

**BEGROTING 2019**

**Regionaal Historisch Centrum Gelders Archief**  
Westervoortsedijk 67-D, 6827 AT Arnhem

### **INHOUDSOPGAVE**

#### **Beleidsbegroting**

#### **I Programmaplan**

1. Programma Gelders Archief
2. Algemene dekkingsmiddelen
3. Kosten van overhead
4. Bedrag voor vennootschapsbelasting
5. Bedrag voor onvoorzien

#### **II Paragrafen**

1. Verslaglegging
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Rechtmatigheid
8. Organisatiegegevens

#### **Financiële begroting**

#### **III Baten en lasten met toelichting**

#### **IV Balans met toelichting**

#### **V Meerjarenraming 2020-2022**

### I PROGRAMMAPLAN

#### 1. Programma Gelders Archief

##### INLEIDING

###### **Digitale toekomst**

De focus van de dienstverlening van het Gelders Archief zal in 2019 verder verschuiven naar online. Dit wordt mede mogelijk gemaakt door het on demand-scannen van onze bronnen dat sinds vorig jaar een grote vlucht genomen heeft.

Enerzijds worden toegangen en indexen in toenemende mate als open data aangeboden, anderzijds kan de dienstverlening niet altijd volledig online plaatsvinden. Het waarborgen van privacy en het respecteren van auteursrecht brengt soms belemmeringen met zich mee. Onderzocht wordt in hoeverre dan toch online mogelijkheden geboden kunnen worden aan de individuele verzoeker.

In 2018 is een serviceorganisatie ingericht die inmiddels goed is aangesloten op de partners van het Archief. Zo kan ondersteuning worden gegeven bij het opzetten van duurzaam digitaal archiefbeheer en bij het overbrengen van digitale bestanden naar het e-Depot. In de loop van 2019 zal uitplaatsing aan de partners worden aangeboden. Dat is een nieuwe vorm van dienstverlening waarbij digitale bestanden in principe na het sluiten van de 'file' in het e-Depot worden ondergebracht, ongeacht of deze bestanden voor blijvende bewaring in aanmerking komen. Dit maakt een RMA overbodig.

###### **Samen gaan we de uitdaging aan**

Om zo goed mogelijk in te spelen op de complexiteit van de digitale ontwikkelingen wordt bij voortdurende samenwerking met de andere Regionaalhistorische centra in de provinciehoofdsteden en het Nationaal Archief. Binnen de provincie Gelderland kunnen overheden onder voorwaarden desgewenst deelnemen in het e-Depot van het Gelders Archief.

###### **Herijking financiering en uitbreiding deelname gemeenschappelijke regeling**

In 2018 heeft het bestuur gekozen voor een nieuwe systematiek voor de lumpsumfinanciering. Bovendien zijn afspraken gemaakt over de gezamenlijke financiering van het e-Depot. Met partners waarmee tot nu toe slechts een dienstverleningsovereenkomst werd afgesloten, zijn onderhandelingen begonnen over de toetreding tot de gemeenschappelijke regeling, inclusief deelname aan het e-Depot die in 2019 naar verwachting zullen worden afgerond.

##### MISSIE

*Wij zijn een betrouwbare partner voor het beheren van informatie (zowel fysiek als digitaal) van en voor onze publieke en particuliere relaties. Door optimalisering van de toegankelijkheid van de collectie, dragen wij bij aan een **transparante overheid** en aan **kennisverspreiding over het verleden van Gelderland**.*

### DOELEN

Uit de missie komen de volgende doelen voort:

#### ***Transparante overheid***

Voor een goede relatie tussen burger en bestuur is transparantie levensvoorwaarde. Toegankelijke en duurzaam opgeslagen informatie draagt daar in het bijzonder aan bij. Nu ook het Gelders Archief steeds recenter gevormde archieven beheert, groeit onze bijdrage aan een transparante overheid. Met inspectie en advisering ondersteunt het Gelders Archief zijn partners bij een goed dynamisch informatiebeheer.

