bhic

BRABANTS HISTORISCH INFORMATIE CENTRUM

Begroting 2017

's-Hertogenbosch, 1 april 2016

BEGROTING
2017

Brabants Historisch Informatie Centrum

CONCEPT

's-Hertogenbosch, 1 april 2016

INHOUDSOPGAVE BEGROTING 2017

I Programmaplan

1. Doelstellingen en werkplan 3
2. Begroot rekeningresultaat en analyse 4

II Paragrafen

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 7
2. Onderhoud kapitaalgoederen 9
3. Financiering 9
4. Bedrijfsvoering 11
5. Verbonden partijen 13

III Financiële begroting

1. Geprognosticeerde balans per 31 december 2017 14
2. Exploitatiebegroting 2017 15
3. Meerjarenbegroting 2018-2020 17

I Programmaplan

1. Doelstellingen en werkplan

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. In de Regeling Brabants Historisch Centrum zijn de bedragen vermeld die de fusiepartners (het Rijk, 16 gemeenten, 2 waterschappen) jaarlijks aan het BHIC zullen afdragen.
In financieel opzicht vormt het BHIC voor de deelnemende partijen een weinig verrassend dossier: in het tijdvak 2009-2013 zijn de bijdragen niet verhoogd en tot en met 2014 is er naast de 0-lijn 10% bezuinigd. Daarnaast wordt vanaf 2017 de bijdrage met nog eens 9% gekort.

Missie en strategische doelstellingen

Als vervolg op het beleidsplan 2009-2012 is de beleidsvisie "Gegist bestek: het BHIC in 2019" verschenen. In deze notitie worden de meerjarige trends onderscheiden die de toekomstagenda van het BHIC zullen bepalen: verdere daling van het fysieke publieksbereik, sterke stijging van het digitale publieksbereik, voorts de noodzaak tot toenemende samenwerking met andere erfgoedaanbieders en verdere afslanking van de eigen organisatie. Tevens is het natuurlijk verloop binnen de personeelsformatie in kaart gebracht.

De operationele missie blijft 'meer publiek, meer divers publiek' onverkort van kracht. De ervaring in de afgelopen jaren heeft geleerd dat deze groei het meest succesvol te realiseren is in het digitale domein. De bedrijfsresultaten geven dat ook aan: zo werd de website in 2015 meer dan 1.000.000 keer bezocht.
Deze onophoudelijke groei heeft een grotere werkbelasting tot gevolg; die arbeidsdruk moet worden verminderd door verdere automatisering van de digitale dienstverlening alsook door een grotere bijdrage van het publiek aan de tijdrovende inhoudelijke vulling van de website.

Werkplan

Naast de reguliere activiteiten zijn er drie majeure projecten gepland die allemaal een voortzetting zijn van projecten die eerder zijn gestart.

- voor de stamboomonderzoekers zullen er steeds meer scans op internet beschikbaar komen. Het gaat hier om digitale kopieën van originele aktes van Burgerlijke Stand, Bevolkingsregisters e.d.
- voor de lokaal geïnteresseerden zullen de bestaande digitale geschiedenisboekjes (de zgn. 'lokale pagina's') - voor zover dat nog niet is geschied - verder worden uitgebreid. De nadruk zal daarbij vooral liggen op digitale beschikbaarstelling van foto's en films.
- naast de domeinen gewijd aan 'lokale geschiedenis', 'genealogie' en 'historisch onderzoek' is er een vierde domein geïntroduceerd, bedoeld voor provinciebrede onderwerpen. Eventueel benodigde aanvullende financiële middelen zullen bij de provincie worden aangevraagd.

Investeringen

De opgenomen investeringen geven de investeringsruimte weer in de periode 2016-2020. Vanwege de financiering door het Rijk van het verrijdbaar maken van de depots, is het benodigde investeringsvolume voor depotinrichting voor de komende jaren enigszins verlaagd. Het investeringsvolume is in de begroting op hetzelfde niveau gehouden, waardoor er iets meer investeringsruimte voor inventarissen aanwezig is.

In onderstaande tabel zijn de begrote investeringen in de periode 2015-2020 weergegeven:

	Jaar-rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Investeringen						
Inventarissen, meubilair en stoffering	€ 81.400	€ 25.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000
Depotinrichting	€ -	€ 10.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
ICT en website	€ 7.900	€ 25.000	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000
Stand per 31 december	€ 89.300	€ 60.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000

2. Begroot rekeningresultaat en analyse

De exploitatierekening over 2015 is met een gering positief resultaat van € 4.054 afgesloten. De begrotingen 2016 en 2017 en de meerjarenbegroting 2018-2020 zijn structureel sluitend. In onderstaande tabel is een gecomprimeerde weergave van de begrote resultatenrekening weergegeven:

