



CONCEPT BEGROTING
2016

Brabants Historisch Informatie Centrum

's-Hertogenbosch, 6 maart 2015

INHOUDSOPGAVE BEGROTING 2016

1. Toelichting begroting 2016	3
2. Begroting 2016	5
3. Meerjarenbegroting 2016-2019	6
4. Personeelsformatie 2016-2019	6
5. Investerings en financiering 2016-2019	7
6. Financiële positie 2016-2019	8
7. Bijdragen deelnemers 2016-2019	9

1. Toelichting begroting 2016

Exploitatierekening begroting 2016-2019

De begroting 2016 is structureel sluitend. Dat geldt ook voor de meerjarenbegroting 2016-2019.

Exploitatierekening jaarrekening 2014

De exploitatierekening over 2014 is met een gering positief resultaat van € 2.851 afgesloten.

Budgetontwikkeling 2016

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

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

Indexering budgetten

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

In de brief van de coördinerend bestuurder (burgemeester Buijs-Glaudemans) van december 2013 is aangegeven dat indexering van lonen en prijzen kan plaatsvinden, conform de vigerende regelgeving. Derhalve is er gekozen de oude methodiek van indexeren weer op te pakken. Voor de begroting 2016 is uitgegaan van een voorlopig indexeringspercentage van 1,5%. In de begroting 2018 zal het verschil met het definitieve indexpercentage 2016 worden verwerkt.

Overige opbrengsten

De overige opbrengsten zijn grotendeels begroot op basis van de huidige exploitatie en de lopende contracten.

Personeelskosten

Er is een nieuwe cao afgesloten met een looptijd tot en met 31 december 2015. In deze cao is een structurele loonsverhoging afgesproken: 2% per 1 januari 2015 en 1% per 1 juli 2015. Voor 2016 is in deze begroting rekening gehouden met een structurele stijging van de lonen met 1,5% in 2016. De salariskosten zijn in 2016 daarnaast hoger dan in 2015 door jaarlijkse periodieken. De pensioenkosten dalen door lagere pensioenpremies, terwijl de sociale lasten stijgen door een hogere WAO/WIA-basispremie en een hogere WHK-premie (WGA- en ZW-lasten).

Materiële kosten

Bij het begroten is rekening gehouden met de huidige exploitatie en met de afgesloten en doorlopende contracten. De afgelopen jaren zijn in verband met het realiseren van besparingen op organisatiekosten, diverse contracten opnieuw afgesloten (bijvoorbeeld telefonie, MFC's, accountant).

Afschrijvingen en investeringen

De afschrijvingen zijn berekend op basis van de gedane investeringen en de verwachte investeringen in de periode 2015-2019. Gebouwen worden afgeschreven in 40 jaar, depotinrichting in 25 jaar, installaties in 15/20 jaar en inventarissen in 5/10 jaar. ICT- investeringen worden in 3 jaar afgeschreven.

De opgenomen investeringen geven feitelijk de investeringsruimte weer in de periode 2015-2019.

De afschrijvingskosten stijgen in 2015 en 2016 door afschrijvingen op de nieuwe website.

Huurkosten

Het gebouw in 's-Hertogenbosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf. Het contract is geëindigd op 31 december 2013 en loopt stilzwijgend steeds één jaar door. Het Ministerie van OCW maakt op dit moment de afweging of met het bestaande rijkshuisvestingsstelsel, zoals dat nu geldt voor de regionale historische centra, moet worden doorgegaan. In 2015 zal nader overleg en besluitvorming plaatsvinden. Conform afspraken is in de jaarrekening 2014 het verschil (= kosten voor instandhouding) voorlopig opgenomen in een bestemmingsfonds. De huur in de begroting 2016 en volgende jaren is begroot op het oude niveau met een jaarlijkse indexering.

Vermogenspositie

De algemene reserve heeft bij het BHIC een bufferfunctie. Bij onverwachte lasten en/of "slecht weer", kan de reserve gebruikt worden om incidentele lasten op te vangen en/of structureel de exploitatie (weer) sluitend te krijgen. Daarnaast kan het bestuur een deel van de reserve oormerken voor specifieke uitgaven. Volgens de regeling is een maximale reserve toegestaan van 10% van de bijdragen van de deelnemers. De algemene reserve in procenten van de deelnemersbijdragen bedraagt aan het einde van de begrotingsperiode (2019), naar verwachting 9,0%.

