

**BIJLAGE 2 - Halfjaarcijfers 2022**

Vergadering	: Algemeen Bestuur
Datum	: 7 december 2022
Betreft	: <b>Halfjaarcijfers 2022 RHCA</b>
Voorstel	: Ter informatie

**Regionaal Historisch Centrum-tussentijdse cijfers 2022**

<b>Baten:</b>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Prognose 2022</b>	
Verrichte diensten	198.489	170.049	197.360	*1)
Gemeentelijke bijdragen	2.556.084	2.639.723	2.639.937	
Incidentele baten	58.397	-	33.198	*2)
<b>Totaal baten</b>	<b>2.812.969</b>	<b>2.809.772</b>	<b>2.870.495</b>	

<b>Lasten:</b>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Prognose 2022</b>	
Salarissen	1.308.019	1.415.272	1.419.645	
Overige personele lasten	48.321	36.000	35.147	
Personeel van derden	142.404	135.686	162.913	*3)
Kapitaallasten	66.660	43.309	36.718	
Huisvestingskosten	845.884	859.381	890.640	*4)
Kosten automatisering	146.810	140.008	137.911	
Digitalisering	53.378	50.000	30.000	*5)
Materiële kosten	57.290	70.089	58.758	
Directe productkosten	58.183	105.530	62.367	*6)
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.726.948</b>	<b>2.855.277</b>	<b>2.834.098</b>	

<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>86.022</b>	<b>45.505-</b>	<b>36.398</b>
----------------------------------	---------------	----------------	---------------

Toevoeging reserves	-	-	-	
Onttrekking reserves	16.344	45.505	16.348	*7)
Mutatie reserves	16.344-	45.505-	16.348-	

<b>Resultaat</b>	<b>102.366</b>	<b>-</b>	<b>52.745</b>
------------------	----------------	----------	---------------

**Algemeen:**

Op basis van de realisatie over het eerste halfjaar en de huidige verwachtingen omtrent het tweede deel van 2022 wordt andermaal 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. Door positieve energie-afrekeningen voor de periode tot en met september 2021 is een nagekomen incidentele bate van € 30.000. Andere verschillen zijn de hogere opbrengsten voor verrichte diensten (o.a. aan gemeenten) en diverse kleinere verschillen.

Als gevolg van deze afwijkingen, zal het ook in 2022 niet noodzakelijk zijn om een onttrekking te doen aan de bestemmingsreserve Egalisatie Aanvullende diensten. Bij het aanbieden van de jaarstukken zal een voorstel gedaan worden omtrent de dan nog aanwezige reserves.

## Toelichting op specifieke begrotingsposten:

### **\*1) Verrichte diensten**

Als gevolg van extra verrichte aanvullend diensten (met name extra aanvullende diensten ten behoeve van een aantal gemeenten en een externe klant) zijn deze opbrengsten hoger dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. Het verschil bedraagt in totaal € 27.000.

### **\*2) Incidentele baten**

De afrekening over het energieverbruik tot en met september 2021 is flink positief geweest en verwerkt als nagekomen opbrengst in 2022.

### **\*3) Personeel van derden**

In 2022 is er sprake van langdurige ziekte waarvoor extern ingehuurd wordt. Als gevolg hiervan zal deze post naar verwachting overschreden worden.

### **\*4) Huisvestingskosten**

Naar aanleiding van de energiecrisis is het nog niet duidelijk welke richting de energiekosten opgaan. Uit voorzichtigheid wordt hier rekening gehouden met hogere lasten.

### **\*5) Digitalisering**

De kosten van digitalisering zullen als gevolg van de krappe personeelsmarkt waarschijnlijk wat lager uitvallen dan begroot. Gepoogd wordt om hier in het laatste deel van het jaar nog extra inzet op te plegen maar een onderschrijding van de begrotingspost wordt verwacht.

### **\*6) 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. Daarnaast zijn er ook minder kosten gemaakt voor de aansluitingsprojecten dan was verwacht. In toekomstige begrotingen wordt hiervoor onder salarissen extra personele inzet geraamd zodat de begrotingspost Directe Productkosten verlaagd zal worden.

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

Als gevolg van het 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 2022 gecontinueerd is en naar verwachting wederom een positief resultaat behaald wordt, is een dergelijke onttrekking ook in dit jaar niet noodzakelijk. Bij de vaststelling van de jaarstukken zal ingegaan worden op de aanwezige bestemmingsreserves.

Samengevat wordt over 2021 een positief resultaat verwacht van € 52.745.
--

### **Advies:**

Kennisnemen van de halfjaarcijfer van het Regionaal Historisch Centrum over 2022