#### ***Kennisverspreiding over het verleden van Gelderland***

Voor het verspreiden van kennis over het verleden van Gelderland is digitale dienstverlening op hetzelfde niveau als dienstverlening in de studiezaal noodzakelijk. Een optimale toegankelijkheid van de collectie veronderstelt een steeds grotere digitale beschikbaarheid van de collectie. De opname van digitale archiefbescheiden bevordert deze online dienstverlening.

### INSTRUMENTEN

Om de doelen te realiseren worden de volgende instrumenten ingezet:

#### ***Duurzaam integraal archiefbeheer***

In de planperiode zet het Gelders Archief opnieuw stevig in op de verdere ontwikkeling en ingebruikname van het e-Depot. De focus ligt naast het ondersteunen en realiseren van daadwerkelijke aansluittrajecten van overheden op het e-Depot ook op het aanbieden van de expertise en advies op dit gebied. Op basis van een 2018 uitgevoerd behoefteonderzoek bij overheden scherpen we in de planperiode onze dienstverlening verder aan.

Naast die inzet op het beheer van digitaal archief, blijft de aandacht voor de analoge bestanden onverminderd bestaan. Het beheer van de depots vindt plaats conform de wet- en regelgeving. Tijdens de planperiode zal het depotbeheer en materiële verzorging zich richten op de dienstverlening aan bezoekers door nieuw te verwerven archieven en collecties na inventarisatie in de vereiste goede materiële staat te brengen door accurate restauratie- en behoudswerkzaamheden. De meest aangevraagde kwetsbare stukken zullen worden gerestaureerd en gedigitaliseerd zodat (digitale) inzage weer mogelijk wordt gemaakt.

In 2019 en volgende jaren zullen nog (kilo)meters papieren overheidsarchief worden verworven. De verwerving van particuliere archieven en collecties, van belang voor het goed documenteren van maatschappelijke ontwikkelingen, wordt volgens een geactualiseerd acquisitieplan ter hand genomen.

#### ***(Online) toegankelijkheid***

De functionaliteit voor scannen op verzoek wordt in 2019 verder uitgebouwd. Zo kan een steeds groter deel van de collectie aangevraagd en op afstand geraadpleegd worden door onze klanten. Ook wordt het scannen van stukken die in materieel slechte staat verkeren voortgezet, zodat de informatie die deze stukken bevatten weer beschikbaar komt voor het publiek. Dankzij scannen op verzoek komt een steeds groter gedeelte van de collectie van het Gelders Archief online beschikbaar voor de klant. Dit zorgt ervoor dat het publiek op een zelf gekozen plek onderzoek kan doen. Alleen voor specialistisch onderzoek en onderzoek in beperkt openbaar archiefmateriaal is een bezoek aan de studiezaal noodzakelijk.

Om de (online) toegankelijkheid te waarborgen en te bevorderen is het aanbieden van een goede (online) dienstverlening noodzakelijk. In de planperiode wordt naast het klantgericht begeleiden van bezoekers op studiezaal verder ingezet op het begeleiden van de klant via chat en "mijn studiezaal" op de website van het Archief. Klanten worden zo direct ondersteund bij hun online onderzoek. Dankzij sociale media wordt de

naamsbekendheid van het Gelders Archief vergroot en wordt er een nieuw en groter publiek geïnteresseerd voor het Archief en het verleden van Gelderland. In 2019 zullen gerichte campagnes worden ingezet, waarbij het virale element van sociale media wordt gebruikt om de juiste doelgroep per onderwerp bereiken. De deelname aan het Archives Portal Europe/ Europeana wordt voortgezet; daarmee zijn onze bestanden ook op internationaal niveau toegankelijk.

Het nader toegankelijk maken van een van de meest geraadpleegde bestanden van het Archief, de burgerlijke stand, is ook tijdens de planperiode een speerpunt. In de vorm van een crowdsourcingproject zullen vrijwilligers online huwelijksakten over de periode 1923-1933 indexeren. Deze resultaten worden vervolgens gepubliceerd op de website van het Gelders Archief en beschikbaar komen als open data.

