

Ontwerp Kadernota Begroting 2022

Inleiding

Een begroting die eind maart van het voorafgaand jaar moet worden opgesteld, draagt het risico in zich dat er gedurende het jaar voorafgaande aan het begrotingsjaar nog verschillende wijzigingen kunnen optreden. Een aantal posten kunnen alleen geschat worden, omdat we afhankelijk zijn van informatie die we pas gedurende het begrotingsjaar of in een enkel geval na het begrotingsjaar krijgen. Dit laatste heeft vooral betrekking op de index van de bijdrage van het Rijk en de index van de huur van het Rijksvastgoedbedrijf (RVB). Het Rijk informeert pas in het laatste kwartaal van het begrotingsjaar en het RVB in het eerste kwartaal van het begrotingsjaar. De gemeente Groningen daarentegen stelt de index eind april voorafgaande aan het begrotingsjaar vast. Juist de indexen zijn van groot belang voor het opstellen van een begroting.

We begroten de index van de bijdrage van het Rijk op 1,5% en van de Provincie op 2,6%. De index van de gemeente is € 2,3 %. De index van de huur begroten we op 1,5%.

Algemeen

Aangezien voor de inrichting van begroting en jaarrekening van het RHC Groninger Archieven het 'Besluit Begroting Verantwoording provincies en gemeente' (BBV) van toepassing is, wordt sinds 2008 de begroting ingericht volgens het BBV. De hoofdstukken 2 en 3 van het BBV zijn van toepassing voor de begroting van het RHC Groninger Archieven.

Voor de Groninger Archieven is er sprake van één programma: het beheren van de archiefbescheiden en collecties die berusten in de rijksarchiefbewaarplaats in de provincie Groningen en de archiefbewaarplaats van de gemeente Groningen.

De begroting van de salariskosten is gebaseerd op de begroting van gemeente/salarisadministratie, welke in de loop van april wordt ontvangen. Deze gaat, naast de jaarlijkse verhoging van de salarisanciënniteit, uit van een mutatie in de loonsom. Voorlopig begroten we een index van 2,1% ten opzichte van maart 2021.

In verband met het e-Depot zijn extra medewerkers aangetrokken. De bijdrage van de gemeente voor de aansluiting op het e-Depot was eerder afgesproken op een niveau van €165.000 voor 2021. Door een langzamere ontwikkeling van het digitaal archief is in 2021 de bijdrage echter vastgesteld op €110.000. In 2022 zal naar verwachting het e-Depot sneller ontwikkeld worden, daarom denken we dat de bevriezing van deze bijdrage voor één jaar realistisch is. In 2022 is weer € 165.000 opgenomen als bijdrage van de gemeente voor de aansluiting op het e-Depot. Omdat het tempo van implementatie van het e-Depot niet helemaal in te schatten is, willen de Groninger Archieven wel graag de mogelijkheid hebben om een deel van dit budget, indien nodig, door te kunnen schuiven naar een volgend jaar.

De diverse baten, materiële kosten en organisatie- en overheadkosten zijn naar alle redelijkheid begroot. Voor evenementen en open dagen begroten we voor 2022 € 35.000. De indexering van de bijdrage van Rijk, gemeente, provincie en de indexering van de huur worden bij de 'algemene baten' beschreven.

Vanaf februari 2017 is er een vrijval in de huur van € 239.921 in 2017 en vanaf 2018 € 272.808 per jaar. Dit heeft betrekking op het inbouwpakket van het Rijk op Cascadeplein 4. Het betreft afschrijving en rente. Dit bedrag komt niet ten goede aan de exploitatie, maar wordt als voorziening opgenomen voor toekomstige investeringen in het gebouw. Daarnaast is er vanaf oktober 2020 sprake van een huurverlaging. Deze valt grotendeels terug aan Rijk en Gemeente. 15% van de huurverlaging komt ten goede aan de Groninger Archieven. Dit bedrag wordt als voorziening opgenomen voor toekomstige verbetering van depots en komt niet ten goede van de exploitatie. In 2020 gaat het om een bedrag van € 29.241 en de jaren daarna € 116.964 per jaar.

In 2022 zal er een verbouwing plaats vinden in het gebouw aan Cascadeplein 4. Voor de financiering van deze verbouwing zal er lening van €3.930.000 worden afgesloten bij Bank Nederlandse Gemeenten. Deze verbouwing en lening zullen verder beschreven worden bij de 'overige baten', 'rentekosten' en 'afschrijvingen'.

Tot en met de begroting 2021 zijn de Bijdrage Rijk Behoudsgelden ad €42.000 en de Bijdrage Rijk DTR-gelden ad € 165.010 apart weergegeven onder de Algemene baten. Zo ook de bijdrage van gemeente Groningen voor e-Depot ad € 110.000. De bedragen werden in mindering gebracht op de lonen, salarissen en sociale lasten, de directe materiële kosten en vervolgens werd er €42.000 gepresenteerd onder de projectkosten en €165.010 en €110.000 onder de organisatie- en

overheadkosten. Met ingang van de begroting 2022 is besloten om deze bijdragen in de totaal bijdrage Rijk en de totaal bijdrage Gemeente te verwerken en niet meer apart te presenteren onder de lonen, salarissen en sociale lasten, de directe materiele kosten, de projectkosten en de organisatie- en overheadkosten. De vergelijkende cijfers zijn dienovereenkomstig aangepast.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemene reserve

Het totaal van de algemene reserve per ultimo 2022 is begroot op € 712.333. We verwachten in 2022 hier geen beroep op te hoeven te doen, aangezien we geen risico's verwachten voor wat betreft externe ontwikkelingen, bedrijfsvoeringrisico's en projectrisico's.

Indexen en huur

De indexen van Rijk en gemeente Groningen fluctueren en volgen niet altijd de verhogingen van de salarissen en de huur. De index van het Rijk bleef een aantal jaren achter op de stijging van de huur en de salarissen. De index van de gemeente volgt wel de stijging van de salarissen en de prijzen, maar niet de huur. We verwachten de komende jaren geen nadelige financiële impact van het risico, aangezien de kans dat het zich voordoet klein is. Het risico is incidenteel van aard en de algemene reserve is groot genoeg dit te dragen.

