

Ontwerp Kadernota Begroting 2024

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.

Daarnaast brengen de inflatie en de stijgende energielasten een extra onzekerheid met zich mee.

We begroten de index van de bijdrage van het Rijk op 4,0%, van de Provincie op 1,8% en van de gemeente op 6%. 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, toegankelijk maken en beschikbaar stellen 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 salariscijfers, uit van een mutatie in de loonsom. Voorlopig begroten we een index van 4,0% ten opzichte van de salariskosten 2023. Tevens houden we rekening met een loonsverhoging naar aanleiding van de FUWA die in 2023 wordt uitgevoerd.

De Groninger Archieven spelen een belangrijke rol in de digitalisering van archieven en in het opzetten en beheren van een e-depot. Deze ontwikkeling brengt financiële risico's met zich mee, vooral door het innovatieve karakter hiervan. Tot 2022 maakten de Groninger Archieven deel uit van het landelijk e-depot opgezet door het Nationaal Archief en de RHC's en werd daarvoor door het Rijk ondersteund met een jaarlijkse bijdrage van € 165.000, de zogenaamde DTR bijdrage. De uittreding van het Rijk uit de gemeenschappelijke regelingen heeft echter als consequentie dat het landelijke e-depot niet meer beschikbaar is voor de RHC's en zij ieder een eigen regionale voorziening moeten ontwikkelen. Vanaf 2022 vervalt daarom de DTR bijdrage van het Rijk voor de ontwikkeling en het gebruik van het landelijke e-depot. Om de transitie naar een eigen e-depot te kunnen maken ontvangt ieder RHC in 2022 eenmalig een bedrag van €100.000 voor de aanloopkosten naar een eigen e-depot vanuit het ministerie van OCW. Daarnaast ontvangt elk RHC van 2022 tot en met 2026 ieder jaar een overbruggingstoelage van €50.000, voor de verdere ontwikkeling van de kenniscomponent op het gebied van informatie, archief en digitalisering. Deze extra gelden zullen jaarlijks worden gereserveerd om vervolgens jaarlijks met €75.000 uit te kunnen putten. In 2021 is een eigen e-depotvoorziening ontwikkeld. De software voor deze e-depotvoorziening wordt afgenomen bij Preservica. In 2022 zijn voor het eerst archieven opgenomen in deze e-depotvoorziening. De Groninger Archieven ontwikkelen dit e-depot verder. Structurele kosten van het e-depot zijn kosten voor de digitale infrastructuur en personeel. De Groninger Archieven bouwen aan een team e-depot met daarin verschillende specialisten. De personeelskosten zullen zich in de toekomst verder ontwikkelen. Zoals vaker het geval is met ontwikkelingskosten, lopen deze niet altijd gelijk op met de mate waarin archiefvormers klaar zijn om archieven over te brengen naar het e-depot. De bijdrage van de gemeente voor de aansluiting op het e-Depot is volgens het huidige kostenmodel voor 2023 €210.000.

De diverse baten, materiële kosten en organisatie- en overheadkosten zijn naar alle redelijkheid begroot. Voor evenementen en open dagen begroten we voor 2023 € 30.000. 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 voorziening huisvesting gevormd. Het eerste jaar is de voorziening gedoteerd met een bedrag van € 239.921 en in de jaren daarna met € 272.808 per jaar. Vanaf 2022 is er jaarlijks een extra dotatie van €41.680 per jaar, dit betreft een extra bijdrage van het Rijk voor

de verbouwing. Over Q4 2022 zijn er rente baten ontvangen ad € 19.471 i.v.m. de lening van de BNG Bank die op de rekening staat, ook deze is gedoteerd aan de voorziening. Ten laste van de voorziening komen de toekomstige afschrijvingen van de verbouwing en de rente over de leningen BNG die wordt betaald.

Daarnaast is er vanaf oktober 2020 sprake van een huurverlaging van Cascadeplein 4. 15% van de huurverlaging komt ten goede aan de Groninger Archieven. Dit bedrag wordt als voorziening opgenomen voor toekomstige uitbreiding, onderhoud en 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. Door een verdere verlaging van de huur in 2021 (vanaf 1 juli) bedraagt de dotatie in 2021 €119.623. Voor 2022 had de huurverlaging voor het eerst effect op een heel boekjaar, de dotatie in 2022 en aankomende jaren is dan €131.881.

In 2023 zal er een start worden gemaakt met de verbouwing van het gebouw aan Cascadeplein 4. Voor de financiering van deze verbouwing is in 2022 een lening van € 3.350.000 aangegaan bij de BNG Bank met een looptijd van 14 jaar en een rentepercentage van 1,78%. Deze lening zal in 2036 geheel zijn afgelost. Vanwege de extra bijdrage die wordt ontvangen van het Rijk ad €41.680 is er een additionele lening afgesloten in januari 2023 bij de Bank Nederlandse Gemeenten voor de verbouwing Cascadeplein 4. Het betreft een lening groot € 513.000. De looptijd bedraagt 14 jaar. De aflossing is € 38.000 per jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,1% gedurende de gehele looptijd. De lening zal in 2036 geheel afgelost zijn. Deze verbouwing en lening zullen verder beschreven worden bij de 'overige baten', 'rentekosten' en 'afschrijvingen'.