		Prijspeil Begroting 2017		
	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Opbrengsten				
Bijdrage Rijk	€ 2.575.600	€ 2.575.600	€ 2.575.600	€ 2.575.600
Bijdragen Gemeenten en waterschappen	€ 1.644.200	€ 1.637.800	€ 1.631.400	€ 1.631.400
Bijdrage Provincie Noord-Brabant	€ 495.900	€ 495.900	€ 495.900	€ 495.900
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000
	€ 4.945.700	**€ 4.939.300**	**€ 4.932.900**	**€ 4.932.900**
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	€ 2.373.400	€ 2.373.400	€ 2.373.400	€ 2.373.400
Afschrijvingen vaste activa	€ 207.500	€ 207.500	€ 207.500	€ 207.500
Huisvestingskosten	€ 1.811.600	€ 1.811.600	€ 1.811.600	€ 1.811.600
Organisatiekosten	€ 190.200	€ 190.200	€ 190.200	€ 190.200
Collectiebeheer	€ 123.300	€ 123.300	€ 123.300	€ 123.300
Dienstverlening en publieksbereik	€ 148.500	€ 148.500	€ 148.500	€ 148.500
Bijdragen erfgoedlokalen	€ -	€ 0	€ 0	€ 0
Mutaties voorzieningen	€ 16.100	€ 16.100	€ 16.100	€ 16.100
Diverse baten en lasten	€ 0	€ 1.900-	€ 3.700-	€ 800
Financiële baten en lasten	€ 75.100	€ 70.600	€ 66.000	€ 61.500
	€ 4.945.700	**€ 4.939.300**	**€ 4.932.900**	**€ 4.932.900**
Rekeningresultaat	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

Opbrengsten

Extra korting op bijdragen

In december 2013 is 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 van € 154.000 gerealiseerd.

Indexering budgetten

In de periode 2009-2014 zijn de budgetten van gemeenten en waterschappen niet geïndexeerd. In de brief van de coördinerend bestuurder (burgemeester Buijs-Glaudemans) van december 2013 is aangegeven dat indexering van lonen en prijzen vanaf 2015 weer kan plaatsvinden, conform de vigerende regelgeving. Derhalve is er gekozen de oude methodiek van indexeren weer op te pakken. Bij deze methodiek wordt bij het opstellen van de begroting steeds uitgegaan van voorlopige indexeringspercentages. Het verschil met het definitieve Rijks-indexeringspercentage wordt steeds in een volgende begroting meegenomen. Hierbij wordt het indexpercentage van het Rijk gevolgd, zodat uiteindelijk de indexering voor alle deelnemers hetzelfde is.

Met het oog op de verwachte loonontwikkeling in 2016-2017 wordt in de begroting 2017 uitgegaan van een voorlopig indexeringspercentage van 2,25%. Het definitieve indexeringspercentage van het Rijk over 2015 is vastgesteld op 0,34%. In de begroting 2015 was uitgegaan van een (voorlopig) indexeringspercentage van 1,50%. Per saldo betekent dit een nog te verwerken correctie van -/- 1,16%. Voor de begroting 2017 wordt derhalve een indexering van 1,09% verwerkt. Dit percentage bestaat dus uit 2,25% voorlopige index 2017 -/- 1,16% correctie indexpercentage 2015.

Depotverhuur

De huuropbrengst van de depots is gebaseerd op de lopende contracten. Het afgelopen jaar zijn er meerdere contracten opgezegd, waardoor het noodzakelijk wordt in 2017 rekening te houden met lagere huuropbrengsten (€ 54.000). 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 fusieafspraak, noodzakelijk zijn voor een sluitende exploitatie. Het blijft natuurlijk wel een ondernemersrisico voor het kunnen vinden van huurders. De huuropbrengst van de depots zal waarschijnlijk verder dalen, omdat in 2018 mogelijk nog eens enkele contracten (deels) worden opgezegd.

Budget provinciale taak

Voor de periode 2016-2020 is een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met de Provincie Noord-Brabant afgesloten. In deze overeenkomst is een nieuwe taak, namelijk het toezicht op het beheer van de niet-overgebrachte archiefbescheiden, opgenomen. Hiervoor is een aanvullend budget beschikbaar gesteld van € 60.000.

Personeelskosten

Salariskosten, pensioenpremies en sociale lasten

Er is een nieuwe cao afgesloten met een looptijd van 1 januari 2016 tot en met 31 december 2016. In deze cao is een structurele loonsverhoging afgesproken van 2,2% per 1 april 2016. Voor 2017 is in deze begroting rekening gehouden met een structurele stijging van de lonen met 1,75%. De salariskosten zijn in 2017 ook hoger door de jaarlijkse periodieken en de uitbreiding van de provinciale taak. Per saldo zijn de salariskosten toch nog lager door de sluiting van de studiezaal in Grave en het deels niet herbezetten van vrijgekomen functies. De pensioenkosten en de sociale lasten dalen licht.