Provinciale bijdrage

Van de provincie ontvangen we een bijdrage voor het archiefbeheer en een subsidie voor het publieksbereik.

Kengetallen

Netto schuldquote

netto schuldquote (in %, bedragen x € 1.000, balansstanden ultimo jaar)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
vaste schulden	0	0	3.668	3.406	3.144	2.882
netto vlottende schulden	601	590	590	590	590	590
overlopende passiva	237	215	215	215	215	215
financiële activa	0	0	0	0	0	0
uitzettingen < 1 jaar	-95	-145	-145	-145	-145	-145
liquide middelen	-1.873	-2.063	-983	1.274	1.544	1.816
overlopende activa	0	-25	-25	-25	-25	-25
saldo	-1.129	-1.428	3.320	2.767	2.235	1.701
totale baten (exclusief mutatie reserves)	5.932	5.635	5.758	6.146	6.222	6.303
netto schuldquote (saldo/ totale baten)	19,0%	25,3%	57,7%	45,0%	35,9%	27,0%

Signaleringswaarde: < 90% is minst risicovol, 90 - 130% is neutraal, > 130% is meest risicovol.

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de Groninger Archieven ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Conform de signaleringswaarde valt de waarde van de netto schuldquote in alle jaren in de categorie minst risicovol. In 2022 wordt er een lening afgesloten van €3.930.000 i.v.m. verbouwing Cascadeplein 4. Hierdoor stijgt de netto schuldquote in 2022 ten opzichte van 2021. Door de aflossing in de jaren erna en de vrijval in de huur elk jaar zal de netto schuldquote daarna weer afnemen.

Solvabiliteitsratio

solvabiliteitsratio (in %, bedragen x € 1.000, balansstanden ultimo jaar)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
eigen vermogen	718	718	718	718	718	718
balanstotaal	2.777	3.142	7.171	6.967	6.774	6.588
solvabiliteitsratio	25,8%	22,9%	10,0%	10,3%	10,6%	10,9%

Signaleringswaarde: > 50% is minst risicovol, 20 - 50% is neutraal, < 20% is meest risicovol.

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de Groninger Archieven in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Onder het eigen vermogen verstaan we de algemene reserve en de overige bestemmingsreserves, en het resultaat uit het overzicht baten en lasten. In 2022 zakt de solvabiliteitsratio onder de 20%, categorie meest risicovol. Dit wordt veroorzaakt door de lening van €3.930.000 die wordt afgesloten i.v.m. verbouwing Cascadeplein 4. De verplichtingen die ontstaan vanuit het afsluiten van deze lening, aflossing en rente, zullen worden betaald vanuit de vrijval huisvesting ad €272.808 die jaarlijks wordt opgebouwd. Groninger Archieven is hiermee in staat aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Kosten van overhead

Salarislasten bedrijfsvoering en ondersteunende diensten	€ 510.361
Organisatiekosten- en overhead	€ 542.481
Totaal	€ 1.052.842

Vennootschapsbelasting

De Belastingdienst heeft medio 2018 schriftelijk te kennen gegeven vooralsnog niet van plan te zijn om de Groninger Archieven een uitnodiging te sturen om aangifte te doen. Wel dient jaarlijks de vrijstelling, op grond van de samenwerkingsverband vrijstelling ex artikel 8f lid 1 onderdeel c van de Wet op de Vennootschapsbelasting 1969, door de Groninger Archieven beoordeeld te worden. Bij de nevenactiviteiten (depotverhuur) is er deelname aan het economisch verkeer, maar gezien de kosten/baten is er geen winststreven, dus geen fiscaal ondernemerschap. En dus geen belastingplicht. Wel moeten we dit jaarlijks volgen. We verwachten niet dat in 2022 de baten de kosten zullen overstijgen.

Financiering

Er zal in 2022 een lening afgesloten worden bij Bank Nederlandse Gemeenten van € 3.930.000 i.v.m. verbouwing Cascadeplein 4. We gaan uit van een looptijd van de lening van 15 jaar en een aflossing van €262.000 per jaar. Het rentepercentage zal waarschijnlijk 0,50% zijn gedurende de gehele looptijd.

Bedrijfsvoering

De organisatie verandert langzaam van karakter. De digitale ontwikkelingen vergen nieuwe kennis en vaardigheden van de medewerkers. De komende jaren vertrekken een aantal oudere medewerkers met veel kennis. Door middel van overdrachtsdocumenten, scholing en individuele overdracht wordt de kennis doorgegeven aan andere en nieuwe medewerkers. Er wordt daarbij steeds meer gestreefd naar een multifunctionele inzetbaarheid van de medewerkers. Bij werving is dat een belangrijk criterium. De afdeling bedrijfsvoering heeft een belangrijke taak in het begeleiden van de processen die hierbij horen. Tevens is de afdeling bedrijfsvoering verantwoordelijk voor facilitaire zaken, de huisvesting en financiën.

Baten

Bijdrage partners

Bijdrage Rijk

Aangenomen wordt dat de bijdrage van het Rijk in 2022 zal stijgen met 1,5%. Het kabinet bepaalt in het laatste kwartaal van ieder jaar de definitieve indexering. Begroot wordt €2.993.933. Hiermee houden we rekening met beëindiging van de incidentele DTR bijdrage ad € 165.010 voor het e-Depot.

Bijdrage gemeente Groningen

De index van de gemeentelijke bijdrage wordt voor een deel gebaseerd op de door de gemeente Groningen nog te maken salarisbegroting 2022. Voorlopig hebben we de bijdrage verhoogd met 2,3%. In 2022 wordt € 165.000 begroot voor aansluiting van de gemeente Groningen op het e-Depot. Totaal wordt begroot € 2.445.996.

Bijdrage provincie Groningen

Begroot wordt voor het archief beheer (bijdrage) € 349.763 en voor het publieksbereik (subsidie) € 162.113. Totaal € 511.876. Voor 2022 is een accres gehanteerd van 2,6%.

Totale bijdrage van Rijk, gemeente en provincie: € 5.951.774.

