

Regionaal Historisch Centrum (RHC)  
Zuidoost Utrecht

Eerste Begrotingswijziging 2015



## Toelichting

Deze eerste begrotingswijziging 2015 betreft de verantwoording van:

1. De onttrekking van € 12.400 aan de algemene reserve (gedeelte van de 2% winststopslag) voor een bijdrage in 2015 ten behoeve van het eenmalige Project Stadsrechtenactiviteiten.
2. De incidentele extra personele baten en lasten ter grootte van € 8.412.
3. Een aanpassing in de financiering van de kosten voor het herstel van de waterschade ter grootte van € 20.000.

### 1. De onttrekking aan de 2% winststopslag:

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 de uitgaven dienen in elk geval, zodra er een concreet voorstel ligt, aan de belastinginspecteur te worden voorgelegd.

In 2012 is voor het eerst een bedrag aan deze reserve onttrokken voor een cultuurhistorische publieksactiviteit: de jaarlijkse Open Monumentendag in de toen aangesloten vijf gemeenten. In mei 2012 stemde het Algemeen Bestuur van het RHC in met het voorstel om € 10.000 beschikbaar te stellen voor de plaatselijke Comités Open Monumentendag, onder voorbehoud van toestemming van de belastinginspecteur. Deze toestemming van de inspecteur werd op 7 juni 2012 schriftelijk verleend, waarna de negen comités het hen toekomende bedrag van het RHC ontvingen. Een belangrijk deel van het geld is 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. Het RHC speelde daarbij een belangrijke, coördinerende rol.

Op dit moment bedraagt de algemene reserve € 78.874, waarvan € 31.094 bestaat uit de gevormde 2% winststopslag. Het Algemeen Bestuur van het RHC heeft op 22 april 2015 ingestemd met het inhoudelijke en financiële voorstel om voor het Project Stadsrechtenactiviteiten 2015-2016 in Rhenen, Vianen en Wijk bij Duurstede een bedrag van in totaal € 19.525 beschikbaar te stellen uit de winststopslag, onder het voorbehoud van toestemming van de belastinginspecteur.

Omdat het project doorloopt in de eerste helft van 2016 komt € 12.400 ten laste van 2015 en € 7.125 ten laste van 2016. Het Stadsrechtenproject wordt uitgevoerd door het RHC, de Vriendenstichting van het RHC en de drie musea en historische verenigingen in Rhenen, Vianen en Wijk bij Duurstede.

*Foto voorblad: In maart 2015 werd een oude hutkoffer vol archiefstukken van de Familie De Wijkerslooth de Weerdesteyn ontvangen, als aanvulling op het al aanwezige archief, dat momenteel geinventariseerd wordt (W.R. Leeman)*

## **2. De extra personele baten en lasten:**

Op verzoek van de gemeente Vianen worden in 2015 door het RHC incidentele werkzaamheden verricht gedurende 30 werkdagen, ten behoeve van het inhalen van achterstanden in het dynamisch en semi-statisch archief in het stadhuis. Hiervoor betaalt de gemeente Vianen in 2015 aan het RHC € 8.412. Voorgesteld wordt om dit bedrag geheel te gebruiken voor het wegwerken van het overschot aan verlofdagen.

## **3. Aanpassing financiering waterschade:**

Door de provincie is een subsidie verstrekt voor het herstel van de waterschade. Jaarlijks verlaagt dit de onttrekking aan de bestemmingsreserve met ongeveer € 10.000. Daarnaast ontvangt het RHC vanaf 2014 van de Stichting Vrienden van het RHC een bijdrage van € 10.000 voor het herstel van de waterschade. Hierdoor kan de onttrekking aan de bestemmingsreserve worden verlaagd met € 20.000 tot € 120.000.

De begrotingswijziging heeft geen gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen over 2015. Omdat dit een programma-overstijgende wijziging is, is de goedkeuring van het bestuur nodig. Er kan worden volstaan met vaststelling door het Algemeen Bestuur (AB) en toezending binnen twee weken daarna aan Gedeputeerde Staten (GS)

Op de bestuursvergadering van 22 april 2015 zal aan het AB worden voorgesteld om deze eerste begrotingswijziging 2015 vast te stellen. Daarna wordt het stuk ter kennisneming aan GS gestuurd.

Wijk bij Duurstede, 8 april 2015

---

## **Vaststellingsbesluit**

Het Algemeen Bestuur van het Regionaal Historisch Centrum Zuidoost Utrecht, in vergadering bijeen op 22 april 2014, besluit vast te stellen:

de eerste wijziging van de begroting 2015.

