieuwe Algemeen Rijksarchivaris gezamenlijk stappen moeten zetten om ook deze groepen te bereiken.

Die gezamenlijke rol van de archiefsector zal dan niet langer keihard verankerd zijn in de wet. Hoe die toekomst er exact uit zal zien is de vraag, maar we zullen elkaar moeten vasthouden. In de toekomst visie over de RHC's van oud-minister Slob uit 2021 gericht aan onze besturen staat het zo: *“Het beeld dat ik voor ogen heb is dat van een regionaal verknoopte, digitale archiefdienst en kenniscentrum voor de informatiehuishouding naast regionaal geworteld centrum van cultureel erfgoed en beheerder van archiefcollecties”*. De burger heeft recht op een herkenbare en eenduidige overheid. Dat vraagt van ons een extra inspanning om daar inhoud aan te geven. In de huidige vorm had de Rijksoverheid door middel van rijksbestuurders ogen en oren in alle provincies om de belangen van de (Rijks) archieven te waarborgen. Als dat instrument verdwijnt - 1 januari 2025 treedt het Rijk definitief uit onze Gemeenschappelijke Regeling - is het belangrijk om dat ook in onze aangepaste GR zorgvuldig te borgen.

Onze archieven zijn het bewijs van de geschiedenis en de ontwikkeling van het huidige Brabant. Van Hertogdom naar Generaliteitsland tot uiteindelijk de vorming van de provincie Noord-Brabant. Onze bijzondere locatie de Citadel is daarvan een stille getuige. Het komend jaar moeten de toekomstplannen voor deze unieke Brabantse erfgoedlocatie vorm gaan krijgen. Bij voorkeur samen met Erfgoed Brabant vertellen we met *‘stories and stones’* het Brabantse verhaal.

De stijging van de energiekosten baart ons op de lange termijn wel grote zorgen. De afgelopen jaren hebben we door behoudend financieel beleid reserves kunnen opbouwen voor de magere jaren. Maar deze zijn niet onuitputtelijk. Met de huidige prijsstijgingen en de stijgende inflatie is zelfs in de meest sombere scenario's geen rekening gehouden. De Archiefwet verplicht ons de archieven onder de best mogelijke condities te bewaren. De thermostaat omlaag zetten is voor onze sector geen optie. Gelukkig zijn we al wel gestart met het verduurzamen van de Citadel maar ook dat zal met de verwachte prijsstijgingen slechts een druppel op de gloeiende plaat zijn.

Tot slot opnieuw dank voor het in ons gestelde vertrouwen. Met uw steun is er het afgelopen jaar weer veel tot stand gebracht. Aan dat vertrouwen zullen we hopelijk ook het komend jaar weer recht doen!

JAARREKENING 2022

Brabants Historisch Informatie Centrum

's-Hertogenbosch, 2 maart 2023

INHOUDSOPGAVE JAARREKENING 2022

I	Jaarverslag	3
II	Paragrafen	
1.	Kengetallen	3
2.	Verslaglegging	3
3.	Resultaatontwikkeling	3
4.	Overzicht baten en lasten	4
5.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	4
6.	Onderhoud kapitaalgoederen	6
7.	Financiering	6
8.	Bedrijfsvoering	7
9.	Rechtmatigheid	9
10.	Verbonden partijen	9
11.	Organisatiegegevens	10
12.	Besluit Algemeen bestuur	11
III	Jaarrekening	
1.	Balans per 31 december 2022	12
2.	Resultatenrekening over 2022	13
3.	Kasstroomoverzicht	14
4.	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	15
5.	Toelichting op de balans	18
6.	Toelichting op de resultatenrekening	25
IV	Overige gegevens	
1.	Controleplicht	31
2.	Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming	31
3.	Voorstel	31
4.	Gebeurtenissen na balansdatum	31
5.	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	31
6.	Accountantsverklaring	33

I JAARVERSLAG

Zie separaat document.

II PARAGRAFEN

1. Kengetallen

	2021	2022
Bezoeken website	1.405.546	1.313.912
Bezoeken studiezalen	754	1.343
Aantal medewerkers in FTE per 31 december	40,5	40,8
Ziekteverzuimpercentage incl. langdurig in procenten	4,0	3,1
Depotcapaciteit Den Bosch in km.	40,9	40,9
Depotcapaciteit Grave in km.	5,6	5,6
Depotcapaciteit verhuurd aan derden in km.	4,5	4,6

2. Verslaglegging

De Wet Gemeenschappelijke Regelingen schrijft voor dat elke gemeenschappelijke regeling begrotings- en verantwoordingsstukken moet opstellen, conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC) volgt dit BBV.

3. Resultaatontwikkeling

Het rekeningresultaat 2022 bedraagt € 38.439 positief. In onderstaande tabel is een gecomprimeerde weergave van de resultaatontwikkeling weergegeven:

<i>bedragen * 1.000</i>	2020	2021	2022	mutatie
Baten				
Bedrijfsopbrengsten	€ 5.238	€ 5.382	€ 5.642	€ 260
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 353	€ 408	€ 327	€ -81
Totaal baten	€ 5.591	€ 5.790	€ 5.969	€ 179
Lasten				
Personeelskosten	€ 2.997	€ 3.110	€ 3.339	€ 229
Huisvestingskosten	€ 1.224	€ 1.306	€ 1.343	€ 37
Organisatiekosten	€ 243	€ 229	€ 247	€ 18
Afschrijvingen	€ 241	€ 252	€ 266	€ 14
Collectiebeheer	€ 336	€ 352	€ 401	€ 49
Publieksbereik	€ 235	€ 210	€ 203	€ -7
Financieringskosten	€ 62	€ 57	€ 38	€ -19
Totaal lasten	€ 5.337	€ 5.515	€ 5.837	€ 321
Totaal saldo van baten en lasten	€ 254	€ 275	€ 132	€ -143
Toevoegingen bestemmingsreserves	€ -500	€ -500	€ -500	€ 0
Onttrekkingen bestemmingsreserves	€ 278	€ 283	€ 406	€ 123
Gerealiseerde resultaat	€ 32	€ 58	€ 38	€ -19

4. Overzicht baten en lasten

Onderdeel van het programmaplan is een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, een overzicht van de kosten van overhead, het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien. Voor het verslagjaar ziet dit er als volgt uit:

	2022	Baten	Lasten	Saldo
Historische archieven 1)	€	978.000	€ 4.595.226	€ -3.617.226
Algemene dekkingsmiddelen 2)	€	4.991.437	€ 0	€ 4.991.437
Overhead 3)	€	0	€ 1.242.270	€ -1.242.270
Heffing VPB 4)	€	0	€ 0	€ 0
Bedrag onvoorzien	€	0	€ 0	€ 0
Saldo van baten en lasten	€	5.969.437	€ 5.837.496	€ 131.941
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	€	406.498	€ 500.000	€ -93.502
Resultaat	€	6.375.935	€ 6.337.496	€ 38.439

1) Historisch archieven

De activiteiten van het Brabants Historisch Informatie Centrum behoren tot het taakveld 5.4 – Musea.

2) Algemene dekkingsmiddelen

Onder deze post zijn de bijdragen verantwoord van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling, zijnde het Rijk, gemeenten en waterschappen.

3) Overhead

Met overhead worden alle kosten bedoeld die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In de "Notitie overhead" van de Commissie BBV is het begrip nader uitgewerkt. In ieder geval worden leidinggevenden (ook wanneer zij deels uitvoerend werk verrichten) en ondersteunende diensten zoals Financiën, Inkoop, P&O, ICT, Facilitaire zaken, Communicatie en Managementondersteuning tot overhead gerekend. Huisvesting die wordt gerekend tot de overhead betreft kantoorruimten, voor zover niet behorend tot een specifiek uitvoerende taak en daarmee tot een specifiek taakveld.

4) Heffing VPB

In de brief van 16 oktober 2017 heeft de belastingdienst uitspraak gedaan over een mogelijke vennootschapsbelastingplicht. De uitkomst hiervan is dat er met ingang van 2016 geen sprake is van vennootschapsbelastingplicht.

5. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin het Brabants Historisch Informatie Centrum in staat is middelen vrij te maken om substantiële financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit aanpassing van het beleid vereist. In dit jaarverslag wordt inzicht gegeven in het vermogen van het Brabants Historisch Informatie Centrum om risico's op te vangen die niet in de jaarrekening zijn verwerkt. Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft tot taak het behouden, bewerken en benutten van de archiefbescheiden opgenomen in de rijksarchiefbewaarplaats in de Provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van de deelnemende gemeenten en waterschappen. Het richt zich op verbetering van de digitale dienstverlening, het archief als informatiecentrum en verbetering van de lokale dienstverlening. Daarnaast is het een taak van het Brabants Historisch Informatie Centrum de gemeentelijke informatiehuishoudingen van de deelnemers te inspecteren en daarover te adviseren. Het Brabants Historisch Informatie Centrum is er ook voor het verrichten van door de minister, de gemeenten en de waterschappen opgedragen taken.

Voor de bekostiging van de uitvoering van deze taken is het Brabants Historisch Informatie Centrum nagenoeg geheel afhankelijk van de gemeenten, waterschappen, het ministerie van OCW en de dienstverleningsovereenkomsten. Risico's die van invloed kunnen zijn op de toekomstige cijfers zijn:

- Vertraging in de besluitvorming op bestuurlijk niveau;
- Sociaaleconomische ontwikkelingen die gevolgen hebben op subsidies;
- Wijziging in de hoogte van de bijdrage door de deelnemers;
- Wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling;
- CAO aanpassingen;
- Wachtgeld verplichtingen;
- Verhogingen van de huurpenningen die afwijken van de bijdrage van OCW;
- De onderliggende contracten van de depotverhuur zijn jaarlijks opzegbaar;
- Ontwikkeling en ingebruikname E-depot.

Het weerstandsvermogen bedraagt eind 2022 € 456.578. De mate van het vormen van weerstandsvermogen, wordt in belangrijke mate beïnvloed door de statuten (artikel 22) van de gemeenschappelijke regeling, inzake de resultaatbestemming en het kunnen vormen van een reserve. De regeling geeft aan dat de reserve niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen mag bedragen, tenzij door hen gezamenlijk een ander percentage wordt vastgesteld.

In de onderstaande tabel is de berekening van het weerstandsvermogen per 31 december 2021 en 2022 weergegeven:

	31-12-2021	31-12-2022
Algemene reserve	€ 418.139	€ 418.139
Algemene reserve in % van deelnemersbijdragen	8,8%	8,4%
Weerstandsvermogen		
Algemene reserve	€ 418.139	€ 418.139
Nog te bestemmen rekeningresultaat	€ 58.085	€ 38.439
	€ 476.224	€ 456.578

EMU-saldo

De berekening van het EMU-saldo geeft aan of er over het verslagjaar, in EMU-termen gezien, een overschot of een tekort is. De ontwikkeling van het EMU-saldo is als volgt:

	2021	2022
EMU-saldo	€ 995.000	€ 327.000

Kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft een verplichte set van financiële kengetallen voor. Naast de kengetallen dient een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie te worden opgenomen. De invoering is bedoeld om de financiële positie inzichtelijker te maken.

	2021	2022
Netto schuldquote*	0%	0%
Solvabiliteitsratio	25%	25%
Structurele exploitatieruimte	0,6%	0,4%

* is gelijk aan de Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) gaat uit van een norm van maximaal 130%. Hierbij geldt dus hoe lager hoe beter.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) gaat uit van een norm van minimaal 20%. Hierbij geldt dus hoe hoger hoe beter.

Bij de beoordeling van dit kengetal moet in ogenschouw worden genomen, dat het Brabants Historisch Informatie Centrum een gemeenschappelijke regeling is en sinds de oprichting een maximale reserve van 10% mag hebben. Het cijfer is hoger als gevolg van de aanwezige bestemmingsreserves.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves, te delen door de totale baten. Met behulp van dit kengetal kan worden beoordeeld in welke mate sprake is van een begrotingsevenwicht. Hierbij geldt dus hoe hoger hoe beter. De structurele exploitatieruimte is positief. Dit sluit aan bij het positieve saldo van de jaarrekening 2022. In hoeverre dit feitelijk structureel doorwerkt naar de begroting 2023 analyseren we in 2023 bij de tussentijdse rapportages in 2023.

Structurele exploitatiesaldi	2021	2022
Saldo van baten en lasten	€ 274.696	€ 131.941
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	€ -216.611	€ -93.502
	€ 58.085	€ 38.439
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)*	€ -21.891	€ -15.600
Saldo	€ 36.194	€ 22.839
<u>* Toelichting incidentele baten en lasten</u>		
Incidentele verhuur depotruimte	€ 0	€ -15.600
Faillissementsuitkering	€ -21.891	€ 0
	€ -21.891	€ -15.600

6. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Brabants Historisch Informatie Centrum beschikt over gebouwen en installaties waarvoor planmatig onderhoud nodig is. De locatie in Grave is in eigendom en het volledige onderhoud van dit pand komt voor rekening van het BHIC. De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf (voorheen Rijksgebouwendienst). Tot en met 2018 voerde het Rijksvastgoedbedrijf het onderhoud en de instandhouding uit, alleen het huurdersonderhoud kwam voor rekening van het BHIC.

Per 1 januari 2019 is dit veranderd en is het BHIC verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Het Rijksvastgoedbedrijf blijft eigenaar. Voor beide panden is een meerjarig onderhouds- en instandhoudingsplan voor de komende 30 jaar (De Citadel), resp. 15 jaar (Grave) opgesteld.

7. Financiering

Treasurybeleid

Door het bestuur is het normenkader voor rechtmatigheid vastgesteld. Onderdeel daarvan is dat ten aanzien van financieel beheer risicoloos en zeer defensief met eventuele overtollige middelen wordt omgegaan. Het is niet toegestaan zonder voorafgaande toestemming van het algemeen bestuur leningen af te sluiten. Het treasurybeleid wordt verder sterk beïnvloed door het verplicht schatkistbankieren bij de centrale overheid (zie hierna).

Renteschema

In de "Notitie rente 2017" van de Commissie BBV wordt ingegaan op de verwerking van rentelasten en rentebaten. Doelstelling is een eenduidige handelwijze te bevorderen met betrekking tot de verwerking van rentelasten en rentebaten in de begroting en de jaarstukken. Daartoe is een renteschema ontwikkeld, dat inzicht geeft in de rentelasten van de externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening. Voor het begrotingsjaar geeft dit het volgende beeld:

Renteschema 2022

a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	+ / +	€	52.502	
b.	De externe rentebaten	- / -	€	14.535	
	<i>Saldo rentelasten en rentebaten</i>				€ 37.967
	De rente die aan de grondexploitatie moet worden				
c1.	doorberekend	- / -	€	0	
	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende				
c2.	taakveld moet worden toegerekend	- / -	€	37.967	
	De rentebate van door verstrekte leningen indien daar een				
	specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die				
c3.	aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+ / +	€	0	
					€ -37.967
	<i>Aan taakvelden toe te rekenen externe rente</i>				€ 0
d1.	Rente over eigen vermogen	+ / +			€ 0
d2.	Rente over voorzieningen	+ / +			€ 0
	<i>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</i>				€ 0
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	- / -			€ 0
f.	<u>Renteresultaat op het taakveld Treasury</u>				€ 0

Schatkistbankieren

Door de invoering van het schatkistbankieren zijn decentrale overheden verplicht hun (tijdelijk) overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Per 31 december 2022 wordt een bedrag van € 3.751.707 aangehouden bij het Ministerie van Financiën. In 2022 werd voldaan aan de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden door het niet overschrijden van het drempelbedrag. Het drempelbedrag (het bedrag dat buiten de schatkist mag worden gehouden) bedroeg € 1.000.000. Het daadwerkelijk benutte drempelbedrag in 2022 bedroeg gemiddeld € 186.383. Voor een nadere toelichting en analyse van de financieringsactiviteiten verwijzen wij naar het kasstroomoverzicht in de jaarrekening.

Kasgeldlimiet en renterisiconorm

De wettelijk vastgelegde kasgeldlimiet en renterisiconorm zijn in het verslagjaar niet overschreden.

8. Bedrijfsvoering

Algemeen en dagelijks bestuur

De beoordeling en sturing van de door het BHIC te bereiken effecten is in eerste instantie een taak van het bestuur van het BHIC. De bestuurlijke inrichting van het BHIC is echter volledig afwijkend van wat gangbaar is bij gemeenschappelijke regelingen. Het algemeen bestuur – waarvan een deel tevens als dagelijks bestuur fungeert – bestaat vanaf 2016 uit acht leden: vier 'rijksleden' benoemd door de minister en vier 'regionale' leden die worden aangewezen door de 9 gemeenten en de 2 waterschappen. In 2022 zijn door herindelingen de gemeente Maashorst en gemeente Land van Cuijk ontstaan.

Het bestuur is autonoom maar dient uiteraard wel gevoed te worden met de denkbeelden en gevoelens van alle deelnemende partijen. Daartoe is er een portefeuillehoudersoverleg in het leven geroepen. Met deze constructie is de directe financiële invloed van de deelnemende gemeenten en waterschappen beperkt, doch is het wel mogelijk om met behoud van effectiviteit op afstand te toetsen en te sturen.

De provincie Noord-Brabant is geen deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling van het BHIC, maar heeft met het BHIC een dienstverleningsovereenkomst afgesloten.

De organisatie

Het Brabants Historisch Informatie Centrum kent drie afdelingen (Publiekstaken, Archieftaken en Middelen) en is onderverdeeld in clusters.

Het cluster Klantenservice ontvangt en distribueert vragen (gesteld per brief, telefoon, email, mondeling) over de diverse clusters. Daarnaast ontvangt en verwijst het bezoekers door naar andere clusters.

De toegankelijke originelen kunnen in de studiezaal door het publiek worden geraadpleegd.

Het cluster Studiezaal zorgt voor deze dienstverlening. Deze dienstverlening wordt steeds meer digitaal door de service scanning op verzoek.

Het cluster ICT/ Facilitair ondersteunt de werkprocessen van alle clusters, die gebruik maken van diverse geautomatiseerde systemen en het cluster verzorgt daarnaast het technisch gebouwenbeheer.

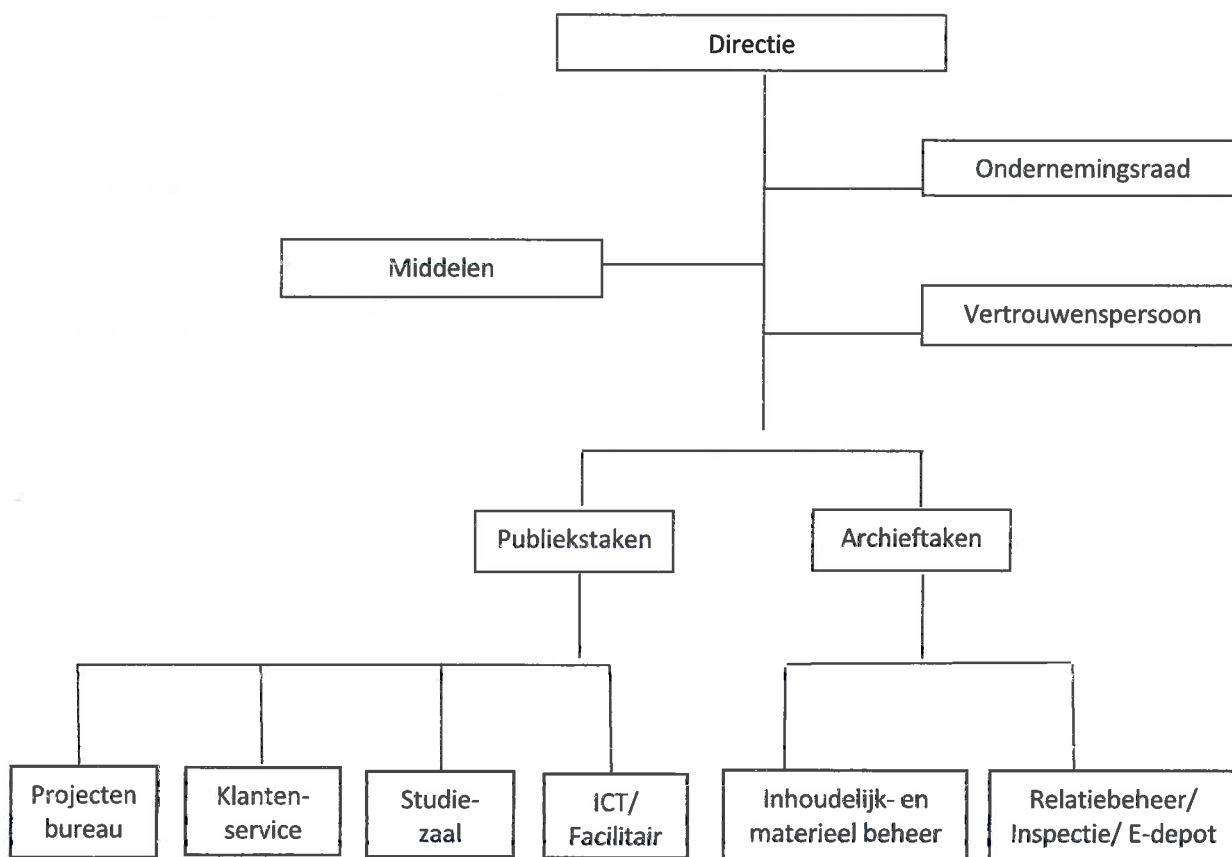
Het Projectenbureau is verantwoordelijk voor de productontwikkeling, zoals het uitwerken van historische thema's en projecten. Daarnaast draagt het zorg voor optimalisering van diverse werkprocessen.

Het cluster Inhoudelijk-en materieel beheer zorgt voor het toegankelijk maken van informatie via inventarissen, indexen en databases. Daarnaast voor de materiële verzorging van de collectie, voor conservering en restauratie van de analoge archieven.

Het cluster Relatiebeheer/ Inspectie/ E-depot voert inspecties uit en draagt zorg voor het bewerken van informatiedragers, zodanig dat deze opgeslagen kunnen worden en de originele staat bewaard blijft. Het cluster is de schakel tussen het BHIC en de archiefvormers (gemeenten, overheidsinstellingen) die de informatiedragers aanleveren en richt zich op de ontwikkeling en implementatie van het E-depot.

Het cluster Middelen ondersteunt de werkprocessen van alle clusters op het gebied van organisatie, huisvesting, financiën en personeel.

Het organigram van het Brabants Historisch Informatie Centrum geeft het volgende beeld:



Maatschappelijk verantwoord ondernemen

Het wordt steeds belangrijker als organisatie om maatschappelijk verantwoord te ondernemen. ISO26000 is een internationale richtlijn die maatschappelijk verantwoord ondernemen beschrijft vanuit zeven basisprincipes. Het BHIC onderschrijft de richtlijn en voert deze naar eer en geweten uit.

9. Rechtmatigheid

In de "Regeling Brabants Historisch Centrum" is opgenomen dat jaarlijks een financieel verslag wordt opgesteld met een verklaring omtrent getrouwheid en rechtmatigheid. Het algemeen bestuur wordt gevraagd regels vast te stellen met betrekking tot de organisatie van de financiële administratie, kasbeheer, boekhouding, ontvangsten en betalingen. Daarnaast worden regels opgesteld met betrekking tot de controle op de financiële administratie en het kasbeheer. Het gaat om rechtmatigheid in het kader van de accountantscontrole. Dit begrip is minder omvattend dan het juridische begrip. Bij rechtmatigheid moet worden vastgesteld dat baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit blijft beperkt tot handelingen waaruit financiële gevolgen voortkomen. Behalve een oordeel over de getrouwheid, wordt ook een expliciet oordeel gevraagd over rechtmatigheid. In het kort gezegd betekent dit dus dat de accountant een oordeel wordt gevraagd of gewerkt is volgens vastgestelde afspraken en regelgeving.

De afspraken zijn vastgelegd in de regeling "Administratieve organisatie en interne beheersing (AO/IB)". Hierin zijn de belangrijkste middelen en maatregelen voor realisatie van een adequate en betrouwbare administratieve organisatie en interne beheersing (AO/IB) bij het Brabants Historisch Informatie Centrum beschreven. Bij AO/IB gaat het om het systematisch verzamelen, vastleggen en verwerken van gegevens. Een administratieve organisatie en interne beheersing zijn gericht op de informatieverstrekking voor de dagelijks bedrijfsvoering, het kunnen functioneren en beheersen van de organisatie en het hierover verantwoording af kunnen leggen.

Er is inzicht in hoe de processen lopen, hoe de taakverdeling is en wie bevoegd is. Er zijn tegengestelde belangen gecreëerd, zodat de kans op fraude en misbruik beperkt worden (functiescheiding). De mate waarin dit kan is overigens afhankelijk van de grootte van de organisatie. Nadere afspraken en uitwerkingen van/over administratief-organisatorische aspecten behoren ook tot de AO/IB van een organisatie. Hiertoe zijn autorisatietabellen opgesteld. Ten slotte wordt gebruik gemaakt van werkinstructies, werkprogramma's en standaardformulieren voor het goed laten functioneren van de AO/IB.

Voor de beoordeling van de rechtmatigheid zijn door de Controller interne controles uitgevoerd op werking van de AO/IB in het 1^e kwartaal (week 17), het 2^e kwartaal (week 30), het 3^e kwartaal (week 44) en het 4^e kwartaal (week 3). Voor het uitvoeren van deze werkzaamheden wordt gebruik gemaakt van het "Werkprogramma interne audit". Dit werkprogramma bevat systeemgerichte en gegevensgerichte controles, waarmee de werking van procedures wordt getoetst. Indien uit de controles blijkt dat er een fout in een procedure zit, wordt deze hersteld. Er zijn bij de uitgevoerde interne controles geen bijzonderheden van materiële betekenis geconstateerd.

10. Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin het Brabants Historisch Informatie Centrum een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Van een financieel belang is sprake bij het ter beschikking stellen van een bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Een bestuurlijk belang is aanwezig bij zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht.

Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft één verbonden partij, te weten de Vereniging Van Eigenaren Zuid-Ooster. In deze vereniging zijn behalve het Brabants Historisch Informatie Centrum, de gemeente Grave en woningbouwcorporatie Mooiland Maasland vertegenwoordigd. Deze vereniging is opgericht in verband met het gezamenlijk huisvesten in het kantoorpand aan de Arnoud van Gelderweg in Grave.

Vereniging Van Eigenaren Zuid-Ooster Grave	
Vestigingsplaats	Grave, Arnoud van Gelderweg 69-73.
Openbaar belang	Beheer en onderhoud van het kantoorpand voor de gezamenlijke eigenaren.
Het belang van het BHIC	Op 1 januari 2022 en op 31 december 2022: het BHIC participeert voor 11%, Gemeente Grave voor 39% en Mooiland Maasland voor 50%.
Omvang van het eigen vermogen	Eigen vermogen 1-1-2022: € 0 Eigen vermogen 31-12-2022: € 0
Omvang van het vreemd vermogen	Vreemd vermogen 1-1-2022: € 224.843 (Totaal Reservefonds Vve). Vreemd vermogen 31-12-2022: € 288.312 (Totaal Reservefonds Vve).
Financieel resultaat	Totaal resultaat 2022: € 3.529 negatief (totaal resultaat 2021: € 10.364 negatief). Het aandeel van het BHIC bedraagt € 388 negatief. Na toerekening van ieders aandeel sluit de jaarlijkse exploitatie zonder saldo.

11. Organisatiegegevens

Statutaire naam : Brabants Historisch Informatie Centrum
 Vestigingsplaats: : 's-Hertogenbosch
 Rechtsvorm : Openbaar Lichaam, volgens de Wet gemeenschappelijke Regelingen
 Locaties: : 's-Hertogenbosch, Grave

Doelstellingen

Het behouden, bewerken en benutten van de archiefbescheiden opgenomen in de rijksarchiefbewaarplaats in de Provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van de deelnemende gemeenten en waterschappen.

Samenstelling directie

De directie wordt gevoerd door de heer J.C. Kriek. De directeur valt onder de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk IV Overige gegevens van deze jaarrekening. De totale bezoldiging ligt onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

Samenstelling Algemeen bestuur

<u>Naam</u>	<u>Functie</u>
De heer drs. P.L.B.A. van Geel	Voorzitter
De heer prof. dr. H.C. Bunt	Lid
Mevrouw A.M. Demmers-van der Geest	Lid
De heer R.J. van de Mortel	Lid
De heer mr. J.C.M. Pommer	Lid
Mevrouw drs. M.A.H. Moorman	Lid
De heer mr. V.E.C. Lokin	Lid
Vacature	Lid

De bestuursleden vallen onder de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk IV Overige gegevens van deze jaarrekening. De bezoldiging van de bestuursleden ligt onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

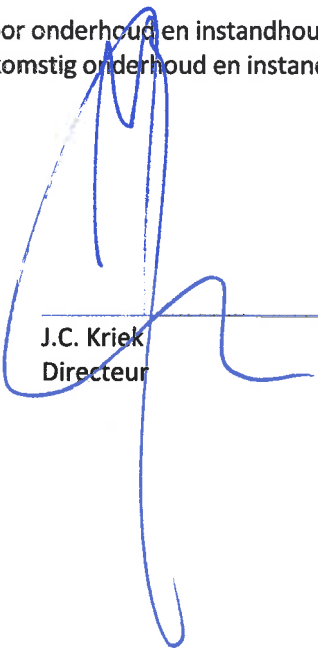
12. Besluit Algemeen bestuur

Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling het Brabants Historisch Informatie Centrum besluit tot:

1. het vaststellen van de jaarrekening 2022 in zijn vergadering van 31 maart 2023, met een batig saldo van € 38.439;
2.
 - a. een bedrag van € 38.439 toe te voegen aan de bestemmingsreserve E-depot-infrastructuur;
 - b. een bedrag van € 125.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve De Citadel;
 - c. een bedrag van € 25.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve E-depot-infrastructuur;
 - d. een bedrag van € 100.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve E-depot-uitvoering;
 - e. een bedrag van € 75.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Genealogisch centrum;
 - f. een bedrag van € 175.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Publieksfunctie;
 - g. een bedrag van € 41.172 te onttrekken aan de bestemmingsreserve De Citadel;
 - h. een bedrag van € 62.244 te onttrekken aan de bestemmingsreserve E-depot-infrastructuur;
 - i. een bedrag van € 132.393 te onttrekken aan de bestemmingsreserve E-depot-uitvoering;
 - j. een bedrag van € 59.168 te onttrekken aan de bestemmingsreserve Genealogisch centrum;
 - k. een bedrag van € 111.521 te onttrekken aan de bestemmingsreserve Publieksfunctie;
- l. in te stemmen, in het kader van rechtmatigheid, met de begrotingsoverschrijdingen en – onderschrijdingen op rubrieksniveau;
- m. te verklaren dat de voorzieningen voor onderhoud en instandhouding van voldoende omvang zijn voor de bekostiging van het toekomstig onderhoud en instandhouding, op basis van een recent beheerplan.



drs. P.L.B.A. van Geel
Voorzitter



J.C. Kriek
Directeur

III Jaarrekening

III.1 Balans per 31 december 2022

	31-12-2021	31-12-2022
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Investeringen met een economisch nut	€ 1.995.321	€ 2.066.047
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden	€ 453	€ 328
Uitzettingen looptijd < 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	€ 0	€ 0
Overige vorderingen	€ 10.273	€ 4.422
	€ 10.273	€ 4.422
Liquide middelen	€ 3.587.305	€ 3.863.288
Overlopende activa	€ 207.427	€ 275.216
Totaal vaste activa	<u>€ 5.800.779</u>	<u>€ 6.209.301</u>

	31-12-2021	31-12-2022
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 418.139	€ 418.139
Bestemmingsreserves	€ 968.048	€ 1.119.635
Gerealiseerde resultaat	€ 58.085	€ 38.439
	€ 1.444.272	€ 1.576.213
Voorzieningen	€ 2.392.764	€ 2.789.630
Vaste schulden looptijd > 1 jaar		
Binnenlandse banken	€ 1.320.000	€ 1.210.000
VLOTTENDE PASSIVA		
Vlottende schulden looptijd < 1 jaar		
Overige schulden	€ 352.970	€ 423.771
Overlopende passiva	€ 290.773	€ 209.687
Totaal vaste passiva	<u>€ 5.800.779</u>	<u>€ 6.209.301</u>

Voor een nadere toelichting op de balans wordt verwezen naar hoofdstuk III paragraaf 5 op pagina 18.

III.2 Resultatenrekening over 2022

	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Baten			
Bijdrage Ministerie OCW	€ 2.945.248	€ 2.835.900	€ 3.074.437
Bijdrage gemeenten en waterschappen	€ 1.790.851	€ 1.917.000	€ 1.917.000
Dienstverlening Provincie Noord-Brabant	€ 645.878	€ 654.800	€ 650.878
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 408.658	€ 237.700	€ 327.122
Totaal baten	€ 5.790.635	€ 5.645.400	€ 5.969.437
Lasten			
Personeelskosten	€ 3.110.336	€ 3.196.100	€ 3.339.382
Huisvestingskosten	€ 1.305.834	€ 1.361.400	€ 1.342.956
Organisatiekosten	€ 228.967	€ 235.900	€ 247.298
Afschrijvingen	€ 251.757	€ 257.300	€ 265.991
Collectiebeheer	€ 352.074	€ 321.000	€ 401.306
Publieksbereik	€ 210.172	€ 221.200	€ 202.596
Financieringskosten	€ 56.799	€ 52.500	€ 37.967
Totaal lasten	€ 5.515.939	€ 5.645.400	€ 5.837.496
Totaal saldo van baten en lasten	€ 274.696	€ 0	€ 131.941
Toevoegingen reserves			
Bestemmingsreserves	€ -500.000	€ -500.000	€ -500.000
Onttrekkingen reserves			
Bestemmingsreserves	€ 283.389	€ 500.000	€ 406.498
Gerealiseerde resultaat	€ 58.085	€ 0	€ 38.439

Voor een nadere toelichting op de resultatenrekening wordt verwezen naar hoofdstuk III paragraaf 6 op pagina 25.

III.3 Kasstroomoverzicht

	31-12-2021		31-12-2022	
<u>Kasstroom uit</u> <u>operationele activiteiten</u>	€	€	€	€
Gerealiseerde resultaat		58.085		38.439
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	251.757		265.991	
- mutaties bestemmingsreserves	216.611		93.502	
- mutaties bestemmingsfondsen	0		0	
- mutaties voorzieningen	603.590		396.866	
		1.071.958		756.359
Veranderingen in werkkapitaal:				
- voorraden	171		125	
- uitzettingen looptijd < 1 jaar	-9.798		5.851	
- overlopende activa	31.489		-67.789	
- netto vlottende schulden < 1 jaar	-129.970		70.801	
- overlopende passiva	-6.211		-81.086	
		-114.319		-72.098
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		1.015.724		722.700
<u>Kasstroom uit</u> <u>investeringsactiviteiten</u>				
Investerings materiële vaste activa	-64.823		-336.717	
Mutatie leningen u/g	0		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-64.823		-336.717
<u>Kasstroom uit</u> <u>financieringsactiviteiten</u>				
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Aflossing langlopende schulden	-110.000		-110.000	
Overige mutaties eigen vermogen	0		0	
Totaal Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-110.000		-110.000
<u>Mutatie geldmiddelen (incl. kortlopende schulden aan kredietinstellingen)</u>		<u>840.901</u>		<u>275.983</u>
<u>Eindsaldo geldmiddelen</u>				
Saldo 1 januari		2.746.404		3.587.305
Saldo 31 december		3.587.305		3.863.288
Mutatie		<u>840.901</u>		<u>275.983</u>

III.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

4.1. Algemeen

Algemene waarderingsgrondslag

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Voor zover het BBV niet anders voorschrijft, zijn de baten en lasten toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vergelijking met voorgaand jaar

De cijfers van 2021 zijn, waar nodig, anders gerubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2022 mogelijk te maken.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening maakt de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

4.2. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Investerings met een economisch nut zijn investeringen in zaken die verhandelbaar zijn en/of kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven. De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Ontvangen investerings-subsidies worden in mindering gebracht op de geïnvesteerde bedragen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Operational leasing wordt niet als actief in de balans verwerkt. De omvang van een contract van dergelijke langlopende verplichtingen wordt vermeld in de toelichting op de balans.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen inkoopprijs of lagere marktwaarde.

Uitzettingen en overlopende activa

De uitzettingen en overlopende activa worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. De posten hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Liquide middelen

De liquide middelen (bestaande uit kas-en banksaldi) worden gewaardeerd op de nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de organisatie.

Eigen vermogen

De algemene reserve dient als algehele buffer om toekomstige tegenvallers te kunnen opvangen. Onder een bestemmingsreserve wordt verstaan een reserve waaraan door het bestuur een bepaalde bestemming is gegeven. Het bedrag van de bestemmingsreserve ultimo het jaar dient onderbouwd te zijn met bestuursbesluiten van het algemeen bestuur dan wel opgenomen te zijn in het voorliggende voorstel tot resultaatbestemming.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde.

Vaste schulden

Onder de vaste schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De schulden worden gewaardeerd op de nominale waarde.

Netto vlottende schulden en overlopende passiva

De netto vlottende schulden en overlopende passiva worden opgenomen tegen nominale waarde en hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Langlopende niet uit de balans blijvende verplichtingen

Langlopende verplichtingen die niet blijken uit de balans, worden vermeld in de toelichting op de balans onder "Niet uit de balans blijvende informatie".

4.3. Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de bedrijfsopbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de opbrengst is gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige bedrijfskosten worden opgenomen tegen uitgaafprijs.

Pensioenpremies

Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft voor zijn werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de verkrijgingsprijs van de desbetreffende materiële vaste activa. De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Soort actief	Afschrijvingstermijn
Grond	geen afschrijving
Gebouwen	40 jaar
Verbouwingen	10 jaar
Bedrijfsinstallaties-ruwbouw	20 jaar
Bedrijfsinstallaties-afbouw	15 jaar
Bedrijfsinstallaties-overig	10 jaar
Inventarissen-kantoor	10 jaar
Inventarissen-kantine	5 jaar
Depotinrichting-stellingen	25 jaar
Depotinrichting-inventaris	10 jaar
ICT-Hardware	5 jaar
ICT-Software	5 jaar

Financieringskosten

De financieringskosten betreffen betaalde en ontvangen rente.

4.4. Grondslagen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

III.5 Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

De investeringen met een economisch nut kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2021	31-12-2022
Grond	€ 94.034	€ 94.034
Gebouwen	€ 1.203.218	€ 1.156.941
Verbouwingen	€ 12.821	€ 11.243
Bedrijfsinstallaties	€ 65.119	€ 35.741
Inventarissen	€ 72.315	€ 192.597
Depotinrichtingen	€ 244.786	€ 226.977
ICT-Hardware	€ 216.631	€ 276.337
ICT-Software	€ 86.397	€ 72.177
Totaal materiële vaste activa	€ 1.995.321	€ 2.066.047

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	Afschrijvings- percentage	Stand 31-12-2021	Investeringen in 2022	Afschrijving in 2022	Stand 31-12-2022
Grond	-	€ 94.034	€ 0	€ 0	€ 94.034
Gebouwen	2,5%	€ 1.203.218	€ 0	€ 46.277	€ 1.156.941
Verbouwingen	10%	€ 12.821	€ 0	€ 1.578	€ 11.243
Bedrijfsinstallaties	5, 6 ^{2/3} , 10%	€ 65.119	€ 0	€ 29.378	€ 35.741
Inventarissen	10%, 20%	€ 72.315	€ 139.764	€ 19.482	€ 192.597
Depotinrichtingen	4%/10%	€ 244.786	€ 11.501	€ 29.310	€ 226.977
ICT-Hardware	20%	€ 216.631	€ 164.122	€ 104.416	€ 276.337
ICT-Software	20%	€ 86.397	€ 21.330	€ 35.550	€ 72.177
Totaal		€ 1.995.321	€ 336.717	€ 265.991	€ 2.066.047

Dit jaar is er geïnvesteerd in werkplekken om het plaatsonafhankelijk werken te faciliteren. Er is geïnvesteerd in meubilair, laptops, tablets, randapparatuur en accessoires. Daarnaast is er een poederafzuigkap voor materieel beheer aangeschaft en is er een pantry vervangen. Vanwege de toename in data en het bewaren daarvan, is de opslagcapaciteit (storage) uitgebreid.

Door het opnieuw inrichten van de werkplekken, is er dit jaar gedesinvesteerd in het meubilair (grotendeels uit 1998/2005/2008/2009) en vaste PC-opstellingen (64 stuks uit 2013/2014). Daarnaast is de nieuwe storage oplossing verder uitgebreid en is de oude oplossing (2009/2016) nu volledig buiten werking gesteld. Tenslotte is de Wifi-oplossing uit 2014 vervangen. Zowel het meubilair als de ICT-hardware was volledig afgeschreven, had geen waarde meer en is afgevoerd.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

Boeken

	31-12-2021	31-12-2022
€	453	€ 328

Uitzettingen rente-typische looptijd < 1 jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een rente-typische looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Stand 31-12-2021	Toevoeging in 2022	Onttrekking in 2022	Stand 31-12-2022
<u>Ministerie van OCW</u>				
Loon- en prijscompensatie rijk	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Overige vorderingen

Debiteuren

	31-12-2021	31-12-2022
€	10.273	4.422

Het vormen van een voorziening voor dubieuze debiteuren is niet noodzakelijk.

Liquide middelen

Kassen

Rekening-courant banken

Spaarrekening banken

Schatkistbankieren

Totaal liquide middelen

	31-12-2021	31-12-2022
€	1.344	1.431
€	22.585	59.288
€	50.857	50.862
€	3.512.519	3.751.707
€	3.587.305	3.863.288

Schatkistbankieren

Door de invoering van het schatkistbankieren zijn decentrale overheden verplicht hun (tijdelijk) overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Door de verschuiving van het eigenaarsonderhoud door het Rijksvastgoedbedrijf naar het BHIC per 1 januari 2019, zijn de liquide middelen toegenomen. Sindsdien moet het BHIC zelf een voorziening aanhouden voor het onderhoud en instandhouding van De Citadel. Voor een nadere toelichting en analyse van de financieringsactiviteiten verwijzen wij naar het kasstroomoverzicht in de jaarrekening.

Overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen

Onderhoudskosten ICT-voorzieningen

Licentie- en hostingskosten

Verzekeringspremies

Personeelskosten

Huisvestingskosten

Organisatiekosten

Collectiebeheer

Publieksbereik

Overige vooruitbetaalde kosten

	31-12-2021	31-12-2022
€	114.118	85.189
€	55.343	74.520
€	22.506	25.070
€	3.662	292
€	0	768
€	0	7.496
€	2.434	41.836
€	0	6.317
€	1.000	1.000
€	199.063	242.488

Nog te ontvangen bedragen

Terug te ontvangen BTW

Afrekening energiekosten

Afrekening kopieerkosten

Personeelskosten

Rentebaten

Overige vorderingen

€	710	0
€	7.604	9.408
€	0	2.243
€	0	7.684
€	0	13.342
€	50	51
€	8.364	32.728
€	207.427	275.216

Totaal overlopende activa

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

	Stand 31-12-2021	Toevoeging in 2022	Onttrekking in 2022	Stand 31-12-2022
Totaal	€ 418.139	€ 0	€ 0	€ 418.139
Algemene reserve in % van deelnemersbijdragen				8,4%

De mate van het vormen van een algemene reserve wordt in belangrijke mate beïnvloed door de statuten (artikel 22) van de gemeenschappelijke regeling. De regeling geeft aan dat de reserve niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen mag bedragen, tenzij door hen gezamenlijk een ander percentage wordt vastgesteld.

Bestemmingsreserves

Het verloop van de bestemmingsreserves is als volgt:

	Stand 31-12-2021	Toevoeging in 2022	Onttrekking in 2022	Stand 31-12-2022
De Citadel (1)	€ 578.768	€ 125.000	€ 41.172	€ 662.596
E-depot infrastructuur (2)	€ 52.406	€ 83.085	€ 62.244	€ 73.247
E-depot uitvoering (3)	€ 70.783	€ 100.000	€ 132.393	€ 38.390
Genealogisch centrum (4)	€ 148.653	€ 75.000	€ 59.168	€ 164.485
Publieksfunctie (5)	€ 117.438	€ 175.000	€ 111.521	€ 180.917
Totaal	€ 968.048	€ 558.085	€ 406.498	€ 1.119.635

(1) De Citadel

De Citadel in Den Bosch is een voormalig fort dat werd gebouwd tussen 1637 en 1645. Tijdens de bouw werden de plannen steeds meer uitgebreid en het fort groeide uit tot een vijfhoekige schans met bastions en rondom een brede gracht. Later, eind 18e eeuw, kwam er een hoofdgebouw bij, dat de functie kreeg als militaire gevangenis en nog weer later als kazerne. Door de verbreding van de Zuid Willemsvaart werd er één bastion van de Citadel afgebroken. De Citadel is voor het laatst gerestaureerd tussen 1983 en 1985.

Het Rijksvastgoedbedrijf is eigenaar van het pand, maar heeft het onderhoud en de instandhouding van De Citadel per 1 januari 2019 overgedragen aan het BHIC. Het BHIC wordt geacht te handelen "als ware zij eigenaar". Het Rijk (Rijksvastgoedbedrijf/ Ministerie OCW) blijft nog wel voor bepaalde risico's aansprakelijk, zoals verborgen gebreken, natuurrampen, asbest, bodemverontreiniging en terrorisme. Het BHIC is aansprakelijk voor juridische en organisatorische risico's, schade voortkomend uit het gebruik, wateroverlast in de depots, legionella en brand. Daarnaast is het BHIC aansprakelijk voor financiële risico's, zoals renterisico, liquiditeitsrisico, financieringsrisico, faillissementsrisico, leegstand gedurende de overeenkomst en kosten bij vertrek. Samengevat zijn het calamiteiten en risico's die niet verzekeraar zijn. Indien aanwezig kan de reserve te zijner tijd een bijdrage leveren aan een "midlife-renovatie", welke na 75 jaar (2060) aannemelijk is.

De bestemmingsreserve wordt daarnaast gebruikt om de opgave tot verduurzaming van het gebouw vorm te geven. Gezien het bouwjaar en de monumentale status is dat een behoorlijke uitdaging.

De onttrekking in 2022 betreft kosten in verband met de herbestemming van het voormalig restauratieatelier, waarvoor plannen worden ontwikkeld. Verder zijn er kosten gemaakt voor het uitwerken van de bestemming en profilering van De Citadel als geheel. Dit jaar hebben we een onderzoek gedaan naar mogelijke verduurzamingsmaatregelen door een EPA-U (Energie Prestatie Advies Utiliteitsgebouwen) op te laten stellen. De doelstelling hiervan is te onderzoeken of we ons gebouw met een verbeterd installatieconcept zo optimaal mogelijk kunnen verduurzamen en ons energieverbruik verder kunnen reduceren.

(2) E-depot infrastructuur

Het rijk beschikt over een e-depot, dat nog maar voor beperkte tijd kan fungeren als e-depot voor de deelnemers. De RHC's moeten zelf voor een e-depotvoorziening zorgen. Het BHIC heeft sinds 1 juli 2021 een eigen e-depotvoorziening. We krijgen steeds meer inzicht in de kosten, de financiering en de snelheid van invoering van het e-depot. De deelnemers van het BHIC zorgen vanaf 2024, via een groeimodel, voor de bekostiging van deze voorziening. De reserve wordt ingezet voor de bekostiging in de tussenliggende periode.

De onttrekking in 2022 betreft onder meer de kosten voor de aanschaf van MY-LEX PRO/view. Gebleken is dat MY-LEX PRO een duidelijke meerwaarde biedt voor de toegankelijkheid van het E-depot. Daarnaast betreft dit exploitatiekosten van de e-depotvoorziening, waaronder hostings- en licentiekosten van verschillende softwareproducten.

(3) E-depot uitvoering

De verwachting dat de aansluiting op het rijks e-depot wel eens tijdelijk zou zijn, was er al langer. Om die reden is het BHIC al enige tijd geleden begonnen met een traject om te komen tot een eigen e-depot voor de eigen partners in de gemeenschappelijke regeling. Het BHIC heeft sinds 1 juli 2021 een eigen e-depotvoorziening.

De onttrekking in 2022 betreft de jaarlijkse vergoeding voor onze e-depotvoorziening, te weten de CEP-versie (Cloud Edition Professional) van Preservica. Veel overheidsorganisaties, bijvoorbeeld het Nationaal Archief, maken gebruik van de diensten van Preservica. Daarnaast betreft het kosten van de ontwikkeling van een nieuwe Preservica-connector door MY-LEX. Tenslotte zijn er de kosten van de inrichting van de huidige collecties in de nieuwe omgeving. Verder betreft dit hostingskosten, welke door het Nationaal Archief in rekening zijn gebracht.

(4) Genealogisch centrum

In de notitie “(Ook) Ons Brabant Beleidsplan 2023-2026” worden de ambities voor de komende jaren geformuleerd. Voor het realiseren van de ambitie “Wij zijn het Genealogisch centrum van Brabant” is een bestemmingsreserve gevormd. Essentieel voor de genealogische zoekmachine is de stamboom-databank met persoonsgegevens van Brabanders. De originele aktes zijn grotendeels gescand. Nu moeten de gegevens uit de aktes aan de betreffende scans worden gekoppeld.

De onttrekking in 2022 betreft de kosten van het scannen van aktes, internet- en clouddiensten en de hostingskosten.

(5) Publieksfunctie

In de notitie “(Ook) Ons Brabant Beleidsplan 2023-2026” worden de ambities voor de komende jaren geformuleerd. Zo willen wij het foto- en filmgeheugen van Brabant worden, willen we Brabantse geschiedenis schrijven en willen we een breder publiek verwelkomen. Voor het realiseren van deze ambities met betrekking tot de publieksfunctie is een bestemmingsreserve gevormd.

De onttrekking in 2022 betreft personeelskosten, kosten van het digitaliseren en ompakken van films en de verdere ontwikkeling van beheer- en presentatieplatform van de foto's en films. Daarnaast betreft het de kosten van hosting van de data.

Gerealiseerde resultaat

Het verloop is als volgt:

	Stand 31-12-2021	Toevoeging in 2022	Onttrekking in 2022	Stand 31-12-2022
Totaal	€ 58.085	€ 38.439	€ 58.085	€ 38.439

Het gerealiseerde resultaat bedraagt € 38.439. Voorgesteld wordt dit bedrag toe te voegen aan de bestemmingsreserve E-depot infrastructuur. De onttrekking in 2022 betreft het gerealiseerde resultaat over 2021 en dit bedrag is toegevoegd aan de bestemmingsreserve E-depot infrastructuur.

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	Stand 31-12-2021	Toevoeging in 2022	Vrijval in 2022	Stand 31-12-2022
Onderhoudsvoorziening Grave (1)	€ 120.835	€ 3.329	€ 0	€ 124.164
Onderhouds- en instandhoudings- voorziening De Citadel (2)	€ 2.123.276	€ 853.876	€ 591.503	€ 2.385.649
IKB- en vitaliteitsverlof (3)	€ 148.653	€ 206.400	€ 75.236	€ 279.817
Totaal	€ 2.392.764	€ 1.063.605	€ 666.739	€ 2.789.630

(1) Onderhoudsvoorziening Grave

De locatie in Grave is eigendom van Brabants Historisch Informatie Centrum en het volledige onderhoud komt voor eigen rekening. Daartoe is een onderhoudsplan opgesteld met een looptijd van 15 jaar. In deze periode zijn de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening voldoende om de jaarlijks geplande onderhouds- en instandhoudingstaken uit te voeren.