Overige algemene baten

Stichting OVCG is inwonend in het pand Cascadeplein 4. Zij huurt en deelt mee in de kosten. Het Centrum Groninger Taal en Cultuur is per 1 januari 2021 vertrokken uit het pand en zal in 2022 dan ook niet meer bijdragen in de kosten.

De baten van de Beeldbank Groningen zijn bijdragen van 10 gemeentes, 2 waterschappen, Groningen Seaports en de Stichting Oude Groninger Kerken. Onduidelijk is nog wat de invloed van de herindeling van de gemeentes op de baten zal zijn. Voorlopig begroten we als voorgaande jaren.

Aan rentebaten begroten we € 0.

Publieks- c.q. reguliere inkomsten

We begroten hoger dan realisatie 2020. Door Covid-19 was er in 2020 minder publiek en personeel aanwezig waardoor de baten voor faciliteiten lager waren dan begroot. Ook zijn er minder rondleidingen en andere publieksactiviteiten geweest. In 2022 hopen we weer op het oude niveau te zitten. De publieksinkomsten zijn een onderdeel van de directe dienstverlening aan bezoekers van de studiezaal en bezoekers van de websites. De inkomsten van fotografie- en kopieeropdrachten zijn sinds een aantal jaren de belangrijkste inkomsten in dit overzicht. Door de toename van het internetgebruik verwachten we dat de opbrengsten voor het scannen op verzoek verder toe nemen. Steeds meer bezoekers verzamelen digitaal archiefmateriaal om het vervolgens thuis te bestuderen.

De afdeling publieksactiviteiten ontwikkelt ideeën voor nieuwe activiteiten. De opbrengst van de educatieve activiteiten in samenwerking met basisscholen, mbo, hbo en universiteit is marginaal. De Groninger Archieven achten het echter van groot belang dat het onderwijs zoveel mogelijk gebruik maakt van het aanbod van de archieven.

Sinds 2006 heeft boekhandel Godert Walter een kleine boekenstand in de hal van de archieven. Daar worden nieuwe en actuele publicaties op het gebied van de regionale geschiedenis aangeboden. Ondanks dat de omzet klein is, voorziet de winkel in een behoefte waar vooral de studiezaalbezoekers gebruik van maken.

Dienstverlening aan derden

Bij zakelijke dienstverlening is er sprake van specialistische werkzaamheden zoals inventarisatie van archieven en digitalisering van archieven en beeldmateriaal. We begroten € 20.000.

De zakelijke opdrachten zijn voornamelijk afkomstig van de overheid of particuliere instellingen die hun archief bij de Groninger Archieven hebben gedeponereerd of willen deponeren. De Groninger Archieven beschikken voor deze partijen over een gespecialiseerd aanbod op het gebied van digitalisering, archiefbewerking en archiefopslag.

Er zijn ook huurinkomsten van het depot in Hoogkerk in de begroting opgenomen. Zo lang het depot nog niet volledig in gebruik is bij de Groninger Archieven worden delen verhuurd aan andere archiefinstellingen. Vanuit het veld is hier belangstelling voor. Gemeente en Rijk hebben mondeling aangegeven dat deze inkomsten ten goede kunnen komen aan de kerntaken van de Groninger Archieven. Het Rijk heeft wel aangekondigd dat het restdeel van het Rijk alleen nog mag worden

gebruikt door archiefinstellingen die een functie vervullen voor het Rijk of door middel van een overeenkomst verbonden zijn aan de Groninger Archieven.

De opbrengst depotverhuur wordt ontvangen van de gemeente Groningen, de gemeente Winsum, het Drents Archief en het Waterschap Noorderzijlvest.

We verwachten in de toekomst dat de inkomsten van dienstverlening aan derden gaan afnemen door een scherper toezicht op de activiteiten van overheidsinstellingen in de markt.

Overige baten

Onder de vrijval uit de voorzieningen zien we de onttrekkingen uit de voorzieningen. Nieuw in 2022 is hier de onttrekking uit de voorziening huisvesting die jaarlijks is opgebouwd sinds 2017. De rente van de lening die afgesloten zal worden in 2022 bij BNG i.v.m. verbouwing Cascadeplein 4 en de afschrijvingslasten van de investeringen van deze verbouwing bepalen de hoogte van de onttrekking vanuit deze voorziening huisvesting. Hierdoor zal de onttrekking uit de voorziening huisvesting, rente lening BNG en afschrijvingslasten investeringen verbouwing per saldo geen invloed hebben op het resultaat 2022.

Kosten

Salariskosten

De verhoging van salarissen en sociale lasten in 2022 begroten we voorlopig op 2,1% ten opzichte van maart 2021. De salarisbegroting wordt verzorgd door de gemeente Groningen/salarisadministratie en wordt ieder jaar eind april ontvangen. In verband met het e-Depot zijn extra medewerkers aangetrokken.

Overige personele kosten

Onder overige personeelskosten is een post opgenomen voor extra personeelsinzet of inhuur tijdens de verbouwing voor projectbegeleiding en ondersteunende facilitaire werkzaamheden. Met name deze post begeleiding verbouwing veroorzaakt de stijging van de begrote overige personeelskosten ten opzichte van de realisatie in 2020. De opleidingskosten begroten we op € 25.000.

Er zijn drie speerpunten in het opleidingsbeleid:

1. De nieuwe digitale archiefontwikkelingen.
2. De vernieuwing van de publieksactiviteiten. Publieksactiviteiten worden een combinatie van klassieke onderdelen (lezingen, tentoonstellingen, rondleidingen etc.) en digitaal aanbod (opbouw van databases, web archivering, sociale media etc.).
3. Het streven naar brede inzetbaarheid van de medewerkers.

Collectiebeheer

Hier is sprake van kosten die direct gerelateerd kunnen worden aan het collectiebeheer. Er zijn een paar thema's te onderscheiden: kosten depot, conservering en kosten verfilming en digitalisering. We begroten hogere kosten ten opzichte van de realisatie in 2020. Dit wordt met name veroorzaakt door digitalisering ter voorbereiding op de verbouwing. Kosten voor de ontwikkeling van het e-Depot hebben we in tegenstelling tot de begroting 2021 opgenomen onder de organisatie en overheadkosten.

