

Programmabegroting 2019

en

Meerjarenraming 2020 – 2022



Regionaal Archief Rivierenland

J.S. de Jongplein 3
4001 WG Tiel

Telefoon: 0344 - 612 230

E-mail: info@regionaalarchiefrivierenland.nl

PROGRAMMABEGROTING 2019 EN MEERJARENRAMING 2020-2022

Het Algemeen Bestuur

Gelet op artikel 24 van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Archief Rivierenland;

b e s l u i t :

1. de programmabegroting 2019 vast te stellen
2. de meerjarenraming 2020-2022 voor kennisgeving aan te nemen

Aldus besloten in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 28 juni 2018.

De secretaris,

de voorzitter,

INHOUDSOPGAVE

DEELNEMENDE GEMEENTEN	4
SAMENSTELLING BESTUUR.....	4
INLEIDING	5
LEESWIJZER	5
KADERS.....	7
PROGRAMMABEGROTING 2019 EN MEERJARENRAMING 2020-2022	8
HOOFDSTUK 1: BELEIDSBEGROTING.....	8
1.1 PROGRAMMAPLAN	8
1.1.1. Programma Archiefbeleid	8
1.1.1.1 Wat willen we bereiken?	8
1.1.1.2 Wat gaan we ervoor doen?.....	11
1.1.1.3 Wat mag het kosten?.....	14
1.1.2 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien.....	15
1.1.3 Overzicht van de kosten van Overhead.....	16
1.1.4 Vennootschapsbelasting.....	16
1.1.5 Overige toelichting.....	17
1.2 PARAGRAFEN	18
1.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	19
1.2.2 Onderhoud kapitaalgoederen	21
1.2.3 Financiering	22
1.2.4 Bedrijfsvoering	25
HOOFDSTUK 2: FINANCIËLE BEGROTING.....	26
2.1 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN EN DE TOELICHTING	26
2.2 UITEENZETTING FINANCIËLE POSITIE EN DE TOELICHTING	27
BIJLAGEN	28
Bijlage 1: Overzicht geraamde Overhead 2019-2022	28
Bijlage 2: Geprognosticeerde begin- en eindbalans 2019-2022	29
Bijlage 3: Overzicht van incidentele baten en lasten 2019-2022	30
Bijlage 4: Overzicht van reserves en voorzieningen 2019-2022	31
Bijlage 5: Format voor de begroting van de deelnemende gemeenten.....	32

DEELNEMENDE GEMEENTEN

De aangepaste gemeenschappelijke regeling Regionaal Archief Rivierenland (RAR) is op 21 juni 2016 gepubliceerd in de Staatscourant 2016 onder nr. 32700.

De deelnemende gemeenten aan de gemeenschappelijke regeling Regionaal Archief Rivierenland per 1 januari 2019 zijn: Buren, Culemborg, Geldermalsen, Maasdriel, Neder-Betuwe, Neerijnen, Tiel en Zaltbommel.

SAMENSTELLING BESTUUR

Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Archief Rivierenland bestaat (op 1 januari 2018, tijdens opstellen van deze begroting) uit:

Dagelijks Bestuur

M.J.J. Melissen	voorzitter
J. de Boer	vicevoorzitter
A. van Maanen	bestuurslid
E. Kok-Majewska	secretaris

Algemeen bestuur

M.J.J. Melissen	gemeente Tiel, voorzitter
A. van Maanen	gemeente Geldermalsen
A.J. Kottelenberg	gemeente Neder-Betuwe
J. de Boer	gemeente Buren
J. Reus	gemeente Culemborg
J. Andriess	gemeente Neerijnen
G.P. van den Anker	gemeente Maasdriel
S. Buwalda	gemeente Zaltbommel
E. Kok-Majewska	directeur/streekarchivaris, secretaris

INLEIDING

Voor u ligt de programmabegroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Archief Rivierenland.

In de Programmabegroting 2019 en in de Meerjarenraming 2020-2022 is geen nieuw beleid opgenomen. Wel dient aangemerkt te worden dat in de loop van 2018 een beslissingen in verband met herindelingen gemeenten West Betuwe genomen zullen worden. In de nieuwe, per 1 januari 2019 gevormde gemeente West Betuwe, participeren drie gemeenten: Geldermalsen, Neerijnen en Lingewaal. De eerst genoemde twee gemeenten zijn deelnemer van het RAR, de laatstgenoemde op moment van het opstellen van deze begroting niet. Eventuele beslissing tot toetreding tot het RAR zal gevolgen hebben zowel op de financiën als op de werkplanning in alle taakgebieden. De begroting en meerjarenraming zullen op dat moment via een begrotingswijziging moeten worden bijgesteld.

LEESWIJZER

Onder Kaders wordt ingegaan op het beleidskader, het financieel kader en de uitgangspunten voor het opstellen van de programmabegroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 en voor de Btw.

