

Regionaal Historisch Centrum (RHC) Zuidoost Utrecht

Tweede Begrotingswijziging 2012



Toelichting

Deze begrotingswijziging betreft:

1. de onttrekking van € 10.000 aan de algemene reserve (gedeelte van de 2% winstopslag) voor een eenmalige bijdrage in 2012 aan de Comités Open Monumentendag in de gemeenten Bunnik, Houten, Utrechtse Heuvelrug, Rhenen en Wijk bij Duurstede;
2. een verhoging van de salarissen vanwege de CAO-stijging.

Ad 1.

De deelnemende gemeenten betalen een opslag van 2% bovenop het werkelijke aandeel in de kosten van het RHC. Daarmee wordt bereikt dat de vrijstelling van artikel 11, lid 1, onderdeel u, van de Wet op de omzetbelasting 1968 niet van toepassing is. Hierdoor kan de betaalde BTW worden teruggevorderd en is de optie belaste verhuur mogelijk. Het vermogen dat de gemeenschappelijke regeling aldus vormt, mag niet worden gebruikt voor het uitvoeren van archiefwerkzaamheden en evenmin aan de gemeenten worden terugbetaald. Waarvoor het wel mag worden gebruikt, is niet zonder meer duidelijk, maar dient in elk geval, zodra er een concreet voorstel ligt, aan de belastinginspecteur te worden voorgelegd.

Deze 2% winstopslag is nu over twee jaar toegevoegd aan de algemene reserve van het RHC en bedraagt € 15.604 (€ 6.330 over 2010 en € 9.274 over 2011).

In het ambtelijk vooroverleg kon het voorstel van de medewerker van de gemeente Bunnik om tenminste een deel van deze reserve in 2012 te bestemmen voor de plaatselijke Comités Open Monumentendag op algemene instemming rekenen. Ook naar de mening van de directeur van het RHC was dit een goede bestemming. Het gaat om een belangrijke cultuurhistorische publieksactiviteit die elk tweede weekend van september in alle vijf deelnemende gemeenten plaatsvindt en die grotendeels door vrijwilligers wordt uitgevoerd. Bovendien betreft het een activiteit die goed aansluit bij de cultuurhistorische component van de taak van het RHC.

Het Algemeen Bestuur van het RHC heeft op 7 mei 2012 ingestemd met het voorstel om per gemeente € 2.000 beschikbaar te stellen voor de plaatselijke Comités Open Monumentendag, in totaal dus € 10.000, onder voorbehoud van toestemming van de belastinginspecteur.

Deze toestemming van de inspecteur om een deel van de 2% winstopslag in 2012 te mogen bestemmen voor een eenmalige bijdrage aan de activiteiten van de plaatselijke Comités Open Monumentendag is op 7 juni 2012 schriftelijk verleend. De negen comités hebben het hen toekomende bedrag eind augustus 2012 van het RHC ontvangen. Een belangrijk deel van het geld is door hen gebruikt voor een gezamenlijke Open Monumentendagbrochure waarin alle activiteiten en opengestelde panden in tekst en beeld in de regio zijn vermeld en die in een oplage van 7.500 exemplaren gratis is verspreid.

Ad 2.

Naast het bovenstaande, dat geen gevolgen heeft voor de financiële bijdragen van de gemeenten, moeten de salarissen voor 2012 in totaal met € 11.531 verhoogd

worden vanwege de CAO-stijging. Dit laatste heeft wel gevolgen voor de financiële bijdragen.

Er kan worden volstaan met vaststelling door het Algemeen Bestuur (AB) en toezending binnen twee weken daarna aan Gedeputeerde Staten.

Op de bestuursvergadering van 1 november 2012 zal aan het AB worden voorgesteld om deze tweede begrotingswijziging 2012 vast te stellen. Daarna wordt het stuk ter kennisneming aan Gedeputeerde Staten toegestuurd.

Wijk bij Duurstede, 30 oktober 2012

Vaststellingsbesluit

Het Algemeen Bestuur van het Regionaal Historisch Centrum Zuidoost Utrecht, in vergadering bijeen op 1 november 2012, besluit vast te stellen:

de tweede wijziging van de begroting 2012.

Aldus vastgesteld op 1 november 2012,

De voorzitter,

De secretaris,

G.F. Naafs

M.A. van der Eerden-Vonk

Oorspronkelijke en gewijzigde begroting 2012 RHC Zuidoost Utrecht

Tabel 1. Totale lasten en baten 2011 - 2012

	Rekening 2011	Begroting 2012	1e Wijziging 2012	2e Wijziging 2012
LASTEN				
1. Beheer en behoud	422.238	480.392	478.832	496.220
2. Toezicht en advisering	54.974	58.358	52.109	55.271
3. Dienstverlening en educatie + Huisvesting	105.093	106.090	105.410	106.392
TOTAAL	582.305	644.840	636.351	657.882
BATEN				
Bijdragen gemeenten (incl. 2 %):				
Bunnik	49.356	48.454	48.235	49.340
Houten	148.423	145.173	144.555	148.156
Rhenen	65.097	63.910	63.622	65.077
Utrechtse Heuvelrug	168.647	165.522	164.781	168.576
Wijk bij Duurstede	81.143	79.679	79.318	81.123
Overige baten	6.840			
Totaal	519.506	502.737	500.511	512.272
Resultaat voor bestemming	-62.799	-142.103	-135.840	-145.609
Mutaties reserves				
Algemene reserve	-9.274	12.200	0	10.000
Bestemmingsreserve archiefcalamiteit	84.341	140.000	140.000	140.000
Bestemmingsreserve verhuizing	15.000	0	0	0
Bestemmingsreserve digitalisering	3.996	0	0	0
Bestemmingsreserve huisvesting			5.654	5.654
Resultaat na bestemming	31.264	10.097	9.814	10.045

Tabel 2.