Personeel niet in loondienst
De post "Personeel niet in loondienst" stijgt in 2017. De kosten zijn lager door het vertrek van een medewerker (€ 10.000). Daar tegenover staat een stijging van € 35.000 vanwege de verschuiving van een deel van de huishoudelijke dienst in loondienst naar uitbesteding.

Investeringen en afschrijvingen
De afschrijvingen zijn berekend op basis van de gedane investeringen en de verwachte investeringen in de periode 2016-2020. 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 vanaf 2016 niet meer in 3 jaar afgeschreven maar in 5 jaar. Dit sluit beter aan bij de economische levensduur en de fiscale grondslagen. De afschrijvingskosten dalen in 2017 vooral door lagere afschrijvingen op ICT-investeringen.

Huurkosten
Vanaf 2017 zal er depotruimte van de gemeente Oss worden gehuurd voor een bedrag van € 15.000. Dit is een uitwerking van de bestuursafspraken, die gemaakt zijn bij het beëindigen van de bijdrage aan het Stadsarchief Oss.
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 2016 zal nader overleg en besluitvorming plaatsvinden. Conform afspraken is in de jaarrekening 2014 en 2015 het verschil voorlopig opgenomen in een bestemmingsfonds voor instandhouding. De huur 2017 is begroot op het oude niveau rekening houdend met indexering.

Organisatiekosten
De organisatiekosten stijgen door hogere kosten voor regulier onderhoud aan de (nieuwe) telefooninstallatie. Daarnaast hebben we te maken met gestegen licentiekosten.

Collectiebeheer
De kosten zijn hoger door het extra begroten van restauratiewerkzaamheden via uitbesteding, vanwege het vertrek van een medewerker. Daarnaast zijn de kosten hoger door onderhoud aan de nieuwe depotinrichtingen, die voorzien zijn van elektrisch verrijdbare stellingen.

Dienstverlening en publieksbereik
De kosten zijn lager door het sluiten van de studiezaal in Grave en door lagere hostingkosten. Daar tegenover is er wel aanvullend budget begroot voor het reguliere onderhoud van de website.

Meerjarenbegroting 2018-2020
De meerjarenbegroting is opgesteld in de lijn van de begroting 2017. In de meerjarenbegroting is nog geen indexering toegepast, dus prijspeil 2017.

Vennootschapsbelasting
In samenspraak met een extern adviseur wordt vooroverleg gevoerd met de belastingdienst. Het is de verwachting dat er geen sprake zal zijn van vennootschapsbelastingplicht.

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.

II Paragrafen

1. 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. 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 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 voor het verrichten van door de minister, de provincie, 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, provincie Noord-Brabant en het ministerie van OCW. 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.

Het begroot weerstandsvermogen bedraagt ultimo 2020 € 418.000. 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 onderstaande tabel is het verloop van de algemene reserve in de periode 2015-2020 weergegeven:

	Jaar-rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Algemene reserve						
Stand per 1 januari	€ 414.085	€ 418.000	€ 418.000	€ 418.000	€ 418.000	€ 418.000
Bij/Af: Onttrekkingen/ Stortingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bij/Af: Resultaatbestemming	€ 4.054	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand per 31 december	€ 418.139	€ 418.000	€ 418.000	€ 418.000	€ 418.000	€ 418.000
in %% van deelnemersbijdragen	*9,7%*	*9,6%*	*9,9%*	*9,9%*	*9,9%*	*9,9%*

EMU-saldo

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

	Jaar-rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
EMU-saldo	€ 142.000	€ 192.000	€ 84.000	€ 95.000	€ 124.000	€ 87.000

Kengetallen

Het besluit Begroting en Verantwoording schrijft met ingang van de jaarrekening 2015 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	Jaar-rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Netto schuldquote*	46%	34%	35%	33%	31%	28%
Solvabiliteitsratio	9%	14%	15%	15%	15%	15%
Structurele exploitatieruimte	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	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 sinds de oprichting een maximale reserve van 10% mag hebben. Het cijfer is vanaf 2016 hoger door een lager balanstotaal per 31 december 2016 ten opzichte van 31 december 2015.

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.

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 Brabants Historisch Informatie Centrum. De locatie in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf (voorheen Rijksgebouwendienst) en het meeste onderhoud van dit pand komt voor rekening van de verhuurder. Het huurderonderhoud komt wel voor rekening van het Brabants Historisch Informatie Centrum. Voor beide panden is een meerjarenonderhoudsbegroting voor de komende 15 jaar opgesteld.