De komende jaren zet het Gelders Archief verder in op klantgerichte prioritering bij het ontsluiten van de rijke historische collectie (ruim 35 strekkende km). De collectie bestaat uit papieren en perkamenten documenten, kaarten, foto's, prenten en andere AV-objecten, een bibliotheekcollectie en bewegend beeld en geluid.

De archieven en collecties die nog niet toegankelijk zijn voor het publiek worden integraal bewerkt op grond van de klantvraag, het belang van een archief of collectie en de beschikbare middelen. Archieven worden toegankelijk gemaakt via digitale toegangen. AV materiaal wordt door middel van digitalisering ontsloten. De integrale aanpak kenmerkt zich de stroomlijning van deze ontsluitingsprocessen waarbij zo nodig de digitalisering van AV materiaal tijdens een inventarisatieproject wordt uitgevoerd.

In het project Audio Visueel Archief Gelderland (AVAG) wordt bewegend beeld en geluid gedigitaliseerd en ontsloten. AVAG heeft verder tot doel om de online toegankelijkheid van bewegend beeld in de provincie te bevorderen en desgewenst derden daarbij ondersteuning te leveren.

### ***Samenwerking***

Het Gelders Archief werkt nauw samen met andere partijen wanneer dit het belang van de klanten en de efficiency c.q. kwaliteit van het werk ten goede komt. Daartoe maakt het Gelders Archief deel uit van een netwerk op verschillende niveaus, van internationaal tot regionaal.

1. Op internationaal niveau vindt uitwisseling plaats binnen de ICA (International Council on Archives), maar ook rechtstreeks met archiefdiensten in omliggende landen.
2. Op nationaal niveau heeft het Archief een convenant afgesloten met het Nationaal Archief en de andere RHC's ten behoeve van het duurzaam behoud van digitale archiefbescheiden in een e-Depot.
3. Op provinciaal niveau wordt samengewerkt met de andere Gelderse archiefdiensten, belangrijkste onderwerp is daarbij het thema duurzame toegankelijkheid van digitale archieven. Binnen de Gelderse erfgoedsector maakt het Gelders Archief deel uit van de coöperatie Erfgoed Gelderland.
4. In de regio Arnhem is het Archief betrokken bij het initiatief Modekern.

Door inzet van duurzaam (digitaal) archiefbeheer, het bieden van goede (online) toegankelijkheid en door samen te werken waar mogelijk verwacht het Gelders Archief ook in de komende jaren een bijdrage te leveren aan een transparante overheid en aan verspreiding van kennis over het verleden van Gelderland.

### **2. Algemene dekkingsmiddelen**

Conform de Gemeenschappelijke Regeling Gelders Archief, artikel 16, worden de ter beschikking te stellen middelen verschaft door de minister en de gemeenten, door het verstrekken van jaarlijkse bijdragen, op basis van de begroting. Deze zijn vermeld in de Financiële Begroting (onderdeel III) als "lumpsum".

### **3. Kosten van overhead**

De kosten voor de overhead van het Gelders Archief worden bepaald door de directe personele kosten. Deze betreffen 8 personen, die deels ook worden ingezet in het primaire proces of bij derden. In 2019 bedragen deze kosten naar verwachting € 500.000,-, dat betekent een overhead van 21%.

### **4. Bedrag voor vennootschapsbelasting**

Vanaf 2016 zijn overheidsondernemingen belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Het Nationaal Archief overlegt (2018) met de Belastingdienst en het ministerie van Financiën over de positie van onder meer de RHC's in deze context. De consequenties hiervan worden afgewacht en zijn niet meegenomen in de begroting voor 2019 en verder.

### **5. Bedrag voor onvoorzien**

In de begroting van het Gelders Archief is geen bedrag opgenomen voor onvoorzien.