Aldus vastgesteld op 22 april 2015,

De voorzitter,

De secretaris,

G.F. Naafs

M.A. van der Eerden-Vonk

## Oorspronkelijke en gewijzigde begroting 2015 RHC Zuidoost Utrecht

Tabel 1. Totale lasten en baten 2014 - 2015

LASTEN	Rekening 2014	Begroting 2015	Wijziging 2015
1. Beheer en behoud	477.402	525.871	529.756
2. Toezicht en advisering	86.298	93.401	97.786
3. Dienstverlening en educatie + Huisvesting	114.271	109.977	109.850
<b>TOTAAL</b>	<b>677.971</b>	<b>729.250</b>	<b>737.392</b>

  

BATEN	Rekening 2014	Begroting 2015	Wijziging 2015
<b>Bijdragen gemeenten (incl. 2 %):</b>			
Bunnik	48.379	50.282	50.282
Houten	146.275	152.043	152.043
Rhenen	63.841	66.352	66.352
Utrechtse Heuvelrug	165.443	171.952	171.952
Vianen	88.030	65.485	73.627
Wijk bij Duurstede	79.596	82.726	82.726
Overige baten	15.856	3.000	23.000
<b>Totaal</b>	<b>607.420</b>	<b>591.839</b>	<b>619.981</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>-70.551</b>	<b>-137.411</b>	<b>-117.411</b>
<b>Mutaties reserves</b>			
Algemene reserve	-11.106	-11.546	-11.546
BR archiefcalamiteit	115.329	140.000	120.000
BR verhuizing	0	0	0
BR digitalisering	0	0	0
BR huisvesting	0	8.957	8.957
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>33.672</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

**Tabel 2. Kosten voor personeel, materiaal, huisvesting, digitalisering etc. 2014 - 2015**

<b>LASTEN</b>	<b>Rekening 2014</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>Wijziging 2015</b>
Personeelskosten	371.339	374.790	382.932
Materiaalkosten	12.004	12.000	12.000
Huisvestingskosten	95.076	113.251	113.251
Digitaliseringskosten	22.046	20.000	20.000
Overheadkosten	48.766	66.084	66.084
Accountantskosten	3.250	3.125	3.125
<b>Subtotaal</b>	<b>552.481</b>	<b>589.250</b>	<b>597.392</b>
Herstel waterschade	125.491	140.000	140.000
<b>Mutaties reserves:</b>			
Algemene reserve (2%)	11.106	11.546	11.546
BR Archiefcalamiteit			
BR Huisvesting			
<b>TOTAAL</b>	<b>689.078</b>	<b>740.796</b>	<b>748.938</b>

In onderstaande tabellen wordt deze begrotingswijziging per programma financieel weergegeven.

Tenslotte wordt er een specificatie van de kosten (bijlage 1) en van de inkomsten (bijlage 2) gegeven.

#### **Programma 1 Beheer en behoud**

	<b>Rekening 2014</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>Wijziging 2016</b>
<b>LASTEN</b>			
<b>1. Beheer en behoud</b>			
Inventarisatie	110.505	117.514	121.871
Digitalisering	98.141	98.738	98.624
Acquisitie	8.759	9.002	8.992
Depotbeheer	18.449	19.037	19.015
Restauratie	149.058	168.183	167.989
Materiaalkosten	13.002	13.258	13.243
Depotopslag-/ huurkosten	79.489	100.138	100.023
<b>Subtotaal</b>	<b>477.402</b>	<b>525.871</b>	<b>529.756</b>

#### **Programma 2 Toezicht en advisering**

	<b>Rekening 2014</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>Wijziging 2016</b>
<b>LASTEN</b>			
<b>2. Toezicht en adviesing</b>			
	86.298	93.401	97.786
<b>Subtotaal</b>	<b>86.298</b>	<b>93.401</b>	<b>97.786</b>

#### **Programma 3 Dienstverlening en educatie**

	<b>Rekening 2014</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>Wijziging 2016</b>
<b>LASTEN</b>			
<b>3. Dienstverlening en educatie</b>			
Dienstverlening	30.937	25.111	25.082
Cultuureducatie	59.846	59.878	59.809
Huurkosten kantoor en studiezaal	23.488	24.988	24.959
<b>Subtotaal</b>	<b>114.271</b>	<b>109.977</b>	<b>109.850</b>