(2) Onderhouds- en instandhoudingsvoorziening De Citadel

De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf. Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen aan het BHIC. Het Rijk blijft eigenaar, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Daartoe is een onderhouds- en instandhoudingsplan opgesteld met een looptijd van 30 jaar. In deze periode zijn de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening voldoende om de jaarlijks geplande onderhouds- en instandhoudingstaken uit te voeren. De toevoeging voor dit jaar is berekend op € 853.876.

De vrijval in 2022 betreft onder meer het onderhoudscontract van de installaties, buitenschilderwerk, binnenschilderwerk, vloerbedekking, linoleum, de aanschaf van een nieuwe inbraakinstallatie en het groenonderhoud van De Citadel.

(3) IKB- en vitaliteitsverlof

In de CAO is opgenomen dat het gekochte IKB-verlof (Individueel keuze budget) niet meer vervalt of verjaart, ongeacht in welk jaar dit gekocht is. Het extra verlof kan worden ingezet voor mantelzorg, sabbatical, tijdelijk korter werken al dan niet in aanloop naar pensionering. Verder is in de CAO een mogelijkheid opgenomen voor oudere medewerkers om vitaliteitsverlofuren te sparen. Voor het opnemen van verlof in het laatste jaar voor pensionering kunnen aanvullende fiscale regels gelden. De toevoeging is voor dit jaar berekend op € 206.400.

De vrijval in 2022 betreft de opname van verlofuren door medewerkers.

Vaste schulden rente-typische looptijd > 1 jaar

Binnenlandse banken

	Aflossings- wijze	Looptijd	Oorspronkelijk Bedrag	Aflossings- verplichting	Stand 31-12-2021
BNG 40.100581 (2005)	Lineair	20 jaar	€ 600.000	€ 30.000	€ 120.000
BNG 40.101402 (2006)	Lineair	30 jaar	€ 2.400.000	€ 80.000	€ 1.200.000
	Totaal		€ 3.000.000	€ 110.000	€ 1.320.000

	Opname in 2022	Aflossing in 2022	Stand 31-12-2022
BNG 40.100581 (2005)	€ 0	€ 30.000	€ 90.000
BNG 40.101402 (2006)	€ 0	€ 80.000	€ 1.120.000
	Totaal	€ 110.000	€ 1.210.000

Het deel van de langlopende schulden met een looptijd langer dan 5 jaar bedraagt € 660.000. Dit betreft € 0 voor lening BNG 40.100581 en € 660.000 voor lening BNG 40.101402. Lening BNG 40.100581 heeft een rentepercentage van 3,95% en lening BNG 40.101402 van 4,16%. De leningen zijn niet vervroegd aflosbaar.

Netto vlottende schulden rente-typische looptijd < 1 jaar

De in de balans opgenomen netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2021	31-12-2022
<u>Overige schulden</u>		
Crediteuren	€ 146.018	€ 151.748
Loonbelasting en sociale lasten	€ 170.888	€ 142.988
Pensioenen	€ 36.064	€ 755
Omzetbelasting	€ 0	€ 128.280
Totaal netto vlottende schulden	€ 352.970	€ 423.771

Overlopende passivaNog te betalen kosten

	31-12-2021	31-12-2022
Personeelskosten	€ 34.040	€ 27.239
Huisvestingskosten	€ 14.620	€ 26.120
Organisatiekosten	€ 4.639	€ 8.524
ICT-kosten	€ 11.887	€ 0
Collectiebeheer	€ 0	€ 4.054
Publieksbereik	€ 6.215	€ 4.062
Rentelasten	€ 26.935	€ 24.777
Investeringskosten	€ 0	€ 5.750
Accountantskosten	€ 14.218	€ 12.000
Overige kosten	€ 0	
	€ 112.554	€ 112.526

	31-12-2021	31-12-2022
<u>Vooruitontvangen bedragen</u>		
Huur en gebruik depotruimten	€ 22.463	€ 18.155
Conserveringsgelden	€ 9.501	€ 7.601
Uittredingsbijdrage Haaren	€ 32.510	€ 12.210
Saldo Paleografie	€ 11.982	€ 5.960
Project Digitale Toegankelijkheid	€ 18.515	€ 18.515
Projectgelden Mondriaanfonds	€ 83.248	€ 34.720
Overige vooruitontvangen bedragen	€ 0	€ 0
	€ 178.219	€ 97.161
Totaal overlopende passiva	€ 290.773	€ 209.687

Niet uit de balans blijvende informatie

Huurcontracten gebouwen

Er is in 2019 een nieuwe huurovereenkomst voor De Citadel afgesloten met een looptijd van 3 jaar. De overeenkomst eindigde op 31 december 2021 en loopt nu voor onbepaalde tijd door. De huur over 2022 bedroeg € 176.216.

Service- en onderhoudscontracten

Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen aan het BHIC. Voor het uitvoeren van deze taak is een onderhoudscontract voor de installaties afgesloten, waarvan de kosten in 2022 € 76.093 bedroegen. De kosten voor de luchtzuivering van de depots op de locatie 's-Hertogenbosch bedragen dit jaar € 19.401.

Pensioenvoorzieningen

De risico's die vanwege de bedrijfstakpensioenregeling nog bij de onderneming berusten (loonontwikkeling, prijsindexatie, beleggingsrendement op het fondsvermogen) komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening.

Btw in relatie tot de provinciale bijdrage

In 2018 is er, in samenspraak met de Provincie, overleg gevoerd met de belastingdienst over de vraag of er btw berekend moest worden over de provinciale bijdrage. Er is inderdaad btw verschuldigd, die door de Provincie via het btw-compensatiefonds kan worden teruggevraagd.

Vennootschapsbelasting

In 2017 hebben wij het bericht van de belastingdienst ontvangen dat er, op basis van de huidige situatie, geen sprake is van vennootschapsbelastingplicht.

III.6 Toelichting op de resultatenrekening

BATEN

	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Bedrijfsopbrengsten			
Bijdrage Ministerie OCW - lumpsum	€ 2.785.173	€ 2.835.900	€ 2.915.346
Bijdrage Ministerie OCW - bijdrage e-depot	€ 0	€ 0	€ 100.000
Bijdrage Ministerie OCW - bijdrage kenniscomponent	€ 0	€ 0	€ 50.000
Bijdrage Ministerie OCW - ontwikkeling e-producten	€ 0	€ 0	€ 9.091
Bijdrage Ministerie OCW - DTR-gelden	€ 160.075	€ 0	€ 0
Bijdrage Gemeenten en waterschappen	€ 1.790.851	€ 1.917.000	€ 1.917.000
Dienstverlening Provincie Noord-Brabant	€ 645.878	€ 654.800	€ 650.878
Totaal bedrijfsopbrengsten	€ 5.381.977	€ 5.407.700	€ 5.642.315

Bijdrage Ministerie OCW - lumpsum

De lumpsumbijdrage is in 2022 hoger als gevolg van de loon- en prijscompensatie 2022.

Bijdrage Ministerie OCW - overige

In verband met de herpositionering van de RHC's, het niet meer kunnen gebruiken van het rijks e-depot en het voornemen van het Rijk uit te treden per 1 januari 2025, zijn er afspraken gemaakt. Onderdeel van deze afspraken is het faciliteren van de digitale transitie door het Rijk. Hiertoe heeft het Rijk € 100.000 beschikbaar gesteld voor de aanloopkosten van een e-depot. Daarnaast is er een bedrag van € 50.000 per jaar toegekend voor de periode 2022 tot en met 2026, voor de zogeheten kenniscomponent op het terrein van informatie, archief en digitalisering. Tenslotte ontvingen de RHC's samen een bedrag van € 100.000 voor de gezamenlijke ontwikkeling van e-producten en e-diensten. Het aandeel van het BHIC hierin bedroeg € 9.091. De DTR-gelden (Digitale taken rijk) zijn vanaf 2022 ingetrokken door het Rijk.

Bijdrage Gemeenten en waterschappen

De bijdragen zijn in 2022 hoger als gevolg van de loon- en prijscompensatie 2022. De bijdrage daalt door de uittreding van de gemeente Haaren en stijgt weer door toetreding van gemeente Boxtel. De toename is daarnaast een verschuiving van opbrengsten als gevolg van de dienstverleningsovereenkomst met de Gemeente Boxtel. Voorheen werden deze opbrengsten verantwoord onder de overige bedrijfsopbrengsten.

Dienstverlening Provincie Noord-Brabant

Voor de periode 2022-2027 is een nieuwe dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten tussen de Provincie Noord-Brabant en het BHIC.

	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Overige bedrijfsopbrengsten			
Verhuur vastgoed en catering	€ 22.686	€ 9.500	€ 40.325
Verhuur depotruimte	€ 348.681	€ 226.700	€ 274.106
Dienstverlening	€ 12.631	€ 1.500	€ 5.393
Overige opbrengsten	€ 24.660	€ 0	€ 7.298
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	€ 408.658	€ 237.700	€ 327.122

De post "verhuur vastgoed en catering" is hoger door de verhuur van kantoorruimte. De verhuur aan depotruimte is lager door de verschuiving van opbrengsten naar bijdrage gemeenten, als gevolg van de toetreding van de Gemeente Boxtel. De verhuur van depotruimte is hoger door indexering, geringe toename van het aantal verhuurde meters en een tijdelijke verhuur voor een bedrag van € 15.600.

LASTEN

	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Personeelskosten			
Salarissen en toeslagen	€ 2.090.304	€ 2.195.400	€ 2.262.646
Pensioenpremies en sociale lasten	€ 603.626	€ 664.900	€ 663.530
Personeel niet in loondienst	€ 301.708	€ 230.600	€ 250.531
Andere personeelskosten	€ 114.699	€ 105.200	€ 162.675
Totaal personeelskosten	€ 3.110.337	€ 3.196.100	€ 3.339.382

Salarissen en toeslagen

De salariskosten zijn in 2022 met name hoger dan in 2021 door periodieken, een CAO-verhoging per 1 januari 2022 (€ 75 schaalverhoging) en een verhoging per 1 juli 2022 van 3,0%. De post salariskosten omvat behalve reguliere salariskosten ook het IKB-budget. Dit budget omvat andere brutosalarisbestanddelen, zoals vakantietoeslag, eindejaarstoeslag, levensloopbijdrage en enkele toeslagen. Het BHIC heeft als expertise-organisatie relatief veel hooggeschoolden in dienst. Lager geschoold werk is voor een deel uitbesteed.

Pensioenpremies en sociale lasten

De stijging van de pensioenpremies ten opzichte van 2021 wordt veroorzaakt door hogere bruto salariskosten. De pensioenpremie van het Ouderdomspensioen bleef gelijk en bedroeg 25,9%.

Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft voor zijn werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Ook de sociale lasten zijn met name gestegen ten opzichte van 2021 door de hogere bruto salariskosten.

Personeel niet in loondienst

De kosten voor personeel niet in loondienst zijn in 2022 lager door het beëindigen van een detacheringsovereenkomst met Museum Boijmans Van Beuningen. Voor schoonmaakdiensten werd voor een bedrag van € 33.000 ingehuurd, voor de service scannen op verzoek € 71.000 en voor ICT-diensten € 48.000. Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen aan het BHIC. Het Rijk blijft eigenaar, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. De kosten van deze inhuur van capaciteit en expertise bedroegen in 2022 € 66.000. Daarnaast zijn er de kosten voor het inhuren administratieve diensten, inspecties en promotie.

Andere personeelskosten

Dit betreft met name scholingskosten, kosten arbodienst, reiskosten, wervingskosten, kerstpakketten, kosten BHV en overige personeel gerelateerde kosten. De kosten zijn met name hoger door scholing en organisatieontwikkeling. In 2022 is er veel aandacht geweest voor talentenontwikkeling en zijn de kernwaarden van het BHIC vastgesteld.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bestuursleden en de directeur vallen onder de WNT. Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk IV Overige gegevens van deze jaarrekening.

<u>Aantal medewerkers</u>	Werkelijk 31-12-2021	Begroting 2022	Werkelijk 31-12-2022
	FTE	FTE	FTE
Personeel in loondienst	36,3	36,0	37,1
Personeel niet in loondienst	4,2	4,3	3,7
Totaal FTE	40,5	40,3	40,8

Huisvestingskosten	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Huurkosten	€ 171.129	€ 178.600	€ 176.216
Belastingen en verzekeringen	€ 24.783	€ 26.000	€ 25.893
Toevoeging onderhoud en instandhouding	€ 863.158	€ 838.000	€ 857.205
Onderhoud en verduurzaming	€ 68.714	€ 157.500	€ 89.242
Energiekosten	€ 154.723	€ 141.000	€ 169.704
Andere huisvestingskosten	€ 23.327	€ 20.300	€ 24.696
Totaal huisvestingskosten	€ 1.305.834	€ 1.361.400	€ 1.342.956

Huurkosten

De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf. Per 1 januari 2019 is er een nieuwe huurovereenkomst afgesloten met een looptijd van 3 jaar. Na afloop van deze periode loopt de overeenkomst voor onbepaalde tijd door. De huurprijs is gebaseerd op de financieringslasten en de boekwaarde van De Citadel. Dit bedrag wordt verhoogd met een opslag voor het Rijksvastgoedbedrijf voor eigenaarslasten. De in rekening gebrachte huur voor De Citadel over 2022 bedroeg € 176.216.

Toevoeging onderhoud en instandhouding

Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen naar het BHIC. Het Rijk blijft eigenaar, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Daartoe is een onderhouds- en instandhoudingsplan opgesteld met een looptijd van 30 jaar. De berekende toevoeging aan de gevormde voorziening bedraagt € 853.876. Het restant van deze post betreft de toevoeging aan de onderhoudsvoorziening van de locatie Grave, een bedrag van € 3.329.

Onderhoud en verduurzaming

Dit betreft het klein onderhoud en inrichtingskosten, wat niet is opgenomen in het meerjarig onderhouds- en instandhoudingsplan. Voor de locatie in Den Bosch komt dit uit op € 16.000 en voor Grave op € 11.000. Verder betreft dit ons aandeel in de kosten van het beheer en onderhoud van het gezamenlijke pand in Grave, via de Vereniging Van Eigenaren Zuid-Ooster Grave (€ 21.000).

Ten slotte is er geld besteed aan de planontwikkeling herbestemming voormalig restauratieatelier en zijn er kosten gemaakt voor het uitwerken van de bestemming en profilering van De Citadel als geheel. In het kader van verduurzaming hebben we een onderzoek gedaan naar mogelijke verduurzamingsmaatregelen door een EPA-U (Energie Prestatie Advies Utiliteitsgebouwen) op te laten stellen.

Energiekosten

De energie wordt centraal ingekocht door het Rijksvastgoedbedrijf en ook wij hebben last van de gestegen energieprijzen. Een belangrijk aspect bij het uitvoeren van onze wettelijke taak is het in goede staat houden van de overgedragen fysieke archieven. In de Archiefwet en daaruit voortvloeiende Archiefregeling zijn eisen vastgelegd over het klimaat in de archiefdepots. Dit betreft dan onder meer constante waarden voor temperatuur (tussen 16 en 20 graden) en luchtvochtigheid (tussen 45% en 55%). De klimaatinstallaties worden voor een belangrijk deel elektrisch aangestuurd.

Voor 2022 zijn de gevolgen beperkt gebleven, omdat het Rijksvastgoedbedrijf de energie voor 2022 al grotendeels had ingekocht. Het verbruik proberen we verder te beperken en we willen op basis van het EPA-U onderzoek (Energie Prestatie Advies Utiliteitsgebouwen) het energieverbruik verder reduceren. Zowel het elektraverbruik als het gasverbruik is in 2022 gedaald ten opzichte van 2021.

Andere huisvestingskosten

Onder deze post vallen de schoonmaakkosten, gevel-en glasbewassing en de bewakings-en beveiligingskosten.

	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Organisatiekosten			
Kantoorkosten, telefonie en dataverbindingen	€ 51.773	€ 48.400	€ 44.438
Advies-, administratie- en accountantskosten	€ 48.413	€ 51.700	€ 50.857
Automatiseringskosten	€ 104.841	€ 97.300	€ 109.035
Algemene kosten	€ 21.987	€ 33.100	€ 32.224
Andere organisatiekosten	€ 1.954	€ 5.400	€ 10.744
Totaal organisatiekosten	€ 228.968	€ 235.900	€ 247.298

Automatiseringskosten

Deze kosten zijn hoger door het verplaatsen van de replicatie van de dataopslag van gedigitaliseerd materiaal naar een extern datacenter (ten behoeve van geografische scheiding). Tot dat moment was deze ondergebracht in de serverruimte van onze locatie in Grave. Door het verhuren van de begane grond in Grave en de al bestaande wens dit bij een externe partij te beleggen, is deze wijziging doorgevoerd.

	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Afschrijvingen			
Gebouwen	€ 46.277	€ 46.300	€ 46.277
Installaties	€ 29.378	€ 29.400	€ 29.378
Verbouwingen	€ 1.306	€ 400	€ 1.578
Inventarissen	€ 14.736	€ 13.500	€ 19.482
Depotinrichtingen	€ 29.442	€ 29.400	€ 29.310
ICT- hardware	€ 94.003	€ 96.000	€ 104.416
ICT- software	€ 36.615	€ 42.300	€ 35.550
Totaal afschrijvingen	€ 251.757	€ 257.300	€ 265.991

De hogere afschrijving op inventarissen is het gevolg van het vervangen van het kantoormeubilair. De hogere ICT-afschrijving op hardware vloeit voort uit de aanschaf van laptops, tablets, randapparatuur en accessoires op alle werkplekken. Daarnaast is de opslagcapaciteit (storage) uitgebreid, hetgeen ook tot een hogere afschrijving heeft geleid.

	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Collectiebeheer			
Transport archief en aankoop collecties	€ 3.139	€ 7.000	€ 3.297
Gebruiksgoederen en onderhoudskosten depots	€ 27.978	€ 25.500	€ 13.635
Scannen door derden en digitaliseringskosten	€ 140.255	€ 60.000	€ 91.206
Internet-, cloud- en hostingsdiensten	€ 122.988	€ 160.500	€ 177.756
Inhuur derden en ontwikkeling	€ 57.714	€ 68.000	€ 115.412
Totaal collectiebeheer	€ 352.074	€ 321.000	€ 401.306

Scannen door derden en digitaliseringskosten

Dit jaar betreft dit het scannen van rechtbankvonnissen, microfiches, registers van de Burgerlijke Stand en beeldmateriaal.

Internet-, cloud- en hostingsdiensten

Dit betreft diensten voor het beheer en onderhoud van onze collectie. Een deel van onze digitale archieven wordt gehost bij een externe partij, waar ook de digitale exemplaren van de service scannen op verzoek worden geplaatst. Een ander deel betreft de digitale archieven van onze deelnemers die worden opgenomen in onze e-depotvoorziening. De stijging ten opzichte van 2021 komt door de aanschaf van de e-depotvoorziening per 1 juli 2021, wat betekent dat in 2022 de kosten een volledig jaar betreffen.

Inhuur derden en ontwikkeling

Dit betreft de inhuur van derden voor de ontwikkeling en verbetering van de hierboven genoemde diensten. De aanschaf van MY-LEX PRO/view, dat een duidelijke meerwaarde biedt voor de toegankelijkheid van het E-depot, heeft geleid tot hogere kosten ten opzichte van 2021. Verder betreft dit de kosten van de ontwikkeling van een nieuwe Preservica-connector door MY-LEX.

	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Publieksbereik			
Bibliotheek en studiezaal	€ 10.114	€ 17.400	€ 7.119
Internet-, cloud- en hostingsdiensten	€ 90.893	€ 106.600	€ 96.120
Inhuur derden en ontwikkeling	€ 72.457	€ 59.500	€ 60.381
Publiciteit en promotie	€ 36.708	€ 37.700	€ 38.976
Totaal publieksbereik	€ 210.172	€ 221.200	€ 202.596

Internet-, cloud- en hostingsdiensten

Dit betreft diensten voor het beheer en onderhoud van onze hoofdwebsite bhic.nl en diverse satellietwebsites.

Inhuur derden en ontwikkeling

Dit betreft de inhuur van derden voor de ontwikkeling en verbetering van onze hoofdwebsite bhic.nl en diverse satellietwebsites. De kosten betreffen het regulier onderhoud, updates, het oplossen van problemen en het verbeteren van de performance van de websites.

	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Financieringskosten			
Rentelasten	€ 57.015	€ 52.500	€ 52.502
Rentebaten	€ -216	€ 0	€ -14.535
Totaal financieringskosten	€ 56.799	€ 52.500	€ 37.967

Dit betreft de lasten van de twee langlopende leningen van de BNG afgesloten in 2005 en 2006. De rentelasten dalen vanwege het lineaire aflossingsschema van beide leningen. De leningen hebben een rentepercentage van 3,95% resp. 4,16%. De leningen zijn niet vervroegd aflosbaar.

De rentebaten zijn afkomstig van het Rijk. Inmiddels ontvangen we weer een rentevergoeding over ons saldo schatkistbankieren.

	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Toevoegingen reserves			
De Citadel	€ 200.000	€ 125.000	€ 125.000
E-depot infrastructuur	€ 50.000	€ 25.000	€ 25.000
E-depot uitvoering	€ 75.000	€ 100.000	€ 100.000
Genealogisch centrum	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
Publieksfunctie	€ 100.000	€ 175.000	€ 175.000
Totaal toevoegingen reserves	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000

Conform de vastgestelde begroting zijn er bedragen toegevoegd aan de bestemmingsreserves.

	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Onttrekkingen reserves			
De Citadel	€ 21.232	€ 125.000	€ 41.172
E-depot infrastructuur	€ 64.617	€ 27.900	€ 62.244
E-depot uitvoering	€ 30.691	€ 104.700	€ 132.393
Genealogisch centrum	€ 72.025	€ 72.400	€ 59.168
Publieksfunctie	€ 94.824	€ 170.000	€ 111.521
Totaal onttrekkingen reserves	€ 283.389	€ 500.000	€ 406.498

De Citadel

De onttrekking in 2022 betreft kosten in verband met de herbestemming van het voormalig restauratieatelier, waarvoor plannen worden ontwikkeld. Verder zijn er kosten gemaakt voor het uitwerken van de bestemming en profilering van De Citadel als geheel. Dit jaar hebben we een onderzoek gedaan naar mogelijke verduurzamingsmaatregelen door een EPA-U (Energie Prestatie Advies Utiliteitsgebouwen) op te laten stellen. De doelstelling hiervan is te onderzoeken of we ons gebouw met een verbeterd installatieconcept zo optimaal mogelijk kunnen verduurzamen en ons energieverbruik verder kunnen reduceren.

E-depot infrastructuur

De onttrekking in 2021 betreft onder meer de kosten voor de aanschaf van MY-LEX PRO/view. Gebleken is dat MY-LEX PRO een duidelijke meerwaarde biedt voor de toegankelijkheid van het E-depot. Daarnaast betreft dit exploitatiekosten van de e-depotvoorziening, waaronder hostings- en licentiekosten van verschillende softwareproducten.

E-depot uitvoering

De onttrekking in 2022 betreft de jaarlijkse vergoeding voor onze e-depotvoorziening, te weten de CEP-versie (Cloud Edition Professional) van Preservica. Daarnaast betreft het kosten van de ontwikkeling van een nieuwe Preservica-connector door MY-LEX. Tenslotte zijn er de kosten van de inrichting van de huidige collecties in de nieuwe omgeving. Verder betreft dit hostingskosten, welke door het Nationaal Archief in rekening zijn gebracht.

Genealogisch centrum

De onttrekking in 2022 betreft de kosten van het scannen van aktes, internet- en clouddiensten en de hostingskosten.

Publieksfunctie

De onttrekking in 2022 betreft personeelskosten, kosten van het digitaliseren en ompakken van films en de verdere ontwikkeling van beheer- en presentatieplatform van de foto's en films. Daarnaast betreft het de kosten van hosting van de data.

IV Overige gegevens

1. Controleplicht

Op basis van geldende wettelijke bepalingen en het Besluit accountantscontrole decentrale overheden wordt accountantscontrole uitgevoerd. De accountant wordt gevraagd een oordeel te geven over getrouwheid en rechtmatigheid. Daarnaast schrijven ook de statuten van het BHIC een accountantscontrole voor.

2. Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming

Volgens artikel 22 van de Regeling Brabants Historisch Centrum kan een batig saldo worden bestemd voor vorming van of toevoeging aan de reserve. De hoogte van de reserve wordt bepaald door het algemeen bestuur, gehoord de minister, de raden van de gemeenten en de algemene besturen van de waterschappen. Voor zover een batig saldo niet wordt aangewend voor de reserve wordt het saldo naar rato uitgekeerd aan de deelnemers.

De reserve bedraagt niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen van de minister, de gemeenten en de waterschappen, tenzij door hen gezamenlijk een ander percentage wordt vastgesteld.