Overige producten publieksbereik

Het betreft hier voornamelijk PR- en marketingkosten. De Groninger Archieven ontwikkelen geen apart tentoonstellingsbeleid. De presentaties in de hal ondersteunen de andere activiteiten zoals bijvoorbeeld boekpresentaties, nieuwe inventarissen en activiteiten van het OVCG of het Poparchief. Een autonoom tentoonstellingsprogramma is te kostbaar in verhouding tot de bezoekersaantallen. Een uitbreiding van de activiteiten zou het beleid in de toekomst kunnen veranderen. De kosten voor de Dag van de Groninger Geschiedenis begroten we voor 2022 op €35.000.

Gevarieerd dienstverleningspakket

Naast diverse kosten met betrekking tot de studiezaal zijn de aanschafkosten van boeken voor de bibliotheek hier opgenomen. Het budget voor uitbreiding van de bibliotheek is het enige budget dat gebruikt wordt voor collectie-uitbreiding.

Projectkosten

De bestemmingsreserves van De Slechting en Beeld van Groningen zullen in 2021 helemaal uitgeput zijn. Projectkosten zijn voor 2022 derhalve begroot op €0.

Huren

De huur zoals begroot is lager dan de realisatie 2020. Dit wordt veroorzaakt door de huurverlaging van €780.000 per jaar sinds oktober 2020. De stijging van de huur voor 2022 wordt geïndexeerd op 1,5%. Er is een bedrag begroot van € 67.500 voor de servicekosten Rijksvastgoedbedrijf. De afrekening van het RVB over 2020 dient nog plaats te vinden. Voor de huur van de archiefbewaarplaats in Haren en depot Hoogkerk hanteren we een index van 1,5%.

Exploitatiekosten huisvesting

De exploitatiekosten huisvesting 2022 begroten we in lijn met realisatie 2020 rekening houdend met een index van 1,5% voor facilitaire diensten door de Belastingdienst/Centrum voor Facilitaire Dienstverlening (B/CFD) en leveringen en diensten Hoogkerk. In 2020 is extra gebruik gemaakt van schoonmaakbedrijf door COVID-19. We verwachten dat de schoonmaak kosten in 2022 iets gedaald zullen zijn.

Licenties en onderhoudskosten ICT

De kosten voor licenties en onderhoudskosten zoals begroot voor 2022 zijn gestegen ten opzichte van de realisatie 2020. Dit wordt onder anderen veroorzaakt door kosten ontwikkeling e-Depot, maar daarnaast door het uitbesteden van het beheer van het archiefbeheersysteem aan Cygnis. Ook het gebruik van nieuwe software en applicaties als Elvy, Mailchimp en Zoom levert extra licentiekosten op. Tevens zal er gebruik worden gemaakt van Two Factor Authentication. Door verdere digitalisering verwachten we dat deze kosten alleen maar zullen toenemen.

Organisatie- en overheadkosten

Deze kosten stijgen ten opzichte van realisatie 2020. Er zal een nieuwe huisstijl gecreëerd gaan worden wat ook doorgevoerd gaat worden in de website, hierdoor stijgen de kosten ontwikkeling website. Vanwege verdere digitalisering en nieuwe huisstijl zal er naar verwachting vaker extern advies moet worden ingehuurd. Tevens verwachten we dat na afloop van de COVID-19 crisis de declaraties reiskosten binnenland weer op het oude niveau komen te liggen.

Rentekosten

In 2022 zal er een lening afgesloten worden bij de BNG bank van € 3.930.000. De verwachte looptijd is 15 jaar met een rentepercentage van 0,50% gedurende de gehele looptijd. Deze rente lening zal bekostigd worden vanuit de vrijval voorziening huisvesting, waardoor dit per saldo geen invloed zal hebben op het resultaat.

Afschrijvingen

De afschrijvingen stijgen ten opzichte van de realisatie 2020. In 2022 zal gestart worden met de verbouwing van Cascadeplein 4. Naar verwachting zal deze verbouwing in december 2022 zijn afgerond en vanaf dat moment zal er afgeschreven worden op de investeringen van de verbouwing. De afschrijvingen van de verbouwing zullen bekostigd worden vanuit de vrijval voorziening huisvesting, waardoor dit per saldo geen invloed zal hebben op het resultaat.

De overige afschrijvingen hebben met name betrekking op investeringen in scan- en audiovisuele apparatuur, serverpark en ophogen stellingen Hoogkerk.

RHC Groninger Archieven
 Begroting staat van baten en lasten over 2022

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Baten			
I	<u>Algemene baten</u>		
	6.016.113	5.670.437	5.951.774
	-272.808	-272.808	-272.808
	-29.241	-90.000	-116.964
	40.609	41.875	33.304
	Subtotaal algemene baten	5.349.504	5.595.306
II	<u>Diverse baten</u>		
	24.150	39.650	34.000
	114.011	58.000	55.000
	Subtotaal directe baten	97.650	89.000
III	<u>Overige baten</u>		
	39.018	38.279	73.810
	0	0	0
	Subtotaal overige baten	38.279	73.810
	Totaal baten	5.485.433	5.758.116
Kosten			
I	<u>Personele kosten</u>		
	2.839.635	2.952.604	3.017.816
	287.649	227.048	358.000
	Subtotaal personele kosten	3.179.652	3.375.816
II	<u>Directe materiele kosten</u>		
	65.543	135.550	172.000
III	<u>Projectkosten</u>		
	32.671	0	0
	13.256	0	0
	Subtotaal projectkosten	0	0
IV	<u>Huisvestingskosten</u>		
	1.582.574	1.197.285	1.028.365
	366.415	365.179	370.600
V	<u>Organisatie en overheadkosten</u>		
	258.384	218.637	362.681
	155.952	197.420	179.800
VI	<u>Kapitaalkosten</u>		
	4.568	3.500	23.750
	199.973	188.210	245.104
	Subtotaal indirecte materiële kosten	2.170.231	2.210.300
VII	<u>Overige kosten</u>		
	0	0	0
	0	0	0
	Subtotaal overige kosten	0	0
	Totaal kosten	5.485.433	5.758.116
	Resultaat voor bestemming	0	0
	125.232	0	0
	Onttrekking aan bestemmingsreserves	0	0
	45.927	0	0
	Toevoeging aan bestemmingsreserves	0	0
	0	0	0
	Bestemming ten gunste van de algemene reserve	0	0
	171.159	0	0

Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Baten			
I Algemene baten			
Bijdrage partners			
Bijdrage Rijk	3.071.107	2.776.361	2.993.933
Bijdrage Gemeente	2.460.371	2.402.171	2.445.966
Voorziening verbetering c	-29.241	-90.000	-116.964
Voorziening huisvesting	-272.808	-272.808	-272.808
Bijdr Prov arch beh	330.634	335.594	349.763
Bijdr Prov publ bereik	154.001	156.311	162.113
	<u>5.714.064</u>	<u>5.307.629</u>	<u>5.562.002</u>
Ov algemene baten			
Stichting CGTC	13.730	13.629	0
Stichting OVCG	6.779	6.779	11.779
Beeldbank Groningen	13.950	14.400	14.000
Forum/Stripmuseum	3.150	7.067	7.525
Bijdrage de Slechting	3.000	0	0
	<u>40.609</u>	<u>41.875</u>	<u>33.304</u>
	5.754.673	5.349.504	5.595.306
II Diverse baten			
Publ- cq reguliere inkomsten			
Fotografie / scans	12.608	13.000	13.000
Duplicering	279	1.100	900
Schriftelijke inlichtingen	288	1.500	850
Beeldbank	1.400	1.600	1.500
Godert Walter	35	250	250
Faciliteiten	1.791	8.000	5.000
Opbrengst AV	6.502	5.700	6.500
Opbrengst huisvesting	65	1.000	1.000
Overige	1.182	7.500	5.000
	<u>24.150</u>	<u>39.650</u>	<u>34.000</u>
Dienstverl. aan derden			
Zakelijke dienstverlening	79.117	20.000	20.000
Opbrengst depotverhuur	34.894	38.000	35.000
	<u>114.011</u>	<u>58.000</u>	<u>55.000</u>
	138.161	97.650	89.000
III Overige baten			
Vrijval uit voorzieningen/ gepassiveerde subsidies			
Res. afschr. balustrades	8.300	8.300	0
Voorz Beeld v Gron	0	0	0
Res. afschr. koeling serve	6.500	6.500	6.500
Res. afschr. Apple MacBo	570	0	0
Res. afschr. Canon scann	795	794	794
Res. afschr. app. GAVA	6.420	6.252	2.744
Res. afschr. Flashcan Nov	7.000	7.000	7.000
Res. afschr. bekabeling	9.433	9.433	9.433
Voorziening huisvesting	0	0	47.339
	<u>39.018</u>	<u>38.279</u>	<u>73.810</u>
Bijzondere baten			
Bijzondere baten	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	39.018	38.279	73.810
Totaal baten	5.931.852	5.485.433	5.758.116

Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Kosten			
I <u>Personele kosten</u>			
Salariskosten			
Lonen en salarissen	2.839.635	2.952.604	3.017.816
Aan projecten doorbereke	0	0	0
	<u>2.839.635</u>	<u>2.952.604</u>	<u>3.017.816</u>
Overige pers kosten			
Uitzendburo's	48.045	45.000	48.000
Personeel Iederz	84.464	75.000	85.000
Extern personeel	70.054	12.000	70.000
Gedetacheerd	11.429	13.048	7.500
Begeleiding verbouwing	0	0	60.000
Opleidingskosten	17.879	25.000	25.000
Inhuur Arbodienst	1.372	1.500	1.500
Medische beh.kstn.pers.	5.968	7.500	7.500
EHBO & BHV	1.231	2.000	1.500
Kosten vrijwilligers/stag.	6.175	12.000	8.000
Personeelsadvertenties	4.745	0	4.000
Verzorging salarisadm.	14.000	13.500	14.500
Kstn. OR	0	500	500
Overige pers. kosten	22.287	20.000	25.000
	<u>287.649</u>	<u>227.048</u>	<u>358.000</u>
	3.127.284	3.179.652	3.375.816
II <u>Directe materiële kosten</u>			
Collectiebeheer			
Transportkosten archief	0	2.000	2.000
Aankoop archivalia	0	250	250
Onderhoudskosten depot	0	500	500
Gebruiksgoederen depot	10.214	20.000	15.000
Onderhoud app verf/foto	4.021	1.500	4.000
Externe kosten depot	2.787	3.000	3.000
Gebr. goed. verfilm./foto	7.081	5.000	8.000
Gebr. goed. cons./rest.	0	2.500	550
Externe kosten verfilming	365	800	600
Externe kstn digitalisering	2.460	250	2.500
Externe kosten cons / res	100	0	100
Kosten e-Depot	0	50.000	0
Digitalisering t.b.v. verbo	0	0	85.000
	<u>27.028</u>	<u>85.800</u>	<u>121.500</u>
Ov prod publieksbereik			
Drukkosten catalogi/broc	1.628	1.250	10.000
Kosten cursussen	0	0	500
Tentoonstellingskosten	4	2.500	500
Evenem./open dagen	33.786	40.000	35.000
Kosten rondleidingen	6	1.000	500
	<u>35.424</u>	<u>44.750</u>	<u>46.500</u>
Gevarieerd dienstverl pakket			
Boeken	2.606	3.750	3.000
Kosten studiezaal	485	1.250	1.000
	<u>3.091</u>	<u>5.000</u>	<u>4.000</u>
	65.543	135.550	172.000