### II PARAGRAFEN

#### 1. Verslaglegging

In de Regeling Gelders Archief (RGA, art 16-23) zijn bepalingen opgenomen ten aanzien van de begroting, de meerjarenraming en de jaarstukken. De Wet Gemeenschappelijke Regelingen (GR) en de Gemeentewet (GW) schrijven voor dat iedere gemeenschappelijke regeling begrotings- en verantwoordingsstukken opstelt conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Dit besluit is ook van toepassing op het Gelders Archief; de betreffende stukken zijn conform de BBV opgesteld. Het Gelders Archief voert één programma uit; er is geen nadere onderverdeling in deelprogramma's.

#### 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin het Gelders Archief in staat is middelen vrij te maken om substantiële financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit aanpassing van het beleid vereist. Een risico is de kans op het optreden van een positieve dan wel negatieve gebeurtenis van materieel belang, die niet voorzien is in de begroting van enig jaar.

Het Gelders Archief heeft tot doel "de belangen van de minister en de colleges bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden, collecties, individuele documenten en dergelijke die berusten in de rijksarchiefbewaarplaats in de provincie en de archiefbewaarplaatsen van de gemeenten, in gezamenlijkheid te behartigen". Voor de bekostiging van de uitvoering van deze taken is het Gelders Archief nagenoeg geheel afhankelijk van de deelnemers.

Het weerstandsvermogen betreft de algemene reserve en bedraagt per 1 januari 2018 € 221.553. Dit betreft 5% van de deelnemersbijdragen in het GA. De mate waarin weerstandsvermogen wordt gevormd, wordt in belangrijke mate beïnvloed door de statuten (RGA art 22, lid 2), waarin is opgenomen dat de reserve in enig jaar niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen mag bedragen.

Risico's die van invloed kunnen zijn op de toekomstige cijfers zijn:

- Vertraging in de besluitvorming op bestuurlijk niveau;
- Sociaaleconomische ontwikkelingen die gevolgen hebben op subsidies;
- Wijziging in de hoogte van de bijdrage door de deelnemers;
- Wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling;
- Calamiteiten ten aanzien van het gebouw;
- CAO aanpassingen;
- WW verplichtingen.

#### EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft het gerealiseerde saldo van de ontvangsten en uitgaven van de organisatie weer, berekend op transactiebasis. In het onderstaande zijn de verwachtingen voor het begrotingsjaar en de meerjarenraming opgenomen.

Kengetal	2017	2018	Begroting 2019	2020	2021	2022
EMU-saldo	522.976	300.000	200.000	200.000	200.000	200.000

### Kengetallen

Het BBV kent een verplichte set van financiële kengetallen. Naast de kengetallen dient een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie te worden opgenomen.

Kengetal	2017	2018	Begroting 2019	2020	2021	2021
Netto schuldquote	389	425	425	425	425	425
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	389	425	425	425	425	425
Solvabiliteitsratio	1%	1%	1%	1%	1%	1%
Structurele exploitatieruimte	-1.5%	0%	0%	0%	0%	0%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

### Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) gaat uit van een norm van maximaal 130%. Hierbij geldt dus hoe lager hoe beter. Hierbij blijkt dat de huisvestingschuld van het Gelders Archief ten opzichte van de jaarlijkse inkomsten relatief hoog is en drukt op de langdurige vaste lasten van de organisatie.

### Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. De VNG gaat uit van een norm van minimaal 20%. Hierbij geldt dus hoe hoger hoe beter. Bij de beoordeling van dit kengetal moet in ogenschouw worden genomen, dat het Gelders Archief een gemeenschappelijke regeling is en sinds de oprichting een maximale reserve van 10% mag hebben.

### Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves, te delen door de totale baten. Met behulp van dit kengetal kan worden beoordeeld in welke mate sprake is van een begrotingsevenwicht.