In onderstaande tabel is het verloop van de voorzieningen in de periode 2015-2020 weergegeven:

Onderhoudsegalisatie-voorziening Den Bosch	**Jaar-rekening 2015**	**Begroting 2016**	**Begroting 2017**	**Begroting 2018**	**Begroting 2019**	**Begroting 2020**
Stand per 1 januari	€ 48.000	€ 39.000	€ 51.000	€ 23.000	€ 35.000	€ 47.000
Bij: toevoegingen	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000
Af: onttrekkingen/vrijval	€ 21.000-	€ 0	€ 40.000-	€ 0	€ 0	€ 29.000-
Stand per 31 december	€ 39.000	€ 51.000	€ 23.000	€ 35.000	€ 47.000	€ 30.000

Onderhoudsegalisatie-voorziening Grave	**Jaar-rekening 2015**	**Begroting 2016**	**Begroting 2017**	**Begroting 2018**	**Begroting 2019**	**Begroting 2020**
Stand per 1 januari	€ 102.000	€ 106.000	€ 110.000	€ 114.000	€ 89.000	€ 93.000
Bij: toevoegingen	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
Af: onttrekkingen/vrijval	€ 0	€ 0	€ 0	€ 29.000-	€ 0	€ 8.000-
Stand per 31 december	€ 106.000	€ 110.000	€ 114.000	€ 89.000	€ 93.000	€ 89.000
Totaal onderhouds-egalisatievoorzieningen	€ 145.000	€ 161.000	€ 137.000	€ 124.000	€ 140.000	€ 119.000

3. Financiering

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. 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 € 250.000.

Ultimo 2015 wordt er een hoog bedrag in de schatkist aangehouden, ontstaan door een te hoge bijdrage voor de huur. Het saldo in de schatkist zal naar verwachting fors afnemen, wanneer er duidelijkheid is over het rijkshuisvestingsstelsel. De teveel ontvangen gelden zullen naar verwachting in 2016 worden terugbetaald.

Verder is van belang, dat het niet toegestaan is, zonder voorafgaande toestemming van het algemeen bestuur, leningen af te sluiten.

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

Naar verwachting hoeft in de begrotingsperiode 2016-2020 geen aanvullende lening te worden afgesloten om de investeringen te financieren.

In onderstaande tabel is het verloop van de financieringsbehoefte in de periode 2016-2020 weergegeven:

Financiering	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Resultaat	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Kasstroom operationele activiteiten					
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen	€ 236.100	€ 207.500	€ 207.500	€ 207.500	€ 207.500
- mutaties reserves fondsen	€ 1.615.000-	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
- mutaties voorzieningen	€ 16.000	€ 24.000-	€ 13.000-	€ 16.000	€ 21.000-
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	€ 43.200-	€ 22.900	€ 0	€ 0	€ 0
- kortlopende schulden	€ 77.400-	€ 11.300-	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	**€ 1.483.500-**	**€ 195.100**	**€ 194.500**	**€ 223.500**	**€ 186.500**
Kasstroom investeringsactiviteiten					
Investeringen in materiële vaste activa	€ 60.000-	€ 100.000-	€ 100.000-	€ 100.000-	€ 100.000-
Totaal	**€ 60.000-**	**€ 100.000-**	**€ 100.000-**	**€ 100.000-**	**€ 100.000-**
Kasstroom financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Aflossing langlopende schulden	€ 110.000-	€ 110.000-	€ 110.000-	€ 110.000-	€ 110.000-
Mutatie schatkistbankieren	€ 85.700-	€ 14.900	€ 15.500	€ 13.500-	€ 23.500
Totaal	**€ 195.700-**	**€ 95.100-**	**€ 94.500-**	**€ 123.500-**	**€ 86.500-**
Mutatie geldmiddelen	**€ 1.739.200-**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Saldo geldmiddelen					
Saldo 1 januari	€ 2.239.200	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000
Mutatie	€ 1.739.200-	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Saldo 31 december	**€ 500.000**	**€ 500.000**	**€ 500.000**	**€ 500.000**	**€ 500.000**
Specificatie geldmiddelen					
Kassen	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Rekening-courant bank	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
Spaarrekening bank	€ 240.000	€ 240.000	€ 240.000	€ 240.000	€ 240.000
Schatkistbankieren	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000
Saldo 31 december	**€ 500.000**	**€ 500.000**	**€ 500.000**	**€ 500.000**	**€ 500.000**

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 16 gemeenten en de 2 waterschappen.

De rijksleden zijn de voormalig gedeputeerde Pieter van Geel (voorzitter), voormalig gedeputeerde Joep Baartmans-Van den Boogaart en Harry Bunt, hoogleraar informatica UvT. Voorts is er een vacature die in de loop van 2016 wordt ingevuld. De regioleden zijn: Jan Pommer, burgemeester van Sint-Michielsgestel; Henk Hellegers, burgemeester van Uden en Lex Roolvink, burgemeester van Grave. Ook hier is sprake van een vacature die in het voorjaar van 2016 wordt ingevuld.
Dit 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 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 (Frontoffice, Backoffice en Middelen) en is onderverdeeld in clusters.