RHC Groninger Archieven
 Begroting programmarekening 2022

Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
III <u>Projectkosten</u>			
De Slechting	32.671	0	0
Beeld van Groningen	13.256	0	0
	45.927	0	0
IV <u>Huisvestingskosten</u>			
Huren			
Huur Cascadeplein	1.418.067	1.037.202	858.435
Servicekosten RVB	66.001	47.500	67.500
Huur depot Haren	15.745	28.570	16.250
Huur depot Hoogkerk	82.761	84.013	86.180
	1.582.574	1.197.285	1.028.365
Exploitatiekosten			
Fac. diensten B/CFD	86.582	86.732	89.250
OZB Cascadeplein	21.665	22.000	22.500
OZB Hoogkerk	1.452	2.000	1.550
Onderh. gebouw/install.	0	6.500	6.000
Luchtzuivering depots	41.391	40.000	41.000
Levering&diensten Hoogk	18.557	18.547	19.350
Schoonmaak Hoogkerk	2.032	2.250	2.250
Elektra	85.000	85.000	85.000
Gas	45.000	45.000	45.000
Schoonmaakartikelen	222	150	200
Schoonmaakbedrijven	63.884	57.000	57.750
Bewaking/beveiliging	177	0	250
Overige huisvestingkstn.	453	0	500
	366.415	365.179	370.600
	1.948.989	1.562.464	1.398.965
V <u>Organisatie en overheadkosten</u>			
Licenties & ondhksten. ICT			
Dig depot + hosten Pictui	47.207	40.000	50.000
Kosten e-Depot	0	0	65.550
Ziggo / glasvezel	11.979	12.000	12.000
Archiefbank	0	1.156	500
Extern netwerkbeheer	29.475	16.500	40.000
Contributie Eduglas	600	600	600
Schaduw infrastruct RC	24.419	25.000	25.500
SLA met AKSI-automatise	16.152	16.650	16.650
Hosten toegangen De Re	22.902	30.000	33.000
Onderhoud MAIS-flexis	42.800	15.000	38.000
Abonn. antivirus	4.823	3.200	5.000
Onderhoud Exact	4.309	3.700	4.000
Elvy	0	0	3.000
GroningerArchiefnet	666	666	666
Iwink/Kirra hosten websit	656	9.500	1.000
Lic. Microsoft	6.823	6.000	7.000
Gebr kstn intranet	7.637	6.000	7.750
Hosten 4 websites Adix	2.311	2.000	2.500
Ondh, Decos	11.130	9.000	12.000
WieWasWie	1.815	1.815	1.815
Cygnis	0	0	5.000
Licenties Oracle	2.554	3.000	3.000
Tijdregistratie Atrea	2.652	900	1.500
Beheerkosten Cartago	0	2.000	0
Crossmedia/Web Archief	10.428	9.350	10.000
RecordsManagement Too	2.655	0	2.650
Google Ads Grant	3.485	4.100	4.000
Ov licenties en onderh	906	500	10.000
	258.384	218.637	362.681

RHC Groninger Archieven
 Begroting programmarekening 2022

Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Org.- en overheadksten.			
Kantoorbenodigdheden	6.104	5.500	6.000
Drukwerk & papier	1.389	3.000	1.750
Tele/datacommunicatie	6.481	7.500	7.500
Onderhoud scanapparatu	3.618	1.500	2.000
Ondh. Meubilair	0	2.000	500
Ondh. ov. inventaris	3.721	2.000	2.000
Ondh. kantoor en studiez	10.984	2.000	9.000
Ondh. depotinr./app.	2.777	6.000	6.000
Ondh. koeling serverruim	0	1.500	1.000
Onderhoud ICT	1.586	1.000	1.000
Porti en vracht	53	250	250
Postbus en postverzendir	5.121	6.000	5.500
Investering inr. < € 2.300	0	2.500	500
Kleine inv. Hoogkerk	0	2.500	500
Inv. kant./studiez < € 2.300	5.337	2.500	5.000
Inv. depot/app. < € 2.300	511	2.500	1.500
Inv. ICT < € 2.300	22.932	17.000	20.500
Inv. ov. inventaris < € 2.300	793	2.500	1.250
Huur kntr./studie/scan ap	2.031	3.500	3.500
Accountantskosten	18.570	19.000	18.850
Ontwikkeling website	255	20.000	10.000
Advertentiekosten	0	1.000	500
Publiciteitskosten	0	1.750	500
Externe adviezen	12.667	25.000	22.500
Assuranties	20.296	20.000	21.000
Tijdschr./abbonementen	8.923	6.300	6.500
Transportksten dep Hoogk	758	1.250	1.000
Decl. reiskstn. binnenl.	5.886	17.000	10.000
Representatie	0	1.000	400
Verzorging koffie autom.	0	100	100
Inkopen faciliteiten	1.158	2.300	1.500
Faciliteiten div. kosten	2.490	500	1.000
Bestuurskosten	960	720	1.000
Kasverschillen	491	50	250
Diverse kstn Hoogkerk	1.001	1.500	1.250
Contributie Brain	2.626	2.700	2.700
Afschr. dub. debiteuren	-62	1.000	500
Overige alg. kosten	6.495	5.000	5.000
	<u>155.952</u>	<u>197.420</u>	<u>179.800</u>
	414.336	416.057	542.481

Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
VI Kapitaalkosten			
Rentekosten			
Bankrente en -kosten	4.094	3.500	4.100
Rentekosten lening BNG	474	0	19.650
Belastingrente	0	0	0
	<u>4.568</u>	<u>3.500</u>	<u>23.750</u>
Afschrijvingen			
Kantoormeubilair	10.635	10.635	6.426
Kantoor machines	4.583	4.583	4.583
Automatiseringsapp.	63.914	62.624	104.947
Software	2.838	0	473
Afsluiting ballustrades	8.300	8.300	4.107
Depotinrichting	7.230	7.235	32.024
Verfilming/fotografie	33.579	27.325	0
Kantine inrichting	429	429	3.523
Studiezaal & hal	4.137	4.149	44
Depot dakconstructie	533	533	11.238
Inrichting/installaties	10.550	10.413	15.613
Verbouwing Hoogkerk	12.613	12.613	2.719
Tech. Install. Hoogkerk	10.396	10.396	22.462
Inrichting depot Hoogkerk	16.529	16.529	486
Inrichting hal	1.260	0	0
Koeling server ruimte	6.027	6.027	6.027
Verbouwing Cascadeplein	0	0	18.608
Inrichting kantoren, spec	0	0	3.281
Presentatietechniek verg	0	0	2.467
Ict techniek	0	0	2.500
Huisstijl, communicatie u	0	0	833
Apparatuur GAVA	6.420	6.419	2.744
	<u>199.973</u>	<u>188.210</u>	<u>245.104</u>
	204.541	191.710	268.854
VII Overige kosten			
Buitengewone kosten			
Bijzondere lasten	0	0	0
Dotaties			
	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal kosten	5.806.620	5.485.433	5.758.116
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering voor bestemming	125.232	0	0
Mutaties in reserves			
Ont best res Beeld v Gr	45.927	0	0
Toev best res De Slechting	0	0	0
Ont best res De Slechting	0	0	0
	<u>45.927</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat na bestemming	171.159	0	0