## **3. Onderhoud kapitaalgoederen**

Het Gelders Archief beschikt over een gebouw en installaties waarvoor planmatig onderhoud nodig is. Het gebouw is eigendom en het volledige onderhoud van dit pand komt voor rekening van het Gelders Archief. Hiervoor is een meerjarenonderhoudsplan (MJOP) opgesteld. De afschrijvingen van het gebouw zijn gelijk aan de annuïtaire aflossingen van de lening.

## **4. Financiering**

Door het Algemeen Bestuur is het normenkader voor rechtmatigheid vastgesteld in de Financiële Verordening. Hierbij dienen met name risico's bij financieringen beheersbaar te zijn en de kosten van geldleningen zo veel mogelijk beperkt.

Door de invoering van het schatkistbankieren zijn decentrale overheden verplicht hun (tijdelijk) overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Per 1 januari 2018 wordt een bedrag van € 4.851.699 aangehouden



bij het Ministerie van Financiën. Het drempelbedrag (het bedrag dat gemiddeld buiten de schatkist mag worden gehouden) bedraagt € 250.000.

### **5. Bedrijfsvoering**

Aan het hoofd van het openbaar lichaam Gelders Archief staat het algemeen bestuur. De voorzitter en twee leden van het algemeen bestuur hebben zitting in het dagelijks bestuur. De ambtelijke leiding van het Gelders Archief is belegd bij een door het algemeen bestuur benoemde algemeen directeur.

Het Gelders Archief kent drie afdelingen (Publiek, Collectie en Bedrijfsvoering) die tezamen één programma verzorgen: de uitvoering van de archiefwet voor de deelnemers in de GR. De organisatie heeft één managementteam, dat direct leiding geeft aan alle medewerkers en vrijwilligers.

Er is geen budgetverdeling; enkele medewerkers kunnen bestellingen doen tot maximaal € 500,- en daarboven is vooraf toestemming vereist van de directeur bedrijfsvoering.

### **6. Rechtmatigheid**

In de Regeling Gelders Archief (RGA artikel 21) is opgenomen dat jaarlijks een jaarrekening wordt opgesteld met een verklaring omtrent getrouwheid en rechtmatigheid, afgegeven door een accountant. Het algemeen bestuur heeft (conform RGA artikel 24) nadere regels vastgesteld met betrekking tot de organisatie van de financiële administratie, het kasbeheer en de boekhouding in een Financiële Verordening en met betrekking tot de controle op de financiële administratie en het kasbeheer in een Controle Verordening.

Het gaat hierbij om de rechtmatigheid in het kader van de accountantscontrole, waarbij moet worden vastgesteld dat baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit blijft beperkt tot handelingen waaruit financiële gevolgen voortkomen. Behalve een oordeel over de getrouwheid, wordt ook een expliciet oordeel gevraagd over rechtmatigheid. In het kort gezegd betekent dit dus dat de accountant een oordeel wordt gevraagd of gewerkt is volgens vastgestelde afspraken en regelgeving.

De afspraken zijn vastgelegd in de Administratieve Organisatie/Interne Beheersing (AO/IB), waarin de belangrijkste maatregelen zijn beschreven die gericht zijn op de informatieverstrekking voor de dagelijkse bedrijfsvoering, het kunnen beheersen van de organisatie en het hierover verantwoording af kunnen leggen. Er is vastgelegd hoe de processen verlopen, hoe de taken zijn verdeelt en wie welke bevoegdheden heeft. Er zijn tegengestelde belangen gecreëerd, zodat de kans op fraude en misbruik beperkt worden (functiescheiding). De mate waarin dit kan is overigens afhankelijk van de grootte van de organisatie. Er zijn autorisatietabellen opgesteld er wordt gebruik gemaakt van werkinstructies, werkprogramma's en standaardformulieren voor het goed laten functioneren van de AO/IB.

### **7. Verbonden partijen**

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin het Gelders Archief een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Van een financieel belang is sprake bij het ter beschikking stellen van een bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Een bestuurlijk belang is aanwezig bij zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Het Gelders Archief heeft geen verbonden partij.