Weerstandvermogen en risicobeheersing

Algemene reserve

Het totaal van de algemene reserve per ultimo 2024 is begroot op € 884.574. Dit is een stijging van € 89.273 ten opzichte van ultimo 2022. Dit wordt veroorzaakt doordat de in 2022 en 2023 gevormde bestemmingsreserves dan inmiddels uitgeput zullen zijn en weer gedoteerd zijn aan de algemene reserves. Het streven is dat voor 2024 de begroting sluit.

Indexen en huur

De indexen van Rijk en gemeente Groninger fluctueren. De gemeente Groningen hanteert de volgende grondslagen voor de indexaties. De compensatie is gebaseerd op een gewogen gemiddelde van de verwachte loon- en prijsontwikkeling. De loonkostenmutatie betreft het effect van de verwachte CAO gemeenteamtensaren en de verwachte sociale lastenmutatie. De prijsmutatie betreft de verwachte prijsmutatie materiële overheidsconsumptie IMOC (informatie via CPB). De gehanteerde loon-prijsverhouding is 80/20.

Ook het Rijk hanteert een index voor prijsbijstelling huisvesting, loonbijstelling en een algemene prijsbijstelling. Het risico bestaat dat de gehanteerde indexen van Rijk en gemeente niet aansluiten op de werkelijke indexen. 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)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
vaste schulden	2.991	3.189	2.911	2.634	2.357	2.080
netto vlottende schulden	915	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
overlopende passiva	350	350	350	350	350	350
financiële activa	0	0	0	0	0	0
uitzettingen < 1 jaar	-162	-145	-145	-145	-145	-145
liquide middelen	-5.911	-2.241	-1.089	-1.351	-1.452	-1.682
overlopende activa	0	-25	-25	-25	-25	-25
saldo	-1.817	2.178	3.052	2.513	2.135	1.627
totale baten (exclusief mutatie reserves)	5.416	6.183	6.278	6.372	6.468	6.565
netto schuldquote (saldo/ totale baten)	-33,6%	35,2%	48,6%	39,4%	33,0%	24,8%

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. Doordat de verbouwing grotendeels in 2023 wordt betaald en deels in 2024, zie je in die jaren de netto schuldquote dalen. Door de aflossing in de jaren erna zal de netto schuldquote daarna weer toenemen.

Solvabiliteitsratio

solvabiliteitsratio (in %, bedragen x € 1.000, balansstanden ultimo jaar)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
eigen vermogen	885	760	885	885	885	885
balanstotaal	7.147	7.686	7.596	7.293	6.997	6.708
solvabiliteitsratio	12,4%	9,9%	11,6%	12,1%	12,6%	13,2%

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

De solvabiliteitsratio 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. We kunnen zien dat de balanstotaal steeds verder toeneemt, dit wordt veroorzaakt door verbouwing en de leningen die daarvoor zijn afgesloten en de jaarlijkse mutatie van de voorziening verbetering depots. De verplichtingen die ontstaan vanuit het afsluiten van deze leningen, aflossing en rente, zullen worden betaald vanuit de mutatie voorziening huisvesting ad €314.488 die jaarlijks wordt opgebouwd. Groninger Archieven is hiermee in staat aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Kosten van overhead

Salarislasten bedrijfsvoering en ondersteunende diensten	€ 631.486
Organisatiekosten- en overhead	€ 574.807
Totaal	€ 1.206.293

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 2024 de baten de van de nevenactiviteiten de kosten zullen overstijgen.

Financiering

Voor de financiering van deze verbouwing is in 2022 een lening van € 3.350.000 aangegaan bij de BNG Bank met een looptijd van 14 jaar en een rentepercentage van 1,78%. Deze lening zal in 2036 geheel zijn afgelost. Met de extra bijdrage die wordt ontvangen van het Rijk ad €41.680 vanaf 2022 is er een additionele lening afgesloten in januari 2023 bij de Bank Nederlandse Gemeenten voor de verbouwing Cascadeplein 4. Het betreft een lening groot € 513.000. De looptijd bedraagt 14 jaar. De aflossing is € 38.000 per jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,1% gedurende de gehele looptijd. De lening zal in 2036 geheel afgelost zijn.

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 bedrijfsvoering heeft een belangrijke taak in het begeleiden van de processen die hierbij horen. Tevens is de bedrijfsvoering verantwoordelijk voor facilitaire zaken, ICT, DIV, huisvesting en financiën.

Baten**Bijdrage partners***Bijdrage Rijk*

Aangenomen wordt dat de bijdrage van het Rijk in 2024 zal stijgen met 4,0%. Het kabinet bepaalt in het laatste kwartaal van ieder jaar de definitieve indexering. Begroot wordt €2.946.437. Vanwege het uittreden uit de gemeenschappelijke regeling ontvangen we van het Rijk vanaf 2022 extra gelden voor ontwikkeling e-Depot. In 2022 is dit een eenmalig bedrag van €100.000, daarnaast ontvangen we vanaf 2022 t/m 2026 een jaarlijkse bijdrage van €50.000. Deze extra gelden zullen we jaarlijks reserveren om vervolgens jaarlijks met €75.000 uit te kunnen putten.

Bijdrage gemeente Groningen

De index van de gemeentelijke bijdrage wordt voor een deel gebaseerd op de door de gemeente Groningen nog te maken salarisbegroting 2024. Voorlopig hebben we de bijdrage verhoogd met 6%. In 2024 wordt € 210.000 begroot voor aansluiting van de gemeente Groningen op het e-Depot. Totaal wordt begroot € 2.671.554.

Bijdrage provincie Groningen

Begroot wordt voor het archief beheer (bijdrage) € 351.300 en voor het publieksbereik (subsidie) € 169.395, totaal € 520.695. Voor 2024 is een accres gehanteerd van 1,8%.