Beleidsbegroting

In hoofdstuk 1 vindt u de beleidsbegroting. Hierin komen binnen het Programmaplan (1.1) achtereenvolgens het Programma Archiefbeleid, de Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien, het Overzicht van de kosten van Overhead en de Vennootschapsbelasting aan de orde.

Vervolgens zijn in 1.2 de verplichte paragrafen opgenomen:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
2. Onderhoud kapitaalgoederen
3. Financiering
4. Bedrijfsvoering

Financiële begroting

De financiële begroting is in hoofdstuk 2 opgenomen. Dit deel van de begroting bestaat uit:

- a. Het Overzicht van baten en lasten en de toelichting
- b. De Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

In het Overzicht geraamde baten en lasten van het taakveld Overhead, dat in bijlage 1 is opgenomen, wordt nader ingegaan op de voorgeschreven methodiek op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de Notitie Overhead.



KADERS

Beleidskader

De begroting is opgesteld op basis van:

- De gemeenschappelijke regeling Regionaal Archief Rivierenland;
- Het "Beleidsplan Regionaal Archief Rivierenland 2015-2018";
- De wet- en regelgeving waaronder de Gemeentewet (GW) en het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Financieel kader programmabegroting en meerjarenraming

Het uitgangspunt van het Algemeen Bestuur is een structureel en reëel sluitende begroting en incidentele tekorten te dekken vanuit de algemene reserve. De geldende ratio van het weerstandsvermogen is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op minimaal 1,0. Dit betekent voor het RAR een minimaal niveau van weerstandscapaciteit van € 202.000.

Uitgangspunten voor het opstellen van de programmabegroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022

Overeenkomstig de gebruikelijke werkwijze worden bij de start van de nieuwe begrotingscyclus richtlijnen voor de begroting opgesteld. Voor het opstellen van de programmabegroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 zijn de volgende uitgangspunten van de Kaderbrief Programmabegroting 2019 van de Regio Rivierenland gevolgd.

- Een stijging van 2,75% per jaar over de formatie/salariskosten van peildatum maart 2018;
- Een stijging van de pensioenpremie van 1,4%;
- Een prijsstijging van 0 % per jaar *)
- De inwoneraantallen van het CBS per 1 januari 2018 (voorlopige cijfers per 1 maart 2018).

Het RAR hanteert op basis van de in 2009 aangetrokken financieringsmiddelen voor investeringen:

- Een (gemiddeld) rentepercentage van 4,75%.

*) N.B.

Het RAR wijkt in verband met de uitbreiding van het archiefdepot voor de huisvestings- en automatiseringskosten af van de uitgangspunten uit de Kaderbrief en heeft voor deze kosten een prijsstijging van 1,75% opgenomen. Met ingang van de begroting 2020 zal het RAR naar verwachting de uitgangspunten van de Kaderbrief integraal volgen.

Btw

Het Regionaal Archief Rivierenland is Btw-plichtig. Het bedrag per inwoner wordt als gevolg hiervan met 21% Btw belast. De betaalde Btw kan door de deelnemende gemeenten en het waterschap via de zogenaamde compensabele Btw worden verhaald.

PROGRAMMABEGROTING 2019 EN MEERJARENRAMING 2020-2022

Gemeenschappelijke Regeling RAR

De begroting is een instrument/document dat wordt opgesteld op basis van art. 24 lid 4 van de gemeenschappelijke regeling. Hierin staat: Het dagelijks bestuur overlegt aan de gemeenteraden voor 1 april van elk jaar de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor het volgende jaar.

Programmabegroting 2019

De programmabegroting 2019 is als volgt ingedeeld:

1. De beleidsbegroting (Hoofdstuk 1)

- a. Het programmaplan
- b. De paragrafen

2. De financiële begroting (Hoofdstuk 2)

- a. Het overzicht van baten en lasten en de toelichting
- b. De uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

HOOFDSTUK 1: BELEIDSBEGROTING

1.1 PROGRAMMAPLAN

Het programmaplan bestaat uit:

1. Programma Archiefbeleid
2. Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien
3. Overzicht van de kosten van Overhead
4. Het bedrag van de Vennootschapsbelasting

1.1.1. Programma Archiefbeleid

Het Besluit Begroting en Verantwoording geeft aan dat de beoogde maatschappelijke effecten moeten worden beschreven, alsmede de wijze waarop de maatschappelijke effecten worden nagestreefd en dat een raming van de baten en lasten moet worden opgenomen. Ofwel het gaat om de zogenaamde 3 W-vragen:

1. Wat willen we bereiken?
2. Wat gaan we er voor doen?
3. Wat mag het kosten?

1.1.1.1 Wat willen we bereiken?

Doelstellingen

Art. 3 GR RAR: Het Regionaal Archief heeft tot doel het binnen het samenwerkingsgebied vervullen van de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis en vervult daartoe de volgende taken:

- a) de zorg voor en het beheren van de in de archiefwerkplaats berustende archiefbescheiden van de deelnemers;
- b) het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden van de deelnemers voor zover deze niet zijn overgebracht;

- c) de zorg voor het beheer van de in de archiefbewaarpplaats berustende archiefbescheiden van instanties die niet bestuurlijk in de regeling participeren en waaraan op contractbasis diensten worden verleend, en
- d) het stimuleren van de lokale en regionale geschiedbeoefening en het daartoe aanleggen, beheren en bewaren van een zo compleet mogelijke collectie relevant bronnenmateriaal op het gebied van de lokale- en regionale geschiedenis.