De directeur en medewerkers van het Gelders Archief zijn verbonden aan andere organisaties en met enkele daarvan vinden ook transacties plaats met het Gelders Archief. Deze worden altijd verricht op basis van contracten en vooraf afgesproken tarieven.

### 8. Organisatiegegevens

Statutaire naam : Gelders Archief  
 Vestigingsplaats : Arnhem  
 Rechtsvorm : Openbaar lichaam op basis van de wet gemeenschappelijke regelingen (WGR)  
 Locaties : Westervoortsedijk 67-D, 6827AT Arnhem

#### Doelstellingen

Het Gelders Archief heeft tot doel "de belangen van de minister en de colleges bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden, collecties, individuele documenten en dergelijke die berusten in de rijksarchiefbewaarplaats in de provincie en de archiefbewaarplaatsen van de gemeenten, in gezamenlijkheid te behartigen".

#### Directie

De directie wordt gevoerd door de heer dr. F.J.W. van Kan. De directeur valt onder de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). De bezoldiging van de directeur ligt onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

#### Bestuur (op 1 januari 2018)

Naam	Namens	AB	DB
M. Engelhard	Rijk	lid	
A.M.C.J. Ponsioen	Rijk	lid	lid
E.G. Jansen	Rijk	lid	
G. Elfrink	Arnhem	lid	lid
M.A.R. Leisink	Arnhem	lid	
A.M.J. Schaap	RRR	lid	lid

De bestuursleden vallen onder de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). De bezoldiging van de bestuursleden ligt onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

### III BATEN EN LASTEN MET TOELICHTING

	Jaarrekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
<b><u>Opbrengsten</u></b>			
Lumpsum Rijk	2.207.502	2.247.418	2.269.892
DVO prv Gelderland	493.269	494.256	499.199
Lumpsum Arnhem	1.090.970	1.110.716	1.090.970
Lumpsum Rheden	203.686	207.373	209.447
Lumpsum Renkum	158.378	161.245	162.857
Lumpsum Rozendaal	4.210	4.286	4.329
Prijscompensatie 2017 (1,81%)	67.278	42.253	42.676
Bijdragen lumpsum	4.225.293	4.267.547	4.279.370
Lumpsum e-Depot	153.555	153.555	153.555
Overige opbrengsten	31.107	9.302	5.000
Opbrengsten projecten	101.784	150.000	100.000
Opbrengsten diensten overheid	250.877	232.000	232.000
Opbrengsten diensten derden	227.241	215.000	165.000
Totaal opbrengsten	4.989.857	5.027.404	4.934.925
<b><u>Kosten</u></b>			
Personeelskosten	2.698.437	2.848.904	2.741.425
Huisvestingskosten	1.660.450	1.555.000	1.560.000
ICT kosten	213.801	230.000	235.000
E-Depot kosten	2.895	0	0
Organisatiekosten	119.008	265.000	270.000
Projecten	193.795	100.000	100.000
Zakelijke diensten overheid	27.988	25.000	25.000
Zakelijke diensten derden	8.981	3.000	3.000
Financiële baten & lasten	-75	500	500
Totaal kosten	4.925.278	5.027.404	4.934.925
Resultaat	64.579	0	0

De begroting 2019 sluit dekkend af. In het onderstaande wordt een toelichting gegeven van de posten in de begroting. De vermelde bedragen zijn in € 1.000.