Totale bijdrage van Rijk, gemeente en provincie: € 6.138.687.

Uit de bijdragen worden de voorziening huisvesting en voorziening verbetering depots gevormd. Deze voorzieningen zijn reeds toegelicht onder paragraaf 'Algemeen'.

Overige algemene baten

Stichting OVCG is inwonend in het pand Cascadeplein 4. Zij huurt en deelt mee in de kosten. De baten bij Forum/Stripmuseum betreffen de vergoeding voor de dienstverleningsafspraken met de stichting Groninger Forum met betrekking tot de collectie van de stichting Nederlands Stripmuseum. De dienstverlening aan het stripmuseum zal beperkt worden tot het bieden van depotruimte. De jaarlijkse bijdrage is hieraan aangepast.

De baten bij Beeldbank Groningen betreffen jaarlijkse bijdragen van gemeenten en waterschappen aan de website. Onduidelijk is nog wat de invloed van de herindeling van de gemeentes op de baten zal zijn. Voorlopig begroten we als voorgaande jaren.

Publieks- c.q. reguliere inkomsten

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. Steeds meer bezoekers verzamelen digitaal archiefmateriaal om het vervolgens thuis te bestuderen. We begroten lager dan de realisatie 2022. Dit wordt veroorzaakt doordat er in 2022 vanuit de Koninklijke Bibliotheek bijdragen ontvangen zijn voor projecten.

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.

Dienstverlening aan derden

Bij zakelijke dienstverlening is er sprake van specialistische werkzaamheden zoals inventarisatie van archieven en digitalisering van archieven en beeldmateriaal. De zakelijke opdrachten zijn voornamelijk afkomstig van de overheid of particuliere instellingen die hun archief bij de Groninger Archieven hebben gedeponneerd of willen deponeren. De Groninger Archieven beschikken voor deze partijen over een gespecialiseerd aanbod op het gebied van digitalisering, archiefbewerking en archiefopslag. We begroten € 5.000, we verwachten geen grote opdrachten voor 2024.

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 Het Hogeland, het Waterschap Noorderzijlvest en de Rechtbank. Het Drents Archief heeft halverwege 2022 de archieven opgehaald.

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/ gepassiveerde subsidies. De rente van de leningen die afgesloten zijn bij de BNG Bank i.v.m. verbouwing Cascadeplein 4 en de afschrijvingslasten van de investeringen van deze verbouwing bepalen de hoogte van de onttrekking vanuit de 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 2024.

Bijzondere baten

De bijzondere baten hebben betrekking op btw die middels de pro rata methode terug gevraagd kan worden bij de belastingdienst, dit betreft boekjaar 2023.

Kosten

Salariskosten

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 4,0% ten opzichte van de salariskosten 2023. Tevens houden we rekening met een loonsverhoging naar aanleiding van de FUWA die in 2023 wordt uitgevoerd.

Overige personele kosten

De overige personeelskosten begroten we hoger dan de realisatie in 2022. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat in 2022 uitzendkrachten tijdelijk in dienst genomen zijn. De kosten extern personeel waren in 2022 lager doordat de werkzaamheden door een tweetal mensen zijn gestopt. In 2022 was een post opgenomen voor extra personeelsinzet of inhuur tijdens de verbouwing voor projectbegeleiding en ondersteunende facilitaire werkzaamheden. Eventuele kosten voor projectbegeleiding voor de verbouwing die in 2023 en 2024 nog worden gemaakt zullen onder het verbouwbudget vallen en dus geactiveerd worden.

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 lagere kosten ten opzichte van de realisatie in 2022. Dit wordt met name veroorzaakt doordat er in 2022 collecties verhuisd zijn van de archiefbewaarplaats in Haren en het depot aan de Cascadeplein 4 naar het depot in Hoogkerk.

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. In de toekomst biedt het MaA (Museum aan de A) ons de mogelijkheid onderdelen uit de collectie te exposeren. Een uitbreiding van de activiteiten zou het beleid in de toekomst kunnen veranderen. In 2022 waren de drukkosten hoger vanwege het afdrukken van het boek 'Ons Archief'. De kosten voor de Dag van de Groninger Geschiedenis begroten we voor 2024 op €30.000.

Gevarieerd dienstverleningspakket

Naast diverse kosten met betrekking tot de studiezaal zijn de aanschaffkosten 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

Projectkosten zijn voor 2024 begroot op €125.00. Dit heeft te maken met het uitputten van diverse bestemmingsreserves.

Huren

Voor 2024 is er voor de huur een index gehanteerd van 1,5%. Er is een bedrag begroot van € 67.500 voor de servicekosten Rijksvastgoedbedrijf. De huur voor de archiefbewaarplaats in Haren is per 1 januari 2023 opgezegd. Voor de huur van depot Hoogkerk hanteren we een index van 1,5%.

Exploitatiekosten huisvesting

De exploitatiekosten huisvesting 2024 begroten we hoger dan de realisatie 2022. Er is rekening gehouden met een index van 4,0% voor facilitaire diensten door de Belastingdienst/Centrum voor Facilitaire Dienstverlening (B/CFD). Er zit een stijgende lijn in de OZB voor zowel Cascadeplein als het depot in Hoogkerk. Voor de leveringen en diensten Hoogkerk hanteren we een index van 1,5%.