Financiering

De huidige financiering op de lange termijn is in de begrotingsperiode voldoende. Naar verwachting hoeft in de begrotingsperiode 2016-2019 geen aanvullende lening te worden afgesloten.

Door de invoering van schatkistbankieren zijn decentrale overheden verplicht hun (tijdelijk) overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Het drempelbedrag (het bedrag dat buiten de schatkist mag worden gehouden) bedraagt € 250.000. Het daadwerkelijk benutte drempelbedrag in 2014 bedroeg gemiddeld € 231.913.

Meerjarenraming 2016-2019

De meerjarenbegroting wordt opgesteld in de lijn van de begroting 2016. De gevraagde structurele bezuiniging van 9% in het jaar 2017 en de hiermee gepaard gaande besparingen zijn verwerkt. Dit betekent dat vanaf 2017 de bijdrage van gemeenten en waterschappen daalt met € 154.000. Vanaf 2017 zal er depotruimte van de gemeente Oss worden gehuurd voor een bedrag van € 15.000. Per saldo een te realiseren besparing van € 169.000.

In de begroting 2017 wordt dit gerealiseerd door een besparing op de personele en materiële kosten van de studiezaal in Grave en het beëindigen van de bijdrage aan de erfgoedlokalen in Oss en Veghel.

In de meerjarenbegroting is voor de jaren 2017 tot en met 2019 geen indexering opgevoerd.

Tot slot

Uitgangspunt blijft dat binnen het beschikbare budget wordt gebleven en dat nieuw beleid budgetneutraal wordt gerealiseerd. Eventuele extra wettelijke taken worden als p.m.-post gezien.

2. Begroting 2016

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
Opbrengsten			
Bijdrage Rijk	€ 2.516.641	€ 2.510.000	€ 2.557.100
Bijdragen Gemeenten en waterschappen	€ 1.738.300	€ 1.765.700	€ 1.787.000
Bijdrage Provincie Noord-Brabant	€ 419.658	€ 426.000	€ 433.000
Catering bezoekers en activiteiten	€ 9.456	€ 4.500	€ 4.500
Verhuur gebouwen en materialen	€ 4.985	€ 13.000	€ 10.000
Depotverhuur	€ 216.803	€ 197.500	€ 202.900
Dienstverlening	€ 82.756	€ 67.000	€ 67.500
	€ 4.988.599	€ 4.983.700	€ 5.062.000
Bedrijfslasten			
Salariskosten	€ 1.700.809	€ 1.727.400	€ 1.776.400
Pensioenkosten	€ 248.296	€ 260.900	€ 239.200
Sociale lasten	€ 211.908	€ 229.400	€ 241.600
Personeel niet in loondienst	€ 68.053	€ 51.600	€ 49.200
Andere personeelskosten	€ 88.284	€ 97.300	€ 98.100
Afschrijvingen vaste activa	€ 218.730	€ 219.200	€ 236.100
Huurkosten	€ 703.105	€ 1.467.300	€ 1.507.600
Onderhoud gebouwen en installaties	€ 59.048	€ 86.200	€ 79.700
Energiekosten	€ 153.005	€ 168.900	€ 168.900
Schoonmaak, beveiliging en verzekering	€ 36.422	€ 39.200	€ 37.300
Kantoorkosten, telefonie en data	€ 41.777	€ 48.600	€ 48.100
Advies- en Accountantskosten	€ 12.975	€ 17.900	€ 18.300
Automatiseringskosten	€ 58.067	€ 55.800	€ 62.300
Algemene kosten	€ 49.724	€ 43.100	€ 44.800
Kosten bezoekers-/personeelsruimte	€ 13.493	€ 10.100	€ 11.300
Collectiebeheer	€ 72.869	€ 86.800	€ 86.800
Kosten dienstverlening	€ 23.426	€ 31.500	€ 30.500
Website en PR	€ 237.205	€ 135.500	€ 125.100
Bijdragen erfgoedlokalen	€ 93.638	€ 105.500	€ 105.500
Mutaties voorzieningen	€ 15.556	€ 15.400	€ 15.600
Diverse baten en lasten	€ 170-	€ 2.000	€ 0
Financiële baten en lasten			
Rentelasten	€ 86.017	€ 84.100	€ 79.600
	€ 4.192.237	€ 4.983.700	€ 5.062.000
Resultaat	€ 796.362	€ 0	€ 0
Mutatie reserves en bestemmingsfondsen			
Mutatie bestemmingsfonds instandhouding De Citadel	€ 793.511-	€ 0	€ 0
Rekeningresultaat	€ 2.851	€ 0	€ 0