3. Voorstel

1. het vaststellen van de jaarrekening 2022 in zijn vergadering van 31 maart 2023, met een batig saldo van € 38.439;
2.
 - a. een bedrag van € 38.439 toe te voegen aan de bestemmingsreserve E-depot-infrastructuur;
 - b. een bedrag van € 125.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve De Citadel;
 - c. een bedrag van € 25.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve E-depot-infrastructuur;
 - d. een bedrag van € 100.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve E-depot-uitvoering;
 - e. een bedrag van € 75.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Genealogisch centrum;
 - f. een bedrag van € 175.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Publieksfunctie;
 - g. een bedrag van € 41.172 te onttrekken aan de bestemmingsreserve De Citadel;
 - h. een bedrag van € 62.244 te onttrekken aan de bestemmingsreserve E-depot-infrastructuur;
 - i. een bedrag van € 132.393 te onttrekken aan de bestemmingsreserve E-depot-uitvoering;
 - j. een bedrag van € 59.168 te onttrekken aan de bestemmingsreserve Genealogisch centrum;
 - k. een bedrag van € 111.521 te onttrekken aan de bestemmingsreserve Publieksfunctie;
 - l. in te stemmen, in het kader van rechtmatigheid, met de begrotingsoverschrijdingen en – onderschrijdingen op rubrieksniveau;
 - m. te verklaren dat de voorzieningen voor onderhoud en instandhouding van voldoende omvang zijn voor de bekostiging van het toekomstig onderhoud en instandhouding, op basis van een recent beheerplan.

4. Gebeurtenissen na balansdatum

Geen.

5. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op het Brabants Historisch Informatie Centrum van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2022 voor het Brabants Historisch Informatie Centrum is € 216.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van het bestuur; dit bedraagt voor de voorzitter € 32.400 en voor de overige leden € 21.600.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Gegevens dit jaar (2022)	J.C. Kriek
Functie(s)	Directeur
Datum aanvang functie in boekjaar	1-jan
Datum einde functie in boekjaar	31-dec
Omvang dienstverband (in fte)	0,89
Gewezen topfunctionaris?	nee
Individueel toep. bezoldigingsmax.	€ 192.000
Beloning + Belastbare onkostenvergoedingen	€ 108.441
Beloningen betaalbaar op termijn *	€ 19.236
Subtotaal	€ 127.677
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0
Totale bezoldiging boekjaar	€ 127.677

Gegevens voorgaand jaar (2021)	J.C. Kriek
Aanvang en einde functievervulling	Directeur 1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,89
Beloning + Belastbare onkostenvergoedingen	€ 102.165
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.925
Totale bezoldiging voorgaand jaar	€ 120.090

* Dit zijn de door de werkgever betaalde pensioenpremies conform de cao.

Toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder

Naam	Functie
De heer drs. P.L.B.A. van Geel	Voorzitter
De heer prof. dr. H.C. Bunt	Lid
Mevrouw A.M. Demmers-Van der Geest	Lid
De heer R.J. van de Mortel	Lid
De heer mr. J.C.M. Pommer	Lid
Mevrouw E.H.T. Stravens	Lid
Mevrouw drs. M.A.H. Moorman	Lid
De heer mr. V.E.C. Lokin	Lid

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2022 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden gemeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Brabants Historisch Informatie Centrum

datum

2 maart 2023

Kenmerk

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022

010.555-CV-020323

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Brabants Historisch Informatie Centrum te 's-Hertogenbosch gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Brabants Historisch Informatie Centrum op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en voldoet aan de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT);
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder het normen- en toetsingskader dat door het bestuur is vastgesteld op 8 april 2022.

Deze jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de resultatenrekening over 2022;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het normen- en toetsingskader dat door het bestuur is vastgesteld op 8 april 2022 en het controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Brabants Historisch Informatie Centrum zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA)

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.



B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag;
- andere informatie zoals vereist door het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

kenmerk

010.555-CV-010323

pagina

2

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen uit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het jaarverslag en de andere informatie in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheid van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder het normen- en toetsingskader dat door het bestuur is vastgesteld op 8 april 2022.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheid voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.



Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle fouten en fraude ontdekken. Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

kenmerk

010.555-CV-010323

pagina

3

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO), het normen- en toetsingskader dat door het bestuur is vastgesteld op 8 april 2022, de Regeling Controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.



Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

kenmerk

010.555-CV-010323

pagina

4

Wij bevestigen aan het bestuur dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met het bestuur over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

's-Hertogenbosch, 2 maart 2023

Abel accountants B.V.
Namens deze:

Was getekend

drs. P.A.T.J. van Rossum RA

Kadernota BHIC 2024

Inleiding

Het BHIC is per 1 januari 2005 ontstaan uit een fusie van het Rijksarchief in Noord-Brabant en de Streekarchieven Brabant-Noordoost en Langs Aa & Dommel. De huidige deelnemers in de Regeling Brabants Historisch Centrum zijn: De Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Bernheze, Boekel, Boxtel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad, Oss, Sint-Michiëlgestel en Vught en de algemene en dagelijkse besturen van de waterschappen Aa en Maas en De Dommel.

In financieel opzicht vormt het BHIC voor de deelnemende partijen een weinig verrassend dossier. Normaliter is er alleen sprake van indexering van de bijdragen voor loon- en prijsontwikkeling. Als gevolg van de kredietcrisis werd de bijdrage in de periode 2009-2014 niet verhoogd, pas vanaf 2015 werd de bijdrage weer geïndexeerd. In de periode daarna volgde nog een bezuiniging en werd de bijdragen in 2017 structureel met 9% gekort.

In 2022 heeft het bestuur een besluit genomen over de bekostiging van de e-depotvoorziening, nodig voor het uitvoeren van deze nieuwe wettelijke taak. Na consultatie van de portefeuillehouders en het ontvangen van positieve zienswijzen van alle deelnemers, zijn hierover afspraken gemaakt. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de onderdelen Budgetontwikkeling 2024 en Meerjarenraming 2025-2027.

Bestuursvorm

De beoordeling en sturing van de door het BHIC te bereiken effecten is in eerste instantie een taak van het bestuur van het BHIC. De bestuurlijke inrichting van het BHIC is echter volledig afwijkend van wat gangbaar is bij gemeenschappelijke regelingen. Het algemeen bestuur – waarvan een deel tevens als dagelijks bestuur fungeert – bestaat vanaf 2016 uit acht leden: vier ‘rijksleden’ benoemd door de minister en vier ‘regionale’ leden die worden aangewezen door de gemeenten en de waterschappen.

De samenstelling van het bestuur van het BHIC is als volgt:

<u>Naam</u>	<u>Functie</u>
De heer drs. P.L.B.A. van Geel	Voorzitter
De heer prof. dr. H.C. Bunt	Lid
Mevrouw A.M. Demmers-van der Geest	Lid
De heer R.J. van de Mortel	Lid
De heer mr. J.C.M. Pommer	Lid
Mevrouw drs. M.A.H. Moorman	Lid
De heer mr. V.E.C. Lokin	Lid
Vacature	Lid

Het bestuur is autonoom maar dient uiteraard wel gevoed te worden met de denkbeelden en gevoelens van alle deelnemende partijen. Daartoe is er een portefeuillehoudersoverleg in het leven geroepen. Met deze constructie is de directe financiële invloed van de deelnemende gemeenten en waterschappen beperkt, doch is het wel mogelijk om met behoud van effectiviteit op afstand te toetsen en te sturen.

De provincie Noord-Brabant is op haar eigen verzoek geen deelnemer van de gemeenschappelijke regeling van het BHIC, maar heeft met het BHIC een dienstverleningsovereenkomst afgesloten.

Het Rijk (de Minister van OCW) heeft te kennen gegeven uit te willen treden per 1-1-2025. De analoge rijksarchieven blijven fysiek bij het BHIC en ook het beheer ervan. Daarvoor wordt een specifieke uitkering verstrekt, op grond van een delegatieopdracht van de Minister aan de GR. De specifieke uitkering is gelijk aan de huidige bekostiging van de analoge rijksarchieven. De uitkering zal jaarlijks worden geïndexeerd. Het Rijk heeft dit inmiddels gegarandeerd en aangegeven dat het uittreden geen negatieve budgettaire consequenties zal hebben voor de zittende partners. Dit betekent ook dat per 1-1-2025 de samenstelling van het bestuur zal wijzigen en de gemeenschappelijke regeling zal wijzigen.

Doelstelling

Het BHIC heeft een wettelijke taak en een maatschappelijke opgave. De wettelijke taak bestaat uit het goed, geordend en toegankelijk beheren van de archieven die aan het BHIC zijn overgedragen. Dit alles conform de Archiefwet en de daaruit voortvloeiende richtlijnen. De maatschappelijke opgave is de verbreiding van de kennis van de Brabantse geschiedenis. Deze doelstelling wordt gestuurd door de operationele missie: meer publiek, meer divers publiek, meer tevreden publiek.

Missie en strategische doelstellingen

In het nieuwe beleidsplan “(Ook) Ons Brabant” voor de periode 2023-2026, worden de ambities voor de komende jaren geformuleerd en wordt voortgegaan op de ingezette weg. Bij de positionering van het BHIC tonen zich de twee gezichten: enerzijds is het BHIC een archief dat de wettelijke taken uitvoert, anderzijds een publieksinstelling die inhoud geeft aan de maatschappelijke opgave. Binnen de archieffunctie bewaart en beheert het BHIC ‘op goede, geordende en toegankelijke wijze’ zo’n 40 strekkende kilometer papieren archief, alsook een groeiend aantal terabyte aan digitale bestanden. Binnen de publieksfunctie bewerkt, verrijkt, redigeert en presenteert het BHIC de historische informatie en beleving op dusdanige wijze dat een zo groot mogelijk, een zo divers mogelijk en zo tevreden mogelijk publiek wordt bereikt. Het BHIC heeft de volgende ambities:

- Wij zijn het Genealogisch Centrum van Brabant
- Wij zijn het foto- en filmgeheugen van Brabant
- Wij schrijven Brabantse Geschiedenis
- Wij verwelkomen een breder publiek
- Wij beschikken over een eigen digitaal, duurzaam depot

Werkplan 2024

Bij de uitvoering van de wettelijke taak zal in 2024 – naast de reguliere activiteiten – veel aandacht uitgaan naar de verdere ontwikkeling van het e-depot. Dit digitale duurzame depot is geschikt voor twee soorten archieven: voor documenten die in oorsprong digitaal zijn aangemaakt (born digital) en voor documenten die later zijn gedigitaliseerd. Voor de born-digital documenten geldt dat de deelnemers op kleine schaal hun materiaal al overbrengen naar het e-depot. Het gaat hier om videotulen of projectdossiers. Naar verwachting zullen de deelnemers op middellange termijn in staat zijn om hun afgesloten documentmanagementsysteem goed, geordend en toegankelijk over te brengen naar het e-depot.

Voor gedigitaliseerde bestanden ligt dat anders, zoals bijvoorbeeld bouwvergunningen, bodemdossiers, milieuvergunningen, e.d. Een groot aantal deelnemers heeft dit soort archieven gescand en toegankelijk gemaakt. Inmiddels zijn deze vergunningen ook in het e-depot geplaatst. Voor een aantal gemeenten gaat het om een daadwerkelijke vervanging van de papieren exemplaren, bij de overige gemeenten gaat het om kopieën.

Bij het realiseren van de maatschappelijke opgave zijn er - naast de reguliere activiteiten - drie majeure projecten gepland die allemaal een voortzetting zijn van projecten die eerder zijn gestart. Ze hebben geen uitzetting van de begroting tot gevolg.

- Voor de historisch onderzoekers zullen er steeds meer scans op internet beschikbaar komen. Het gaat hier om digitale kopieën van originele aktes van Burgerlijke Stand, Bevolkingsregisters, maar ook notariële akten, gevangenisregisters e.d. Het BHIC groeit verder uit tot hét genealogisch centrum van Brabant.
- Een andere belangrijke invulling van de maatschappelijke opgave is het ontsluiten en toegankelijk maken van beeldmateriaal. In ons koude depot worden foto's en films onder de juiste omstandigheden bewaard. Het is nu van belang, dit deel van de Brabantse geschiedenis te ontsluiten voor het brede publiek. De verwachting is dat veel particulieren, organisaties en instellingen zich zullen melden met beeldmateriaal.
- Voor het schrijven van Brabantse geschiedenis brengen we aan de hand van inmiddels ruim 10.000 verhalen Brabant in beeld. Veelal verhalen van ooggetuigen die hun unieke ervaringen optekenen en zo een aanvulling zijn op de institutionele archieven, zoals met Protest in Brabant. Daarmee willen we de meerstemmigheid en diversiteit van onze archieven bevorderen. We kiezen daarin steeds vaker voor communities. Op die manier worden we meer facilitator dan schrijver. Zo schrijven we samen Brabantse geschiedenis. Eerder werden o.a. websites gelanceerd over het autobezit in Brabant, het rijke roomse leven in Brabant, het Brabantse dorpsleven, de Brabantse gesneuvelden en de Brabantse industrie. Ook in 2024 zal deze reeks worden voortgezet. Ook werden de afgelopen periode de oorlogsdagboeken van De Quay gepresenteerd. Daarmee willen we ook aansluiten op de verhaallijnen van de provincie: Bevochten Brabant, Religieus Brabant, Innovatief Brabant en Bestuurlijk Brabant.
- Voor het verwelkomen van een breder publiek wordt het terrein van De Citadel meer ingezet. Naast de andere verhalen willen we onze digitale dienstverlening en vindbaarheid optimaliseren.

Budgetontwikkeling 2024

Bekostiging e-depotvoorziening

Middels een groeimodel (4 jaren) wordt een bijdrage ter beschikking gesteld, beginnend met € 0,25 per inwoner in 2024. Vervolgens gaat dit bedrag naar € 0,45 in 2025, € 0,65 in 2026 en € 0,85 per inwoner in 2027. Vanaf 2028 wordt de bijdrage toegevoegd aan de reguliere bijdrage en volgt vanaf dan jaarlijkse indexering. De kosten van de e-depotvoorziening zijn tot en met 2026 hoger dan de bijdragen. De meerkosten van de e-depotvoorziening zullen gedekt worden uit een transitievergoeding e-depot van het Rijk en de inzet van de bestemmingsreserve e-depot. Indien nodig zal het resterende deel gedekt worden uit een deel van de algemene reserve (deel boven 5%) en herijking van de overige bestemmingsreserves.

Indexering voor loon-en prijsontwikkeling

Bij het opstellen van de begroting wordt steeds uitgegaan van een voorlopig indexeringspercentage voor loon-en prijsontwikkeling. Dit voorlopig percentage wordt in de komende begroting (2024) gecorrigeerd aan de hand van het vastgestelde indexeringspercentage van het lopende jaar (2022). Deze systematiek werkt goed en is herkenbaar, omdat aansluiting wordt gezocht met het indexeringsstelsel van gemeenten. Voor deze kadernota is dat de septembercirculaire gemeentefonds 2022. In deze circulaire worden gemeenten gefaciliteerd bij het omgaan met loon- en prijsontwikkelingen. Daartoe is een tabel van het CPB opgenomen. De tabel bevat een aantal loon- en prijsindicatoren die het CPB onderscheidt voor de overheidssector. De cijfers zijn ontleend aan de meest recente publicaties van het CPB.

Tabel 4.2.2 Prijsindexen CPB* MEV 2023 en CEP 2022***

mutaties per jaar in %	2022	2023	2024	2025	2026	2027**
Prijs bruto binnenlands product (pbbp)	3,4	4,9	2,5	2,5	2,2	2,2
Prijs nationale bestedingen (pnb)	3,8	4,9	2,5	2,5	2,1	2,1
Nationale consumentenprijsindex (cpi)	5,2	2,6	2,4	2,5	2,0	2,0
Loonvoet sector overheid	4,3	3,3	4,2	4,1	3,9	3,9
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	4,8	2,8	3,9	3,8	3,6	3,6
Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)	4,1	5,9	2,4	2,4	1,9	1,9

* toelichting/ verduidelijking bij de kerngegevens is te vinden op: <https://www.cpb.nl/artikel/toelichting-bij-kerngegevens-tabel>

** 2023 is op basis van de MEV 2023, 2022 en 2024 - 2026 is op basis van de CEP 2022

*** cijfers 2026 zijn doorgetrokken naar 2027

Dit betekent voor de begroting 2024 een indexeringspercentage van 6,1%.

Recapitulatie berekening indexpercentage Gemeenten en Waterschappen 2024				
op basis van september circulaire gemeentefonds 2022				
Berekening indexpercentage 2024			3,4%	
Correctie index 2022 te verwerken bij begroting 2024			2,7%	
			6,1%	
Berekening indexpercentage 2024 (zie septembercirculaire gemeentefonds 2022)				
	Gemid- delde vóór weging 2024	Weging o.b.v. Begroting 2024	Gemid- delde ná weging 2023	Begroting
	4,2%	0,57	2,4%	€ 3.417.800
	2,4%	0,43	1,0%	€ 2.594.000
		1,00	3,4%	€ 6.011.800
Correctie berekening indexpercentage 2022 (zie septembercirculaire gemeenten 2022)				
	Gemid- delde vóór weging 2022	Weging o.b.v. Begroting 2022	Gemid- delde ná weging 2022	Begroting
	4,3%	0,57	2,4%	€ 3.196.100
	4,1%	0,43	1,8%	€ 2.449.300
		1,00	4,2%	€ 5.645.400
Voorlopige index in begroting 2022			1,5%	
Correctie index 2022 te verwerken bij begroting 2024			2,7%	

Voor de loonontwikkeling houden we rekening met de percentages die genoemd worden bij “Loonvoet sector overheid”. Voor de prijsontwikkeling hanteren we de percentages die bij “Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)” genoemd worden. Vervolgens wordt de laatst vastgestelde begroting (2023) aangehouden voor de verhouding “Loonontwikkeling – Prijsontwikkeling”. Nooit eerder was de correctie zo hoog, wat te wijten is aan de stijgende loonkosten en prijzen de afgelopen periode.

Gezien de onzekere en onvoorspelbare situatie (zie hierna over de energieprijzen) maken we op dit moment een voorbehoud met betrekking tot de indexering voor loon-en prijsontwikkeling. Bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2024 zal hier (hopelijk) meer over te zeggen zijn. Hoe dan ook hechten we eraan zo dicht mogelijk bij afspraken te blijven die voor gemeenten zelf gelden.

Stijging loonkosten

In de nieuwe CAO (Provinciale sector) zijn er meerdere loonsverhogingen afgesproken, die maar deels gedekt worden door de indexpercentages opgenomen in de vastgestelde begrotingen van 2022 en 2023. Behalve een verhoging van het schaalbedrag met € 75,-, zijn er structurele loonsverhogingen afgesproken van 3% per 1 juli 2022 en 4% per 1 januari 2023. De indexeringen in begrotingen van 2022 en 2023 bedroegen 1,5% en 2%, op het moment van opstelling van deze begrotingen realistische percentages. De indexcijfers van het CPB (zie hierboven) voor deze jaren zijn ruim tweemaal zo hoog.

Stijging energiekosten

Maar vooral maken wij ons zorgen over de energiekosten. Een belangrijk aspect bij het uitvoeren van onze wettelijke taak is het in goede staat houden van de overgedragen fysieke archieven. In de Archiefwet en daaruit voortvloeiende Archiefregeling zijn eisen vastgelegd over het klimaat in de archiefdepots. Dit betreft dan onder meer constante waarden voor temperatuur (tussen 16 en 20 graden) en luchtvochtigheid (tussen 45% en 55%). De klimaatinstallaties worden voor een belangrijk deel elektrisch aangestuurd. De energiekosten worden centraal ingekocht door het Rijksvastgoedbedrijf. Dit contract heeft variabele tarieven. In september van dit jaar zijn er richtprijzen voor 2023 afgegeven door het Rijksvastgoedbedrijf. De groothandelsprijs voor gas wordt 3,7 keer zo hoog als in 2021 en elektra 6,2 keer zo hoog als in 2021. Het Rijk is gevraagd om (gedeeltelijke) compensatie van de gestegen energiekosten, echter geen enkele toezegging is tot op heden gedaan.

Verduurzaming

Het BHIC is gehuisvest in een monumentaal pand, dat eigendom is van het Rijk. Verduurzaming van het gebouw is niet eenvoudig, enerzijds vanwege de monumentale status en anderzijds vanwege het feit dat wij huurder zijn. Dat wil niet zeggen, dat wij hieraan geen aandacht besteden. Integendeel, waar mogelijk doen wij aanpassingen en maken wij gebruik van de kennis en expertise van bijvoorbeeld het Rijk en Monumentenwacht Noord-Brabant.

Dit jaar hebben we een onderzoek gedaan naar mogelijke verduurzamingsmaatregelen door een EPA-U (Energie Prestatie Advies Utiliteitsgebouwen) op te laten stellen. De doelstelling hiervan is te onderzoeken of we ons gebouw met een verbeterd installatieconcept zo optimaal mogelijk kunnen verduurzamen en ons energieverbruik verder kunnen reduceren. Er zijn 6 aanbevelingen gedaan en globaal doorgerekend. De volgende stap is deze uit te werken, waarbij we ons bij de prioritering richten op hetgeen snel te realiseren is. Bij de verduurzamingsmaatregelen zijn genoemd: bijstellen stooklijnen, LED-verlichting, ventilatie, infiltratie, HR++glas en warmtepomp.

Bijdrage deelnemers 2024

De bijdragen 2024 zijn (nog steeds) gebaseerd op de inwoneraantallen zoals opgenomen in de Regeling Brabants Historisch Centrum. De bijdrage per inwoner bedraagt in 2024 € 4,46. De bewonersaantallen zijn nog nooit geactualiseerd, omdat de regeling daarin niet voorziet.

De compensabele BTW, opgenomen in de jaarlijkse bijdragen, zal door de deelnemers worden teruggevorderd en niet door het BHIC worden geïnd.

Deelnemer REGIO	Begroting	2024				
	2023	Mutaties	Index 6,1%	E-depot € 0,25	Bijdrage 2024	BCF 2024
Bernheze	€ 114.300	€ 6.700-	€ 7.000	€ 7.200	€ 128.500	€ 5.700
Boekel	€ 37.200		€ 2.300	€ 2.300	€ 41.800	€ 1.800
Boxtel	€ 130.100		€ 7.900	€ 8.200	€ 146.200	€ 6.400
Haaren*	€ 13.500		€ 400		€ 7.200	
Land van Cuijk	€ 354.200		€ 21.600	€ 22.300	€ 398.100	€ 17.600
Maashorst	€ 218.000		€ 13.300	€ 13.700	€ 245.000	€ 10.800
Meerijstad	€ 305.400		€ 18.600	€ 19.200	€ 343.200	€ 15.100
Oss	€ 345.300		€ 21.100	€ 21.800	€ 388.200	€ 17.100
St. Michielsgestel	€ 111.700		€ 6.800	€ 7.000	€ 125.500	€ 5.500
Vught	€ 119.400		€ 7.300	€ 7.500	€ 134.200	€ 5.900
WS Aa en Maas	€ 121.100		€ 7.400	€ 7.700	€ 136.200	€ -
WS De Dommel	€ 121.600		€ 7.400	€ 7.700	€ 136.700	€ -
	€ 1.991.800	€ 6.700-	€ 121.100	€ 124.600	€ 2.230.800	€ 85.900

* Uittredingsbijdrage
Biezenmortel en Haaren

Deelnemer RIJK	2024				
	2023	Mutaties	Index 3,4%	E-depot	Bijdrage 2024
Min. van OC&W-lumpsum	€ 2.883.500	€ 71.300	€ 100.500	€ 0	€ 3.055.300
Min. van OC&W-kenniscomponent**	€ 50.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 50.000
	€ 2.933.500	€ 71.300	€ 100.500	€ 0	€ 3.105.300

** Tijdelijke bijdrage i.v.m.
uittreding Rijk

De index over de bijdrage van het Rijk is voor de begroting 2024 zonder correctie van 2022, omdat het Rijk dit al in het jaar 2022 corrigeert.

Overige bijdragen 2024

Met de provincie Noord-Brabant is een (nieuwe) dienstverleningsovereenkomst afgesloten per 1 januari 2022 voor een periode van 10 jaar (6 jaar vast en 2 verlengingsopties van 2 jaar).

Afschrijvingsbeleid 2024

Het afschrijvingsbeleid van de voorgaande jaren wordt voortgezet.

Exploitatie 2022

Bij de exploitatie over 2022 worden we al geconfronteerd met extra lasten, met name door de gestegen energiekosten en loonkosten. Getracht wordt in het 4^e kwartaal de kosten te beperken, zodat de exploitatierekening over 2022 niet met een negatief resultaat wordt afgesloten. De conceptjaarrekening 2022 zal in februari 2023 beschikbaar zijn.

Vermogenspositie 2022

De algemene reserve bedraagt eind 2022 naar verwachting € 418.000. Dit is 8,5% van de deelnemersbijdragen en zit daarmee onder het maximaal toegestane percentage van 10%. Op basis van de richtprijzen voor energie 2023, afgegeven door het Rijksvastgoedbedrijf, moet rekening gehouden worden met het mogelijk moeten inzetten van (een deel) van de algemene reserve in 2023.

Onderhoud en instandhouding De Citadel

De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf. Per 1 januari 2019 is er een nieuwe huurovereenkomst afgesloten met een looptijd van 3 jaar. Na afloop van deze periode loopt de overeenkomst voor onbepaalde tijd door. Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen aan het BHIC. Het Rijk blijft eigenaar, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel.

Na een proefperiode is er een evaluatie uitgevoerd en ligt er een voorgenomen besluit het één en ander definitief te maken. Naar verwachting treedt per 1 januari 2024 het nieuwe huisvestingsstelsel in werking. Instellingen zullen in dit nieuwe stelsel niet meer de mogelijkheid hebben dienstverlening af te nemen van het RVB. De jaren 2022 en 2023 gelden als overgangsjaren. Deze periode wordt benut om het nieuwe stelsel vorm te geven en om instellingen de mogelijkheid te geven hun huisvestingsproces in te richten. In het najaar van 2021 zijn OCW en RVB gestart met de vormgeving van het definitieve stelsel.