Ook zit er een stijgende lijn in de OZB. De kosten voor elektra en gas hebben we ook hoger begroot. Het is nog onzeker wat de stijgende energie- en gasprijzen voor ons zullen betekenen.

Licenties en onderhoudskosten ICT

De kosten voor licenties en onderhoudskosten zoals begroot voor 2024 zijn gestegen ten opzichte van de realisatie 2022. De ontwikkeling van het e-depot is in 2022 minder snel gegaan dan gedacht en er is minder archief overgebracht naar het e-depot waardoor de kosten voor de digitale opslag lager zijn uitgevallen in 2022. We verwachten dat deze kosten voor 2024 hoger zullen zijn. De kosten voor glasvezel zullen verdubbelen omdat er ook glasvezel in Hoogkerk komt. Alle andere ICT kosten zijn ook gestegen door de inflatie. Door het toegenomen belang van het beveiligen van het ICT-platform en de verdere digitalisering verwachten we dat deze kosten alleen maar zullen toenemen.

Organisatie- en overheadkosten

Deze kosten stijgen door de inflatie ook ten opzichte van de realisatie 2022.

Rentekosten

De rentekosten van de leningen die zijn afgesloten bij de BNG Bank worden hier verantwoord. Deze rente 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 2022. In 2023 zal gestart worden met de verbouwing van Cascadeplein 4. Naar verwachting zal deze verbouwing in het eerste kwartaal van 2024 geheel 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, hardware kantoorautomatisering, serverpark en ophogen stellingen Hoogkerk.

	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten			
I <u>Algemene baten</u>			
Bijdrage partners	5.739.788	5.689.849	6.138.687
Voorziening bijdrage investeringen huisvesting	-314.488	-272.808	-314.488
Voorziening bijdrage uitbreiding/verbetering depots	-131.881	-131.881	-131.881
Bijdrage Rijk e-depot	-150.000	-50.000	-50.000
Overige algemene baten	33.748	33.942	30.718
Subtotaal algemene baten	<u>5.177.167</u>	<u>5.269.103</u>	<u>5.673.036</u>
II <u>Diverse baten</u>			
Publieksinkomsten / reguliere inkomsten	44.619	28.050	28.250
Dienstverlening aan derden	42.973	53.070	39.000
Subtotaal directe baten	<u>87.592</u>	<u>81.120</u>	<u>67.250</u>
III <u>Overige baten</u>			
Vrijval uit voorzieningen / gepassiveerde subsidies	131.023	238.281	458.556
Bijzondere baten	19.932	18.500	79.241
Subtotaal overige baten	<u>150.955</u>	<u>256.781</u>	<u>537.797</u>
Totaal baten	<u>5.415.714</u>	<u>5.607.004</u>	<u>6.278.083</u>
Kosten			
I <u>Personele kosten</u>			
Lonen, salarissen en sociale lasten	2.892.674	3.082.054	3.339.080
Overige personeelskosten	195.759	248.000	261.250
Subtotaal personele kosten	<u>3.088.433</u>	<u>3.330.054</u>	<u>3.600.330</u>
II <u>Directe materiele kosten</u>	<u>73.825</u>	<u>67.000</u>	<u>63.350</u>
III <u>Projectkosten</u>			
Vernieuwing huisstijl	13.828	0	0
Digitalisering van de kaart 1672	15.000	0	0
Toegankelijk maken websites voor blinden/slecht zienden	6.575	0	0
Websites nieuwe huisstijl	0	15.000	0
Laten afdrukken archiefboek Groningen	5.000	0	0
Onderzoek opzet documentatiecentrum gaswinning	3.324	0	0
Uitgestelde kosten corona crisis	80.903	0	0
Ontwikkeling en bouw corporate website	0	0	50.000
Onderzoek en implementatie digitalisering processen	0	0	30.000
Verbeteren proces digitalisering collectie	0	0	25.000
Aanpassing buitenzijde	0	0	20.000
Subtotaal projectkosten	<u>124.630</u>	<u>15.000</u>	<u>125.000</u>
IV <u>Huisvestingskosten</u>			
Huren	841.367	876.107	878.693
Exploitatiekosten	452.384	380.033	557.369
V <u>Organisatie en overheadkosten</u>			
Licenties & onderhoudskosten ICT	319.136	434.091	392.267
Organisatie & overheadkosten	165.045	150.400	182.540
VI <u>Kapitaalkosten</u>			
Rentekosten	32.059	60.003	68.927
Afschrijvingen	190.131	309.315	534.606
Subtotaal indirecte materiële kosten	<u>2.000.122</u>	<u>2.209.949</u>	<u>2.614.402</u>
VII <u>Overige kosten</u>			
Dotaties	0	0	0
Buitengewone kosten	0	0	0
Subtotaal overige kosten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal kosten	<u>5.287.009</u>	<u>5.622.003</u>	<u>6.403.082</u>
Resultaat voor bestemming	128.705	-15.000	-125.000
Onttrekking aan bestemmingsreserves	124.630	15.000	125.000
Toevoeging aan bestemmingsreserves	-133.000	0	0
Bestemming ten gunste van de algemene reserve	<u>120.335</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Omschrijving	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten			
I <u>Algemene baten</u>			
Bijdrage partners			
Bijdrage Rijk	2.837.073	2.647.834	2.946.437
Bijdrage Gemeente	2.400.915	2.532.221	2.671.554
Bijdrage Rijk e-depot	-150.000	-50.000	-50.000
Voorziening uitbreiding/\	-131.881	-131.881	-131.881
Voorziening huisvesting	-314.488	-272.808	-314.488
Bijdr Prov arch beh	341.000	346.100	351.300
Bijdr Prov publ bereik	160.800	163.694	169.395
	<u>5.143.419</u>	<u>5.235.160</u>	<u>5.642.318</u>
Ov algemene baten			
Stichting OVCG	11.779	11.779	12.957
Beeldbank Groningen	13.950	14.000	13.950
Forum/Stripmuseum	8.019	8.163	3.811
	<u>33.748</u>	<u>33.942</u>	<u>30.718</u>
	5.177.167	5.269.103	5.673.036
II <u>Diverse baten</u>			
Publ- cq reguliere inkomsten			
Fotografie / scans	12.167	13.000	12.500
Duplicering	660	2.250	1.500
Schriftelijke inlichtingen	705	300	750
Beeldbank	998	2.000	1.500
Godert Walter	0	250	0
Faciliteiten	2.455	1.500	2.500
Opbrengst AV	2.629	6.000	4.000
Opbrengst huisvesting	93	500	500
Overige	24.912	2.250	5.000
	<u>44.619</u>	<u>28.050</u>	<u>28.250</u>
Dienstverl. aan derden			
Zakelijke dienstverlening	5.720	20.000	5.000
Opbrengst depotverhuur	37.253	33.070	34.000
	<u>42.973</u>	<u>53.070</u>	<u>39.000</u>
	87.592	81.120	67.250
III <u>Overige baten</u>			
Vrijval uit voorzieningen/ gepassiveerde subsidies			
Res. afschr. koeling serv	6.500	6.500	704
Res. afschr. Canon scanr	794	0	0
Res. afschr. app. GAVA	2.747	2.744	2.744
Res. afschr. Flashcan No	7.000	7.000	4.083
Res. afschr. bekabeling	9.433	9.433	9.433
Voorziening huisvesting	29.549	137.604	366.592
Bijdrage Rijk e-depot	75.000	75.000	75.000
	<u>131.023</u>	<u>238.281</u>	<u>458.556</u>
Bijzondere baten			
Bijzondere baten	19.932	18.500	79.241
	<u>19.932</u>	<u>18.500</u>	<u>79.241</u>
	150.955	256.781	537.797
Totaal baten	5.415.714	5.607.004	6.278.083