3. Meerjarenbegroting 2016-2019

	Jaarrekening 2014	Prijspeil Begroting 2016				
		Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Opbrengsten						
Bijdrage Rijk	€ 2.516.641	€ 2.510.000	€ 2.557.100	€ 2.557.100	€ 2.557.100	€ 2.557.100
Bijdragen Gemeenten en waterschappen	€ 1.738.300	€ 1.765.700	€ 1.787.000	€ 1.626.600	€ 1.620.200	€ 1.613.800
Bijdrage Provincie Noord-Brabant	€ 419.658	€ 426.000	€ 433.000	€ 433.000	€ 433.000	€ 433.000
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 314.000	€ 282.000	€ 284.900	€ 284.900	€ 284.900	€ 284.900
	€ 4.988.599	€ 4.983.700	€ 5.062.000	€ 4.901.600	€ 4.895.200	€ 4.888.800
Bedrijfslasten						
Personeelskosten	€ 2.317.350	€ 2.366.600	€ 2.404.500	€ 2.357.900	€ 2.357.900	€ 2.357.900
Afschrijvingen vaste activa	€ 218.730	€ 219.200	€ 236.100	€ 230.400	€ 218.400	€ 213.100
Huisvestingskosten	€ 951.580	€ 1.761.600	€ 1.793.500	€ 1.790.000	€ 1.790.000	€ 1.790.000
Organisatiekosten	€ 176.036	€ 175.500	€ 184.800	€ 184.800	€ 184.800	€ 184.800
Collectiebeheer	€ 72.869	€ 86.800	€ 86.800	€ 86.800	€ 86.800	€ 86.800
Dienstverlening/publieksbereik	€ 260.631	€ 167.000	€ 155.600	€ 153.100	€ 153.100	€ 153.100
Bijdragen erfgoedlokalen	€ 93.638	€ 105.500	€ 105.500	€ 0	€ 0	€ 0
Mutaties voorzieningen	€ 15.556	€ 15.400	€ 15.600	€ 15.600	€ 15.600	€ 15.600
Diverse baten en lasten	€ 170-	€ 2.000	€ 0	€ 3.400	€ 9.000	€ 7.900
	€ 86.017	€ 84.100	€ 79.600	€ 79.600	€ 79.600	€ 79.600
Financiële baten en lasten						
	€ 4.192.237	€ 4.983.700	€ 5.062.000	€ 4.901.600	€ 4.895.200	€ 4.888.800
Resultaat	€ 796.362	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Mutatie reserves en bestemmingsfondsen						
Mutatie bestemmingsfonds instandhouding De Citadel	€ 793.511-	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 2.851	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Rekeningresultaat	€ 2.851	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

4. Personeelsinformatie 2016-2019

	FTE	FTE	FTE	FTE	FTE	FTE
Directie	0,89	0,89	0,89	0,89	0,89	0,89
Frontoffice	18,56	18,22	18,67	17,42	17,42	17,42
Backoffice	13,34	13,34	13,73	13,73	13,73	13,73
Ondersteunende diensten	2,89	2,78	2,78	2,78	2,78	2,78
	35,68	35,23	36,07	34,82	34,82	34,82
Personeel niet in loondienst	3,11	1,79	1,29	0,71	0,71	0,71
Totaal FTE	38,79	37,02	37,36	35,53	35,53	35,53