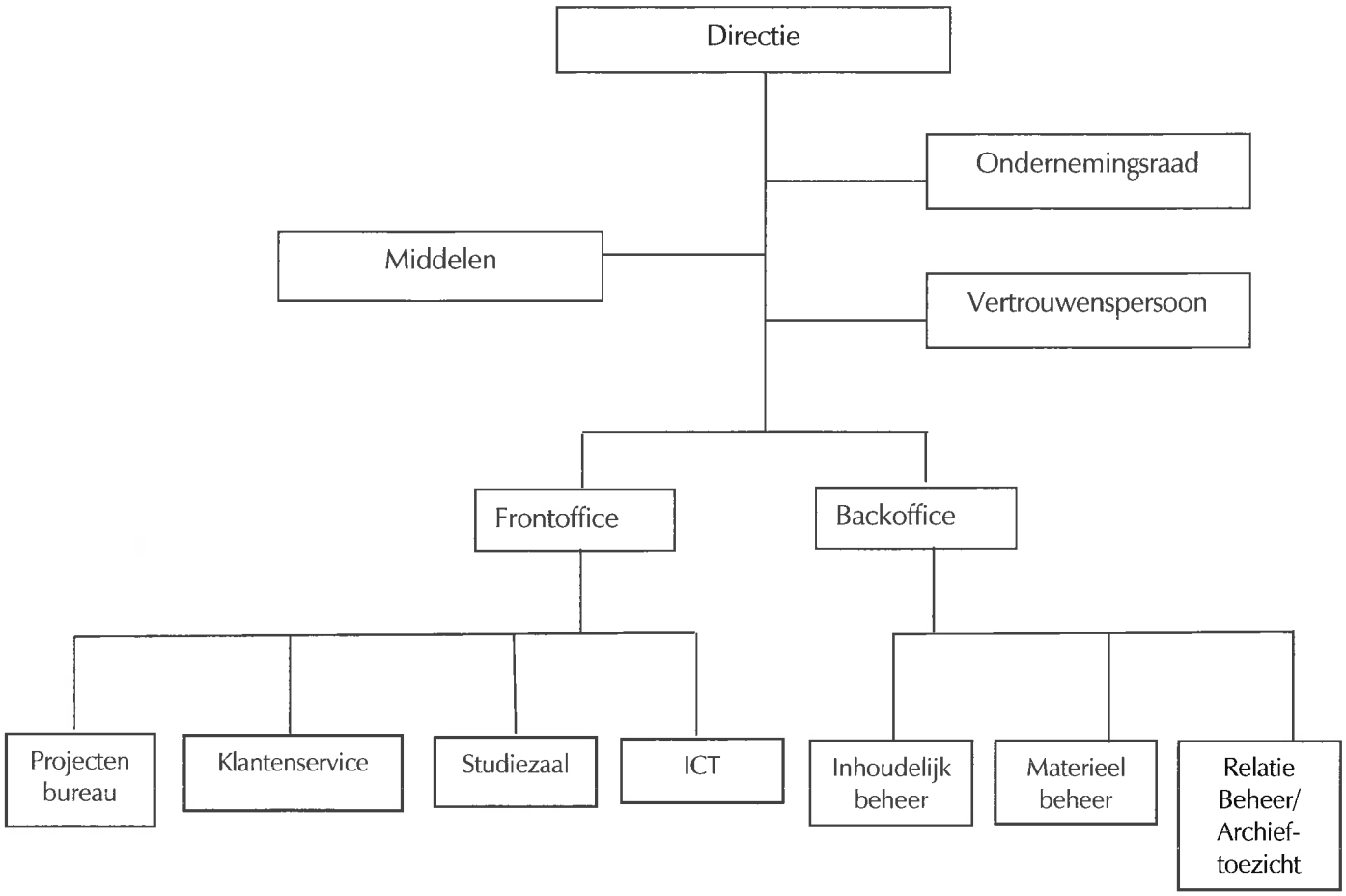
Klantenservice ontvangt en distribueert vragen (gesteld per brief, telefoon, email, mondeling) over de diverse clusters. Daarnaast ontvangt en verwijst het bezoekers op locaties door naar andere clusters. De toegankelijke originelen kunnen op diverse locaties door het publiek worden geraadpleegd.