Omschrijving	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Kosten			
I <u>Personele kosten</u>			
Salariskosten			
Lonen en salarissen	2.892.674	3.082.054	3.339.080
	2.892.674	3.082.054	3.339.080
Overige pers kosten			
Uitzendburo's	7.367	45.000	45.000
Personeel Iederz	85.534	80.000	85.000
Extern personeel	17.626	35.000	30.000
Begeleiding verbouwing	9.874	0	0
Opleidingskosten	8.753	25.000	25.000
Inhuur Arbodienst	993	1.500	1.500
Medische beh.kstn.pers.	9.530	7.000	8.000
EHBO & BHV	0	1.500	1.500
Kosten vrijwilligers/stag.	18.596	10.000	22.500
Personeelsadvertenties	589	4.000	4.000
Verzorging salarisadm.	15.743	16.000	15.750
Kstn. OR	0	500	500
FUWA	303	0	0
Overige pers. kosten	20.851	22.500	22.500
	195.759	248.000	261.250
	3.088.433	3.330.054	3.600.330
II <u>Directe materiële kosten</u>			
Collectiebeheer			
Transportkosten archief	12.037	2.000	2.000
Aankoop archivalia	0	250	250
Onderhoudskosten depot	93	500	250
Gebruiksgoederen depot	9.758	10.000	10.000
Onderhoud app verf/foto	0	4.000	4.000
Externe kosten depot	1.306	1.000	1.000
Gebr. goed. verfilm./foto	636	8.000	4.000
Gebr. goed. cons./rest.	874	550	1.000
Externe kosten verfilmin	518	600	750
Externe kstn digitaliserin	4.235	2.500	2.500
Externe kosten cons / re	0	100	100
	29.457	29.500	25.850
Ov prod publieksbereik			
Drukkosten catalogi/broc	18.979	2.000	2.000
Kosten cursussen	0	500	500
Tentoonstellingskosten	0	500	500
Evenem./open dagen	23.100	30.000	30.000
Kosten rondleidingen	3	500	500
	42.082	33.500	33.500
Gevarieerd dienstverl pakket			
Boeken	2.078	3.000	3.000
Kosten studiezaal	208	1.000	1.000
	2.286	4.000	4.000
	73.825	67.000	63.350