	Afschr termijn in jaren	Aanschaf waarde	Afschr 2021	Boekw 31-12-21	Afschr 2022	Boekw 31-12-22	Afschr 2023	Boekw 31-12-23	Afschr 2024	Boekw 31-12-24	Afschr 2025	Boekw 31-12-25
Investing < 2021												
Boekw per 31-12-20		809.027	173.869	635.158	131.932	503.225	102.493	390.770	97.103	293.667	63.644	230.023
Investerings 2021												
0120 ICT/scanapparatuur	5	45.000	4.500	40.500	9.000	31.500	9.000	22.500	9.000	13.500	9.000	4.500
0120 Helft serverpark	5	130.000	26.000	104.000	26.000	78.000	26.000	52.000	26.000	26.000	26.000	0
0120 Verbetering Wifi-netwerk	5	30.000	3.000	27.000	6.000	21.000	6.000	15.000	6.000	9.000	6.000	3.000
0120 Nieuwe server Mais Flexis	5	17.750	1.775	15.975	3.550	12.425	3.550	8.875	3.550	5.325	3.550	1.775
0250 Ophogen stellingen Hoogkerk	15	89.000	2.967	86.033	5.933	80.100	5.933	74.167	5.933	68.233	5.933	62.300
		311.750										
Investerings 2022												
0120 Helft serverpark	5	130.000			26.000	104.000	26.000	78.000	26.000	52.000	26.000	26.000
0120 ICT/scanapparatuur	5	30.000			6.000	24.000	6.000	18.000	6.000	12.000	6.000	6.000
0210 Inrichting/ installatie	5	15.000			3.000	12.000	3.000	9.000	3.000	6.000	3.000	3.000
0300 Verbouwing Cascadeplein4	20	4.465.801			18.608	4.447.194	223.290	4.223.904	223.290	4.000.614	223.290	3.777.324
0310 Inrichting kantoren, specialties	8	315.000			3.281	311.719	39.375	272.344	39.375	232.969	39.375	193.594
0320 Presentatietechniek vergaderzalen	5	148.000			2.467	145.533	29.600	115.933	29.600	86.333	29.600	56.733
0330 Ict techniek	5	150.000			2.500	147.500	30.000	117.500	30.000	87.500	30.000	57.500
0340 Huisstijl, communicatie uitingen	10	100.000			833	99.167	10.000	89.167	10.000	79.167	10.000	69.167
		5.353.801										
Investerings 2023												
0120 ICT/scanapparatuur	5	30.000					6.000	24.000	6.000	18.000	6.000	12.000
0210 Inrichting/ installatie	5	15.000					3.000	12.000	3.000	9.000	3.000	6.000
		45.000										
Investerings 2024												
0120 ICT/scanapparatuur	5	60.000							12.000	48.000	12.000	36.000
0210 Inrichting/ installatie	5	15.000							3.000	12.000	3.000	9.000
		75.000										
Investerings 2025												
0120 ICT/scanapparatuur	5	45.000									9.000	36.000
0210 Inrichting/ installatie	5	15.000									3.000	12.000
		60.000										
Boekwaarde				908.666		6.017.363		5.523.159		5.059.308		4.601.916
Afschrijvingen			212.111		245.104		539.204		538.851		517.392	
Investerings			311.750		5.353.801		45.000		75.000		60.000	
Kasstroom investeringen			-99.639		-5.108.697		494.204		463.851		457.392	

Toelichting investeringsbegroting 2022

Investerings 2021

Er zijn in de investeringsbegroting 2022 een aantal investeringen toegevoegd voor het jaar 2021 die in de begroting 2021 nog niet waren voorzien.

Het gaat hier om het vervangen van het Wifi-netwerk en de uitbreiding hiervan naar de depots. De kosten van €30.000 zijn toegevoegd aan de investeringsbegroting.

Ook is de aanschaf van een nieuwe server voor het Collectie-beheer-systeem Mais Flexis ad € 17.750 toegevoegd.

Tevens is het ophogen van de stellingen Hoogkerk toegevoegd aan de investeringen in 2021. De komende 20 jaar verwachten we nog steeds aanwas van onze papieren collectie. Om de komende jaren plaats te kunnen bieden aan de binnenkomende archieven en om ruimte te bieden aan collectie van eventuele nieuwe partners in de GR of via DVO is uitbreiding van de bestaande capaciteit nodig. Uitbreiding van de bestaande capaciteit door middel van het ophogen van de stellingen in depot S en T (depot Hoogkerk) is hiervoor een snelle en betaalbare oplossing. De prijs hiervoor is €89.000 (incl. BTW). Dit levert 2250m³ extra capaciteit op.

De vervanging van de helft van het serverpark en overige investeringen in ICT/ en scanapparatuur waren in de begroting 2021 al opgenomen in de investeringsbegroting.

Investerings 2022

Voor 2022 staat de vervanging van de tweede helft van het serverpark op de planning. Ieder jaar zijn er onvoorziene kleinere investeringen in ICT/ en scanapparatuur en inrichting / installaties. Deze zijn in twee posten opgenomen in de investeringsbegroting.

Daarnaast gaan we ervan uit dat de verbouwing Cascadeplein 4 in 2022 zal plaats vinden. Voor verschillende onderdelen van de verbouwing zijn posten opgenomen. De verbouwingskosten zijn gebaseerd op de kostenraming die door RVB is opgesteld. De andere posten zijn stelposten.