Het cluster *Studiezaal* zorgt voor deze dienstverlening. Het cluster *ICT* ondersteunt de werkprocessen van alle clusters, die gebruik maken van diverse geautomatiseerde systemen. Steeds meer data worden digitaal geraadpleegd via onze website. Het *Projectenbureau* draagt zorg voor de optimalisering van dit proces. Daarnaast is het verantwoordelijk voor productontwikkeling.

De clusters *Inhoudelijk beheer* en *Bibliotheek* zorgen voor het toegankelijk maken van informatie via inventarissen, indexen en databases. *Materieel beheer* bewerkt informatiedragers zodanig dat deze opgeslagen kunnen worden en de originele staat bewaard blijft. Het cluster *Relatiebeheer* is de schakel tussen het BHIC en de archiefvormers (gemeenten, overheidsinstellingen) die de informatiedragers aanleveren.

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

Het organigram van het Brabants Historisch Informatie Centrum ziet er als volgt uit:



Personeel en organisatie

De personeelsformatie is begroot op basis van de huidige situatie (maart 2016), rekening houdend met de sluiting van de studiezaal in Grave. De functie van relatiebeheer/ digitaal adviseur backoffice is per 1 april 2016 ingevuld. In de periode 2017-2020 zullen enkele medewerkers met pensioen gaan. Later zal beoordeeld worden of de betreffende functies moeten worden herbezet, of dat de vrijkomende middelen anders aangewend gaan/moeten worden. In dit kader moet in ieder geval rekening worden gehouden met de verdere afbouw van de huuropbrengst van de depots.

De ontwikkeling van de personeelsformatie is als volgt:

Afdeling	Jaar-rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Directie	0,89	0,89	0,89	0,89	0,89	0,89
Frontoffice	18,20	18,67	16,17	16,17	16,17	16,17
Backoffice	12,56	13,73	13,04	13,04	13,04	13,04
Ondersteunende diensten	2,67	2,78	2,67	2,67	2,67	2,67
	34,32	36,07	32,77	32,77	32,77	32,77
Personeel niet in loondienst	1,61	1,29	1,89	1,89	1,89	1,89
Totaal FTE	35,93	37,36	34,66	34,66	34,66	34,66

Huisvesting
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 (RHC's), moet worden doorgegaan. Mogelijk kunnen acht RHC's, evenals 17 rijksmusea, voor een periode van minimaal 5 jaar (2017 – 2021) de investeringen en onderhoud onder eigen verantwoordelijkheid gaan uit voeren. In de loop van 2016 zal aanvullende informatie beschikbaar komen, die meer duidelijkheid geeft over de voorwaarden en gevolgen van deze constructie.
Het gebouw in Grave is in eigendom. In 2017 zal getracht worden de studiezaal en bijbehorende kantoren te verhuren. De depots in de kelders blijven gewoon in gebruik.

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.
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.

III Financiële begroting

1. Geprognosticeerde balans per 31 december 2017

VASTE ACTIVA	31-12-2016		31-12-2017	
Materiële vaste activa				
Investeringen met een economisch nut		€ 2.394.400		€ 2.287.000
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden		€ 1.500		€ 1.500
Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar				
Vorderingen op openbare lichamen	€ 51.000		€ 28.100	
Overige vorderingen	€ 5.000		€ 5.000	
		€ 56.000		€ 33.100
Liquide middelen		€ 500.000		€ 500.000
Overlopende activa		€ 75.000		€ 60.000
Totaal vaste activa		€ 3.026.900		€ 2.881.600

VASTE PASSIVA	31-12-2016		31-12-2017	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Algemene reserve	€ 418.000		€ 418.000	
Rekeningresultaat 2016 resp. 2017	€ 0		€ 0	
		€ 418.000		€ 418.000
Bestemmingsfonds instandhouding De Citadel		€ 0		€ 0
Voorzieningen				
Onderhoudsegalisatievoorzieningen		€ 161.000		€ 137.000
Vaste schulden rentetypische looptijd > 1 jaar				
Binnenlandse banken		€ 1.870.000		€ 1.760.000
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar				
Overige schulden		€ 177.900		€ 266.600
Overlopende passiva		€ 400.000		€ 300.000
Totaal vaste passiva		€ 3.026.900		€ 2.881.600