Omschrijving	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
III <u>Projectkosten</u>			
Vernieuwing huisstijl	13.828	0	0
Digitalisering van de kaa	15.000	0	0
Toegankelijk maken web	6.575	0	0
Websites nieuwe huisstijl	0	15.000	0
Laten afdrukken archiefb	5.000	0	0
Onderzoek opzet docume	3.324	0	0
Uitgestelde kosten coron	80.903	0	0
Ontwikkeling en bouw cc	0	0	50.000
Onderzoek en implemant	0	0	30.000
Verbeteren proces digital	0	0	25.000
Aanpassing buitenzijde	0	0	20.000
	-----	-----	-----
	124.630	15.000	125.000
IV <u>Huisvestingskosten</u>			
Huren			
Huur Cascadeplein	697.364	704.107	718.998
Servicekosten RVB	40.641	67.500	67.500
Huur depot Haren	16.418	16.250	0
Huur depot Hoogkerk	86.944	88.250	92.194
	-----	-----	-----
	841.367	876.107	878.693
Exploitatiekosten			
Fac. diensten B/CFD	76.279	77.150	83.640
OZB Cascadeplein	25.786	27.075	28.383
OZB Hoogkerk	2.222	2.333	2.289
Onderh. gebouw/install.	1.057	6.000	6.000
Luchtzuivering depots	41.000	41.000	41.000
Levering&diensten Hoogl	19.481	19.775	20.657
Schoonmaak Hoogkerk	2.363	2.250	2.500
Elektra	132.677	90.000	144.000
Gas	76.057	55.000	158.400
Schoonmaakartikelen	692	200	500
Schoonmaakbedrijven	63.872	58.500	69.000
Bewaking/beveiliging	333	250	500
Overige huisvestingkstn.	10.564	500	500
	-----	-----	-----
	452.384	380.033	557.369
	-----	-----	-----
	1.293.751	1.256.140	1.436.062
V <u>Organisatie en overheadkosten</u>			
Licenties & ondhksten. ICT			
Hosten Pictura	47.363	55.646	52.697
Kosten e-Depot	41.358	118.750	65.419
CNG / glasvezel	5.518	8.280	11.000
Extern netwerkbeheer	35.713	34.965	41.337
Contributie Eduglas	0	600	0
Installatiediensten Aksi	3.279	20.000	10.000
Reparatie- en onderhoud	24.170	23.255	31.314
Hosten toegangen De Re	43.501	37.250	47.375
Onderhoud MAIS-flexis	16.284	27.150	16.777
Software en informatiesy	24.318	20.569	31.053
Onderhoud Exact	2.516	2.564	2.814
Elvy	3.614	3.670	3.721
GroningerArchiefnet	0	682	0
Iwink/Kirra hosten websi	6.372	6.558	6.557
Lic. Microsoft	7.294	7.315	8.514
Gebr kstn intranet	9.574	9.797	10.495
Hosten 4 websites	2.714	2.500	2.754
Ondh. Decos	8.999	9.134	10.458

Omschrijving	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
WieWasWie	1.851	1.815	1.851
Axians	6.859	15.197	7.519
Licenties Oracle	2.376	2.025	2.448
Tijdregistratie Atrea	1.013	3.000	3.000
Crossmedia/Web Archief	10.821	10.868	10.821
RecordsManagement Toc	2.655	2.655	2.655
Google Ads Grant	3.485	3.485	3.485
HR21 Fuwa tool	0	0	3.383
Ov licenties en onderh	7.489	6.361	8.203
	319.136	434.091	392.267
Org.- en overheadksten.			
Kantoorbenodigdheden	8.229	7.500	8.250
Drukwerk & papier	2.182	1.750	2.100
Tele/datacommunicatie	9.196	6.000	9.300
Onderhoud scanapparatu	732	2.000	2.100
Ondh. Meubilair	155	500	550
Ondh. ov. inventaris	0	2.000	1.550
Ondh. kantoor en studie	1.658	3.000	3.100
Ondh. depotinr./app.	1.071	2.500	2.600
Ondh. koeling serverruin	0	1.000	1.050
Onderhoud ICT	0	500	550
Porti en vracht	0	250	275
Postbus en postverzendin	3.375	4.500	4.900
Investering inr. < € 2.30	0	750	800
Kleine inv. Hoogkerk	0	500	550
Inv. kant./studiez < € 2.	3.439	1.000	2.100
Inv. depot/app. < € 2.30	0	1.000	1.050
Inv. ICT < € 2.300	9.216	12.500	15.000
Inv. ov. inventaris < € 2	0	1.000	775
Huur kntr./studie/scan a	2.546	2.000	2.600
Accountantskosten	25.174	20.250	22.150
Ontwikkeling website	393	5.000	5.250
Advertentiekosten	0	500	520
Publiciteitskosten	2.329	500	1.050
Externe adviezen	37.182	22.500	35.000
Assuranties	24.422	21.000	25.750
Tijdschr./abonnementen	7.724	9.700	7.725
Transportksten dep Hoogk	6.650	1.250	4.800
Decl. reiskstn. binnenl.	8.404	8.000	9.785
Representatie	154	650	515
Verzorging koffie autom.	0	100	110
Inkopen faciliteiten	0	1.500	525
Faciliteiten div. kosten	3.119	1.000	1.800
Bestuurskosten	507	1.200	775
Kasverschillen	0	250	50
Diverse kstn Hoogkerk	0	1.250	525
Afschr. dub. debiteuren	0	500	260
Overige alg. kosten	7.188	5.000	6.750
	165.045	150.400	182.540
	484.181	584.491	574.807