Meerjarenraming 2025-2027

De meerjarenbegroting zal worden opgesteld in de lijn van de begroting 2024. Uitgangspunt blijft dat binnen het beschikbare budget wordt gebleven en dat nieuw beleid budgetneutraal wordt gerealiseerd, tenzij dit een nieuwe wettelijke taak is. Voor de meerjarenbegroting zijn op dit moment 2 aspecten van belang:

- jaarlijks wordt de bijdrage verhoogd vanwege de bekostiging van de e-depotvoorziening;
- actualisering van de inwoneraantallen, vermoedelijk per 1-1-2025, bij uittreding van het Rijk.

Verhoging vanwege de bekostiging van de e-depotvoorziening

Volgens het afgesproken groeimodel stijgt de bijdrage in de jaren 2025 t/m 2027 jaarlijks met € 0,20 per inwoner. Vanaf 2028 wordt de bijdrage toegevoegd aan de reguliere bijdrage en loopt vanaf dan mee in de jaarlijkse indexering.

Actualisering van de inwoneraantallen per 1-1-2025

De bijdragen zijn gebaseerd op de inwoneraantallen, zoals opgenomen in de Regeling Brabants Historisch Centrum uit 2005. De bewonersaantallen zijn nooit geactualiseerd, omdat de regeling daarin niet voorziet. Door de uittreding van het Rijk zal de gemeenschappelijke regeling worden aangepast.

Voorgesteld zal worden om vanaf dan, vermoedelijk 1-1-2025, steeds van recente inwoneraantallen uit te gaan, zoals dat gebruikelijk is bij gemeenschappelijke regelingen.

Ter indicatie is een vergelijking gemaakt tussen de gehanteerde inwoneraantallen en de huidige in 2022.

	Aantal inwoners volgens GR	Aantal inwoners in 2022	
Deelnemer REGIO			Mutatie
Bernheze	28.857	31.715	2.858
Boekel	9.364	11.030	1.666
Boxtel	32.900	33.129	229
Land van Cuijk	89.321	90.707	1.386
Maashorst	54.814	58.362	3.548
Meierijstad	76.901	82.613	5.712
Oss	87.082	93.307	6.225
St. Michielsgestel	27.969	29.731	1.762
Vught	30.094	31.783	1.689
Nuland en Vinkel (uittreding Gem. Maasdonk)	6.792	0	-6.792
Haaren (uittreding Gem. Haaren)	7.231	0	-7.231
Waterschap Aa en Maas	30.627	31.377	750
Waterschap De Dommel	30.643	31.393	750
	512.595	525.147	12.552

Bij de waterschappen is er bij de oprichting van het BHIC gerekend met hectare en vervolgens is er een fictief aantal inwoners bepaald. De mutatie bij de waterschappen is gebaseerd op de gemiddelde groei van alle gemeenten tezamen.

De overstap naar het actuele inwoneraantal zelf, zal voor de exploitatie van het BHIC geen financiële consequenties hebben. De totale bijdrage blijft bij de overstap/ wijziging van de gemeenschappelijke regeling hetzelfde en zal worden omgeslagen over de nieuwe inwoneraantallen. Onderling zullen er tussen de deelnemers wel verschillen ontstaan, omdat de ene gemeente harder is gegroeid dan de andere. In het laatste PH-overleg is afgesproken, dat een rekenmodel zal worden opgesteld. Hierin zullen dan de onderlinge verschillen zichtbaar worden gemaakt en een voorstel tot harmonisatie/ verevening worden gedaan. Dit voorstel zal worden besproken in het overleg van 31 maart 2023.

ONTWERPBEGROTING 2024

Brabants Historisch Informatie Centrum

INHOUDSOPGAVE BEGROTING 2024

I	Programmaplan	
1.	Doelstellingen en werkplan	3
2.	Besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)	6
3.	Overzicht baten en lasten	6
4.	Begroot resultaat en wijzigingen	7
II	Paragrafen	
1.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	10
2.	Onderhoud kapitaalgoederen	11
3.	Financiering	12
4.	Bedrijfsvoering	14
5.	Verbonden partijen	15
6.	Organisatiegegevens	16
7.	Besluit Dagelijks bestuur	17
8.	Besluit Algemeen bestuur	17
III	Financiële begroting	
1.	Geprognosticeerde balans per 31 december 2023 - 2027	18
2.	Exploitatiebegroting 2024	19
3.	Toelichting Geprognosticeerde balans per 31 december 2023 - 2027	20
4.	Toelichting Exploitatiebegroting 2024	27
5.	Meerjarenbegroting 2025-2027	33
6.	Toelichting Meerjarenbegroting 2025 - 2027	34
7.	Overzicht structureel begrotingssaldo	37

I Programmaplan

I.1 Doelstellingen en werkplan

Inleiding

Het BHIC is een gemeenschappelijke regeling (GR), per 1 januari 2005 ontstaan uit een fusie van het Rijksarchief in Noord-Brabant en de Streekarchieven Brabant-Noordoost en Langs Aa & Dommel. De huidige deelnemers in de Regeling Brabants Historisch Centrum zijn: De Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Bernheze, Boekel, Boxtel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad, Oss, Sint-Michiëlgestel en Vught en de algemene en dagelijkse besturen van de waterschappen Aa en Maas en De Dommel.

De provincie Noord-Brabant is op haar eigen verzoek geen deelnemer van de gemeenschappelijke regeling van het BHIC, maar heeft per 1 januari 2022 met het BHIC een (nieuwe) dienstverleningsovereenkomst afgesloten. De looptijd bedraagt 10 jaar, waarvan 6 jaar vast en 2 verlengingsopties van 2 jaar.

Doelstelling

Het BHIC heeft een wettelijke taak en een maatschappelijke opgave. De wettelijke taak bestaat uit het goed, geordend en toegankelijk beheren van de archieven die aan het BHIC zijn overgedragen. Dit alles conform de Archiefwet en de daaruit voortvloeiende richtlijnen. De maatschappelijke opgave is de verbreiding van de kennis van de Brabantse geschiedenis. Deze doelstelling wordt gestuurd door de operationele missie: meer publiek, meer divers publiek, meer tevreden publiek.

Missie en strategische doelstellingen

In het nieuwe beleidsplan “(Ook) Ons Brabant” voor de periode 2023-2026, worden de ambities voor de komende jaren geformuleerd en wordt voortgegaan op de ingezette weg. Bij de positionering van het BHIC tonen zich de twee gezichten: enerzijds is het BHIC een archief dat de wettelijke taken uitvoert, anderzijds een publieksinstelling die inhoud geeft aan de maatschappelijke opgave. Binnen de archieffunctie bewaart en beheert het BHIC ‘op goede, geordende en toegankelijke wijze’ zo’n 40 strekkende kilometer papieren archief, alsook een groeiend aantal terabyte aan digitale bestanden. Binnen de publieksfunctie bewerkt, verrijkt, redigeert en presenteert het BHIC de historische informatie en beleving op dusdanige wijze dat een zo groot mogelijk, een zo divers mogelijk en zo tevreden mogelijk publiek wordt bereikt. Het BHIC heeft de volgende ambities:

- Wij beschikken over een eigen digitaal, duurzaam depot
- Wij zijn het Genealogisch Centrum van Brabant
- Wij zijn het foto- en filmgeheugen van Brabant
- Wij schrijven Brabantse Geschiedenis
- Wij verwelkomen een breder publiek

Uittreding van het Rijk

Het Rijk (de Minister van OCW) wil uittreden per 1-1-2025. De analoge rijksarchieven blijven fysiek bij het BHIC en ook het beheer ervan. Daarvoor wordt een specifieke uitkering verstrekt, op grond van een delegatieopdracht van de Minister aan de GR. De specifieke uitkering is gelijk aan de huidige bekostiging van de analoge rijksarchieven. De uitkering zal jaarlijks worden geïndexeerd. Het Rijk heeft dit inmiddels gegarandeerd en aangegeven dat het uittreden geen negatieve budgettaire consequenties zal hebben voor de zittende partners. Dit betekent ook dat per 1-1-2025 de samenstelling van het bestuur en de gemeenschappelijke regeling zal wijzigen.

Actualisering inwoneraantallen

De bijdragen van de regiopartners werden t/m 2023 steeds gebaseerd op de inwoneraantallen van 20 jaar geleden, zoals opgenomen in de Regeling Brabants Historisch Centrum. In de bestuursvergadering

van 31 maart 2023, gehoord hebben de portefeuillehouders, is besloten vanaf 1-1-2025 uit te gaan van nieuwe inwoneraantallen. Zie voor de effecten en een nadere uitwerking de toelichting op de meerjarenbegroting 2025-2027 (Hoofdstuk III.6).

E-depotvoorziening

Het BHIC heeft nog een aansluiting op het Rijks e-depot. Het Rijk heeft aangegeven dat dit eindigt met de uittreding van het Rijk als deelnemer van het BHIC, naar verwachting per 1-1-2025. De beëindiging van de aansluiting betekent dat alle RHC's zelf voor een e-depotvoorziening moeten zorgen. Het BHIC heeft inmiddels een eigen e-depotvoorziening, dezelfde leverancier als het Rijk (<https://preservica.com>).

Bekostiging e-depotvoorziening

In 2022 heeft het bestuur een besluit genomen over de bekostiging van de e-depotvoorziening, nodig voor het uitvoeren van deze nieuwe wettelijke taak. Na consultatie van de portefeuillehouders en het ontvangen van positieve zienswijzen van alle deelnemers, zijn hierover afspraken gemaakt.

Middels een groeimodel (4 jaren) wordt een bijdrage ter beschikking gesteld, beginnend met € 0,25 per inwoner in 2024. Vervolgens gaat dit bedrag naar € 0,45 in 2025, € 0,65 in 2026 en € 0,85 per inwoner in 2027. Vanaf 2028 wordt de bijdrage toegevoegd aan de reguliere bijdrage en volgt vanaf dan jaarlijkse indexering. De kosten van de e-depotvoorziening zijn tot en met 2026 hoger dan de bijdragen. De meerkosten van de e-depotvoorziening zullen gedekt worden uit de bestemmingsreserve e-depot. Indien nodig zal het resterende deel gedekt worden uit een deel van de algemene reserve (deel boven 5%) en herijking van de overige bestemmingsreserves.

Onderhoud en instandhouding De Citadel

De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf (RVB) en de huurovereenkomst is voor onbepaalde tijd. Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen aan het BHIC. Het Rijk blijft eigenaar, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel.

Na een proefperiode is er een evaluatie uitgevoerd en ligt er een voorgenomen besluit het één en ander definitief te maken. Naar verwachting treedt per 1 januari 2024 het nieuwe huisvestingsstelsel in werking. Instellingen zullen in dit nieuwe stelsel niet meer de mogelijkheid hebben dienstverlening af te nemen van het RVB. De jaren 2022 en 2023 gelden als overgangsjaren. Deze periode wordt benut om het nieuwe stelsel vorm te geven en om instellingen de mogelijkheid te geven hun huisvestingsproces in te richten.

Voor De Citadel is een meerjarig onderhouds- en instandhoudingsplan voor de komende 30 jaar opgesteld. Bij het vormgeven van het onderhoud en de instandhouding, maken wij onder meer gebruik van de kennis en expertise van het Rijk en Monumentenwacht Noord-Brabant.

Verduurzaming

Het BHIC is gehuisvest in een monumentaal pand, dat eigendom is van het Rijk. Verduurzaming van het gebouw is niet eenvoudig, enerzijds vanwege de monumentale status en anderzijds vanwege het feit dat wij huurder zijn. Dat wil niet zeggen, dat wij hieraan geen aandacht besteden. Integendeel, waar mogelijk doen wij aanpassingen en maken wij gebruik van de kennis en expertise van bijvoorbeeld het Rijk en Monumentenwacht Noord-Brabant.

Recent hebben we een onderzoek gedaan naar mogelijke verduurzamingsmaatregelen door een EPA-U (Energie Prestatie Advies Utiliteitsgebouwen) op te laten stellen. De doelstelling hiervan is te onderzoeken of we ons gebouw met een verbeterd installatieconcept zo optimaal mogelijk kunnen verduurzamen en ons energieverbruik verder kunnen reduceren. Er zijn 6 aanbevelingen gedaan en globaal doorgerekend. De volgende stap is deze uit te werken, waarbij we ons bij de prioritering richten op hetgeen snel te realiseren is. Bij de verduurzamingsmaatregelen zijn genoemd: bijstellen stooklijnen, LED-verlichting, ventilatie, infiltratie, HR++glas en warmtepomp.

Erfgoedlocatie De Citadel

Er zijn verkennende gesprekken met Erfgoed Brabant, als nieuwe huurder van het voormalige restauratieatelier van het BHIC. Een huurder die zich net als het BHIC richt op expertise binnen het erfgoed zou van toegevoegde waarde zijn om de Citadel nog meer de historische context te geven die het in potentie al heeft. Volgens de planning wordt de verbouwing in 2024 uitgevoerd.

Werkplan 2024

Bij de uitvoering van de wettelijke taak zal in 2024 – naast de reguliere activiteiten – veel aandacht uitgaan naar de verdere ontwikkeling van het e-depot. Dit digitale duurzame depot is geschikt voor twee soorten archieven: voor documenten die in oorsprong digitaal zijn aangemaakt (born digital) en voor documenten die later zijn gedigitaliseerd. Voor de born-digital documenten geldt dat de deelnemers op kleine schaal hun materiaal al overbrengen naar het e-depot. Het gaat hier om videotulen of projectdossiers. Naar verwachting zullen de deelnemers op middellange termijn in staat zijn om hun afgesloten documentmanagementsysteem goed, geordend en toegankelijk over te brengen naar het e-depot.

Voor gedigitaliseerde bestanden ligt dat anders, zoals bijvoorbeeld bouwvergunningen, bodemdossiers, milieuvergunningen, e.d. Een groot aantal deelnemers heeft dit soort archieven gescand en toegankelijk gemaakt. Inmiddels zijn deze vergunningen ook in het e-depot geplaatst. Voor een aantal gemeenten gaat het om een daadwerkelijke vervanging van de papieren exemplaren, bij de overige gemeenten gaat het om kopieën.

Bij het realiseren van de maatschappelijke opgave zijn er - naast de reguliere activiteiten - drie majeure projecten gepland die allemaal een voortzetting zijn van projecten die eerder zijn gestart. Ze hebben geen uitzetting van de begroting tot gevolg.

- Voor de historisch onderzoekers zullen er steeds meer scans op internet beschikbaar komen. Het gaat hier om digitale kopieën van originele aktes van Burgerlijke Stand, Bevolkingsregisters, maar ook notariële akten, gevangenisregisters e.d. Het BHIC groeit verder uit tot hét genealogisch centrum van Brabant.
- Een andere belangrijke invulling van de maatschappelijke opgave is het ontsluiten en toegankelijk maken van beeldmateriaal. In ons koude depot worden foto's en films onder de juiste omstandigheden bewaard. Het is nu van belang, dit deel van de Brabantse geschiedenis te ontsluiten voor het brede publiek. De verwachting is dat veel particulieren, organisaties en instellingen zich zullen melden met beeldmateriaal.
- Voor het schrijven van Brabantse geschiedenis brengen we aan de hand van inmiddels ruim 10.000 verhalen Brabant in beeld. Veelal verhalen van ooggetuigen die hun unieke ervaringen optekenen en zo een aanvulling zijn op de institutionele archieven, zoals met Protest in Brabant. Daarmee willen we de meerstemmigheid en diversiteit van onze archieven bevorderen. We kiezen daarin steeds vaker voor communities. Op die manier worden we meer facilitator dan schrijver. Zo schrijven we samen Brabantse geschiedenis. Eerder werden o.a. websites gelanceerd over het autobezit in Brabant, het rijke roomse leven in Brabant, het Brabantse dorpsleven, de Brabantse gesneuvelden en de Brabantse industrie. Ook in 2024 zal deze reeks worden voortgezet. Ook werden de afgelopen periode de oorlogsdagboeken van De Quay gepresenteerd. Daarmee willen we ook aansluiten op de verhaallijnen van de provincie: Bevochten Brabant, Religieus Brabant, Innovatief Brabant en Bestuurlijk Brabant.
- Voor het verwelkomen van een breder publiek wordt het terrein van De Citadel meer ingezet. Naast de andere verhalen willen we onze digitale dienstverlening en vindbaarheid optimaliseren.

I.2 Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is ingevoerd in 2004. Het BBV beoogt met de begroting- en verantwoordingstukken in de uiteenlopende informatiebehoeften van de verschillende belanghebbenden te voorzien. Het BBV is ook van toepassing op gemeenschappelijke

regelingen, al zijn niet alle bepalingen relevant. De bepalingen die (deels) wel relevant zijn voor het Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC) zijn:

- het hanteren van een aantal financiële kengetallen;
- beter inzicht in het EMU-saldo;
- de verwerking van rentelasten en rentebaten;
- beter inzicht in de kosten van overhead;
- verantwoording eventuele vennootschapsbelastingplicht;
- het opnemen van een geprognosticeerde begin-en eindbalans.

De financiële kengetallen en het EMU-saldo zijn opgenomen bij paragraaf II.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing. De verwerking van rentelasten en rentebaten is opgenomen bij paragraaf II.3 Financiering. De kosten van overhead en de stand van zaken betreffende de vennootschapsbelasting worden nader toegelicht bij paragraaf I.3 Overzicht baten en lasten. In de financiële begroting is bij paragraaf III.1 de geprognosticeerde begin-en eindbalans opgenomen voor de komende 5 jaren met een nadere toelichting bij paragraaf III.3.

I.3 Overzicht baten en lasten

Onderdeel van het programmaplan is een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, een overzicht van de kosten van overhead, het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien. Voor het begrotingsjaar ziet dit er als volgt uit:

2024	Baten	Lasten	Saldo
Historische archieven 1)	€ 995.000	€ 5.126.000	€ -4.131.000
Algemene dekkingsmiddelen 2)	€ 5.355.200	€ 0	€ 5.355.200
Overhead 3)	€ 0	€ 1.368.200	€ -1.368.200
Heffing VPB 4)	€ 0	€ 0	€ 0
Bedrag onvoorzien	€ 0	€ 0	€ 0
Saldo van baten en lasten	€ 6.350.200	€ 6.494.200	€ -144.000
Onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves	€ 294.000	€ 150.000	€ 144.000
Resultaat	€ 6.644.200	€ 6.644.200	€ 0

1) Historische archieven

De activiteiten van het Brabants Historisch Informatie Centrum behoren tot het taakveld 5.4 – Musea.

2) Algemene dekkingsmiddelen

Onder deze post zijn de bijdragen verantwoord van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling, zijnde het Rijk, gemeenten en waterschappen.

3) Overhead

Leidraad voor de berekening van de overhead is de “Notitie overhead” van juli 2016, opgesteld door de Commissie BBV. Met overhead worden alle kosten bedoeld die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In ieder geval worden leidinggevend (ook wanneer zij deels uitvoerend werk verrichten) en ondersteunende diensten zoals Financiën, Inkoop, P&O, ICT, Facilitaire zaken, Communicatie en Managementondersteuning tot overhead gerekend.

4) Heffing VPB

In de brief van 16 oktober 2017 heeft de belastingdienst uiteindelijk uitspraak gedaan over een mogelijke vennootschapsbelastingplicht. De uitkomst hiervan is dat er met ingang van 2016 geen sprake is van vennootschapsbelastingplicht.

1.4. Begroot resultaat en wijzigingen

De begroting 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2027 zijn structureel sluitend. De onderstaande tabel geeft een gecompriëerde weergave van de exploitatiebegroting 2023 en 2024 en de verschillen.

	Begroting 2023	Begroting 2024	Vershil 2023-2024
Baten			
1 Bijdrage Ministerie OCW	€ 2.933.500	€ 3.124.800	€ 191.300
2 Bijdrage Gemeenten en waterschappen	€ 1.991.800	€ 2.230.400	€ 238.600
3 Dienstverlening Provincie Noord-Brabant	€ 670.900	€ 695.900	€ 25.000
4 Overige bedrijfsopbrengsten	€ 236.300	€ 299.100	€ 62.800
Totaal baten	€ 5.832.500	€ 6.350.200	€ 517.700
Lasten			
5 Personeelskosten	€ 3.417.800	€ 3.772.500	€ 354.700
6 Huisvestingskosten	€ 1.371.700	€ 1.404.100	€ 32.400
7 Organisatiekosten	€ 243.700	€ 268.300	€ 24.600
8 Afschrijvingen	€ 252.600	€ 252.600	€ 0
9 Collectiebeheer	€ 411.800	€ 507.300	€ 95.500
10 Publieksbereik	€ 266.200	€ 274.500	€ 8.300
11 Financieringskosten	€ 48.000	€ 14.900	€ -33.100
Totaal lasten	€ 6.011.800	€ 6.494.200	€ 482.400
Totaal saldo van baten en lasten	€ -179.300	€ -144.000	€ 35.300
Mutaties reserves			
12 Toevoegingen reserves	€ -100.000	€ -150.000	€ -50.000
13 Onttrekkingen reserves	€ 279.300	€ 294.000	€ 14.700
Gerealiseerde resultaat	€ 0	€ 0	€ 0

Het begrote resultaat in een begroting wordt beïnvloed door wettelijke wijzigingen, gemaakte keuzes, genomen besluiten en natuurlijk diverse aannames die gedaan worden bij het opstellen van de begroting. De belangrijkste wijzigingen in deze begroting ten opzichte van het voorgaande jaar zijn:

1. Bijdrage Ministerie OCW (toename € 191.300)

Het verschil tussen het voorlopig en definitief indexeringspercentage voor loon-en prijsontwikkeling 2022, bedraagt 2,7%, oftewel € 90.200. De opgenomen loon-en prijsindexatie 2024 van 3,4% verhoogt de rijksbijdrage met € 101.100.

2. Bijdrage Gemeenten en waterschappen (toename € 238.600)

De opgenomen loon-en prijsindexatie van 6,1% (3,4% voor 2024 + 2,7% correctie 2022) verhoogt de bijdrage met € 120.700. Een negatief effect van € 6.700 betreft de daling van de (toegerekende) uittredingsbijdrage van de gemeente Haaren. Daarnaast is er een toename van € 124.600 voor de bekostiging van de e-depotvoorziening, conform het groeimodel (€ 0,25 per inwoner in 2024).

3. Dienstverlening Provincie Noord-Brabant (toename € 25.000)

De opgenomen loon-en prijsindexatie van 3,7% verhoogt de bijdrage met € 25.000. Jaarlijks zal de afgesproken vergoeding worden geïndexeerd conform het cijfer van het Centraal Economisch Plan (CEP) van het Centraal Planbureau (CPB). Hierbij wordt de prijsindexatie materiële overheidsconsumptie (Imoc) toegepast, waarbij het gemiddelde wordt genomen van de 4 opgenomen jaren (t-2 t/m t+1).

4. Overige bedrijfsopbrengsten (toename € 62.800)

In 2022 zijn we gestart met een onderzoek om het voormalig restauratieatelier een andere bestemming te geven, namelijk die van zelfstandige kantoorruimte. Het is de bedoeling deze ruimte te verhuren aan een partij, er zijn al gesprekken gaande met Erfgoed Brabant, die de functie van De Citadel als erfgoedlocatie ondersteunt. Op de locatie in Grave verhuren we momenteel de begane grond en de insteek is dit structureel te gaan doen. De huuropbrengsten (en te leveren dienstverlening als servicekosten) zijn toegenomen met € 44.600. De begrote overige bedrijfsopbrengsten stijgen verder nog met € 18.200, met name vanwege meer depotverhuur en dienstverlening.

5. Personeelskosten (toename € 354.700)

De kosten stijgen flink door structurele CAO-verhogingen. Door gemaakte afspraken met terugwerkende kracht worden we geconfronteerd met extra lasten. Een hogere procentuele verhoging (4% i.p.v. 2% begroot) betekent € 42.000 extra kosten. Daarnaast een stijging van € 37.500 door een verhoging van alle salarisschalen met € 75. Voor 2024 is uitgegaan van een salarisverhoging van 3% per 1 januari 2024, kosten € 63.000. Dan is er een toename van € 52.200 in verband met de kosten van de e-depotvoorziening, conform het groeimodel. Tenslotte is er nog een verschuiving vanuit het dagelijks onderhoud van € 21.900 en de thuiswerkvergoeding, kosten € 5.000. Het effect van de hierboven genoemde stijgingen werkt ook weer door naar de daarvan afhankelijke salaristoelagen, zoals het IKB (Individueel Keuze Budget), een bedrag van € 39.300. Voor een medewerker die met pensioen ging verviel de subsidie voor personele kosten van € 22.700.

De stijging van de sociale lasten bedraagt € 38.300 en wordt veroorzaakt door hogere premies sociale verzekeringswetten. Door met name tarief-en prijsstijgingen nemen de kosten voor personeel niet in loondienst met € 12.200 toe. De overige personeelskosten nemen met € 20.600 toe. Deze stijging wordt naast prijsverhogingen veroorzaakt door hogere reiskosten openbaar vervoer en het anders in de begroting opnemen van te verrekenen BTW.

6. Huisvestingskosten (toename € 32.400)

De huurkosten en de zakelijke lasten stijgen met € 4.300 en de toevoegingen aan de voorzieningen onderhoud en instandhouding met € 12.600. De kosten van het klein onderhoud en verduurzaming van De Citadel van beide panden zijn € 4.000 hoger. De energiekosten zijn in de vorige begroting al extra verhoogd en nemen nu toe met € 5.300. De overige huisvestingskosten stijgen met € 6.200, hetgeen wordt veroorzaakt door het anders in de begroting opnemen van te verrekenen BTW.