Missie

Het Regionaal Archief Rivierenland is een professionele, toekomstgerichte archiefdienstverlener voor het Rivierengebied, die klantgerichtheid en zorgvuldigheid in de dienstverlening aan de burger en de overheid voorop heeft staan, die de meerwaarde van samenwerkingsverbanden onderkent en die op actieve wijze gebruik van bronnen en informatie daaruit stimuleert. De kerntaken van het RAR zijn:

- Het aanbieden van historische informatie en/of belevingskansen aan een zo breed mogelijk publiek op de voor hen meest geschikte manier.
- Als professionele collectiebeheerder archieven en collecties verwerven, bewaren, toegankelijk maken en gebruik ervan stimuleren.

Om deze collecties op optimale wijze te beheren en beschikbaar te stellen, werkt het RAR volgens drie kernwaarden: *Betrouwbaar, Betrokken en Bekwaam*.

Beleidsplan 2019-2022

In 2018 zal een beleidsplan voor de periode 2019-2022 nader uitgewerkt worden. Speerpunten daarin, gezien ontwikkelingen en recent verschenen cultuurbeleid 2018-2021 van ministerie van OCW, zullen wederom gericht zijn op digitale toegankelijkheid van cultureel erfgoed. E-depot voorziening zal daar een cruciaal onderdeel in vormen. In de taakgebieden en prioriteiten in de begroting 2019 is hier reeds rekening mee gehouden.

Beleidsplan

Regionaal Archief Rivierenland

2015 - 2018

Betrouwbaar • Betrokken • Bekwaam

Digitaal

Professionalisering
Maak je de competenties eigen van de digitale wereld!

E-Depot

Ontsluiting

Publiciteit
Vergeet niet om te laten zien wat we allemaal voor waardevolle dingen doen!

Digitalisering
Collectie

Verankering
Brenge de archieven bij de mensen, ook op locatie!

Erfgoed
Gebruik

E-depot oplossing

De aangesloten gemeenten richten hun werkprocessen steeds meer digitaal in en vragen daarom om duurzame oplossingen, die ook de raadpleging van bronnen voor de ambtelijke organisatie en het publiek mogelijk maken. Wat past het RAR in haar regionaal inzake voorbereidingen op e-depot? Op welke wijze kunnen we de aansluitingsvoorbereidingen van de gemeenten op een e-depot faciliteren?

Inspectie

De regelgeving rondom archieftoezicht is aanzienlijk veranderd en de gemeenten hebben behalve aan inspectie ook behoefte aan advies inzake hun informatiehuishouding. Hoe kunnen we naast een integrale inspectiecyclus met de gemeenten als partner optrekken en waar nodig hen van advies voorzien?

TMLO

Het Toepassingsprofiel metadatering lokale overheid (TMLO) wordt door de VNG aanbevolen als standaard voor de gemeenten. Hoe kunnen we adviseren bij invoering door de gemeenten van deze standaard voor keteninformatie, gegevensuitwisseling, overdracht aan een e-depot en overbrenging?

RAR e-depot proef

Als organisatie moeten we ons zelf ook een vraag stellen: Wat is er nodig om vanaf het spreekwoordelijke 'morgen' in onze eigen organisatie zelf ook digitaal te kunnen werken?

Gemeentelijke archieven

De archieven van gemeentebesturen vormen natuurlijk de grootste groep archieven. Is alle basisinformatie over de gemeentebesturen tot 1977 reeds ontsloten en voorzien van primaire beschrijvingen?

Genealogische bronnen geïndexeerd

Een grote groep van onze bezoekers richt zich nog steeds in hun onderzoek op genealogie. Hoe kunnen we deze groep goed faciliteren in hun onderzoek? Welke bronnen, indexen, beschrijvingen en functionaliteiten hebben zij nodig om zo zelfstandig en volledig mogelijk het onderzoek te doen?

Crowdsourcing

Hoe kunnen we de aanzienlijke mogelijkheden van de crowd het beste inzetten om de toegankelijkheid van de archieven en collecties te vergroten?

Vrijwilligers

Het RAR heeft een groep betrokken vrijwilligers. Kunnen we deze groep nog vergroten en wat is dan nodig voor de begeleiding van deze vrijwilligers? Hoe kunnen we de kracht van deze groep gebruiken bij secundaire ontsluiting van de archieven en collecties?