2. Exploitatiebegroting 2017

2.1 Resultatenrekening

	Jaarrekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Opbrengsten			
Bijdrage Rijk	€ 2.525.130	€ 2.557.100	€ 2.575.600
Bijdragen Gemeenten en waterschappen	€ 1.765.700	€ 1.787.000	€ 1.644.200
Bijdrage Provincie Noord-Brabant	€ 477.229	€ 433.000	€ 495.900
Dienstverlening	€ 16.769	€ 13.000	€ 13.000
Verhuur depotruimte	€ 293.814	€ 259.900	€ 205.000
Verhuur vastgoed en catering	€ 4.226	€ 12.000	€ 12.000
	€ 5.082.868	**€ 5.062.000**	**€ 4.945.700**
Bedrijfskosten			
Salariskosten	€ 1.780.569	€ 1.776.400	€ 1.746.800
Pensioenkosten	€ 224.828	€ 239.200	€ 222.700
Sociale lasten	€ 227.298	€ 241.600	€ 236.400
Personeel niet in loondienst	€ 137.882	€ 49.200	€ 73.000
Andere personeelskosten	€ 83.627	€ 98.700	€ 94.500
Afschrijvingen vaste activa	€ 232.220	€ 236.100	€ 207.500
Huurkosten	€ 704.681	€ 1.507.600	€ 1.541.500
Onderhoud gebouwen en installaties	€ 70.783	€ 79.700	€ 81.800
Energiekosten	€ 129.306	€ 168.900	€ 160.000
Schoonmaak, beveiliging en verzekering	€ 36.592	€ 37.300	€ 28.300
Kantoorkosten, telefonie en data	€ 48.669	€ 48.100	€ 50.300
Advies- en Accountantskosten	€ 22.099	€ 18.300	€ 18.600
Automatiseringskosten	€ 53.449	€ 62.300	€ 66.600
Algemene kosten	€ 38.491	€ 44.200	€ 44.200
Kosten bezoekers-/personeelsruimte	€ 9.022	€ 11.300	€ 10.500
Collectiebeheer	€ 53.309	€ 86.800	€ 123.300
Kosten dienstverlening	€ 25.271	€ 30.500	€ 26.000
Website en PR	€ 174.053	€ 125.100	€ 122.500
Bijdragen erfgoedlokalen	€ 106.848	€ 105.500	€ -
Mutaties voorzieningen	€ 16.061	€ 15.600	€ 16.100
Diverse baten en lasten	€ 1.229-	€ 0	€ 0
Financiële baten en lasten			
Rentelasten	€ 83.117	€ 79.600	€ 75.100
	€ 4.256.946	**€ 5.062.000**	**€ 4.945.700**
Resultaat	€ 825.922	€ 0	€ 0
Mutatie reserves en bestemmingsfondsen			
Mutatie bestemmingsfonds instandhouding De Citadel	€ 821.868-	€ 0	€ 0
Rekeningresultaat	**€ 4.054**	**€ 0**	**€ 0**

2.2 Bijdragen deelnemers

Gemeenten en waterschappen	Begroting 2016	-9,00% Korting 2017	1,09% Prijsindex 2017	Begroting 2017
Bernheze	€ 109.800	€ 9.600-	€ 1.100	€ 101.300
Boekel	€ 35.700	€ 3.100-	€ 400	€ 33.000
Boxmeer	€ 111.700	€ 9.800-	€ 1.100	€ 103.000
Cuijk	€ 92.500	€ 8.100-	€ 900	€ 85.300
Grave	€ 48.500	€ 4.200-	€ 500	€ 44.800
Haaren	€ 53.700	€ 4.700-	€ 500	€ 49.500
Landerd	€ 56.400	€ 4.600-	€ 600	€ 52.400
Maasdonk*	€ 19.100	€ 0	€ 0	€ 12.800
Mill	€ 42.400	€ 3.700-	€ 400	€ 39.100
Oss	€ 331.400	€ 29.000-	€ 3.300	€ 305.700
Schijndel	€ 89.600	€ 7.800-	€ 900	€ 82.700
St. Anthonis	€ 45.000	€ 3.900-	€ 400	€ 41.500
St. Michielsgestel	€ 107.300	€ 9.400-	€ 1.100	€ 99.000
St Oedenrode	€ 65.100	€ 5.700-	€ 600	€ 60.000
Uden	€ 152.400	€ 13.300-	€ 1.500	€ 140.600
Veghel	€ 138.600	€ 12.100-	€ 1.400	€ 127.900
Vught	€ 96.900	€ 8.500-	€ 1.000	€ 89.400
Waterschap Aa en Maas	€ 116.100	€ 10.100-	€ 1.200	€ 107.200
Waterschap De Dommel	€ 74.800	€ 6.500-	€ 700	€ 69.000
	€ 1.787.000	€ 154.100-	€ 17.600	€ 1.644.200

** afbouw uittreding Maasdonk 2015-2018*

Rijksbijdrage	Begroting 2016	Mutatie 2017	Prijsindex 2017	Begroting 2017
Rijksbijdrage Ministerie van OCW	€ 2.557.100	€ 9.300-	€ 27.800	€ 2.575.600

Overige bijdragen	Begroting 2016	Mutatie 2017	Prijsindex 2017	Begroting 2017
Provincie Noord-Brabant	€ 433.000	€ 57.600	€ 5.300	€ 495.900

2.3 Toelichting baten en lasten

Een nadere toelichting op de baten en lasten in deze begroting is opgenomen onder paragraaf I, onderdeel "2. Begroot rekeningresultaat en analyse".