7. Organisatiekosten (toename € 24.600)

De kantoorkosten (telefonie, dataverbindingen) stijgen met € 4.500 en advies-en administratiekosten met € 2.200. De automatiseringskosten nemen toe met € 10.200, zowel met betrekking tot hardware-als softwarecontracten. De overige organisatiekosten stijgen met € 8.200, hetgeen wordt veroorzaakt door het anders in de begroting opnemen van te verrekenen BTW.

8. Afschrijvingen (geen mutatie, € 0)

De afschrijvingen van verbouwingen en de bedrijfsinstallaties nemen toe vanwege de geplande herbestemming van het voormalig restauratieatelier (€ 27.000). De afschrijving op hardware daalt met € 29.700, terwijl de overige afschrijvingen licht stijgen (€ 2.700).

9. Collectiebeheer (toename € 95.500)

Het digitaliseringsbudget is verlaagd (-/- € 23.500). De internet-, cloud- en hostingsdiensten stijgen met € 119.500, met name als gevolg van de kosten van de e-depotvoorziening. Voor 2024 wordt een migratie voorzien van Preservica-CEP versie naar Preservica-EPC. Daarnaast zijn er de kosten voor het ontsluiten van het E-depot. Ook de opslag- en storageomgeving is inmiddels uitgebreid. De kosten van de gebruiksgoederen en onderhoudskosten voor de fysieke depots stijgen met € 2.100, terwijl de kosten van inhuur derden dalen met € 2.600.

10. Publieksbereik (toename € 8.300)

Ook bij het publieksbereik zien we stijgende internet-, cloud- en hostingsdiensten (€ 13.900). De post inhuur derden neemt toe met € 5.300. De kosten voor de studiezaal en bibliotheek dalen met € 2.400 en ook de kosten van publiciteit en promotie zijn lager begroot (-/- € 8.500).

11. Financieringskosten (afname € 33.100)

De rentelasten dalen met € 4.500 vanwege het lineaire aflossingsschema van beide leningen. De afname van de kosten, is met name te danken aan het begroten van een rentevergoeding van het Ministerie van Financiën. Over de middelen die volgens de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden bij het Rijk moeten worden aangehouden, wordt inmiddels een rentevergoeding uitgekeerd. Er wordt een bedrag van € 28.600 begroot voor rentebaten.

12. Toevoegingen reserves (toename € 50.000)

Er is alleen nog een toevoeging aan de bestemmingsreserve E-depot. Door het groeimodel van de bekostiging, zijn de kosten van de e-depotvoorziening tot en met 2026 hoger dan de bijdragen. De meerkosten van de e-depotvoorziening worden in deze periode gedekt door het inzetten van de bestemmingsreserve E-depot.

13. Onttrekkingen reserves (toename € 14.700)

Er wordt € 29.200 meer onttrokken aan de bestemmingsreserve E-depot. De onttrekkingen aan de overige bestemmingsreserves verschillen licht (totaal € 14.500).

Voor een nadere toelichting op de exploitatiebegroting wordt verwezen naar hoofdstuk III paragraaf 4 op pagina 27.

II Paragrafen

II.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin het Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC) in staat is middelen vrij te maken om substantiële financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit aanpassing van het beleid vereist. In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in het vermogen van het BHIC om risico's op te vangen die niet in de begroting zijn verwerkt. Een risico is de kans op het optreden van een positieve dan wel negatieve gebeurtenis van materieel belang, die niet voorzien is in de begroting van enig jaar.

Het BHIC heeft tot taak het behouden, bewerken en benutten van de archiefbescheiden opgenomen in de rijksarchiefbewaarplaats in de Provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van de deelnemende gemeenten en waterschappen. Het richt zich op verbetering van de digitale dienstverlening, het archief als informatiecentrum en verbetering van de lokale dienstverlening. Daarnaast is het een taak van het BHIC de gemeentelijke informatiehuishoudingen van de deelnemers te inspecteren en daarover te adviseren. Het BHIC is er voor het verrichten van door de minister, de gemeenten en de waterschappen opgedragen taken. Voor de bekostiging van de uitvoering van deze taken is het BHIC nagenoeg geheel afhankelijk van de gemeenten, waterschappen, het ministerie van OCW en de dienstverleningsovereenkomsten. Risico's die van invloed kunnen zijn op de toekomstige cijfers zijn:

Soort risico	Risico- bedrag	Risico- factor	Risico- waarde
Vertraging in de besluitvorming op bestuurlijk niveau	€ 55.000	10%	€ 5.500
Wijziging in de hoogte van de bijdrage door de deelnemers	€ 535.500	20%	€ 107.100
Wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling	€ 55.000	10%	€ 5.500
CAO aanpassingen	€ 110.000	10%	€ 11.000
Wachtgeld verplichtingen	€ 110.000	10%	€ 11.000
Verhogingen huurpenningen die afwijken van de bijdrage van OCW	€ 200.000	10%	€ 20.000
Contracten van de depotverhuur zijn jaarlijks opzegbaar	€ 235.000	20%	€ 47.000
Wijziging in de hoogte van de bijdrage via DVO's	€ 696.000	20%	€ 139.200
Geen volledige dekking van de kosten van het E-depot	€ 110.000	20%	€ 22.000
Structurele stijging energiekosten	€ 55.000	20%	€ 11.000
		Totaal	€ 379.300

Het begroot weerstandsvermogen bedraagt ultimo 2027 € 418.000. De mate van het vormen van weerstandsvermogen wordt in belangrijke mate beïnvloed door de statuten (artikel 22) van de gemeenschappelijke regeling. De regeling geeft aan dat de algemene reserve niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen mag bedragen, tenzij door hen gezamenlijk een ander percentage wordt vastgesteld.

	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Weerstandsvermogen					
Stand per 31 december	€ 418.000	€ 418.000	€ 418.000	€ 418.000	€ 418.000
Algemene reserve in procenten van de (deelnemers)bijdragen	8,8%	7,8%	7,7%	7,5%	7,5%

EMU-saldo

De berekening van het EMU-saldo geeft aan of er op basis van de huidige begroting, in EMU-termen, een overschot is. De ontwikkeling van het EMU-saldo is als volgt:

	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
EMU-saldo	€ -177.000	€ 481.000	€ 219.000	€ 578.000	€ 655.000

Kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft een verplichte set van financiële kengetallen voor. Naast de kengetallen dient een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie te worden opgenomen. De invoering is bedoeld om de financiële positie inzichtelijker te maken. De ontwikkeling van de kengetallen is als volgt:

Kengetal	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Netto schuldquote*	0%	0%	0%	0%	0%
Solvabiliteitsratio	26%	23%	22%	21%	20%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%	0%

* Is gelijk aan de Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) gaat uit van een norm van maximaal 130%. Hierbij geldt dus hoe lager hoe beter.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) gaat uit van een norm van minimaal 20%. Hierbij geldt dus hoe hoger hoe beter. Bij de beoordeling van dit kengetal moet in ogenschouw worden genomen, dat het Brabants Historisch Informatie Centrum een gemeenschappelijke regeling is en een maximale reserve van 10% mag hebben.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves, te delen door de totale baten. Met behulp van dit kengetal kan worden beoordeeld in welke mate sprake is van een begrotingsevenwicht. Hierbij geldt dus hoe hoger hoe beter.

II.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Het Brabants Historisch Informatie Centrum beschikt over gebouwen en installaties waarvoor planmatig onderhoud nodig is. De locatie in Grave is in eigendom en het volledige onderhoud van dit pand komt voor rekening van het BHIC. De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf (voorheen Rijksgebouwendienst). Tot en met 2018 voerde het Rijksvastgoedbedrijf het onderhoud en de instandhouding uit, alleen het huurdersonderhoud kwam voor rekening van het BHIC.

Per 1 januari 2019 is dit veranderd en is het BHIC verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Het Rijksvastgoedbedrijf blijft eigenaar. Voor beide panden is een

meerjarig onderhouds- en instandhoudingsplan voor de komende 30 jaar (De Citadel), resp. 15 jaar (Grave) opgesteld.

II.3 Financiering

Treasurybeleid

Door het bestuur is een normenkader voor rechtmatigheid vastgesteld. Onderdeel daarvan is dat ten aanzien van het financieel beheer risicoloos en zeer defensief met eventuele overtollige middelen wordt omgegaan. Het is niet toegestaan, zonder voorafgaande toestemming van het algemeen bestuur, leningen af te sluiten. Het treasurybeleid wordt verder sterk beïnvloed door het verplicht schatkistbankieren bij de centrale overheid (zie hierna).

Renteschema

In de "Notitie rente 2017" van de Commissie BBV wordt ingegaan op de verwerking van rentelasten en rentebaten. Doelstelling is een eenduidige handelwijze te bevorderen met betrekking tot de verwerking van rentelasten en rentebaten in de begroting en de jaarstukken. Daartoe is een renteschema ontwikkeld, dat inzicht geeft in de rentelasten van de externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening. Voor het begrotingsjaar geeft dit het volgende beeld:

Renteschema 2024

a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	+ / +	€	43.500	
b.	De externe rentebaten	- / -	€	28.600	
	<i>Saldo rentelasten en rentebaten</i>				€ 14.900
	De rente die aan de grondexploitatie moet worden				
c1.	doorberekend	- / -	€	0	
	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende				
c2.	taakveld moet worden toegerekend	- / -	€	14.900	
	De rentebate van doorverstrekte leningen indien daar een				
	specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die		€	0	
c3.	aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+ / +			€ -14.900
	<i>Aan taakvelden toe te rekenen externe rente</i>				€ 0
d1.	Rente over eigen vermogen	+ / +	€	0	
d2.	Rente over voorzieningen	+ / +	€	0	
	<i>Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente</i>				€ 0
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	- / -	€	0	
f.	<u>Verwacht Renteresultaat op het taakveld Treasury</u>		€	0	

Schatkistbankieren

In de begrotingsperiode zullen overtollige liquide middelen, voor zover niet nodig als werkkapitaal, op een spaarrekening bij de huisbankier worden uitgezet. Door de invoering van het schatkistbankieren zijn decentrale overheden verplicht een deel van hun (tijdelijk) overtollige middelen in de schatkist aan te houden. In de begrotingsperiode wordt naar verwachting voldaan aan de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden door het niet overschrijden van het drempelbedrag. Het drempelbedrag (het bedrag dat buiten de schatkist mag worden gehouden) bedraagt ten tijde van de begrotingsopstelling € 1.000.000.

Kasgeldlimiet en renterisiconorm

De wettelijk vastgelegde kasgeldlimiet en renterisiconorm zullen naar verwachting in de begrotingsperiode niet worden overschreden.

Kasstroomoverzicht

In de toelichting op de begroting is een geprognosticeerde begin-en eindbalans opgenomen voor het begrotingsjaar en de drie jaren daaropvolgend. Hiermee wordt inzicht verkregen in de ontwikkeling van de financieringsbehoefte voor de komende jaren. Ter nadere toelichting is onderstaand een kasstroomoverzicht opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroom-overzicht bestaan uit de liquide middelen.

bedragen x € 1.000		Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Resultaat	€	0	€	0	€	0
Kasstroom operationele activiteiten						
<u>Aanpassingen voor:</u>						
- afschrijvingen	€	253	€	253	€	253
- mutaties reserves/fondsen	€	-179	€	-144	€	-83
- mutaties voorzieningen	€	-658	€	334	€	411
<u>Veranderingen in werkkapitaal:</u>						
voorraden	€	0	€	0	€	0
vorderingen	€	0	€	0	€	0
overlopende activa	€	-75	€	0	€	0
vlottende schulden	€	76	€	0	€	-250
overlopende passiva	€	136	€	-194	€	-124
Totaal	€	-447	€	249	€	207
Kasstroom investeringsactiviteiten						
Investerings in vaste activa	€	-63	€	-616	€	-85
Totaal	€	-63	€	-616	€	-85
Kasstroom financieringsactiviteiten						
Nieuw opgenomen leningen	€	0	€	0	€	0
Aflossing langlopende schulden	€	-110	€	-110	€	-80
Overige mutaties eigen vermogen	€	0	€	0	€	0
Totaal	€	-110	€	-110	€	-80
Mutatie geldmiddelen	€	-620	€	-477	€	42
Saldo geldmiddelen						
Saldo 1 januari	€	3.863	€	3.393	€	2.690
Mutatie	€	-470	€	-477	€	47
Saldo 31 december	€	3.393	€	2.916	€	2.737
Specificatie geldmiddelen						
Kassen	€	2	€	2	€	2
Rekening-courant bank	€	10	€	10	€	10
Spaarrekeningen bank	€	200	€	200	€	200
Schatkistbankieren	€	3.181	€	2.704	€	2.525
Saldo 31 december	€	3.393	€	2.916	€	2.737

Naar verwachting hoeft in de begrotingsperiode 2023-2027 geen aanvullende lening te worden afgesloten om de investeringen te financieren.

II.4 Bedrijfsvoering

Algemeen en dagelijks bestuur

De beoordeling en sturing van de door het BHIC te bereiken effecten is in eerste instantie een taak van het bestuur van het BHIC. De bestuurlijke inrichting van het BHIC is echter volledig afwijkend van wat gangbaar is bij gemeenschappelijke regelingen. Het algemeen bestuur – waarvan een deel tevens als dagelijks bestuur fungeert – bestaat vanaf 2016 uit acht leden: vier 'rijksleden' benoemd door de minister en vier 'regionale' leden die worden aangewezen door de gemeenten en waterschappen.

Het bestuur is autonoom maar dient uiteraard wel gevoed te worden met de denkbeelden en gevoelens van alle deelnemende partijen. Daartoe is er een portefeuillehoudersoverleg in het leven geroepen. Met deze constructie is de directe financiële invloed van de deelnemende gemeenten en waterschappen beperkt, doch is het wel mogelijk om met behoud van effectiviteit op afstand te toetsen en te sturen.

De provincie Noord-Brabant is geen deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling van het BHIC, maar heeft met het BHIC een dienstverleningsovereenkomst afgesloten.

Huisvesting

Het gebouw in 's-Hertogenbosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf. Per 1 januari 2019 is er een nieuw huurcontract en is het BHIC verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Het Rijksvastgoedbedrijf blijft eigenaar. Het gebouw in Grave is in eigendom.

De organisatie

Het Brabants Historisch Informatie Centrum kent drie afdelingen (Publiekstaken, Archieftaken en Middelen) en is onderverdeeld in clusters.

Het cluster *Klantenservice* ontvangt en distribueert vragen (gesteld per brief, telefoon, email, mondeling) over de diverse clusters. Daarnaast ontvangt en verwijst het bezoekers door naar andere clusters.

De toegankelijke originelen kunnen in de studiezaal door het publiek worden geraadpleegd. Het cluster *Studiezaal* zorgt voor deze dienstverlening. Deze dienstverlening wordt steeds meer digitaal door de service scanning op verzoek.

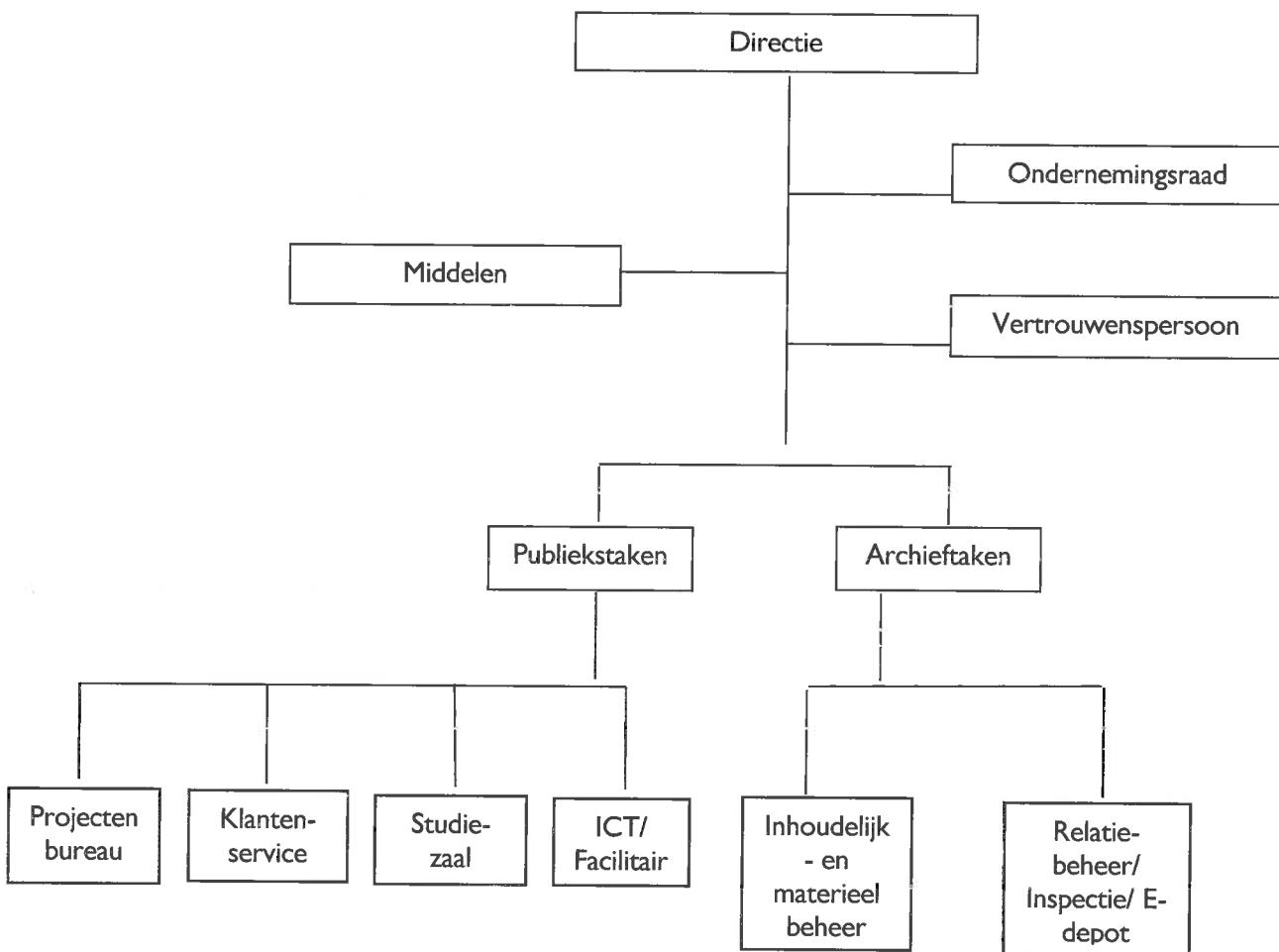
Het cluster *ICT/ Facilitair* ondersteunt de werkprocessen van alle clusters, die gebruik maken van diverse geautomatiseerde systemen en het cluster verzorgt daarnaast het technisch gebouwenbeheer.

Het *Projectenbureau* is verantwoordelijk voor de productontwikkeling, zoals het uitwerken van historische thema's en projecten. Daarnaast draagt het zorg voor optimalisering van diverse werkprocessen.

Het cluster *Inhoudelijk-en materieel beheer* zorgt voor het toegankelijk maken van informatie via inventarissen, indexen en databases. Daarnaast voor de materiële verzorging van de collectie, voor conservering en restauratie van de analoge archieven. Het cluster *Relatiebeheer/ Inspectie/ E-depot* voert inspecties uit en draagt zorg voor het bewerken van informatiedragers, zodanig dat deze opgeslagen kunnen worden en de originele staat bewaard blijft. Het cluster is de schakel tussen het BHIC en de archiefvormers (gemeenten, overheidsinstellingen) die de informatiedragers aanleveren en richt zich op de ontwikkeling en implementatie van het E-depot.

Het cluster *Middelen* ondersteunt de werkprocessen van alle clusters op het gebied van organisatie, huisvesting, financiën en personeel.

Het organigram van het Brabants Historisch Informatie Centrum geeft het volgende beeld:



Maatschappelijk verantwoord ondernemen

Het wordt steeds belangrijker als organisatie om maatschappelijk verantwoord te ondernemen. ISO26000 is een internationale richtlijn die maatschappelijk verantwoord ondernemen beschrijft vanuit zeven basisprincipes. Het BHIC onderschrijft de richtlijn en voert deze naar eer en geweten uit.

II.5 Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin het Brabants Historisch Informatie Centrum een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Van een financieel belang is sprake bij het ter beschikking stellen van een bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Een bestuurlijk belang is aanwezig bij zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht.

Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft één verbonden partij, te weten de Vereniging Van Eigenaren Zuid-Ooster. In deze vereniging zijn behalve het Brabants Historisch Informatie Centrum, de gemeente Grave en woningbouwcorporatie Mooiland Maasland vertegenwoordigd. Deze vereniging is opgericht in verband met het gezamenlijk huisvesten in het kantoorpand aan de Arnoud van Gelderweg in Grave.

Vereniging Van Eigenaren Zuid-Ooster Grave	
Vestigingsplaats	Grave, Arnoud van Gelderweg 69-73.
Bijdrage aan doelstelling	Huisvesting ten behoeve van het behouden, bewerken en benutten van de archiefbescheiden van de deelnemende gemeenten en waterschappen.
Openbaar belang	Beheer en onderhoud van het kantoorpand voor de gezamenlijke eigenaren.
Het belang van het BHIC	Ten tijde van de begrotingsopstelling: het BHIC participeert voor 11%, Gemeente Grave voor 39% en Mooiland Maasland voor 50%.
Omvang van het eigen vermogen	Er is geen eigen vermogen en dit zal er aan het einde van de begrotingsperiode naar verwachting ook niet zijn.
Omvang van het vreemd vermogen	Er is geen vreemd vermogen en dit zal er aan het einde van de begrotingsperiode naar verwachting ook niet zijn.
Financieel resultaat	Het jaarlijkse resultaat in de begrotingsperiode bedraagt € 0. Het aandeel van het BHIC in een positief of negatief resultaat bedraagt 11% en wordt jaarlijks afgerekend. Na toerekening van ieders aandeel sluit de jaarlijkse exploitatie zonder saldo.

II.6 Organisatiegegevens

Statutaire naam : Brabants Historisch Informatie Centrum
 Vestigingsplaats: : 's-Hertogenbosch
 Rechtsvorm : Openbaar Lichaam, volgens de Wet gemeenschappelijke Regelingen
 Locaties: : 's-Hertogenbosch, Grave

Doelstellingen

Het behouden, bewerken en benutten van de archiefbescheiden opgenomen in de rijksarchiefbewaarplaats in de Provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van de deelnemende gemeenten en waterschappen.

Samenstelling directie

De directie wordt gevoerd door de heer J.C. Kriek. De directeur valt onder de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). De totale bezoldiging ligt onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

Samenstelling Algemeen bestuur

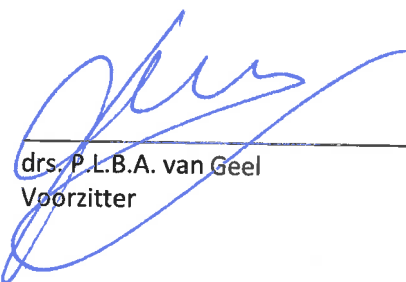
<u>Naam</u>	<u>Functie</u>
De heer drs. P.L.B.A. van Geel	Voorzitter
De heer prof. dr. H.C. Bunt	Lid
Mevrouw A.M. Demmers-van der Geest	Lid
De heer R.J. van de Mortel	Lid
De heer mr. J.C.M. Pommer	Lid
Mevrouw drs. M.A.H. Moorman	Lid
De heer mr. V.E.C. Lokin	Lid
De heer ing. A.A.M.J. Walraven	Lid

De bestuursleden vallen onder de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). De bezoldiging van de bestuursleden ligt onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

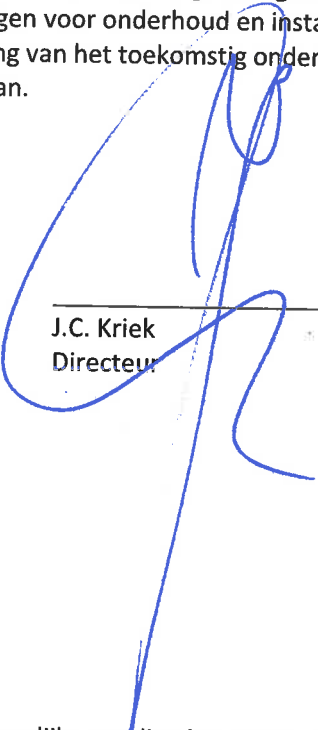
II.7 Besluit Dagelijks bestuur

Het Dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling het Brabants Historisch Informatie Centrum besluit in zijn vergadering van 31 maart 2023:

1. de ontwerpbegroting 2024 voor zienswijze aan te bieden aan de deelnemers;
2. de ontwerpbegroting 2024 en de ontvangen zienswijzen aan te bieden aan het Algemeen bestuur ten behoeve van behandeling in zijn vergadering van juli 2023;
3. te verklaren dat de voorzieningen voor onderhoud en instandhouding van voldoende omvang zijn voor de bekostiging van het toekomstig onderhoud en instandhouding, op basis van een recent beheerplan.



drs. P.L.B.A. van Geel
Voorzitter



J.C. Kriek
Directeur

II.8 Besluit Algemeen bestuur

Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling het Brabants Historisch Informatie Centrum besluit:

1. gehoord hebbende de zienswijzen van de deelnemers, de begroting 2024 vast te stellen in zijn vergadering van 7 juli 2023;
2. het vaststellen van de begroting 2024, met een structureel saldo van € 0;
3. het vaststellen van de meerjarenbegroting 2025-2027, met structurele saldi van € 0.

drs. P.L.B.A. van Geel
Voorzitter

J.C. Kriek
Directeur

III Financiële begroting

III.1 Geprognosticeerde balans per 31 december 2023 - 2027

		Bedragen x € 1.000				
		31-12 2023	31-12 2024	31-12 2025	31-12 2026	31-12 2027
VASTE ACTIVA						
Materiële vaste activa						
Investerings met een economisch nut		€ 1.870	€ 2.233	€ 2.593	€ 2.420	€ 2.225
VLOTTENDE ACTIVA						
Voorraden						
		€ 1	€ 1	€ 1	€ 1	€ 1
Uitzettingen looptijd < 1 jaar						
Vorderingen op openbare lichamen		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Overige vorderingen		€ 10	€ 10	€ 10	€ 10	€ 10
		€ 10	€ 10	€ 10	€ 10	€ 10
Liquide middelen		€ 3.393	€ 2.916	€ 2.690	€ 2.737	€ 3.159
Overlopende activa		€ 200	€ 200	€ 200	€ 200	€ 200
Totaal vaste activa		€ 5.474	€ 5.360	€ 5.494	€ 5.368	€ 5.595
		31-12 2023	31-12 2024	31-12 2025	31-12 2026	31-12 2027
VASTE PASSIVA						
Eigen vermogen						
Algemene reserve		€ 418	€ 418	€ 418	€ 418	€ 418
Bestemmingsreserves		€ 979	€ 835	€ 784	€ 701	€ 701
Gerealiseerde resultaat		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		€ 1.397	€ 1.253	€ 1.202	€ 1.119	€ 1.119
Voorzieningen						
Onderhouds-en instandhoudingsvoorzieningen		€ 2.131	€ 2.465	€ 2.541	€ 2.952	€ 3.409
Vaste schulden looptijd > 1 jaar						
Binnenlandse banken		€ 1.100	€ 990	€ 880	€ 800	€ 720
VLOTTENDE PASSIVA						
Netto vlottende schulden looptijd < 1 jaar						
Overige schulden		€ 500	€ 500	€ 500	€ 250	€ 250
Overlopende passiva		€ 346	€ 152	€ 371	€ 247	€ 97
Totaal vaste passiva		€ 5.474	€ 5.360	€ 5.494	€ 5.368	€ 5.595

Voor een nadere toelichting op de balans wordt verwezen naar hoofdstuk III paragraaf 3 op pagina 20.