Geïntegreerd ABS

Het werken naar één geïntegreerd archiefbeheersysteem (ABS) gebeurt vanuit de volgende gedachten. Hoe kunnen we het beheer van al onze archieven en collecties zo efficiënt mogelijk inrichten? En, hoe kunnen we daarbij zorgen voor constante hoogwaardige kwaliteit?

Beeldbank

De afbeeldingen die in archieven en collecties aanwezig zijn, zijn talrijk. Maar welke dragen het meeste bij aan het oriënteren van de context van de archiefinformatie? Welke afbeeldingen documenteren ons werkgebied het beste? En welke brengen mensen in actie?

Bronnen digitaal

Bij het digitaliseren van de bronnen worden steeds de volgende vragen gesteld. In hoeverre draagt het bij aan het stimuleren van het gebruik, aan het gebruiksgemak en aan het behoud van documenten? In hoeverre kunnen we voldoen aan de trend van scannen op verzoek?

Open data

De bronnen in de archieven zijn van iedereen en waarom zouden ze dan niet voor iedereen beschikbaar zijn om in te zien en te gebruiken?

Digitale studiezaal

De 24-uurseconomie en steeds groter wordende zelfredzaamheid in de maatschappij stellen ook eisen aan de onderzoeksomgeving voor het archiefonderzoek. Hoe kunnen we daarop inspelen en wat hebben onze (digitale) bezoekers van ons nodig? Welke functionaliteiten vergroten het onderzoekplezier en zorgen voor kwalitatief hoge onderzoeksresultaten?

Website

Een nieuw ontwikkelde website waarbij twee uitgangspunten centraal staan. Hoe kunnen we bezoekers zoveel mogelijk digitaal ondersteunen bij het zoeken naar informatie en het doorzoeken van de archieven, collecties en nadere toegangen daarop? En, hoe kunnen we bezoekers (historische) basisinformatie geven over de kernen in de streek?

Regionaal aanbod

Het RAR heeft een groot werkgebied met veel potentieel om erfgoedaanbod af te zetten. Hoe kunnen we een goede regionale dekking voor erfgoededucatie bieden? En wat zijn de innovaties op dit terrein, die we kunnen gebruiken om de geïnteresseerden op een eigentijdse manier met educatief aanbod te bereiken?

Innovatie

Welke innovatieve oplossingen (bijvoorbeeld in gebruik van social media en multimedia) kunnen we gebruiken om het gebruik van ons erfgoed te stimuleren?

1.1.1.2 Wat gaan we ervoor doen?

Het RAR loopt al enkele jaren voorop in het Nederlandse landschap van regionale archiefdiensten. Voorbeelden hiervan zijn de succesvolle pilots E-depot, het als eerste archiefdienst inzetten van PIDS (Persistant Identifiers tegen linkrot). Het RAR is ook de enige zelfstandige archiefdienst die het vervangingsbesluit heeft (eigen dienstarchief vervangen door digitaal). Het kwaliteitsniveau van de ruim 20 medewerkers van het RAR is goed. Bovendien wordt er jaarlijks door het RAR geïnvesteerd in het bijhouden, verdiepen en verbeteren van de kennis met name op digitaal gebied.

Het RAR biedt brede dienstverlening aan, waarvan de burgers de vruchten plukken:

- Professioneel archiefbeheer
- Studiezaaldienstverlening
- Uitstekende depotfaciliteiten
- Inspectie
- Advisering, kennisoverdracht en begeleiding bij procesverbetering, E-depot, PIDS, TMLO, Omgevingswet, WHO, WOO, Webarchivering.
- Digitale dienstverlening, beeldbank, mijnstudiezaal.nl en SOD (Scanning On Demand)
- Educatieprogramma's en tentoonstellingen
- Promotie van de regionale historie op internet (o.a. Google Grants programma)
- Vergaderfaciliteiten voor overheden
- Extra projecten en ondersteuning

Om het beleid te kunnen opstellen en uitvoeren is de organisatie van het Regionaal Archief Rivierland ingedeeld in de volgende taakgebieden:

1. Ontsluiting papieren erfgoed
2. Digitale ontwikkeling
3. Inspectie
4. Dienstverlening

Taakgebieden	Hoofdprocessen	Beleidsplan 2015-2018	Gemeenschappelijke Regeling RAR, artikel 3
1. Ontsluiting papieren erfgoed	Verwerven Bewerken Inventariseren	Ontsluiting	<ul style="list-style-type: none">• Beheer• Zorg en beheer• Stimuleren regionale geschiedbeoefening
2. Digitale ontwikkeling	Digitaliseren en Adviseren	Digitalisering Collectie E-depot	<ul style="list-style-type: none">• Beheer• Zorg en beheer• Stimuleren regionale geschiedbeoefening
3. Inspectie	Inspecteren	Inspectie	<ul style="list-style-type: none">• Toezicht op het beheer
4. Dienstverlening	Gebruiken Leren en beleven	Erfgoedgebruik	<ul style="list-style-type: none">• Stimuleren regionale geschiedbeoefening

Tabel 1 Beleidsuitgangspunten

Taakgebieden en prioriteiten begroting 2019

1. Ontsluiting Papieren Erfgoed



Onder dit cluster valt zowel de verwerving, de materiële verzorging, archief- en collectiebeheer als het systematisch beschrijven van de historische bronnen.

