

## Bijlage 2: Halfjaarcijfers 2021

Vergadering	: Algemeen Bestuur
Datum	: 10 november 2021
Betreft	: <b>Halfjaarcijfers 2021 RHCA</b>
Voorstel	: Ter informatie en instemming

### Voorstel:

1. Kennisnemen van de tussentijdse cijfers
2. Instemmen met de voorgestelde bestemmingsrichting van het resultaat na afronding van het jaar

### Regionaal Historisch Centrum-tussentijdse cijfers 2021

<b>Baten:</b>	<b>Realisatie 2020</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Prognose 2021</b>
Verrichte diensten	189.281	163.765	172.217
Gemeentelijke bijdragen	2.479.271	2.556.248	2.556.116
Incidentele baten	47.094	-	57.768
<b>Totaal baten</b>	<b>2.715.646</b>	<b>2.720.013</b>	<b>2.786.100</b>

\*1)

<b>Lasten:</b>	<b>Realisatie 2020</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Prognose 2021</b>
Salarissen	1.278.258	1.340.906	1.320.421
Overige personele lasten	17.920	34.692	32.498
Personeel van derden	119.254	144.715	157.976
Kapitaallasten	65.970	67.399	67.193
Huisvestingskosten	821.795	842.438	846.938
Kosten automatisering	121.764	140.009	138.484
Digitalisering	36.403	25.425	50.000
Materiële kosten	54.396	65.929	66.236
Directe productkosten	82.164	128.795	65.102
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.597.923</b>	<b>2.790.308</b>	<b>2.744.849</b>

\*2)

\*3)

\*4)

<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>117.723</b>	<b>70.295-</b>	<b>41.252</b>
----------------------------------	----------------	----------------	---------------

Toevoeging reserves	-	-	-
Onttrekking reserves	16.344	70.295	16.344
Mutatie reserves	16.344-	70.295-	16.344-

\*5)

<b>Resultaat</b>	<b>134.067</b>	<b>-</b>	<b>57.596</b>
------------------	----------------	----------	---------------

### Algemeen:

Op basis van de realisatie over het eerste halfjaar en de huidige verwachtingen voor het tweede deel van 2021 wordt wederom een positief resultaat verwacht. De verschillen tussen begroting en realisatie zijn wat minder omvangrijk dan in eerdere jaren, maar er is nog steeds een positief beeld te zien. Door meerdere positieve afwijkingen tussen de oorspronkelijke begroting en de huidige verwachting, zal het wederom niet noodzakelijk zijn om de bestemmingsreserve Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten aan te spreken. De reguliere bedrijfsvoering eindigt ongeveer met een neutraal saldo. Enige jaren geleden is een stelpost gevormd voor de waarschijnlijke WW-verplichtingen van een oud-medewerker maar inmiddels is gebleken dat slechts ongeveer 1/3 van

deze verplichting daadwerkelijk betaald moest worden. Het restant is in 2021 ten gunste van de exploitatie gebracht. Andere oorzaken zijn lagere kosten voor het E-depot en lagere overige diverse productkosten. Individueel zijn deze verschillen niet omvangrijk maar in totaal leidt het wel tot een onderschrijding op de productkosten van € 64.000.

Bij het opstellen van de jaarstukken zal een voorstel worden gedaan voor de bestemming van het positieve resultaat. Ook zal voor de bestemmingsreserve Egalisatie Aanvullende Diensten een voorstel gedaan worden. Er zal daarbij rekening gehouden worden met twee onderwerpen die op de agenda staan, namelijk het wegwerken van de door de coronapandemie ontstane achterstanden (ca. € 50.000) en een reservering voor het aanpassen van het klimaatsysteem voor het kantoren- en studiezaaldeel van de huisvesting (ca. € 150.000).

#### Toelichting op specifieke begrotingsposten:

##### **\*1) Incidentele baten**

De stelpost die in 2018 is opgenomen ter dekking van een lopend risico voor WW-verplichtingen van een oud-medewerker wordt in 2021 afgeboekt omdat duidelijk is geworden dat deze lasten niet tot uitkering hoeven te komen.

##### **\*2) Personeel van derden**

Er zal in 2021 iets meer extern worden ingehuurd dan in de begroting opgenomen omdat een deel van de formatie niet het hele jaar is ingevuld. Tegenover de extra lasten van personeel van derden staan dus ook lagere lasten van het eigen personeel.

##### **\*3) Digitalisering lasten**

In 2019 is een traject ingezet om de in het verleden opgelopen achterstanden in de digitalisering van zaken, in te lopen. In 2020 en 2021 zet zich dat door en als gevolg hiervan zijn de kosten op dit onderdeel wat hoger.

##### **\*4) 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.

##### **\*8) Onttrekking reserves**

Als gevolg van het begrote negatieve saldo op de reguliere bedrijfsvoering, was een onttrekking van de Bestemmingsreserve Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten voorzien. Omdat de strakke sturing op de kosten van de bedrijfsvoering ook in 2021 gecontinueerd is en naar verwachting wederom een positief resultaat behaald wordt, is een dergelijke onttrekking ook in dit jaar niet noodzakelijk.

Samengevat wordt over 2021 een positief resultaat verwacht van € 57.596.
--

#### **Advies:**

Kennisnemen van de halfjaarcijfer van het Regionaal Historisch Centrum over 2020 en instemmen met de voorstellen voor een reservering voor het wegwerken van achterstanden en het aanpassen van het klimaatsysteem.