- 1) Bijdragen lumpsum  
De lumpsumfinanciering is opgesteld conform de Regeling Gelders Archief, inclusief een begroting van de prijscompensatie van 1%. De prijscompensatie wordt jaarlijks vastgesteld door de minister; de andere deelnemers volgen in deze de minister.
- 2) Bijdragen lumpsum e-Depot  
De ingangsdatum voor de lumpsum voor het e-Depot wordt door het algemeen bestuur vastgesteld; de inspanning en kosten daarbij ook. Vooralsnog is hier het programmageld DTR voor de Rijkscollectie opgenomen.
- 3) Overige opbrengsten  
Dit betreft opbrengsten publiek, collecties en specifieke subsidies. Daarnaast worden hier de inkomsten opgenomen van de projecten, zakelijke diensten overheid en zakelijke diensten derden; de directe kosten hiervan worden apart zichtbaar opgenomen.
- 4) Personele kosten  
Dit bestaat uit de volgende onderdelen:
  - a) personele kosten van de medewerkers met een aanstelling bij het Gelders Archief.
  - b) inhuur tijdelijke krachten voor additionele of projectmatige werkzaamheden.
  - c) de reis- en verblijfskosten van medewerkers, de kosten van stagiaires en vrijwilligers, de opleidingskosten en de overige personeelskosten.Hier zijn dus ook de personele kosten opgenomen van de projecten en zakelijke diensten.
- 5) Huisvestingskosten  
De huisvestingslasten betreffen de rente en afschrijvingskosten van het gebouw, alsmede de overige exploitatie en onderhoudskosten. Vanaf 2018 zijn de afschrijvingskosten voor inventaris en apparatuur overgebracht naar de organisatiekosten (120).
- 6) ICT-kosten  
Hieronder vallen alle licentiekosten, datacommunicatie, afschrijvingen en onderhoudskosten.
- 7) Organisatiekosten  
De post organisatiekosten betreft contributies, abonnementen, kantoorkosten en afschrijvingskosten (zie huisvesting).
- 8) Projecten  
Deze kosten betreffen met name digitaliseringsprojecten en de kosten voor het project AVAG.
- 9) Zakelijke diensten overheid  
Dit betreft opdrachten voor overheidsorganisaties in de uitvoering van wettelijke taken. In deze post is ook het project e-Depot opgenomen, waarin nu de kosten worden genomen ter voorbereiding van de nieuwe werkzaamheden voor het Gelders Archief.
- 10) Zakelijke diensten derden  
Dit betreft opdrachten bij bedrijfsarchieven, de detachering van personeel en de dienstverlening aan andere organisaties in het gebouw.

### IV BALANS MET TOELICHTING

	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2019</b>
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>		
<b>Immateriële vaste activa</b>		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	30.000	20.000
<b>Materiële vaste activa</b>		
Investerings met een economisch nut	15.200.000	14.900.000
	<u>15.230.000</u>	<u>14.920.000</u>
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>		
<b>Vorraden</b>		
	0	0
<b>Uitzettingen rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b>		
Overige vorderingen	70.000	80.000
<b>Liquide middelen</b>		
	4.600.000	4.500.000
<b>Overlopende activa</b>		
Overige transitoria die t.l.v. volgende jaren komen	500.000	500.000
	<u>5.170.000</u>	<u>5.080.000</u>
Totaal activa	<u><u>20.400.000</u></u>	<u><u>20.000.000</u></u>
<b><u>VASTE PASSIVA</u></b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	200.000	200.000
Gerealiseerde resultaat lopend jaar	0	0
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
<b>Voorzieningen</b>		
Voorziening groot onderhoud	600.000	700.000
Voorziening vakantiedagen	50.000	70.000
	<u>650.000</u>	<u>770.000</u>
<b>Vaste schulden rentetypische looptijd &gt; 1 jaar</b>		
Binnenlandse banken	18.500.000	18.100.000
	<u>19.350.000</u>	<u>19.070.000</u>
<b><u>VLOTTENDE PASSIVA</u></b>		
<b>Netto vlottende schulden rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b>		
Overige schulden	550.000	480.000
<b>Overlopende passiva</b>		
	500.000	450.000
	<u>1.050.000</u>	<u>930.000</u>
Totaal passiva	<u><u>20.400.000</u></u>	<u><u>20.000.000</u></u>

### Materiële vaste activa

Toelichting afschrijvingstermijnen:

- Grond (0 jaar), Gebouw & terrein (30 jaar)
- Inventaris (10 jaar), Apparatuur (5 jaar), Software (5 jaar) en ICT (3 jaar)

### Overige vorderingen

Dit betreft het verwachte saldo debiteuren per 31 december.