Dit zodat ze publiekelijk beschikbaar zijn en de documenten voor minimaal 100 jaar gegarandeerd behouden zijn.

De volgende speerpunten en prioriteiten zijn voor het taakgebied Ontsluiting Papieren Erfgoed voor 2019 gepland:

- Preventie en controle
- Depotbeheer
- Verpakken en conserveren
- Schade-inventarisatie
- Restauratie-begeleiding
- 325 strekkende meter archief voorzien van primaire ontsluiting
- Verdere ontsluiting van series bouwvergunningen
- Direct beschrijven van nieuwe aanwinsten, toegangen online beschikbaar stellen
- Projectmatig werken verder verbeteren m.b.t. de ontsluiting van het papieren erfgoed
- Versterken inzet en begeleiding van vrijwilligers (secundaire ontsluiting)

2. Digitale ontwikkeling

Onder dit taakgebied valt zowel digitalisering en advisering. Digitalisering omvat alle werkzaamheden die nodig zijn om de bronnen digitaal op de juiste wijze permanent beschikbaar te maken. 'Advisering' heeft tot doel bij de gemeenten te ondersteunen bij de verbetering van kwaliteit van het archief- en informatiebeheer en gemeenschappelijke regelingen.

De volgende speerpunten en prioriteiten zijn voor het taakgebied digitale ontwikkeling voor 2019 gepland:

- Advisering inzake Omgevingswet fase 2, Wet Open Overheid
- Digitaliseren van drukwerk van voor 1850/1900 en lokaal/regionale periodieken
- Advies inzake introductie kwaliteitssysteem KIDO
- Digitale acquisitie
- Verkenning voor het opstarten van een nieuwe crowdsourcing project Vele Handen voor Notariële repertoria
- Opzetten van digitaliseringsproject van Mij. De Betuwe in samenwerking met Metamorfoze
- Voortgang digitalisering uitleen gemeenten en scanning on demand voor bezoekers
- Voortgang digitalisering van gemeenteraadsnotulen en affiches
- Inspelen op de actuele vragen van de gemeenten rondom digitale duurzaamheid (zoals vervangingstrajecten, vervroegde digitale overbrenging etc.

E-depot

Binnen het taakgebied digitale ontwikkeling zal de e-depot voorziening een speerpunt vormen met daarin:

- Vergelijken van de gedane pilots met de gemeente Zaltbommel (en Gelders Archief/ Nationaal Archief) en met de gemeente Buren (commerciële partij en leverancier van huidige archiefbeheerssysteem De Ree)
- Implementatie e-depot workflow in keten (incl. gebruiken van meta data tools) en inrichten van digitale werkplaats voor de vooropname van over te brengen digitale bestanden.

3. Inspectie

Onder dit taakgebied valt toezicht en inspectie. Inspectie en toezicht heeft tot doel de toetsing van de kwaliteit van het archief- en informatiebeheer aan wettelijke eisen en de veiligstelling van in de toekomst over te dragen wettelijk te bewaren archiefbescheiden.

De volgende speerpunten en prioriteiten zijn voor het taakgebied inspectie voor 2019 gepland:

- Inspecties bij alle 8 aangesloten gemeenten, gemeenschappelijke regelingen (BvoWB, Werkzaam, Regio, ODR, AVRI en BSR), en het Waterschap Rivierenland.
- Vervolg SIO (Strategisch Informatie Overleg) zo veel mogelijk in regionale samenhang
- Beoordelen van vernietigingslijsten
- Beoordelen van archiefruimten/serverruimte van alle aangesloten gemeenten
- Inspecties bij de Griffies van alle aangesloten gemeenten

4. Dienstverlening



Onder dit taakgebied vallen de dienstverlening aan het publiek (studiezaal, beeldbank, SOD en online diensten). Daarnaast omvat dit taakgebied het organiseren van educatieve activiteiten, tentoonstellingen en in samenwerking met partners het erfgoed onder de aandacht brengen.