2.4 Toelichting financiële positie

Een nadere toelichting op de financiële positie in deze begroting is opgenomen onder paragraaf II, onderdelen "1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing", "Onderhoud kapitaalgoederen", "Financiering" en "Bedrijfsvoering".

3. Meerjarenbegroting 2018-2020

3.1 Resultatenrekening

		Prijspeil Begroting 2017		
	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Opbrengsten				
Bijdrage Rijk	€ 2.575.600	€ 2.575.600	€ 2.575.600	€ 2.575.600
Bijdragen Gemeenten en waterschappen	€ 1.644.200	€ 1.637.800	€ 1.631.400	€ 1.631.400
Bijdrage Provincie Noord-Brabant	€ 495.900	€ 495.900	€ 495.900	€ 495.900
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000
	€ 4.945.700	**€ 4.939.300**	**€ 4.932.900**	**€ 4.932.900**
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	€ 2.373.400	€ 2.373.400	€ 2.373.400	€ 2.373.400
Afschrijvingen vaste activa	€ 207.500	€ 207.500	€ 207.500	€ 207.500
Huisvestingskosten	€ 1.811.600	€ 1.811.600	€ 1.811.600	€ 1.811.600
Organisatiekosten	€ 190.200	€ 190.200	€ 190.200	€ 190.200
Collectiebeheer	€ 123.300	€ 123.300	€ 123.300	€ 123.300
Dienstverlening en publieksbereik	€ 148.500	€ 148.500	€ 148.500	€ 148.500
Bijdragen erfgoedlokalen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Mutaties voorzieningen	€ 16.100	€ 16.100	€ 16.100	€ 16.100
Diverse baten en lasten	€ 0	€ 1.900-	€ 3.700-	€ 800
Financiële baten en lasten	€ 75.100	€ 70.600	€ 66.000	€ 61.500
	€ 4.945.700	**€ 4.939.300**	**€ 4.932.900**	**€ 4.932.900**
Resultaat	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Mutatie reserves en bestemmingsfondsen				
Mutatie bestemmingsfonds instandhouding De Citadel	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Rekeningresultaat	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

3.2 Bijdragen deelnemers

Gemeenten en waterschappen	Begroting 2017	Prijspeil Begroting 2017 Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Bernheze	101.300	€ 101.300	€ 101.300	€ 101.300
Boekel	33.000	€ 33.000	€ 33.000	€ 33.000
Boxmeer	103.000	€ 103.000	€ 103.000	€ 103.000
Cuijk	85.300	€ 85.300	€ 85.300	€ 85.300
Grave	44.800	€ 44.800	€ 44.800	€ 44.800
Haaren	49.500	€ 49.500	€ 49.500	€ 49.500
Landerd	52.400	€ 52.400	€ 52.400	€ 52.400
Maasdonk*	12.800	€ 6.400	€ 0	€ 0
Mill	39.100	€ 39.100	€ 39.100	€ 39.100
Oss	305.700	€ 305.700	€ 305.700	€ 305.700
Schijndel	82.700	€ 82.700	€ 82.700	€ 82.700
St. Anthonis	41.500	€ 41.500	€ 41.500	€ 41.500
St. Michielsgestel	99.000	€ 99.000	€ 99.000	€ 99.000
St Oedenrode	60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
Uden	140.600	€ 140.600	€ 140.600	€ 140.600
Veghel	127.900	€ 127.900	€ 127.900	€ 127.900
Vught	89.400	€ 89.400	€ 89.400	€ 89.400
Waterschap Aa en Maas	107.200	€ 107.200	€ 107.200	€ 107.200
Waterschap De Dommel	69.000	€ 69.000	€ 69.000	€ 69.000
	€ 1.644.200	€ 1.637.800	€ 1.631.400	€ 1.631.400

** afbouw uittreding Maasdonk 2015-2018*

Rijksbijdrage	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Rijksbijdrage Ministerie van OCW	2.575.600	€ 2.575.600	€ 2.575.600	€ 2.575.600

Overige bijdragen	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Provincie Noord-Brabant	495.900	€ 495.900	€ 495.900	€ 495.900

3.3 Toelichting baten en lasten

Een nadere toelichting op de baten en lasten in deze meerjarenbegroting is opgenomen onder paragraaf I, onderdeel "2. Begroot rekeningresultaat en analyse".

3.4 Toelichting financiële positie

Een nadere toelichting op de financiële positie in deze meerjarenbegroting is opgenomen onder paragraaf II, onderdelen "1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing", "Onderhoud kapitaalgoederen", "Financiering" en "Bedrijfsvoering".