Kosten voor personeel, materiaal, huisvesting, digitalisering etc. 2011 - 2012

	Rekening 2011	Begroting 2012	1e Wijziging 2012	2e Wijziging 2012
LASTEN				
Personeelskosten	317.811	317.628	307.092	318.622
Materiaalkosten	27.410	24.000	8.000	18.000
Huisvestingskosten	58.308	92.812	98.450	98.450
Digitaliseringskosten	12.945	0	16.000	16.000
Overheadkosten	68.900	68.900	63.810	63.810
Accountantskosten	5.750	1.500	3.000	3.000
Subtotaal	491.124	504.840	496.351	517.882
Herstel waterschade	91.181	140.000	140.000	140.000
Mutaties reserves:				
Algemene reserve (2%)	9.274	10.097	9.814	10.045
Algemene reserve (2%)				-10.000
BR Archiefcalamiteit			-140.000	-140.000
BR Huisvesting			-5.654	-5.654
TOTAAL	591.579	654.937	500.511	512.273

In onderstaande tabellen wordt deze begrotingswijziging per programma financieel weergegeven. Ten slotte wordt er in een overzicht een specificatie van de kosten gegeven.

Programma 1: Beheer en onderhoud

	Rekening 2011	Begroting 2012	1e Wijziging 2012	2e Wijziging 2012
LASTEN				
1. Beheer en behoud				
Inventarisatie	110.238	114.692	106.802	109.679
Digitalisering	81.073	68.679	87.877	91.363
Acquisitie	9.326	8.860	8.810	9.112
Depotbeheer	19.033	18.647	18.509	19.143
Restauratie	117.407	153.290	153.215	153.668
Materiaalkosten	37.611	27.889	9.244	19.212
Depotopslag-/ huurkosten	47.550	88.337	94.375	94.043
Totaal	422.238	480.392	478.832	496.220

Programma 2: Toezicht en advisering

	Rekening 2011	Begroting 2012	1e Wijziging 2012	2e Wijziging 2012
LASTEN				
2.	54.974	58.358	52.109	55.271
Toezicht en adviesering				
Totaal	54.974	58.358	52.109	55.271

Programma 3: Dienstverlening en cultuureducatie

	Rekening 2011	Begroting 2012	1e Wijziging 2012	2e Wijziging 2012
LASTEN				
3. Dienstverlening en educatie				
Dienstverlening	43.915	44.125	43.812	43.373
Cultuureducatie	42.594	42.449	42.211	43.699
Huurkosten kantoor en studiezaal	18.584	19.516	19.387	19.319
Totaal	105.093	106.090	105.410	106.392

Specificatie kosten				
Personele lasten		2011	2012	2012
Functie	fte	rekening	begroting	1e begrotings-wijziging
streekarchivaris	1,00	82.228	76.243	76.243
archieffmedewerker	0,83	52.053	52.042	52.042
adjunct/inspecteur	1,00	69.621	72.664	72.664
archieffmedewerker	1,00	56.658	58.229	58.229
studiezaalmedewerker	1,00	41.110	39.966	39.966
medewerker atlas en bibliotheek	0,83	16.140	16.984	16.698
Totaal loonkosten		317.811	316.128	315.842
Inhuur tijdelijk personeel		-		-
Opleiding				1.950
Dienstreizen		-	1500	1.500
Stelpost 5% bezuiniging				12.200-
Totaal peroneelslasten		317.811	317.628	307.092
Huurkosten bestaande ruimtes		2011	2012	2012
Kantoorvertrek		5.187	5.316	5.311
Kantoorvertrek		2.593	2.658	2.655
Studiezaal		7.544	7.733	7.725
Verkeersruimte		1.061	1.087	1.086
Huurkosten bestaande ruimtes		16.385	16.794	16.778
Huurkosten nieuwbouw		2011	2012	2012
kapitaallasten				51.218
exploitatiekosten				11.783
servicekosten				18.671
Huurkosten nieuwbouw		41.923	76.018	81.672
Overhead- en advieskosten		2011	2012	2012
Gemeente Houten				4.200
Gemeente Wijk bij Duurstede				59.610
Onvoorziene extra overhead/advieskosten				
Totaal overhead- en advieskosten		68.900	68.900	63.810
Kosten accountant			1.500	3.000
Materiaalkosten		18.700	24.000	8.000
Digitaliseringskosten		12.945		16.000
Verhuiskosten		14.460	-	-
Herstel waterschade		91.181	140.000	140.000
Totaal kosten		582.305	644.840	636.351
Algemene reserve (2% winstopslag)		9.274	10.097	9.927
Totale kosten incl. winstopslag		591.579	654.937	646.278
				667.926