

Bijlage 5 Halfjaarcijfers 2020

Vergadering	: Algemeen Bestuur
Datum	: 25 november 2020
Betreft	: Halfjaarcijfers 2020 RHCA
Voorstel	: Ter informatie

Regionaal Historisch Centrum-tussentijdse cijfers 2020

Baten:	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	
Verrichte diensten	324.779	150.241	173.540	*1)
Gemeentelijke bijdragen	2.404.965	2.479.259	2.479.271	
Incidentele baten	47.295	-	25.903	*2)
Totaal baten	2.777.039	2.629.500	2.678.714	

Lasten:	Realisatie 2018	Begroting 2020	Prognose 2020	
Salarissen	1.138.876	1.291.373	1.283.879	*3)
Overige personele lasten	22.762	34.416	24.298	*3)
Personeel van derden	187.973	106.005	128.589	*3)
Kapitaallasten	84.055	59.303	65.969	
Huisvestingskosten	861.498	851.192	831.241	*4)
Kosten automatisering	147.543	145.000	131.950	*5)
Digitalisering	59.714	25.000	40.000	*6)
Materiële kosten	93.078	53.704	56.860	
Directe productkosten	62.677	126.072	75.400	*7)
Totaal lasten	2.658.177	2.692.065	2.638.185	

Saldo van baten en lasten	118.862	62.566-	40.528
----------------------------------	----------------	----------------	---------------

Toevoeging reserves	-	-	-	
Onttrekking reserves	16.344	62.566	16.344	*8)
Mutatie reserves	16.344-	62.566-	16.344-	

Resultaat	135.206	-	56.872
------------------	----------------	----------	---------------

Algemeen:

Op basis van de realisatie over het eerste halfjaar en de huidige verwachtingen omtrent het tweede deel van 2020 wordt wederom een positief resultaat verwacht. Met name de licht meevallende externe opbrengsten, gerealiseerde eenmalige baten en lager uitvallende lasten mbt huisvesting en automatisering (zowel regulier als voor het E-depot) zijn veroorzakers van dit verschil. Het verschil is van een dusdanige omvang dat het vooralsnog niet noodzakelijk lijkt om de Bestemmingsreserve Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten aan te spreken. Indien dit laatste ook in 2021 zich voortzet, zal overgegaan kunnen worden tot het aan de gemeenten te betalen van (een deel van) deze reserves.

Toelichting op specifieke begrotingsposten:

***1) Verrichte diensten**

Het vertrek van een grote externe gebruiker van ruimte is in 2019 een feit geworden. In 2020 worden de gevolgen hiervan omvangrijker. Omdat voor de dienstverlening aan een aantal andere partijen toch nog een licht hogere opbrengst gegenereerd kon worden, is de terugval wat minder dan in de begroting verwacht.

***2) Incidentele baten**

Voor het betalen van eventuele Vennootschapsbelasting is enige jaren geleden een stelpost opgenomen. Inmiddels kan gesteld worden dat het niet waarschijnlijk is dat het Regionaal Archief, voor de heffing van Vennootschapsbelasting winst zal behalen. Het is dan ook niet waarschijnlijk dat daadwerkelijk Vennootschapsbelasting betaald zal hoeven te worden en daarom wordt de stelpost afgeboekt (€ 25k).

***3) Personele lasten**

Er wordt iets meer externe inzet ingehuurd dan verwacht maar dat staat tegenover een onderschrijding op de vaste salarislasten. Bij natuurlijk verloop is er enige tijd sprake van vacatureruimte waarvoor tijdens de werving externe inzet wordt ingehuurd. In totaal is de verwachting dat de kosten voor personele inzet (extern en intern) ongeveer overeen zal komen met hetgeen hiervoor begroot is.

***4) Huisvestingslasten**

De huisvestingslasten dalen licht omdat de positieve gevolgen van de lagere energielasten zich voort lijken te zetten.

***5) Kosten automatisering**

De kosten van automatisering zijn dit jaar wat positiever uitgevallen. De kosten van ontwikkeltrajecten zijn in 2020 wat lager uitgevallen dan begroot. De meeste zaken die in de planning stonden, zijn inmiddels gerealiseerd.

***6) Digitalisering**

In 2019 is een traject ingezet om de in het verleden opgelopen achterstanden in de digitalisering van zaken, in te lopen. In 2020 zet zich dat door en als gevolg hiervan, zijn de kosten op dit onderdeel wat hoger.

***7) Directe productkosten**

Met name met betrekking tot de kosten van het E-depot is een voordeel te zien ten opzichte van de begroting. De kosten voor de realisatie van het E-depot zijn deels opgenomen in de kosten van personeel en automatisering omdat het inmiddels onderdeel begint te worden van de reguliere bedrijfsvoering. Het idee is om deze kosten vanaf de begroting 2022 dan ook als zodanig te presenteren.

***8) Onttrekking reserves**

Als gevolg van het voorziene negatieve saldo op de reguliere bedrijfsvoering, was een onttrekking van de Bestemmingsreserve Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten voorzien. Omdat door de strakke sturing op de kosten van de bedrijfsvoering naar verwachting wederom een positief resultaat behaald wordt, is een dergelijke onttrekking in 2020 niet noodzakelijk.

Samengevat wordt over 2020 een positief resultaat verwacht van € 56.872.
--

Advies:

Kennisnemen van de halfjaarcijfer van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar over 2020