5. Investerings en financiering 2016-2019

INVESTERINGEN

	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Inventarissen, meubilair en stoffering	€ 25.600	€ 22.500	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Depotinrichting	€ -	€ 27.500	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
ICT/ website/ scanningskosten	€ 87.900	€ 50.000	€ 25.000	€ 135.000	€ 50.000	€ 50.000
Totaal	€ 113.500	€ 100.000	€ 60.000	€ 170.000	€ 85.000	€ 85.000

FINANCIERING

	31-12-2014	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019
Resultaat	€ 797.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<u>Aanpassingen voor:</u>						
- afschrijvingen	€ 219.000	€ 219.000	€ 236.000	€ 230.000	€ 218.000	€ 213.000
- mutaties reserves en bestemmingsfondsen	€ 794.000-	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
- mutaties voorzieningen	€ 0	€ 16.000	€ 15.000	€ 27.000-	€ 14.000-	€ 16.000
<u>Veranderingen in werkkapitaal:</u>						
- vorderingen	€ 1.169.000-	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
- kortlopende schulden	€ 991.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	€ 44.000	€ 235.000	€ 251.000	€ 203.000	€ 204.000	€ 229.000
Investerings in materiële vaste activa	€ 114.000-	€ 100.000-	€ 60.000-	€ 170.000-	€ 85.000-	€ 85.000-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	€ 114.000-	€ 100.000-	€ 60.000-	€ 170.000-	€ 85.000-	€ 85.000-
Nieuw opgenomen leningen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Aflossing langlopende schulden	€ 110.000-	€ 110.000-	€ 110.000-	€ 110.000-	€ 110.000-	€ 110.000-
Mutatie rek.crt Min. van Financiën (Schatkistbankieren)	€	€ 96.000	€ 81.000-	€ 77.000	€ 9.000-	€ 34.000-
Totaal Kasstroom uit financieringsactiviteiten	€ 110.000-	€ 14.000-	€ 191.000-	€ 33.000-	€ 119.000-	€ 144.000-
Mutatie geldmiddelen	€ 180.000-	€ 121.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

SALDO GELDMIDDELEN

Saldo 1 januari	€ 309.000	€ 129.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000
Mutatie	€ 180.000-	€ 121.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Saldo 31 december (maximaal ivm schatkistbankieren)	€ 129.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000

6. Financiële positie 2016-2019

ALGEMENE RESERVE

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

Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
€ 411.000	€ 414.000	€ 414.000	€ 414.000	€ 414.000	€ 414.000
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 3.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 414.000	€ 414.000	€ 414.000	€ 414.000	€ 414.000	€ 414.000
	8,9%	8,8%	8,7%	9,0%	9,0%

Algemene reserve in %% van deelnemersbijdragen

ONDERHOUDSEGALISATIEVOORZIENING**DEN BOSCH**

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

Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
€ 52.000	€ 48.000	€ 60.000	€ 71.000	€ 40.000	€ 51.000
€ 12.000	€ 12.000	€ 11.000	€ 12.000	€ 11.000	€ 12.000
€ 16.000-	€ 0	€ 0	€ 43.000-	€ 0	€ 0
€ 48.000	€ 60.000	€ 71.000	€ 40.000	€ 51.000	€ 63.000

ONDERHOUDSEGALISATIEVOORZIENING**GRAVE**

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

Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
€ 98.000	€ 102.000	€ 106.000	€ 110.000	€ 114.000	€ 89.000
€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 29.000-	€ 0
€ 102.000	€ 106.000	€ 110.000	€ 114.000	€ 89.000	€ 93.000