De volgende speerpunten en prioriteiten zijn voor het taakgebied dienstverlening voor 2019 gepland:

- Studiezaal: begeleiding van onderzoekers live en online via mijnstudiezaal.nl
- Organiseren van 2 externe en 2 eigen tentoonstellingen
- Faciliteren van bijeenkomsten van culturele/overheidsinstellingen
- Uitvoeren en door-ontwikkelen van lesaanbod voor het primair onderwijs
- Cursusaanbod en online informatieaanbod voor voortgezet onderwijs uitbreiden
- Cursusaanbod volwassenen en vrijwilligers optimaliseren
- Aanpassingen aan de website voor een betere digitale dienstverlening en scanning on demand particulieren
- Faciliteren en stimuleren samenwerking historische verenigingen uit ons werkgebied
- Verkennen van de mogelijkheid tot geo-refereren van de vergunningen (mogelijk in samenwerking met ODR)

1.1.1.3 Wat mag het kosten?

Het overzicht van de begrote baten en lasten is opgenomen in onderstaande tabel:

Omschrijving programma	Rekening 2017			Begroting 2018			Begroting 2019			Begroting 2020			Begroting 2021			Begroting 2022		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma Archiefbeleid	2.032.406	47.821	-1.984.585	2.111.506	69.617	-2.041.889	2.185.983	33.342	-2.152.641	2.188.236	32.842	-2.155.394	2.222.533	32.342	-2.190.191	2.273.767	31.842	-2.241.925
Totaal programma's	2.032.406	47.821	-1.984.585	2.111.506	69.617	-2.041.889	2.185.983	33.342	-2.152.641	2.188.236	32.842	-2.155.394	2.222.533	32.342	-2.190.191	2.273.767	31.842	-2.241.925
Algemene dekkingsmiddelen	0	2.257.205	2.257.205	0	2.297.577	2.297.577	0	2.355.491	2.355.491	0	2.427.394	2.427.394	0	2.488.491	2.488.491	0	2.552.025	2.552.025
Overhead	258.501	0	-258.501	250.689	0	-250.689	261.100	0	-261.100	272.000	0	-272.000	283.300	0	-283.300	295.100	0	-295.100
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	5.000	0	-5.000	5.000	0	-5.000	5.000	0	-5.000	5.000	0	-5.000	5.000	0	-5.000
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	2.290.907	2.305.026	14.119	2.367.194	2.367.194	0	2.452.083	2.388.833	-63.250	2.465.236	2.460.236	-5.000	2.510.833	2.520.833	10.000	2.573.867	2.583.867	10.000
Toevoeging/onttrekking aan reserves:																		
Algemene rreserve	0	0	0	10.000	0	-10.000	10.000	0	-10.000	10.000	0	-10.000	10.000	0	-10.000	10.000	0	-10.000
Reserve automatiseringsfonds oud SAB	0	0	0	0	10.000	10.000	0	73.250	73.250	0	15.000	15.000	0	0	0	0	0	0
Reserve Bedrijfsvoering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal mutaties reserves	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	73.250	63.250	10.000	15.000	5.000	10.000	0	-10.000	10.000	0	-10.000
Geraamde resultaat			14.119			0			0			0			0			0

(In de saldokolommen geldt: - = nadelig en + = voordelig)

1.1.2 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien

Gemeentelijke bijdragen

Aantal inwoners per peildatum

Voor het begrotingsjaar 2019 geldt de datum van 1 januari 2018 als peildatum voor het aantal inwoners. Het aantal inwoners van de deelnemende gemeenten bedroeg op peildatum 211.210 (2017: 209.927). Ten opzichte van het begrotingsjaar 2018 is het aantal inwoners met 0,61% gestegen.

Lasten 2019 voor de deelnemende gemeenten

De totale lasten voor de deelnemende gemeenten voor het jaar 2019 worden begroot op € 2.155.491.

Inwonerbijdrage 2019

De bijdrage voor de begroting 2019 bedraagt € 10,21 inwoner. (Lasten € 2.155.491 : 211.210 inwoners = € 10,21 (afgerond))

In 2018 bedroeg deze bijdrage € 9,99. De stijging ten opzichte van 2018 bedraagt 2,22%.

Gemeente	Inwonertal 1-1-2018	Inwoner- bijdrage 2019
Buren	26.359	269.005
Culemborg	28.195	287.742
Geldermalsen	26.823	273.741
Maasdriel	24.327	248.268
Neder-Betuwe	23.614	240.991
Neerijnen	12.401	126.557
Tiel	41.469	423.210
Zaltbommel	28.022	285.977
Totaal	211.210	2.155.491

Tabel 2 Totaal inwonerbijdrage per gemeente

Ontwikkeling inwonerbijdrage programmabegroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022

De ontwikkeling van de lasten in de programmabegroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022 ten opzichte van 2018 is opgenomen in onderstaande tabel:

Lasten	2018	2019	2020	2021	2022
Te verdelen	2.097.577	2.155.491	2.227.394	2.288.491	2.352.025

Tabel 3 Ontwikkeling netto lasten meerjarenraming

Uitgaande van het aantal inwoners per 1-1-2018 komt de bijdrage per inwoner uit op:

Inwonerbijdrage	2018	2019	2020	2021	2022
In €	9,99	10,21	10,55	10,84	11,14
% stijging t.o.v. voorgaand jaar	n.v.t.	+2,22	+3,34	+2,74	+2,78

Tabel 4 Ontwikkeling inwonerbijdrage

Dienstverleningsovereenkomst Waterschap Rivierenland (WSRL)

Met het Waterschap Rivierenland is een dienstverleningsovereenkomst gesloten. In deze overeenkomst is bepaald dat het Regionaal Archief Rivierenland de archieven van de voormalige Waterschappen beheert. In juni 2014 is i.v.m. de aansluiting SAB een nieuwe 10-jarige overeenkomst met het WSRL afgesloten.