III.2 Exploitatiebegroting 2024

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten			
Bijdrage Ministerie OCW	€ 3.074.437	€ 2.933.500	€ 3.124.800
Bijdrage Gemeenten en waterschappen	€ 1.917.000	€ 1.991.800	€ 2.230.400
Dienstverlening Provincie Noord-Brabant	€ 650.878	€ 670.900	€ 695.900
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 327.122	€ 236.300	€ 299.100
Totaal baten	€ 5.969.437	€ 5.832.500	€ 6.350.200
Lasten			
Personeelskosten	€ 3.339.382	€ 3.417.800	€ 3.772.500
Huisvestingskosten	€ 1.342.956	€ 1.371.700	€ 1.404.100
Organisatiekosten	€ 247.298	€ 243.700	€ 268.300
Afschrijvingen	€ 265.991	€ 252.600	€ 252.600
Collectiebeheer	€ 401.306	€ 411.800	€ 507.300
Publieksbereik	€ 202.596	€ 266.200	€ 274.500
Financieringskosten	€ 37.967	€ 48.000	€ 14.900
Totaal lasten	€ 5.837.496	€ 6.011.800	€ 6.494.200
Totaal saldo van baten en lasten	€ 131.941	€ -179.300	€ -144.000
Mutaties reserves			
Toevoegingen reserves	€ -500.000	€ -100.000	€ -150.000
Onttrekkingen reserves	€ 406.498	€ 279.300	€ 294.000
Gerealiseerde resultaat	€ 38.439	€ 0	€ 0

Voor een nadere toelichting op de exploitatiebegroting wordt verwezen naar hoofdstuk III paragraaf 4 op pagina 28.

III.3 Toelichting Geprognosticeerde balans per 31 december 2023 - 2027

Materiële vaste activa

In de komende jaren wordt er naar verwachting met name geïnvesteerd in de jaren 2024 en 2025 in de aanpassing en verbouwing van het voormalig restauratieatelier en in een nieuwe website. Het voormalig restauratieatelier krijgt een andere bestemming en wordt (zelfstandige) kantoorruimte. Het is de bedoeling deze ruimte te verhuren aan een partij, er zijn al gesprekken gaande met Erfgoed Brabant, die de functie van De Citadel als erfgoedlocatie ondersteunt. De verbouwing zal naar verwachting ook bruikbare informatie opleveren voor de verduurzaming van het gehele complex, omdat dit bijgebouw in dezelfde periode als het hoofdgebouw is herbouwd.

De huidige website is gebouwd in 2014 en is in de tussenliggende jaren diverse malen geüpgraded. Na 10 jaar is het tijd geworden in een nieuwe website te investeren, om aan de gewijzigde vraag en omstandigheden te kunnen voldoen.

Voor de komende jaren worden de volgende investeringen geraamd:

	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Gebouwen	€ 0	€ 185.200	€ 185.200	€ 0	€ 0
Verbouwingen	€ 0	€ 99.600	€ 99.600	€ 0	€ 0
Bedrijfsinstallaties	€ 0	€ 226.000	€ 226.000	€ 0	€ 0
Inventarissen	€ 22.500	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
Depotinrichting	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
ICT-Hardware	€ 15.000	€ 25.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 25.000
ICT-Software	€ 25.000	€ 65.000	€ 45.000	€ 20.000	€ 15.000
	€ 62.500	€ 615.800	€ 620.800	€ 85.000	€ 55.000

Het verloop van de materiële vaste activa in het begrotingsjaar is als volgt:

	Afschrijvings- percentage	Stand 31-12-2023	Investerings- in 2024	Afschrijving in 2024	Stand 31-12-2024
Grond	-	€ 94.000	€ 0	€ 0	€ 94.000
Gebouwen	2,5%	€ 1.110.600	€ 185.200	€ 50.900	€ 1.244.900
Verbouwingen	10%	€ 9.700	€ 99.600	€ 11.500	€ 97.800
Bedrijfsinstallaties	5%-6 ² / ₃ %-10%	€ 28.600	€ 226.000	€ 19.500	€ 235.100
Inventarissen	10%/20%	€ 186.200	€ 15.000	€ 31.500	€ 169.700
Depotinrichting	4%/10%	€ 196.600	€ 0	€ 30.400	€ 166.200
ICT-Hardware	20%	€ 192.900	€ 25.000	€ 75.100	€ 142.800
ICT-Software	20%	€ 51.700	€ 65.000	€ 33.700	€ 83.000
Totaal		€ 1.870.300	€ 615.800	€ 252.600	€ 2.233.500

Meerjarig ontwikkelt de **boekwaarde** zich als volgt:

	Stand 31-12-2023	Stand 31-12-2024	Stand 31-12-2025	Stand 31-12-2026	Stand 31-12-2027
Grond	€ 94.000	€ 94.000	€ 94.000	€ 94.000	€ 94.000
Gebouwen	€ 1.110.600	€ 1.244.900	€ 1.374.600	€ 1.319.100	€ 1.263.500
Verbouwingen	€ 9.700	€ 97.800	€ 175.800	€ 154.600	€ 133.500
Bedrijfsinstallaties	€ 28.600	€ 235.100	€ 428.800	€ 396.600	€ 364.400
Inventarissen	€ 186.200	€ 169.700	€ 156.400	€ 145.800	€ 133.600
Depotinrichting	€ 196.600	€ 166.200	€ 136.000	€ 105.800	€ 78.700
ICT-Hardware	€ 192.900	€ 142.800	€ 130.300	€ 118.300	€ 90.000
ICT-Software	€ 51.700	€ 83.000	€ 97.300	€ 86.100	€ 67.000
	€ 1.870.300	€ 2.233.500	€ 2.593.200	€ 2.420.300	€ 2.224.700

Uitzettingen looptijd < 1 jaar

Dit betreft de jaarlijks achteraf vastgestelde loon- en prijscompensatie over de rijksbijdrage van het voorgaande jaar.

Liquide middelen

Per 14 december 2013 is de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden van kracht. Voor decentrale overheden betekent dit dat zij verplicht zijn hun (tijdelijk) overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Het drempelbedrag (het bedrag dat buiten de schatkist mag worden gehouden) bedraagt in 2024 € 1.000.000.

	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
Kassen	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Rekening-courant bank	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Spaarrekeningen bank	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
Schatkistbankieren	€ 3.181.000	€ 2.704.000	€ 2.478.000	€ 2.525.000	€ 2.947.000
	€ 3.393.000	€ 2.916.000	€ 2.690.000	€ 2.737.000	€ 3.159.000

De liquide middelen dalen aan het begin van de begrotingsperiode door begrote investeringen in 2024/2025. Aan het eind van de begrotingsperiode nemen deze weer toe, met name als gevolg van de toename van de voorziening voor onderhoud en instandhouding De Citadel.

Overlopende activa

De overlopende activa betreffen vooruitbetaalde bedragen voor meerjarige onderhoudscontracten voor ICT en vooruitbetaalde hostingskosten voor de website en databases.

Eigen vermogen

Onderstaande tabellen geven het verloop van de reserves in de periode 2023-2027 weer:

	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Algemene reserve					
Stand per 1 januari	€ 418.100	€ 418.100	€ 418.100	€ 418.100	€ 418.100
Bij: Toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Af: Onttrekkingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand per 31 december	€ 418.100	€ 418.100	€ 418.100	€ 418.100	€ 418.100

	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Algemene reserve in procenten van de (deelnemers)bijdragen	8,8%	7,8%	7,7%	7,5%	7,5%

De algemene reserve is bedoeld voor de kleinere risico's in de bedrijfsvoering die in een boekjaar onverwacht de exploitatie in de min kunnen brengen. Bijvoorbeeld niet begrote tussentijdse aanpassingen in de cao, schadeclaims, bezuinigingen en wachtgeldverplichtingen. De mate van het vormen van een algemene reserve wordt in belangrijke mate beïnvloed door de statuten (artikel 22) van de gemeenschappelijke regeling. De regeling geeft aan dat de reserve niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen mag bedragen, tenzij door hen gezamenlijk een ander percentage wordt vastgesteld.

Bestemmings- reserves	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
De Citadel	€ 662.600	€ 610.100	€ 595.100	€ 580.100	€ 580.100
E-depot	€ 50.800	€ 22.300	€ 72.300	€ 47.300	€ 47.300
Genealogisch centrum	€ 114.500	€ 92.500	€ 70.500	€ 48.500	€ 48.500
Publieksfunctie	€ 150.900	€ 109.900	€ 45.700	€ 24.700	€ 24.700
Totaal	€ 978.800	€ 834.800	€ 783.600	€ 700.600	€ 700.600

Bestemmingsreserve De Citadel

De Citadel in Den Bosch is een voormalig fort dat werd gebouwd tussen 1637 en 1645. Tijdens de bouw werden de plannen steeds meer uitgebreid en het fort groeide uit tot een vijfhoekige schans met bastions en rondom een brede gracht. Later, eind 18e eeuw, kwam er een hoofdgebouw bij, dat de functie kreeg als militaire gevangenis en nog weer later als kazerne. Door de verbreding van de Zuid Willemsvaart werd er één bastion van de Citadel afgebroken. De Citadel is voor het laatst gerestaureerd tussen 1983 en 1985.

Het Rijksvastgoedbedrijf is eigenaar van het pand, maar heeft het onderhoud en de instandhouding van De Citadel per 1 januari 2019 overgedragen aan het BHIC. Het BHIC wordt geacht te handelen "als ware zij eigenaar". Het Rijk (Rijksvastgoedbedrijf/ Ministerie OCW) blijft nog wel voor bepaalde risico's aansprakelijk, zoals verborgen gebreken, natuurrampen, asbest, bodemverontreiniging en terrorisme. Het BHIC is aansprakelijk voor juridische en organisatorische risico's, schade voortkomend uit het gebruik, wateroverlast in de depots, legionella en brand. Daarnaast is het BHIC aansprakelijk voor financiële risico's, zoals renterisico, liquiditeitsrisico, financieringsrisico, faillissementsrisico, leegstand gedurende de overeenkomst en kosten bij vertrek. Samengevat zijn het calamiteiten en risico's die niet verzekeraar zijn.

Indien aanwezig kan de reserve te zijner tijd een bijdrage leveren aan een "midlife-renovatie", welke na 75 jaar (2060) aannemelijk is. De bestemmingsreserve wordt daarnaast gebruikt om een start te maken met de verduurzaming van het gebouw. Gezien het bouwjaar en de monumentale status is dat een behoorlijke uitdaging.

Bestemmingsreserve De Citadel	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand per 1 januari	€ 662.600	€ 662.600	€ 610.100	€ 595.100	€ 580.100
Bij: Toevoegingen	€ 50.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Af: Onttrekkingen	€ -50.000	€ -52.500	€ -15.000	€ -15.000	€ 0
Stand per 31 december	€ 662.600	€ 610.100	€ 595.100	€ 580.100	€ 580.100

De begrote onttrekkingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bestemmingsreserve De Citadel	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Inspecties en monitoring	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0
Energetische optimalisatie installaties	€ 25.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 0
Herbestemming en Profilerings Citadel	€ 7.500	€ 0	€ 0	€ 0
Klimaatverbetering Gebouwen	€ 15.000	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 52.500	€ 15.000	€ 15.000	€ 0

Bestemmingsreserve E-depot

In de begroting 2024 zijn de bestemmingsreserve E-depot infrastructuur en de bestemmingsreserve E-depot uitvoering, samengevoegd.

Het rijk beschikt over een e-depot, dat nog maar voor beperkte tijd kan fungeren als e-depot voor de deelnemers. De RHC's moeten zelf voor een e-depotvoorziening zorgen. Om die reden was het BHIC al enige tijd geleden begonnen met een traject, om te komen tot een eigen e-depot voor de eigen partners in de gemeenschappelijke regeling.

Het BHIC heeft sinds 1 juli 2021 een eigen e-depotvoorziening. We krijgen steeds meer inzicht in de kosten, de financiering en de snelheid van invoering van het e-depot. De deelnemers van het BHIC zorgen vanaf 2024, via een groeimodel, voor de bekostiging van deze voorziening. De reserve wordt ingezet voor de bekostiging in de tussenliggende periode.

Bestemmingsreserve E-depot	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand per 1 januari	€ 111.700	€ 50.800	€ 22.300	€ 72.300	€ 47.300
Bij: Toevoegingen	€ 88.400	€ 150.000	€ 150.000	€ 25.000	€ 0
Af: Onttrekkingen	€ -149.300	€ -178.500	€ -100.000	€ -50.000	€ 0
Stand per 31 december	€ 50.800	€ 22.300	€ 72.300	€ 47.300	€ 47.300

De begrote onttrekkingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bestemmingsreserve E-depot	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Internet-en clouddiensten	€ 140.900	€ 100.000	€ 50.000	€ 0
Exploitatiekosten hard- en software	€ 15.400	€ 0	€ 0	€ 0
Inhuur derden	€ 22.200	€ 0	€ 0	€ 0
Afschrijvingen hard- en software	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 178.500	€ 100.000	€ 50.000	€ 0

Bestemmingsreserve Genealogisch centrum van Noord-Brabant

In de notitie “(Ook) Ons Brabant Beleidsplan 2023-2026” worden de ambities voor de komende jaren geformuleerd. Voor het realiseren van de ambitie “Wij zijn het Genealogisch centrum van Brabant” is een bestemmingsreserve gevormd. Essentieel voor de genealogische zoekmachine is de stamboom-databank met persoonsgegevens van Brabanders. De originele aktes zijn grotendeels gescand. Nu moeten de gegevens uit de aktes aan de betreffende scans worden gekoppeld.

Bestemmingsreserve Genealogisch centrum	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand per 1 januari	€ 164.500	€ 114.500	€ 92.500	€ 70.500	€ 48.500
Bij: Toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Af: Onttrekkingen	€ -50.000	€ -22.000	€ -22.000	€ -22.000	€ 0
Stand per 31 december	€ 114.500	€ 92.500	€ 70.500	€ 48.500	€ 48.500

De begrote onttrekkingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bestemmingsreserve Genealogisch centrum	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Digitaliseringskosten	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000	€ 0
	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000	€ 0

Bestemmingsreserve Publieksfunctie

In de notitie “(Ook) Ons Brabant Beleidsplan 2023-2026” worden de ambities voor de komende jaren geformuleerd. Zo willen wij het foto- en filmgeheugen van Brabant worden, willen we Brabantse geschiedenis schrijven en willen we een breder publiek verwelkomen. Voor het realiseren van deze ambities met betrekking tot de publieksfunctie is een bestemmingsreserve gevormd.

Bestemmingsreserve Publieksfunctie	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand per 1 januari	€ 180.900	€ 150.900	€ 109.900	€ 45.700	€ 24.700
Bij: Toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Af: Onttrekkingen	€ -30.000	€ -41.000	€ -64.200	€ -21.000	€ 0
Stand per 31 december	€ 150.900	€ 109.900	€ 45.700	€ 24.700	€ 24.700

De begrote onttrekkingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bestemmingsreserve Publieksfunctie	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Personele kosten/ inhuur derden	€ 21.000	€ 44.200	€ 21.000	€ 0
Internet-en clouddiensten	€ 20.000	€ 20.000	€ 0	€ 0
Publiciteit en Promotie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 41.000	€ 64.200	€ 21.000	€ 0

Voorzieningen

In onderstaande tabel is het verloop van de voorzieningen in de periode 2023-2027 weergegeven:

Voorzieningen	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
De Citadel	€ 2.034.000	€ 2.397.100	€ 2.479.400	€ 2.886.200	€ 3.364.900
Grave	€ 97.200	€ 67.700	€ 61.800	€ 65.400	€ 44.300
IKB-en vitaliteitsverlof	€ 297.900	€ 329.100	€ 360.300	€ 391.500	€ 422.700
Totaal	€ 2.429.100	€ 2.793.900	€ 2.901.500	€ 3.343.100	€ 3.831.900

Onderhouds-en instandhoudingsvoorziening De Citadel

De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf. Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen aan het BHIC. Het Rijk blijft eigenaar, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Daartoe is een onderhouds- en instandhoudingsplan opgesteld met een looptijd van 30 jaar. In deze periode zijn de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening voldoende om de jaarlijks geplande onderhouds-en instandhoudingstaken uit te voeren.

Voorziening onderhoud

en instandhouding De Citadel	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand per 1 januari	€ 2.385.600	€ 2.034.000	€ 2.397.100	€ 2.479.400	€ 2.886.200
Bij: jaarlijkse toevoeging	€ 804.500	€ 817.000	€ 817.000	€ 817.000	€ 817.000
Af: vrijval	€ -1.156.100	€ -453.900	€ -734.700	€ -410.200	€ -338.300
Stand per 31 december	€ 2.034.000	€ 2.397.100	€ 2.479.400	€ 2.886.200	€ 3.364.900

Onderhoudsvoorziening Grave

De locatie in Grave is eigendom van Brabants Historisch Informatie Centrum en het volledige onderhoud komt voor eigen rekening. Daartoe is een onderhouds-en instandhoudingsplan opgesteld met een looptijd van 15 jaar. In deze periode zijn de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening voldoende om de jaarlijks geplande onderhouds-en instandhoudingstaken uit te voeren.

Voorziening onderhoud

en instandhouding Grave	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand per 1 januari	€ 124.200	€ 97.200	€ 67.700	€ 61.800	€ 65.400
Bij: toevoegingen	€ 3.300	€ 3.600	€ 3.600	€ 3.600	€ 3.600
Af: vrijval	€ -30.300	€ -33.100	€ -9.500	€ 0	€ -24.700
Stand per 31 december	€ 97.200	€ 67.700	€ 61.800	€ 65.400	€ 44.300

Voorziening IKB-en vitaliteitsverlof

In de CAO is opgenomen dat het gekochte IKB-verlof (individueel keuze budget) niet meer vervalt of verjaart, ongeacht in welk jaar dit gekocht is. Het extra verlof kan worden ingezet voor mantelzorg, sabbatical, tijdelijk korter werken al dan niet in aanloop naar pensionering. Verder is in de CAO een mogelijkheid opgenomen voor oudere medewerkers om vitaliteitsverlofuren te sparen. Voor het opnemen van verlof direct voor het ingaan van pensionering, gelden aanvullende fiscale regels.

Voorziening IKB- en vitaliteitsverlof	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand per 1 januari	€ 279.800	€ 297.900	€ 329.100	€ 360.300	€ 391.500
Bij: toevoegingen	€ 86.100	€ 138.000	€ 138.000	€ 138.000	€ 138.000
Af: vrijval	€ -68.000	€ -106.800	€ -106.800	€ -106.800	€ -106.800
Stand per 31 december	€ 297.900	€ 329.100	€ 360.300	€ 391.500	€ 422.700

Vaste schulden looptijd > 1 jaar

Er zijn twee leningen afgesloten bij de BNG. De eerste lening in 2005 tegen een rentepercentage van 3,95% (nr. 40.100581) en een twee lening in 2006 tegen een rentepercentage van 4,16% (nr. 40.101402). Beide leningen zijn niet vervroegd aflosbaar. Het verloop van de leningen is als volgt:

	Aflossings- wijze	Looptijd	Oorspronkelijk Bedrag	Aflossings- verplichting	Stand 31-12-2023
Lening BNG 2005	Lineair	20 jaar	€ 600.000	€ 30.000	€ 60.000
Lening BNG 2006	Lineair	30 jaar	€ 2.400.000	€ 80.000	€ 1.040.000
			€ 3.000.000	€ 110.000	€ 1.100.000

	Stand 31-12-2024	Stand 31-12-2025	Stand 31-12-2026	Stand 31-12-2027
Lening BNG 2005	€ 30.000	€ 0	€ 0	€ 0
Lening BNG 2006	€ 960.000	€ 880.000	€ 800.000	€ 720.000
Totaal	€ 990.000	€ 880.000	€ 800.000	€ 720.000

Netto vlottende schulden looptijd < 1 jaar

Deze post betreft het ultimo van het jaar te betalen bedrag aan crediteuren, loonbelasting, sociale lasten, pensioenpremies en omzetbelasting.

Overlopende passiva

Deze post betreft het ultimo van het jaar te betalen bedrag aan overige bedrijfskosten, zoals rentelasten, huisvestingskosten, personeelskosten en investeringen. Daarnaast betreft dit vooruit ontvangen bedragen voor verhuur van depotruimten.

III.4 Toelichting Exploitatiebegroting 2024

Bijdrage Ministerie OCW	Begroting 2023	Mutatie 2024	Prijsindex 2024	E-depot 2024	Begroting 2024
Bijdrage Min. OCW - lumpsum	€ 2.883.500	€ 90.200	€ 101.100	€ 0	€ 3.074.800
Bijdrage Min. OCW – kenniscomp.	€ 50.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 50.000
	€ 2.933.500	€ 90.200	€ 101.100	€ 0	€ 3.124.800

Bijdrage Ministerie OCW – lumpsum

Het verschil tussen het voorlopig en definitief indexeringspercentage voor loon-en prijsontwikkeling 2022, bedraagt 2,7%, oftewel € 90.200. De opgenomen loon-en prijsindexatie 2024 van 3,4% verhoogt de rijksbijdrage met € 101.100.

Bijdrage Ministerie OCW – kenniscomponent

Het Rijk heeft het voornemen per 1-1-2025 uit te treden. Het Rijk stelt een bijdrage tot en met 2026 beschikbaar als "Kenniscomponent", € 50.000 per jaar zonder indexering. In 2022 zijn de DTR-gelden (Digitale Taken Rijk) vervallen, groot € 160.000.

Bijdrage Gemeenten en waterschappen	Begroting 2023	Mutatie 2024	Prijsindex 2024	E-depot 2024	Begroting 2024
Bernheze	€ 114.300	€ 0	€ 7.000	€ 7.200	€ 128.500
Boekel	€ 37.200	€ 0	€ 2.300	€ 2.300	€ 41.800
Boxtel	€ 130.100	€ 0	€ 7.900	€ 8.200	€ 146.200
Haaren (rechtsopvolger) 3)	€ 13.500	€ -6.700	€ 0	€ 0	€ 6.800
Land van Cuijk	€ 354.200	€ 0	€ 21.600	€ 22.300	€ 398.100
Maashorst	€ 218.000	€ 0	€ 13.300	€ 13.700	€ 245.000
Meierijstad	€ 305.400	€ 0	€ 18.600	€ 19.200	€ 343.200
Oss	€ 345.300	€ 0	€ 21.100	€ 21.800	€ 388.200
St. Michielsgestel	€ 111.700	€ 0	€ 6.800	€ 7.000	€ 125.500
Vught	€ 119.400	€ 0	€ 7.300	€ 7.500	€ 134.200
Waterschap Aa en Maas	€ 121.100	€ 0	€ 7.400	€ 7.700	€ 136.200
Waterschap De Dommel	€ 121.600	€ 0	€ 7.400	€ 7.700	€ 136.700
	€ 1.991.800	€ -6.700	€ 120.700	€ 124.600	€ 2.230.400

3) Uittredingsbijdrage 2024: Biezenmortel € 1.300 en Haaren € 5.400.

De opgenomen loon-en prijsindexatie van 6,1% (3,4% voor 2024 + 2,7% correctie 2022) verhoogt de bijdrage met € 120.700. Een negatief effect van € 6.700 betreft de daling van de (toegerekende) uittredingsbijdrage van de gemeente Haaren. Daarnaast is er een toename van € 124.600 voor de bekostiging van de e-depotvoorziening, conform het groeimodel (€ 0,25 per inwoner in 2024).

Dienstverlening Provincie Noord-Brabant	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Jaarlijkse vergoeding volgens DVO	€ 650.878	€ 670.900	€ 695.900
Totaal dienstverlening Provincie Noord-Brabant	€ 650.878	€ 670.900	€ 695.900

Met de Provincie Noord-Brabant is een dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten. De opgenomen loon-en prijsindexatie van 3,7% verhoogt de bijdrage met € 25.000.