### Liquide middelen

Dit betreft het verwacht saldo van de liquide middelen per 31 december.

Bij schatkistbankieren OCW is een drempelbedrag afgesproken van € 250.000. Behoudens perioden waarin de bijdragen van de deelnemers worden ontvangen of grote uitgaven staan gepland, wordt het drempelbedrag niet overschreden.

### Overlopende activa

Dit betreft de verwachte overlopende activa op basis van de ervaringen in het verleden.

### Algemene reserve

In de begroting wordt een resultaat nihil verwacht, waardoor geen wijzigingen optreden in het eigen vermogen.

### Voorziening groot onderhoud

De voorziening zal naar verwachting de komende jaren toenemen voor de dekking van de vervangingsinvesteringen op termijn.

### Voorziening vakantiedagen

De voorziening is ter dekking van de verplichtingen op 31 december van het boekjaar.

### Vaste schulden met rentetypische looptijd > 1 jaar

Er zijn twee leningen afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten te Den Haag. De totale hoofdsom van de lening BNG bedraagt 21.000.000. Van de resterende looptijd is € 16.422.000 langer dan vijf jaar. De gemiddelde rentevoet bedraagt 4,36%.

Lening	Rente	Ingangsdatum	Looptijd in jaren	Aflossing 2018	Aflossing 2019
€ 5.000.000 (aflossingsvrij)	4.35	01-10-2010	40	0	0
€ 16.000.000 (annuïtair)	4.38	01-07-2011	30	346.145	361.306

### Overige schulden

Dit betreft de verwachte overige schulden op basis van de ervaringen in het verleden.

### Overlopende passiva

Dit betreft de verwachte overlopende passiva op basis van de ervaringen in het verleden.

### V MEERJARENRAMING 2020-2022

	2020	2021	2022
<b><u>Opbrengsten</u></b>			
Lumpsum Rijk	2.292.591	2.315.517	2.338.672
DVO prv Gelderland	504.191	509.232	514.325
Lumpsum Arnhem	1.090.970	1.090.970	1.090.970
Lumpsum Rheden	211.541	213.657	215.793
Lumpsum Renkum	164.486	166.131	167.792
Lumpsum Rozendaal	4.372	4.416	4.460
Prijscompensatie (1%)	43.102	43.533	43.969
Bijdragen lumpsum	4.311.253	4.343.456	4.375.981
Programmageld e-Depot Rijkscollectie	153.555	153.555	153.555
Overige opbrengsten	5.000	5.000	5.000
Opbrengsten projecten	100.000	100.000	100.000
Opbrengsten diensten overheid	232.000	232.000	232.000
Opbrengsten diensten derden	115.000	115.000	115.000
Totaal opbrengsten	4.916.808	4.949.011	4.981.536
<b><u>Kosten</u></b>			
Personeelskosten	2.708.308	2.725.511	2.743.036
Huisvestingskosten	1.565.000	1.570.000	1.575.000
ICT kosten	240.000	245.000	250.000
Organisatiekosten	275.000	280.000	285.000
Projecten	100.000	100.000	100.000
Zakelijke diensten overheid	25.000	25.000	25.000
Zakelijke diensten derden	3.000	3.000	3.000
Financiële baten & lasten	500	500	500
Totaal kosten	4.916.808	4.949.011	4.981.536
Resultaat	0	0	0

De meerjarenraming geeft een extrapolatie van de begroting 2019. De deelnemers in de Regeling Gelders Archief zijn op zoek naar een andere verdeelsleutel voor de lumpsumfinanciering. Hierbij is het de verwachting dat de bijdrage van de gemeente Arnhem vanaf het begrotingsjaar 2019 op het begrotingsniveau van 2017 zal komen.