

GELDERS ARCHIEF

Aan : Algemeen Bestuur
Van : Petra Links, directeur
Datum : 4 december 2024
Onderwerp : Financiële Prognose 2024

Financiële Rapportage: prognose tot einde jaar o.b.v. eerste 10 maanden.

In deze rapportage wordt de financiële prognose voor heel 2024 gegeven, op basis van de resultaten tot en met oktober en de kennis over de laatste twee maanden van 2024.

Het Gelders Archief lijkt een positief resultaat te behalen van +€393K. Als de rente inkomsten als gevolg van schatkistbankieren en het forfaitaire bedrag voor de inzet van het MT in het uittrekkingstraject van het Rijk buiten beschouwing worden gelaten is er een positief exploitatieresultaat van 95K. Dit resultaat is hoger dan de prognose die in oktober met het DB is gedeeld, doordat de personele capaciteit in het vierde kwartaal onvoorzien lager was.

Als antwoord op de grote maatschappelijke en technische uitdagingen staan in het Strategisch Plan 2025-2028 onze ambities. Ambities die nodig zijn om ook in de toekomst aan onze wettelijke taak te kunnen blijven voldoen. De (onder andere) dit jaar ontstane reserve is hard nodig om de benodigde aanpassingen en innovaties te kunnen realiseren. We werken met de accountant aan een transparantere koppeling tussen de verlies- en winstrekening en de operatie. Daarbij hebben we vooral aandacht voor het onderscheid tussen structurele en incidentele kosten en aanpassingen die niet binnen één boekjaar gerealiseerd kunnen worden.

Opbrengsten (+530K)

De lumpsum (ook lumpsum e-depot) is hoger dan begroot als gevolg van de hogere prijscompensatie (8,5%) in 2023. Dit werkt door in 2024. Ook de prijscompensatie van 2024 valt naar verwachting hoger uit dan begroot (3% i.p.v. 1%). Onder overige opbrengsten is het management forfait van OCW van +50K opgenomen. De zakelijke diensten overheid laten naar verwachting een hoger (+71K) resultaat zien dan begroot, als gevolg van prijscompensatie en het feit de Gemeente Rheden langer werkplekken en depotruimte huurt dan eerder afgesproken. Daartegenover vallen de opbrengsten van diensten aan derden lager uit (-19K) doordat Erfgoed Gelderland minder werk- (en parkeer-)plekken is gaan huren. Door het wegvallen van de subsidie Audio Visueel Archief Gelderland (AVAG) van de Provincie Gelderland zijn er minder projectopbrengsten.

Kosten (+368K)

Personeelskosten (+247K)

Loonkosten stijgen in lijn met de CAO loonsverhoging, een tijdelijke medewerker voor energietransitie en twee projectmedewerkers voor ontsluiten van de audiovisuele collectie. Ook is een bewustwordingstraject voor Diversiteit & Inclusie opgestart en hebben meer collega's een opleiding gevolgd. Door openstaande vacatures worden de totale kosten (-23K) lager geraamd dan in september.

Huisvestingskosten (+107K)

De huisvestingskosten zullen hoger uitvallen, doordat de hogere energiekosten nog niet voorzien waren bij het opstellen van de begroting. Ook is onderhoud hoger dan begroot, maar in lijn met 2023.

ICT-kosten (+30K)

Doordat we steeds meer data opslaan is met name de server en back-up capaciteit verhoogd. Ook zien we sterke stijging van licentiekosten, implementeren we een uitgebreider planningspakket. Deels wordt de kostenstijging gecompenseerd door lagere kosten voor ons collectiebeheersysteem MAIS-Flexis.

E-depotkosten (-13K)

Kosten voor e-depot zullen lager uitvallen, doordat er geen extra (opstart)werkzaamheden zullen plaatsvinden dit jaar.