Omschrijving	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
VI <u>Kapitaalkosten</u>			
Rentekosten			
Bankrente en -kosten	2.510	4.100	3.000
Rentekosten lening BNG	29.549	55.903	65.927
Belastingrente	0	0	0
	----- 32.059	----- 60.003	----- 68.927
Afschrijvingen			
Kantoormeubilair	6.231	6.231	6.129
Kantoormachines	5.396	3.226	7.913
Automatiseringsapp.	72.220	112.298	121.664
Software	473	0	0
Depotinrichting	5.665	4.108	4.108
Verfilming/fotografie	36.750	36.022	31.213
Studiezaal & hal	3.523	3.108	2.570
Depot dakconstructie	533	0	0
Inrichting/installaties	11.877	17.877	17.877
Verbouwing Hoogkerk	12.613	12.613	12.613
Tech. Install. Hoogkerk	2.716	0	0
Inrichting depot Hoogkerk	22.875	22.875	22.971
Inrichting hal	486	486	121
Koeling server ruimte	6.027	6.027	4.018
Verbouwing Cascadeplein	0	50.932	177.388
Inrichting kantoren, spec	0	21.673	86.434
ICT / AV	0	9.096	28.280
Huisstijl, communicatie u	0	0	8.563
Apparatuur GAVA	2.747	2.744	2.744
	----- 190.131	----- 309.315	----- 534.606
	222.190	369.318	603.533
VII <u>Overige kosten</u>			
Buitengewone kosten			
Bijzondere lasten	0	0	0
Dotaties			
	0	0	0
	----- 0	----- 0	----- 0
Totaal kosten	5.287.009	5.622.003	6.403.082
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering voor bestemming	128.705	-15.000	-125.000
Mutaties in reserves			
Onttrekking reserves	124.630	15.000	125.000
Dotatie reserves	-133.000	0	0
	----- -8.370	----- 15.000	----- 125.000
Resultaat na bestemming	120.335	0	0

		Afschr termijn in jaren	Aanschaf waarde	Afschr 2023	Boekw 31-12-23	Afschr 2024	Boekw 31-12-24	Afschr 2025	Boekw 31-12-25	Afschr 2026	Boekw 31-12-26	Afschr 2027	Boekw 31-12-27
	Investing < 2023												
	Boekw per 31-12-22		1.073.814	197.374	876.440	195.785	680.655	165.998	514.656	123.649	391.007	89.603	301.405
	Investerings 2023												
0120	ICT noodstroomvoorziening	5	12.100	2.420	9.680	2.420	7.260	2.420	4.840	2.420	2.420	2.420	0
0120	ICT/scanapparatuur	5	45.000	9.000	36.000	9.000	27.000	9.000	18.000	9.000	9.000	9.000	0
0210	Inrichting/ installatie	5	15.000	3.000	12.000	3.000	9.000	3.000	6.000	3.000	3.000	3.000	0
0300	Verbouwing Cascadeplein4	20	3.422.471	0	3.422.471	128.343	3.294.129	171.124	3.123.005	171.124	2.951.881	171.124	2.780.758
0300	Inrichting kantoren, specialties	8	691.475	0	691.475	64.826	626.649	86.434	540.215	86.434	453.781	86.434	367.346
0300	ICT / AV	5	141.401	0	141.401	21.210	120.190	28.280	91.910	28.280	63.630	28.280	35.350
0300	Huisstijl, communicatie uitingen	10	85.623	0	85.623	6.422	79.201	8.562	70.639	8.562	62.076	8.562	53.514
			4.413.070										
	Investerings 2024												
0120	ICT/scanapparatuur	5	135.000			27.000	108.000	27.000	81.000	27.000	54.000	27.000	27.000
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	1.140.824			42.781	1.098.043	57.041	1.041.002	57.041	983.960	57.041	926.919
0300	Inrichting kantoren, specialties	8	230.492			21.609	208.883	28.811	180.072	28.811	151.260	28.811	122.449
0300	ICT / AV	5	47.134			7.070	40.063	9.427	30.637	9.427	21.210	9.427	11.783
0300	Huisstijl, communicatie uitingen	10	28.541			2.141	26.400	2.854	23.546	2.854	20.692	2.854	17.838
			1.596.990										
	Investerings 2025												
0120	ICT/scanapparatuur	5	32.000					6.400	25.600	6.400	19.200	6.400	12.800
0210	Inrichting/ installatie	5	15.000					3.000	12.000	3.000	9.000	3.000	6.000
			47.000										
	Investerings 2026												
0120	Helft serverpark	5	172.500							34.500	138.000	34.500	103.500
0120	Wifi	5	5.000							1.000	4.000	1.000	3.000
0120	ICT/scanapparatuur	5	24.000							4.800	19.200	4.800	14.400
0210	Inrichting/ installatie	5	15.000							3.000	12.000	3.000	9.000
			216.500										
	Investerings 2027												
0120	ICT/scanapparatuur	5	60.000									12.000	48.000
0210	Inrichting/ installatie	5	15.000									3.000	12.000
			75.000										
	Boekwaarde				5.275.090		6.337.474		5.772.122		5.375.319		4.856.062
	Afschrijvingen			211.794		534.606		612.352		613.302		594.257	
	Investerings			4.413.070		1.596.990		47.000		216.500		75.000	
	Kasstroom investeringen			-4.201.276		-1.062.384		565.352		396.802		519.257	

Meerjarenraming balans t.b.v. begroting 2024

	realisatie 31-12-2022	begroting 31-12-2024	begroting 31-12-2025	begroting 31-12-2026	begroting 31-12-2027
ACTIVA					
Materiële vaste activa	1.073.814	6.337.474	5.772.122	5.375.319	4.856.062
Vorderingen	162.051	145.000	145.000	145.000	145.000
Liquide middelen	5.910.661	1.089.000	1.351.024	1.451.539	1.682.302
Overlopende activa	0	25.000	25.000	25.000	25.000
TOTAAL ACTIVA	7.146.526	7.596.474	7.293.146	6.996.858	6.708.364
PASSIVA					
Eigen vermogen	884.574	884.574	884.574	884.574	884.574
Voorzieningen	2.006.408	2.400.400	2.374.358	2.355.355	2.344.147
Vaste schulden	2.991.071	2.911.500	2.634.214	2.356.929	2.079.643
Netto vlottende schulden	914.922	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000
Overlopende passiva	349.551	350.000	350.000	350.000	350.000
TOTAAL PASSIVA	7.146.526	7.596.474	7.293.146	6.996.858	6.708.364