7. Bijdragen deelnemers 2016-2019

Gemeenten en waterschappen	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	1,50%		Begroting 2016	9,00%		Prijspeil Begroting 2016			BCF 2016
			Prijsindex 2016	Begroting 2016		Korting 2017	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019		
Berheze	€ 106.600	€ 108.200	€ 1.600	€ 109.800	€ 9.600-	€ 100.200	€ 100.200	€ 100.200	€ 100.200	€ 3.500	
Boekel	€ 34.700	€ 35.200	€ 500	€ 35.700	€ 3.100-	€ 32.600	€ 32.600	€ 32.600	€ 32.600	€ 1.100	
Boxmeer	€ 108.400	€ 110.000	€ 1.700	€ 111.700	€ 9.800-	€ 101.900	€ 101.900	€ 101.900	€ 101.900	€ 3.600	
Cuijk	€ 89.800	€ 91.100	€ 1.400	€ 92.500	€ 8.100-	€ 84.400	€ 84.400	€ 84.400	€ 84.400	€ 2.900	
Grave	€ 47.100	€ 47.800	€ 700	€ 48.500	€ 4.200-	€ 44.300	€ 44.300	€ 44.300	€ 44.300	€ 1.500	
Haaren	€ 52.100	€ 52.900	€ 800	€ 53.700	€ 4.700-	€ 49.000	€ 49.000	€ 49.000	€ 49.000	€ 1.700	
Landerd*	€ 51.400	€ 54.000	€ 800	€ 56.400	€ 4.600-	€ 51.800	€ 51.800	€ 51.800	€ 51.800	€ 1.800	
Maasdok**	€ 42.300	€ 25.500	€ 0	€ 19.100	€ 0	€ 12.800	€ 6.400	€ 0	€ 0	€ 0	
Mill	€ 41.200	€ 41.800	€ 600	€ 42.400	€ 3.700-	€ 38.700	€ 38.700	€ 38.700	€ 38.700	€ 1.300	
Oss	€ 304.900	€ 326.500	€ 4.900	€ 331.400	€ 29.000-	€ 302.400	€ 302.400	€ 302.400	€ 302.400	€ 10.500	
Schijsdijel	€ 87.000	€ 88.300	€ 1.300	€ 89.600	€ 7.800-	€ 81.800	€ 81.800	€ 81.800	€ 81.800	€ 2.900	
St. Anthonis	€ 43.600	€ 44.300	€ 700	€ 45.000	€ 3.900-	€ 41.100	€ 41.100	€ 41.100	€ 41.100	€ 1.400	
St. Michielsgestel	€ 104.100	€ 105.700	€ 1.600	€ 107.300	€ 9.400-	€ 97.900	€ 97.900	€ 97.900	€ 97.900	€ 3.400	
St Oedenrode	€ 63.200	€ 64.100	€ 1.000	€ 65.100	€ 5.700-	€ 59.400	€ 59.400	€ 59.400	€ 59.400	€ 2.100	
Uden	€ 147.900	€ 150.100	€ 2.300	€ 152.400	€ 13.300-	€ 139.100	€ 139.100	€ 139.100	€ 139.100	€ 4.900	
Veghel	€ 134.600	€ 136.600	€ 2.000	€ 138.600	€ 12.100-	€ 126.500	€ 126.500	€ 126.500	€ 126.500	€ 4.400	
Vught	€ 94.100	€ 95.500	€ 1.400	€ 96.900	€ 8.500-	€ 88.400	€ 88.400	€ 88.400	€ 88.400	€ 3.100	
WS Aa en Maas	€ 112.700	€ 114.400	€ 1.700	€ 116.100	€ 10.100-	€ 106.000	€ 106.000	€ 106.000	€ 106.000	€ 0	
WS De Dommel	€ 72.600	€ 73.700	€ 1.100	€ 74.800	€ 6.500-	€ 68.300	€ 68.300	€ 68.300	€ 68.300	€ 0	
	€ 1.738.300	€ 1.765.700	€ 26.100	€ 1.787.000	€ 154.100-	€ 1.626.600	€ 1.620.200	€ 1.613.800	€ 1.613.800	€ 50.100	

* Landerd + € 1.600 (2016)

** afbouw uitbreiding Maasdok 2015-2018

Rijksbijdrage	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Rijksbijdrage	€ 2.516.641	€ 2.510.000	€ 2.557.100	€ 2.557.100	€ 2.557.100	€ 2.557.100
Ov. bijdragen	Jaarrekening 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Provincie NB	€ 419.658	€ 426.000	€ 433.000	€ 433.000	€ 433.000	€ 433.000