GELDERS ARCHIEF

Organisatiekosten (+63K)

De organisatiekosten vallen hoger uit dan begroot. Naast inflatie heeft dit de volgende oorzaken. Afgelopen jaar waren de afschrijvingskosten inventaris lager dan begroot (-55K), doordat afgeschreven meubels niet zijn vervangen. Hierdoor was het mogelijk om een aantal collecties extern te laten digitaliseren (voor publicatie en behoud). Ook is er dit jaar geld besteed aan het extern wegwerken van achterstanden in de burgerlijke stand (+25K). Zo zijn deze archieven toch beschikbaar en veilig gesteld ondanks een gebrek aan capaciteit om de werkzaamheden te verrichten. Daarbij zijn er ook dit jaar meer dan alleen geïntariseerde archieven verpakt (burgerlijke stand, bibliotheek en div. fotocollecties). Daardoor is er meer verpakkingsmateriaal nodig (+40K). Om de werkprocessen in de salarisadministratie te verbeteren stappen we per 2025 over naar een ander salarisadministratiebureau. Om een aantal processen met AVG- en bedrijfsgevoelige informatie beter te kunnen plannen, organiseren en monitoren is een upgrade van het planningsysteem ingevoerd. Ook is gestart met een duurzaamheidsonderzoek als voorbereiding op de uitvoering van ons strategisch plan. Hierdoor zijn de advieskosten (+45K) hoger dan begroot. Door de organisatie van een symposium en een meer extern gerichte positionering zijn representatiekosten hoger dan begroot (+7K).

Projectkosten (-66K)

Ter afronding van het project Audio Visueel Archief Gelderland (AVAG) hebben wij nog 42K subsidie ontvangen. Dit is ingezet voor (externe) conservering van videobanden. En er zijn twee projectmedewerkers aangenomen voor het beschrijven van het materiaal. De interne kosten van dit project zitten vooral in de personele -, huisvestings- en organisatiekosten.

GELDERS ARCHIEF

	Jaarrekening 2023 0,09	Begroting 2024 0,0100	PROGNOSE 2024 0,0300	Verschil progn-begr	Verschil % tov begroot
prijscompensatie =					
OPBRENGSTEN					
Lumpsum	5.267.942,00	4.999.599	5.481.843,34	482.244	10%
lumpsum e-Depot	174.133,47	172.000	186.220,39	14.220	8%
Overige opbrengsten	170,30	1.000	50.551,00	49.551	
Opbrengsten projecten	77.772,00	110.000	42.224,00	-67.776	
Opbrengsten diensten overheid	550.688,03	501.000	572.547,28	71.547	
Opbrengsten diensten derden	131.011,64	106.000	86.589,11	-19.411	
Overige opbrengsten	759.641,97	718.000	751.911,39	33.911	5%
TOTAAL OPBRENGSTEN	6.201.717,44	5.889.599	6.419.975,12	530.376	9,0%
KOSTEN					
Personeelskosten	3.602.237,83	3.568.599	3.816.274,19	247.675	7%
Huisvestingskosten	1.694.671,62	1.600.000	1.707.182,53	107.183	7%
ICT-kosten	355.263,43	350.000	395.194,88	30.195	9%
E-depot kosten	40.584,50	50.000	36.799,00	-13.201	-26%
Organisatiekosten	326.451,50	250.000	313.064,98	63.065	25%
Projecten	608,39	70.000	3.812,30	-66.188	-95%
Diensten overheid	0,00	0	0,00	0	
Diensten derden	2.160,52	0	2.600,00	2.600	
Financiële baten en lasten	-210.442,44	1.000	-248.572,31	-249.572	
TOTAAL KOSTEN	5.811.535,35	5.889.599	6.026.355,57	121.757	2,1%
EXPLOITATIERESULTAAT	390.182,09	0	393.619,55	408.620	
RESERVERING ENERGIE TRANSITIE	-450.000,00				
RESULTAAT	-59.817,91				