Investerings 2023 - 2025

De posten ICT/ en scanapparatuur en inrichting/installatie komen jaarlijks terug. In 2024 en 2025 zijn scanners afgeschreven en worden daarom opgenomen om te vervangen. Dit verklaart de hogere bedragen voor deze posten.

Meerjarenraming Balans tbv begroting 2022

	realisatie 31-12-2020	begroting 31-12-2022	begroting 31-12-2023	begroting 31-12-2024	begroting 31-12-2025
ACTIVA					
Materiële vaste activa	809.028	6.017.363	5.523.159	5.059.308	4.601.916
Vorderingen	94.872	145.000	145.000	145.000	145.000
Liquide middelen	1.872.690	983.305	1.273.999	1.544.363	1.815.737
Overlopende activa	0	25.000	25.000	25.000	25.000
TOTAAL ACTIVA	2.776.590	7.170.668	6.967.158	6.773.671	6.587.653
PASSIVA					
Eigen vermogen	717.689	717.689	717.689	717.689	717.689
Voorzieningen	1.220.029	1.979.979	2.038.469	2.106.982	2.182.964
Vaste schulden	0	3.668.000	3.406.000	3.144.000	2.882.000
Netto vlottende schulden	601.494	590.000	590.000	590.000	590.000
Overlopende passiva	237.378	215.000	215.000	215.000	215.000
TOTAAL PASSIVA	2.776.590	7.170.668	6.967.158	6.773.671	6.587.653

Meerjarenraming staat van baten en lasten tbv begroting 2022

	realisatie 2020	begroting 2022	begroting 2023 index 1,5%	begroting 2024 index 1,5%	begroting 2025 index 1,5%
BATEN					
Algemene baten	5.754.673	5.595.306	5.679.236	5.764.424	5.850.890
Diverse baten	138.161	89.000	90.335	91.690	93.065
Overige baten	39.018	73.810	376.282	366.259	358.790
TOTAAL BATEN	<u>5.931.852</u>	<u>5.758.116</u>	<u>6.145.853</u>	<u>6.222.373</u>	<u>6.302.746</u>
KOSTEN					
Personele kosten	3.127.284	3.375.816	3.432.453	3.478.360	3.535.535
Directe materiële kosten	65.543	172.000	175.580	178.214	183.693
Projectkosten	45.927	0	0	0	0
Huisvestingskosten	1.948.989	1.398.965	1.420.557	1.441.866	1.468.494
Organisatie en overheadkosten	414.336	542.481	555.618	563.952	577.412
Afschrijvingskosten	199.973	245.104	539.204	538.851	517.392
Rentekosten	4.568	23.750	22.440	21.130	20.220
Overige kosten	0	0	0	0	0
TOTAAL KOSTEN	<u>5.806.620</u>	<u>5.758.116</u>	<u>6.145.853</u>	<u>6.222.373</u>	<u>6.302.746</u>
Resultaat voor bestemming	<u>125.232</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bestemming van het resultaat					
Toevoeging aan bestemmingsreserves		0	0	0	0
Onttrekking aan bestemmingsreserves	45.927	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	<u>171.159</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Overzicht fondsen, voorzieningen en reserves 2022

	Begroting 2022						Eindstand 2022
	Eindstand 2020	Dotaties 2021	Bestedingen 2021	Eindstand 2021	Dotaties 2022	Bestedingen 2022	
Algemene reserve							
exploitatiereserve	712.333	0	0	712.333	0	0	712.333
Bestemmingsreserve							
project De Slechting	5.356	0	-5.356	0	0	0	0
project Beeld van Groningen	0	0	0	0	0	0	0
	5.356	0	-5.356	0	0	0	0
Voorzieningen							
voorziening huisvesting	1.058.345	272.808	0	1.331.153	272.808	-47.339	1.556.622
voorziening verbetering depots	29.241	161.964	0	191.205	161.964	0	353.169
voorziening Flashcan Nova 4k	25.083	0	-7.000	18.083	0	-7.000	11.083
voorziening overname apparatuur GAVA	13.593	0	-3.757	9.836	0	-2.744	7.092
voorziening ballustrade	8.300	0	-8.300	0	0	0	0
voorziening koeling serverruimte	20.204	0	-6.500	13.704	0	-6.500	7.204
voorziening bekabeling	63.675	0	-9.433	54.242	0	-9.433	44.809
voorziening Canon scanner	1.588	0	-794	794	0	-794	0
	1.220.029	434.772	-35.784	1.619.017	434.772	-73.810	1.979.979
	1.937.718	434.772	-41.140	2.331.350	434.772	-73.810	2.692.312

Meerjarenraming fondsen, voorzieningen en reserves 2022 - 2025

	Eindstand 2022	Dotaties 2023	Bestedingen 2023	Eindstand 2023	Dotaties 2024	Bestedingen 2024	Eindstand 2024	Dotaties 2025	Bestedingen 2025	Eindstand 2025
Overige reserve										
exploitatie-reserve	712.333	0	0	712.333	0	0	712.333	0	0	712.333
Bestemmingsreserve										
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Voorzieningen										
voorziening huisvesting	1.556.622	272.808	-350.605	1.478.825	272.808	-349.295	1.402.338	272.808	-347.985	1.327.161
voorziening verbetering depots	353.169	161.964	0	515.133	161.964	0	677.097	161.964	0	839.061
voorziening Flashcan Nova 4k	11.083	0	-7.000	4.083	0	-4.083	0	0	0	0
voorziening overname apparatuur GAVA	7.092	0	-2.744	4.348	0	-2.744	1.604	0	-1.372	232
voorziening koeling serverruimte	7.204	0	-6.500	704	0	-704	0	0	0	0
voorziening bekabeling	44.809	0	-9.433	35.376	0	-9.433	25.943	0	-9.433	16.510
	1.979.979	434.772	-376.282	2.038.469	434.772	-366.259	2.106.982	434.772	-358.790	2.182.964
	2.692.312	434.772	-376.282	2.750.802	434.772	-366.259	2.819.315	434.772	-358.790	2.895.297