De kosten van het toezicht zijn in de nieuwe overeenkomst met het waterschap niet in de prijs per m2 opgenomen. Dit onderdeel van de dienstverlening wordt apart per jaar afgerekend met het waterschap.

Onvoorzien

De post onvoorzien uitgaven is voor de jaren 2019-2022 geraamd op € 5.000 (2018: € 5.000).

1.1.3 Overzicht van de kosten van Overhead

Met ingang van 2018 is het taakveld Overhead in de begroting een verplicht onderdeel en moeten de kosten van Overhead afzonderlijk in het Programmaplan worden gepresenteerd. In de Notitie Verbonden Partijen van de commissie Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt onder meer op de toepassing van overhead bij Gemeenschappelijke Regelingen ingegaan.

In de begroting is Taakveld 0.4 Overhead opgenomen. Dit taakveld is nader onderverdeeld in:

- lasten gemeentelijke overheadfuncties (i.c. programma archiefbeleid)
- lasten 'eigen overhead' (personeelskosten directie, management en ondersteuning)

	2018	2019	2020	2021	2022
Lasten gemeentelijke overhead	2.106.506	2.200.983	2.203.236	2.237.533	2.288.767
'Eigen overhead'	250.689	261.100	272.000	283.300	295.100
Totaal lasten	2.357.194	2.462.083	2.475.236	2.520.833	2.583.867
Bijdragen overhead gemeenten	2.097.577	2.155.491	2.227.394	2.288.491	2.352.025
Overige baten	259.617	306.592	247.842	232.342	231.842
Totaal baten	2.357.194	2.462.083	2.475.236	2.520.833	2.583.867

1.1.4 Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 is de vennootschapsbelasting ook van toepassing voor decentrale overheden. Er vindt op landelijk (branche)niveau overleg plaats met de belastingdienst om zekerheid te verkrijgen over een eventuele belastingplicht. In 2018 zal hier waarschijnlijk duidelijkheid over komen. Dan zal ook duidelijk worden of en welke gevolgen hieruit voortkomen. De verwachting is dat, ook bij eventuele belastingplichtig, hier geen nadelige financiële consequenties voor het RAR uit voortvloeien.

1.1.5 Overige toelichting

RAR is voor de gemeenten een Verbonden Partij

Voor de gemeente is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie, waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft een Verbonden Partij. Het RAR is voor de gemeenten een Verbonden Partij.

In bijlage 5 is een format opgenomen, dat door de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten kan worden gebruikt voor het opstellen van hun eigen begroting.

Beleidsindicatoren en effecten van de betrokkenheid van de Verbonden Partij

In artikel 8b van het Besluit Begroting en Verantwoording staat dat het programma de volgende aspecten moeten bevatten:

- a. de doelstelling, in het bijzonder de beoogde maatschappelijke effecten, ten minste moeten worden toegelicht aan de hand van de bij ministeriele regeling vastgestelde beleidsindicatoren;

Dit is niet van toepassing voor het RAR omdat er voor de maatschappelijke effecten van het RAR geen verplichte indicatoren zijn voorgeschreven.

- b. de wijze waarop men die effecten streeft te bereiken en de betrokkenheid hierbij van de Verbonden Partij.

Hiervoor wordt verwezen naar de eerdergenoemde doelstellingen en het beleidsplan van het RAR.

Overzicht van incidentele baten en lasten 2019-2022

In de programmabegroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022 zijn voor een bedrag van € 73.250 lasten opgenomen voor digitaliserings- en inventarisatieprojecten. Deze lasten worden gedekt door de onttrekkingen aan de bestemmingsreserves informatisering/digitalisering/bedrijfsvoering en inventarisatie achterstanden.

Overzicht van beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Dit overzicht is onderdeel van bijlage 4.

1.2 PARAGRAFEN

Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) stelt regels aan welke paragrafen er in de begroting moeten zijn en wat daarin aan de orde komt.

De paragrafen in de begroting geven een dwarsdoorsnede van een aantal aspecten. Ze gaan over onderwerpen die in de gehele begroting terug te vinden zijn en waaraan politieke of financiële risico's verbonden zijn. De paragrafen geven het algemeen bestuur en de raden van de deelnemende gemeenten op een andere manier dan het begrotingsprogramma inzicht in de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling RAR.