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Overige bedrijfsopbrengsten			
Verhuur vastgoed en catering	€ 40.325	€ 10.700	€ 55.300
Verhuur depotruimte	€ 274.106	€ 211.600	€ 235.000
Dienstverlening	€ 5.393	€ 14.000	€ 8.800
Overige opbrengsten	€ 7.298	€ 0	€ 0
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	€ 327.122	€ 236.300	€ 299.100

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit de verhuur van ruimtes, verhuur van depotruimte en dienstverlening aan niet-deelnemers van het BHIC. De huuropbrengst van de depots is gebaseerd op de lopende contracten. Bij het realiseren van extra rijks-depotcapaciteit bij de RHC's en een extra fysiek depot in Emmen, is bepaald dat onze huuropbrengsten op basis van de fusieafpraak, noodzakelijk zijn voor een sluitende exploitatie. Er blijft natuurlijk wel een ondernemersrisico voor het kunnen vinden van huurders.

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Personeelskosten			
Salarissen en toeslagen	€ 2.262.646	€ 2.365.400	€ 2.649.000
Pensioenpremies en sociale lasten	€ 663.530	€ 700.100	€ 738.400
Personeel niet in loondienst	€ 250.531	€ 252.400	€ 264.600
Andere personeelskosten	€ 162.675	€ 99.900	€ 120.500
Totaal personeelskosten	€ 3.339.382	€ 3.417.800	€ 3.772.500

Salarissen en toeslagen

De kosten stijgen flink door structurele CAO-verhogingen. Door gemaakte afspraken met terugwerkende kracht worden we geconfronteerd met extra lasten. Een hogere procentuele verhoging (4% i.p.v. 2% begroot) betekent € 42.000 extra kosten. Daarnaast een stijging van € 37.500 door een verhoging van alle salarisschalen met € 75. Voor 2024 is uitgegaan van een salarisverhoging van 3% per 1 januari 2024, kosten € 63.000. Dan is er een toename van € 52.200 in verband met de kosten van de e-depotvoorziening, conform het groeimodel. Tenslotte is er nog een verschuiving vanuit het dagelijks onderhoud van € 21.900 en de thuiswerkvergoeding, kosten € 5.000. Het effect van de hierboven genoemde stijgingen werkt ook weer door naar de daarvan afhankelijke salaristoelagen, zoals het IKB (Individueel Keuze Budget), een bedrag van € 39.300. Voor een medewerker die met pensioen ging verviel de subsidie voor personele kosten van € 22.700.

De post salariskosten omvat behalve reguliere salariskosten ook andere brutosalarisbestanddelen, zoals vakantietoelage, eindejaarsuitkering, levensloopbijdrage en toeslagen voor onregelmatige diensten en beschikbaarheid. Het BHIC heeft als expertise-organisatie relatief veel hooggeschoolden in dienst. Lager geschoold werk is voor een deel uitbesteed aan ingehuurd krachten in een detachingsconstructie.

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<u>Personeelsformatie</u>			
Personeel in loondienst	37,1	38,8	40,1
Personeel niet in loondienst	3,7	3,9	3,7
Totaal FTE	40,8	42,7	43,8

Op 31 december 2022 was er een openstaande vacature van 0,9 FTE. De begrote personeelsformatie E-depot stijgt in 2024 conform het groeimodel bekostiging e-depotvoorziening.

Pensioenpremies en sociale lasten

De stijging van de sociale lasten bedraagt € 38.300 en wordt veroorzaakt door hogere premies sociale verzekeringswetten. De pensioenpremies dalen licht door het vervallen van de VPL-premie.

Personeel niet in loondienst

De kosten voor personeel niet in loondienst stijgen met € 12.200 door prijsstijgingen. De kosten voor personeel niet in loondienst betreffen medewerkers die werkzaam zijn via een detacheringsconstructie voor de service scannen op verzoek (€ 79.700) en schoonmaakwerkzaamheden (€ 39.800). Daarnaast is een bedrag geraamd voor inhuur restauratiewerkzaamheden (€ 21.000), het inhuren van ICT-diensten (€ 42.100) en voor de inhuur van capaciteit en expertise in verband met het beheer, onderhoud en instandhouding van De Citadel (€ 71.700). Tenslotte is er een bedrag begroot voor het inhuren administratieve diensten (€ 7.200) en voor inspecties (€ 3.100).

Andere personeelskosten

De overige personeelskosten stijgen met € 20.600. Dit betreft kosten zoals de reiskosten woon-werkverkeer, scholingskosten, kosten arbodienst, kerstpakketten en kosten BHV. De stijging wordt naast prijsverhogingen, veroorzaakt door hogere reiskosten openbaar vervoer en het anders in de begroting opnemen van te verrekenen BTW.

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Huisvestingskosten			
Huurkosten	€ 176.216	€ 192.800	€ 197.500
Belastingen en verzekeringen	€ 25.893	€ 32.500	€ 32.100
Toevoeging onderhoud en instandhouding	€ 857.205	€ 808.000	€ 820.600
Onderhoud en verduurzaming	€ 89.242	€ 87.800	€ 91.800
Energiekosten	€ 169.704	€ 229.000	€ 234.300
Andere huisvestingskosten	€ 24.696	€ 21.600	€ 27.800
Totaal huisvestingskosten	€ 1.342.956	€ 1.371.700	€ 1.404.100

Huurkosten

De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf (RVB) en de huurovereenkomst is voor onbepaalde tijd. De huurprijs is gebaseerd op de financieringslasten en de boekwaarde van De Citadel. Dit bedrag wordt verhoogd met een opslag voor het Rijksvastgoedbedrijf voor eigenaarslasten.

Toevoeging onderhoud en instandhouding

Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen naar het BHIC. Het Rijk blijft eigenaar, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Daartoe is een onderhouds- en instandhoudingsplan opgesteld met een looptijd van 30 jaar. De berekende toevoeging aan de gevormde voorziening voor De Citadel bedraagt € 817.000. Voor de locatie Grave bedraagt de planningshorizon 15 jaar en de toevoeging € 3.600.

Onderhoud en verduurzaming

In deze begroting zijn kosten opgenomen om een start te maken met verduurzaming van De Citadel. De kosten hiervan worden vooralsnog gedekt uit een bestemmingsreserve. Voor 2024 is een bedrag begroot van € 52.500 voor onder meer inspecties, monitoring, optimalisering energetische installaties en klimaatverbetering. Het resterende bedrag betreft met name ons aandeel in de huisvestingskosten van de locatie Grave, waar we deelnemen in de Vve Zuid-Ooster (€ 27.900).

Energiekosten

De energiekosten voor De Citadel zijn begroot op € 195.600 en voor de locatie Grave € 38.700. De energiekosten zijn in de vorige begroting al extra verhoogd, gezien alle ontwikkelingen op de energiemarkt.

Andere huisvestingskosten

De overige huisvestingskosten stijgen met € 6.200, hetgeen naast prijsverhogingen wordt veroorzaakt door het anders in de begroting opnemen van te verrekenen BTW.

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Organisatiekosten			
Kantoorkosten, telefonie en dataverbindingen	€ 44.438	€ 49.700	€ 54.200
Advies-, administratie- en accountantskosten	€ 50.857	€ 51.500	€ 53.700
Automatiseringskosten	€ 109.035	€ 105.000	€ 115.200
Algemene kosten	€ 32.224	€ 36.200	€ 35.700
Andere organisatiekosten	€ 10.744	€ 1.300	€ 9.500
Totaal organisatiekosten	€ 247.298	€ 243.700	€ 268.300

De organisatiekosten stijgen door prijsstijgingen. De automatiseringskosten nemen toe met € 10.200, dit betreft de kosten voor onderhoudscontracten van hardware, software, licentiekosten en automatiseringsbenodigheden. De overige organisatiekosten stijgen met € 8.200, hetgeen wordt veroorzaakt door het anders in de begroting opnemen van te verrekenen BTW.

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Afschrijvingen			
Gebouwen	€ 46.277	€ 46.300	€ 50.900
Installaties	€ 29.378	€ 7.100	€ 19.600
Verbouwingen	€ 1.578	€ 1.600	€ 11.500
Inventarissen	€ 19.482	€ 28.800	€ 31.500
Depotinrichtingen	€ 29.310	€ 29.200	€ 30.400
ICT hardware	€ 104.416	€ 104.800	€ 75.100
ICT software	€ 35.550	€ 34.800	€ 33.600
Totaal afschrijvingen	€ 265.991	€ 252.600	€ 252.600

De totale afschrijvingen blijven gelijk. De afschrijvingen van verbouwingen en de bedrijfsinstallaties nemen toe vanwege de geplande herbestemming van het voormalig restauratieatelier (€ 27.000). De afschrijving op hardware daalt met € 29.700, terwijl de overige afschrijvingen licht stijgen (€ 2.700). De afschrijvingen zijn berekend op basis van de gedane en de verwachte investeringen. Gebouwen worden afgeschreven in 40 jaar, depotinrichting in 25 jaar, installaties in 15 à 20 jaar en inventarissen in 5 à 10 jaar. ICT- investeringen worden afgeschreven in 5 jaar.

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Collectiebeheer			
Transport archief en aankoop collecties	€ 3.297	€ 7.500	€ 7.900
Gebruiksgoederen en kosten depots	€ 13.635	€ 22.000	€ 23.700
Scannen door derden en digitaliseringskosten	€ 91.206	€ 130.000	€ 106.500
Internet-, cloud- en hostingsdiensten	€ 177.756	€ 196.500	€ 316.000
Inhuur derden en ontwikkeling	€ 115.412	€ 55.800	€ 53.200
Totaal kosten collectiebeheer	€ 401.306	€ 411.800	€ 507.300

Scannen door derden en digitaliseringskosten

Het scanningsbudget, nodig voor de verdergaande digitalisering van archieven en beeldmateriaal, is verlaagd met € 23.500.

Internet-, cloud- en hostingsdiensten collectiebeheer

Dit betreft de internet-, cloud- en hostingsdiensten van het beheren van onze collectie. Met name door de investering in een eigen e-depotvoorziening stijgen deze kosten. De internet-, cloud- en hostingsdiensten stijgen met € 119.500, met name als gevolg van de kosten van de e-depotvoorziening. Voor 2024 wordt een migratie voorzien van Preservica-CEP versie naar Preservica EPC. Daarnaast zijn er de kosten voor het ontsluiten van het E-depot. Ook de opslag- en storageomgeving is inmiddels uitgebreid.

Inhuur derden en ontwikkeling

De kosten van inhuur derden voor collectiebeheer dalen met € 2.600.

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Publieksbereik			
Bibliotheek en studiezaal	€ 7.119	€ 15.600	€ 13.200
Internet-, cloud- en hostingsdiensten	€ 96.120	€ 109.900	€ 123.800
Inhuur derden en ontwikkeling	€ 60.381	€ 83.000	€ 88.300
Publiciteit en promotie	€ 38.976	€ 57.700	€ 49.200
Totaal kosten publieksbereik	€ 202.596	€ 266.200	€ 274.500

Internet-, cloud- en hostingsdiensten

Dit betreft de internet-, cloud- en hostingsdiensten van het toegankelijk maken en beschikbaar stellen van onze collectie. Het gaat dan met name om de kosten van onze website en satellietwebsites. Voor medewerkers van de archiefvormers (gemeenten, waterschappen, provincie) en voor het publiek zijn er portalen, waarbinnen men informatieobjecten kan zoeken, aanvragen en mogelijk downloaden. Bij het publieksbereik zien we de internet-, cloud- en hostingsdiensten stijgen met € 13.900, met name als gevolg van wijzigingen in de SLA-overeenkomsten.

Inhuur derden en ontwikkeling

Dit betreft de kosten van het inhuren van derden voor onderhoud en ontwikkeling van onze website en satellietwebsites. Verder zijn hier kosten opgenomen voor het realiseren van een breder publiek.

Publiciteit en promotie

Dit betreft de kosten van publiciteit en promotie van onze archiefcollectie en de collecties die verbonden zijn aan het Genealogisch centrum van Noord-Brabant en Brabant in Beelden. Het budget, ook bedoeld als rechtvaardiging van alle moeite die wordt gestoken in het ontwikkelen van historische, attractieve en toegankelijke inhoud, is verlaagd met € 8.500.

	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Financieringskosten			
Rentelasten	€ 52.502	€ 48.000	€ 43.500
Rentebaten	€ -14.535	€ 0	€ -28.600
Totaal financieringskosten	€ 37.967	€ 48.000	€ 14.900

De rentelasten dalen met € 4.500 vanwege het lineaire aflossingsschema van beide leningen. De afname van de kosten, is met name te danken aan het begroten van een rentevergoeding van het Ministerie van Financiën. Over de middelen die volgens de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden bij het Rijk moeten worden aangehouden, wordt inmiddels een rentevergoeding uitgekeerd. Er wordt een bedrag van € 28.600 begroot voor rentebaten.

Er zijn twee leningen afgesloten bij de BNG. De rentelasten dalen vanwege het lineaire aflossingsschema van beide leningen.

Toevoegingen reserves	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Bestemmingsreserve De Citadel	€ 125.000	€ 50.000	€ 0
Bestemmingsreserve E-depot	€ 125.000	€ 50.000	€ 150.000
Bestemmingsreserve Genealogisch centrum NB	€ 75.000	€ 0	€ 0
Bestemmingsreserve Publieksfunctie	€ 175.000	€ 0	€ 0
Totaal	€ 500.000	€ 100.000	€ 150.000

In het begrotingsjaar is er alleen nog een toevoeging aan de bestemmingsreserve E-depot. Door het groeimodel van de bekostiging, zijn de kosten van de e-depotvoorziening tot en met 2026 hoger dan de bijdragen. De meerkosten van de e-depotvoorziening worden in deze periode gedekt door het inzetten van bestemmingsreserve. Hiervoor is het nodig ook te doteren aan de bestemmingsreserve.

Onttrekkingen reserves	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Bestemmingsreserve De Citadel	€ -41.172	€ -50.000	€ -52.500
Bestemmingsreserve E-depot	€ -194.637	€ -149.300	€ -178.500
Bestemmingsreserve Genealogisch centrum NB	€ -59.168	€ -50.000	€ -22.000
Bestemmingsreserve Publieksfunctie	€ -111.521	€ -30.000	€ -41.000
Totaal	€ -406.498	€ -279.300	€ -294.000

De Citadel

De begrote onttrekking betreft inspectie en monitoring, optimalisatie van installaties, kosten in verband met de herbestemming van het voormalig restauratieatelier en voor klimaatverbetering van de gebouwen.

E-depot

De begrote onttrekking betreft voor een groot deel de exploitatiekosten van de e-depotvoorziening, waaronder internet-, cloud- en hostingsdiensten van het beheer en ontsluiten van collecties. De extra kosten van de e-depotvoorziening worden tot en met 2026 gedekt door het inzetten van de bestemmingsreserve.

Genealogisch centrum van NB

De begrote onttrekking betreft digitaliseringskosten van het scannen van genealogische aktes.

Publieksfunctie

De begrote onttrekking betreft personeelskosten en kosten van internet-, cloud- en hostingsdiensten, in verband met het toegankelijk maken van collecties.

III.5 Meerjarenbegroting 2025-2027

	Begroting 2024	Prijspeil Begroting 2024			Begroting 2027
		Begroting 2025	Begroting 2026		
Baten					
Bijdrage Ministerie OCW	€ 3.124.800	€ 3.124.800	€ 3.124.800	€	3.074.800
Bijdrage Gemeenten en waterschappen	€ 2.230.400	€ 2.323.200	€ 2.422.900	€	2.522.600
Dienstverlening Provincie Noord-Brabant	€ 695.900	€ 695.900	€ 695.900	€	695.900
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 299.100	€ 299.100	€ 299.100	€	299.100
Totaal baten	€ 6.350.200	€ 6.443.000	€ 6.542.700	€	6.592.400
Lasten					
Personeelskosten	€ 3.772.500	€ 3.772.500	€ 3.851.400	€	3.851.400
Huisvestingskosten	€ 1.404.100	€ 1.404.100	€ 1.404.100	€	1.404.100
Organisatiekosten	€ 268.300	€ 268.300	€ 268.300	€	268.300
Afschrijvingen	€ 252.600	€ 252.600	€ 252.600	€	252.600
Collectiebeheer	€ 507.300	€ 507.300	€ 559.900	€	526.600
Publieksbereik	€ 274.500	€ 274.500	€ 274.500	€	274.500
Financieringskosten	€ 14.900	€ 14.900	€ 14.900	€	14.900
Totaal lasten	€ 6.494.200	€ 6.494.200	€ 6.625.700	€	6.592.400
Totaal saldo van baten en lasten	€ -144.000	€ -51.200	€ -83.000	€	0
Mutaties reserves					
Toevoegingen reserves	€ -150.000	€ -150.000	€ -25.000	€	0
Onttrekkingen reserves	€ 294.000	€ 201.200	€ 108.000	€	0
Gerealiseerde resultaat	€ 0	€ 0	€ 0	€	0

III.6 Toelichting Meerjarenbegroting 2025-2027

Algemeen

De meerjarenbegroting is opgesteld in de lijn van de begroting 2024. Er is geen indexering toegepast, dus de meerjarenbegroting is op basis van prijspeil 2024. Normaal wijkt de meerjarenbegroting dan ook niet wezenlijk af. In deze meerjarenbegroting is dat echter anders, omdat er afspraken zijn gemaakt over de bekostiging van de e-depotvoorziening van het BHIC en de actualisering van de inwoneraantallen per 1-1-2025.

Bijdrage	Prijspeil Begroting 2024			
	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Ministerie OCW				
Bijdrage Min. OCW - lumpsum	€ 3.074.800	€ 3.074.800	€ 3.074.800	€ 3.074.800
Bijdrage Min. OCW - kenniscomp.	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 0
	€ 3.124.800	€ 3.124.800	€ 3.124.800	€ 3.074.800

Bijdrage Ministerie OCW – kenniscomponent

Het Rijk heeft het voornemen per 2025 uit te treden. Het Rijk stelt een bijdrage tot en met 2026 beschikbaar als "Kenniscomponent", € 50.000 per jaar zonder indexering. In 2022 zijn de DTR-gelden (Digitale Taken Rijk) vervallen, groot € 160.000.

Bijdrage	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Gemeenten en waterschappen				
Bernheze	€ 128.500	€ 140.500	€ 146.300	€ 152.100
Boekel	€ 41.800	€ 48.600	€ 50.500	€ 52.400
Boxtel	€ 146.200	€ 147.000	€ 153.600	€ 160.100
Haaren (rechtsopvolger) 3)	€ 6.800	€ 0	€ 0	€ 0
Land van Cuijk	€ 398.100	€ 398.200	€ 416.000	€ 433.900
Maashorst	€ 245.000	€ 256.600	€ 267.600	€ 278.500
Meerijstad	€ 343.200	€ 364.600	€ 379.900	€ 395.300
Oss	€ 388.200	€ 411.200	€ 428.700	€ 446.100
St. Michielsgestel	€ 125.500	€ 131.200	€ 136.800	€ 142.400
Vught	€ 134.200	€ 139.800	€ 145.800	€ 151.800
Waterschap Aa en Maas	€ 136.200	€ 142.700	€ 148.800	€ 155.000
Waterschap De Dommel	€ 136.700	€ 142.800	€ 148.900	€ 155.000
	€ 2.230.400	€ 2.323.200	€ 2.422.900	€ 2.522.600

E-depotvoorziening

In 2022 zijn er afspraken gemaakt over de bekostiging van de e-depotvoorziening van het BHIC. Middels een groeimodel (4 jaren) wordt een bijdrage ter beschikking gesteld, beginnend met € 0,25 per inwoner in 2024. Vervolgens gaat dit bedrag naar € 0,45 in 2025, € 0,65 in 2026 en € 0,85 per inwoner in 2027. Vanaf 2028 wordt de bijdrage toegevoegd aan de reguliere bijdrage en volgt vanaf dan jaarlijkse indexering. De kosten van de e-depotvoorziening zijn tot en met 2026 hoger dan de bijdragen. De meerkosten van de e-depotvoorziening zullen gedekt worden uit de bestemmingsreserve e-depot. Indien nodig zal het resterende deel gedekt worden uit een deel van de algemene reserve (deel boven 5%) en herijking van de overige bestemmingsreserves.

Deelnemer REGIO	Stijging 2025	Stijging 2026	Stijging 2027
Bernheze	€ 5.700	€ 5.800	€ 5.800
Boekel	€ 1.800	€ 1.900	€ 1.900
Boxtel	€ 6.600	€ 6.600	€ 6.500
Land van Cuijk	€ 17.900	€ 17.800	€ 17.900
Maashorst	€ 11.000	€ 11.000	€ 10.900
Meierijstad	€ 15.400	€ 15.300	€ 15.400
Oss	€ 17.400	€ 17.500	€ 17.400
St. Michielsgestel	€ 5.600	€ 5.600	€ 5.600
Vught	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
Waterschap Aa en Maas	€ 6.100	€ 6.100	€ 6.200
Waterschap De Dommel	€ 6.100	€ 6.100	€ 6.100
	€ 99.600	€ 99.700	€ 99.700

Actualisering inwoneraantallen

De bijdragen van de regiopartners werden t/m 2023 steeds gebaseerd op de inwoneraantallen van 20 jaar geleden, zoals opgenomen in de Regeling Brabants Historisch Centrum. In de bestuursvergadering van 31 maart 2023, gehoord hebben de portefeuillehouders, is besloten vanaf 1-1-2025 uit te gaan van nieuwe inwoneraantallen. Indien gerekend wordt met de meest recente inwoneraantallen per 1-1-2023, geeft dit een verschuiving van de bijdragen tussen de deelnemers.

Deelnemer REGIO	Bijdrage o.b.v. <u>oude</u> inwoner- aantallen Begroting 2025	Bijdrage o.b.v. <u>nieuwe</u> inwoner- aantallen Begroting 2025	Vershil 2025
Bernheze	€ 134.200	€ 140.500	€ 6.300
Boekel	€ 43.600	€ 48.600	€ 5.000
Boxtel	€ 152.800	€ 147.000	€ -5.800
Land van Cuijk	€ 416.000	€ 398.100	€ -17.900
Maashorst	€ 256.000	€ 256.600	€ 600
Meierijstad	€ 358.600	€ 364.600	€ 6.000
Oss	€ 405.600	€ 411.200	€ 5.600
St. Michielsgestel	€ 131.100	€ 131.200	€ 100
Vught	€ 140.200	€ 139.800	€ -400
Waterschap Aa en Maas	€ 142.300	€ 142.700	€ 400
Waterschap De Dommel	€ 142.800	€ 142.800	€ 0
	€ 2.323.200	€ 2.323.200	€ 0

	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Dienstverlening Provincie Noord-Brabant	€ 695.900	€ 695.900	€ 695.900	€ 695.900
Jaarlijkse vergoeding volgens DVO				
Totaal dienstverlening Provincie NB	€ 695.900	€ 695.900	€ 695.900	€ 695.900

Personeelskosten

De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2024, met uitzondering van de stijging die veroorzaakt wordt door de ontwikkeling van de e-depotvoorziening van het BHIC (in 2024 en in 2026). De ontwikkeling van de personeelsformatie is als volgt:

<u>Personeelsformatie</u>	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Personeel in loondienst	38,8	40,1	40,1	41,1	41,1
Personeel niet in loondienst	3,9	3,7	3,7	3,7	3,7
Totaal FTE	42,7	43,8	43,8	44,8	44,8

Huisvestingskosten

De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2024.

Organisatiekosten

De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2024.

Afschrijvingen

De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2024.

Collectiebeheer

De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2024, met uitzondering van de stijging die veroorzaakt wordt door de ontwikkeling van de e-depotvoorziening van het BHIC. De kosten van collectiebeheer zijn in 2027 lager door het vervallen van een bijdrage van het Rijk (Kenniscomponent).

Publieksbereik

De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2024.

Financieringskosten

De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2024.

Toevoegingen reserves	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Bestemmingsreserve De Citadel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemmingsreserve E-depot	€ 150.000	€ 150.000	€ 25.000	€ 0
Bestemmingsreserve Genealogisch centrum NB	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemmingsreserve Publieksfunctie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	€ 150.000	€ 150.000	€ 25.000	€ 0

Onttrekkingen reserves	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Bestemmingsreserve De Citadel	€ -52.500	€ -15.000	€ -15.000	€ 0
Bestemmingsreserve E-depot	€ -178.500	€ -100.000	€ -50.000	€ 0
Bestemmingsreserve Genealogisch centrum NB	€ -22.000	€ -22.000	€ -22.000	€ 0
Bestemmingsreserve Publieksfunctie	€ -41.000	€ -64.200	€ -21.000	€ 0
Totaal	€ -294.000	€ -201.200	€ -108.000	€ 0

III.7 Overzicht structureel begrotingssaldo

Conform het advies en volgens het Gemeenschappelijk financieel toezichtkader-GTK 2022 Gemeenschappelijke regelingen, ziet het structureel begrotingssaldo er als volgt uit:

(bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo van baten en lasten	€ -144	€ -51	€ -83	€ 0
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	€ 144	€ 51	€ 83	€ 0
Begrotingssaldo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Structureel begrotingssaldo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

In het begrotingsjaar 2027 is er sprake van een incidentele bate en een incidentele last, die per saldo € 0 bedraagt. Het betreft hier een bijdrage van het Ministerie OCW (Kenniscomponent), die per 2027 vervalt (daling baten met € 50.000). De kosten van collectiebeheer zijn in 2027 lager door het vervallen van een deel van het digitaliseringsbudget voor hetzelfde bedrag (daling lasten met € 50.000).