Meerjarenraming staat van baten en lasten t.b.v. begroting 2024

	realisatie 2022	begroting 2024	begroting 2025 index 1,5%	begroting 2026 index 1,5%	begroting 2027 index 1,5%
BATEN					
Algemene baten	5.177.167	5.673.036	5.758.132	5.844.504	5.932.171
Diverse baten	87.592	67.250	68.259	69.283	70.322
Overige baten	150.955	537.797	545.864	554.052	562.363
TOTAAL BATEN	5.415.714	6.278.083	6.372.254	6.467.838	6.564.856
KOSTEN					
Personele kosten	3.088.432	3.600.331	3.654.336	3.709.151	3.764.788
Directe materiële kosten	73.824	63.350	64.300	65.265	66.244
Projectkosten	124.630	125.000	0	0	0
Huisvestingskosten	1.293.752	1.436.062	1.457.603	1.479.467	1.501.659
Organisatie en overheadkosten	484.181	574.807	583.429	592.181	601.063
Afschrijvingskosten	190.131	534.606	542.625	550.764	559.026
Rentekosten	32.059	68.927	69.961	71.010	72.075
Overige kosten	0	0	0	0	0
TOTAAL KOSTEN	5.287.009	6.403.083	6.372.254	6.467.838	6.564.856
Resultaat voor bestemming	128.705	-125.000	0	0	0
Bestemming van het resultaat					
Toevoeging aan bestemmingsreserves	-133.000	0	0	0	0
Onttrekking aan bestemmingsreserves	124.630	125.000			0
Resultaat na bestemming	120.335	0	0	0	0

Overzicht fondsen, voorzieningen en reserves 2024

	Begroting 2024						
	Eindstand 2022	Dotaties 2023	Bestedingen 2023	Eindstand 2023	Dotaties 2024	Bestedingen 2024	Eindstand 2024
Algemene reserve							
exploitatiereserve	795.301	194.273	-230.000	759.574	125.000		884.574
Bestemmingsreserve							
vernieuwing huisstijl	51.172	0	-51.172	0	0	0	0
toegankelijk maken websites voor blinden/slecht zienden	1.425	0	-1.425	0	0	0	0
aanpassen website aan nieuwe huisstijl	25.000	1.425	-26.425	0	0	0	0
onderzoek opzet documentatiecentrum gaswinning	11.676	0	-11.676	0	0	0	0
reservering inflatie en prijsverhogingen	0	50.000	-50.000	0	0	0	0
ontwikkeling en bouw corporate website	0	50.000	0	50.000	0	-50.000	0
onderzoek en implementatie digitalisering processen	0	60.000	-30.000	30.000	0	-30.000	0
verbeteren proces digitalisering collectie	0	50.000	-25.000	25.000	0	-25.000	0
aanpassing buitenzijde	0	20.000	0	20.000	0	-20.000	0
	89.273	231.425	-195.698	125.000	0	-125.000	0
Voorzieningen							
voorziening huisvesting	1.635.562	314.488	-69.597	1.880.453	314.488	-366.592	1.828.349
voorziening verbetering depots	280.745	131.881	0	412.626	131.881	0	544.507
voorziening audiovisuele archiveringstaak	19.916	0	-19.916	0	0	0	0
voorziening Flashcan Nova 4k	11.083	0	-7.000	4.083	0	-4.083	0
voorziening overname apparatuur GAVA	7.090	0	-2.744	4.346	0	-2.744	1.602
voorziening koeling serverruimte	7.204	0	-6.500	704	0	-704	0
voorziening bekabeling	44.808	0	-9.433	35.375	0	-9.433	25.942
	2.006.408	446.369	-115.190	2.337.587	446.369	-383.556	2.400.400
	2.890.982	872.067	-540.888	3.222.161	571.369	-508.556	3.284.974

Meerjarenraming fondsen, voorzieningen en reserves 2024 - 2027

	Eindstand 2024	Dotaties 2025	Bestedingen 2025	Eindstand 2025	Dotaties 2026	Bestedingen 2026	Eindstand 2026	Dotaties 2027	Bestedingen 2027	Eindstand 2027
Overige reserve										
exploitatiereserve	884.574	0	0	884.574	0	0	884.574	0	0	884.574
Bestemmingsreserve										
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Voorzieningen										
voorziening huisvesting	1.828.349	314.488	-461.376	1.681.461	314.488	-455.939	1.540.010	314.488	-450.501	1.403.997
voorziening verbetering depots	544.507	131.881	0	676.388	131.881	0	808.269	131.881	0	940.150
voorziening audiovisuele archiveringstaak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
voorziening Flashcan Nova 4k	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
voorziening overname apparatuur GAVA	1.602	0	-1.602	0	0	0	0	0	0	0
voorziening koeling serverruimte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
voorziening bekabeling	25.942	0	-9.433	16.509	0	-9.433	7.076	0	-7.076	0
	2.400.400	446.369	-472.411	2.374.358	446.369	-465.372	2.355.355	446.369	-457.577	2.344.147
	<u>3.284.974</u>	<u>446.369</u>	<u>-472.411</u>	<u>3.258.932</u>	<u>446.369</u>	<u>-465.372</u>	<u>3.239.929</u>	<u>446.369</u>	<u>-457.577</u>	<u>3.228.721</u>