## Bijlage 1

<b>Specificatie kosten</b>			
	<b>Rekening 2014</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>Wijziging 2015</b>
<b>Personele lasten</b>			
Loonkosten	365.421	363.874	363.874
Opleiding	5.555	0	
Overige salariskosten	363	10.916	10.916
Incidentele salariskosten		0	8.412
<b>Totaal personeelslasten</b>	<b>371.339</b>	<b>374.790</b>	<b>383.202</b>
<b>Huurkosten bestaande ruimtes</b>	m2		
Kantoorvertrek	44	5.548	5.687
Kantoorvertrek	22	2.774	2.843
Studiezaal	64	8.069	8.271
Verkeersruimte	9	1.135	1.163
Kantoorvertrek - Vergaderruimte	36	4.161	4.652
<b>Huurkosten bestaande ruimtes</b>	<b>175</b>	<b>21.686</b>	<b>22.616</b>
<b>Huurkosten nieuwbouw</b>			
kapitaallasten	51.218	51.218	51.218
exploitatiekosten	12.689	13.006	13.006
servicekosten	3.823	20.609	20.609
servicekosten Vianen	5.660	5.802	5.802
<b>Huurkosten nieuwbouw</b>	<b>73.390</b>	<b>90.635</b>	<b>90.635</b>
<b>Overhead- en advieskosten</b>			
Gemeente Houten	4.200	4.200	4.200
Gemeente Wijk bij Duurstede	44.566	56.204	56.204
Onvoorzijene extra overhead/advieskosten		5.680	5.680
<b>Totaal overhead- en advieskosten</b>	<b>48.766</b>	<b>66.084</b>	<b>66.084</b>
<b>Kosten accountant</b>	<b>3.250</b>	<b>3.125</b>	<b>3.125</b>
<b>Materiaalkosten</b>	<b>12.004</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
<b>Digitaliseringskosten</b>	<b>22.046</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>Incidentele kosten</b>			<b>12.400</b>
<b>Herstel waterschade</b>	<b>125.491</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
<b>Totaal kosten</b>	<b>677.972</b>	<b>729.250</b>	<b>750.062</b>
<b>Algemene reserve (2% winstopslag)</b>	11.106	11.546	11.546
<b>Totale kosten incl. winstopslag</b>	<b>689.078</b>	<b>740.796</b>	<b>761.608</b>

## Bijlage 2

<b>Specificatie inkomsten</b>			
	<b>Rekening 2014</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>Wijziging 2015</b>
<b>Bijdrage gemeentes</b>			
Gemeente Bunnik	47.430	49.296	49.296
Gemeente Houten	143.407	149.062	149.062
Gemeente Rhenen	62.589	65.051	65.051
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	162.199	168.580	168.580
Gemeente Vianen	64.656	67.201	67.201
Gemeente Vianen	-3.000	-3.000	-3.000
Gemeente Vianen	25.141		8.412
Gemeente Wijk bij Duurstede	78.035	81.104	81.104
<b>Bijdrage 2% winstopslag</b>			
Gemeente Bunnik	949	986	986
Gemeente Houten	2.868	2.981	2.981
Gemeente Rhenen	1.252	1.301	1.301
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	3.244	3.372	3.372
Gemeente Vianen	1.233	1.284	1.284
Gemeente Wijk bij Duurstede	1.561	1.622	1.622
<b>Totalen gemeentes</b>			
Gemeente Bunnik	48.379	50.282	50.282
Gemeente Houten	146.275	152.043	152.043
Gemeente Rhenen	63.841	66.352	66.352
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	165.443	171.952	171.952
Gemeente Vianen	88.030	65.485	73.897
Gemeente Wijk bij Duurstede	79.596	82.726	82.726
<b>Totaal bijdragen gemeentes</b>	<b>591.564</b>	<b>588.839</b>	<b>597.251</b>
<b>Overige inkomsten</b>			
Overlopend passivum waterschade	10.162		10.000
Stichting Vrienden			10.000
Rente	5.046	3.000	3.000
Materiaal	649		
<b>Totaal overige inkomsten</b>	<b>15.857</b>	<b>3.000</b>	<b>23.000</b>
<b>Mutaties reserves</b>			
Algemene reserve			12.400
Bestemmingsreserve waterschade	115.329	140.000	120.000
Bestemmingsreserve huisvesting	-	8.957	8.957
Resultaat	-33.671		
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>81.658</b>	<b>148.957</b>	<b>141.357</b>
<b>Totaal inkomsten</b>	<b>689.079</b>	<b>740.796</b>	<b>761.608</b>