In deze programmabegroting zijn de volgende paragrafen opgenomen:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
2. Onderhoud kapitaalgoederen
3. Financiering
4. Bedrijfsvoering

1.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeenschappelijke regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken;
- Alle risico's waarvoor geen directe maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Doelen van het RAR met betrekking tot het weerstandsvermogen en risicobeheersing

De doelen van het RAR zijn als volgt geformuleerd:

- We zorgen voor een solide financieel beleid met een transparant inzicht in de kosten en geldstromen.
- We zorgen voor een structureel en reëel evenwicht in de begroting en de meerjarenraming.
- Onze planning- en control cyclus is zo ingericht dat het DB en het AB de sturings- en verantwoordingsinformatie krijgen die ze nodig hebben.

Beleid

Het RAR hanteert de volgende uitgangspunten voor het risicomanagement:

- Het RAR wil de continuïteit van de organisatiedoelen waarborgen en de vermogenspositie beschermen;
- Het RAR wil actief haar risico's beheersen en kunnen opvangen en wil voorkomen dat incidentele tegenvallende financiële resultaten verhaald moeten worden op de gemeenten.

De hoogte van de ratio van het weerstandsvermogen is door het Algemeen Bestuur in 2014 vastgesteld op minimaal 1,0. Medio 2017 heeft het Algemeen Bestuur de Update 2017 Risicomanagement & Weerstandsvermogen vastgesteld, waarbij de minimale norm van 1,0 is gehandhaafd. Op basis van de actuele cijfers bedraagt het normbedrag van de weerstandscapaciteit € 202.000.

Het ratio 2019 is voor het einde van het jaar 2019 bedraagt 0,97. Dit ratio is als volgt berekend:

$$\frac{\text{weerstandscapaciteit € 196.257}}{\text{risico's € 202.000}}$$

Vergroting algemene reserve in de jaren 2019-2022 en in de daaropvolgende jaren

Bij de bepaling van de weerstandscapaciteit wordt naast de stand van de algemene reserves ook de standen van de bestemmingsreserves betrokken. Op termijn zullen echter uit de bestemmingsreserves nog onttrekkingen plaatsvinden. In verband hiermee wordt ook in de begroting 2019 en in de meerjarenraming 2020-2022 jaarlijks een dotatie van € 10.000 opgenomen.

De verwachte stand van de algemene reserve is opgenomen in onderstaand overzicht:

	Stand per 1-1-2018	Mutaties 2018	Stand per 31-12-2018	Mutaties 2019	Stand per 31-12-2019	Mutaties 2020	Stand per 31-12-2020	Mutaties 2021	Stand per 31-12-2021	Mutaties 2022	Stand per 31-12-2022
Reserves/eigen vermogen											
Algemene reserve	78.644	10.000	88.644	10.000	98.644	10.000	108.644	10.000	118.644	10.000	128.644
Reserve uitbreiding archiefdepot	58.022	-58.022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve project educatie	8.000	-8.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve automatiseringsfonds oud SAB	11.762	-11.762	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsvoering	237.613	-80.000	157.613	-60.000	97.613	-15.000	82.613	0	82.613	0	82.613
Reserve inventarisatie achterstanden	63.250	-50.000	13.250	-13.250	0	0	0	0	0	0	0
Totaal reserve	457.291	-197.784	259.507	-50.000	196.257	-5.000	191.257	10.000	201.257	10.000	211.257

Kengetallen

De Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heeft de volgende kengetallen in de begroting verplicht gesteld.

De kengetallen van het RAR staan in onderstaande tabel:

Kengetallen	R 2017	B 2018	B 2019	B 2020	B 2021	B 2022
1A Netto schuldquote	265	267	258	242	226	211
1B Netto schuldquote gecorr. alle verstrekte leningen	265	267	258	242	226	211
2 Solvabiliteitsratio	5	3	2	2	2	2
3 Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
4 Structurele exploitatieruimte	1	0	-1	0	0	0
5 Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Tevens moet op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording een beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie worden gegeven.

Voor het RAR zijn nog geen (meerjarige) ervaringscijfers beschikbaar. Op termijn zal hiervoor een nadere analyse worden gemaakt.

1.2.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De paragraaf kapitaalgoederen betreffende het onderhoud van kapitaalgoederen bevat tenminste de kapitaalgoederen gebouwen.

Van deze kapitaalgoederen wordt het volgende aangegeven:

- a. het beleidskader
- b. de uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties
- c. de vertaling van de financiële consequenties in de begroting

Afschrijving

In de staat van activa zijn de investeringen van de gebouwen van het RAR opgenomen. Het betreft de investeringen nieuwbouw en de investering uitbreiding archiefdepot. De investeringen worden op basis van annuïteiten afgeschreven.

Onderhoudsplan en kosten van onderhoud

Groot onderhoud gebeurt door de VvE op basis van het Meerjarenonderhoudsplan van de VvE. Jaarlijks wordt er door het RAR een bedrag van € 30.900 betaald aan de VvE t.b.v. het Meerjarenonderhoudsplan. Dit bedrag is met ingang van 2019 met € 3.250 verhoogd in verband met de uitbreiding met Depot 8. Het reguliere onderhoud vindt plaats onder verantwoording van de VvE.

1.2.3 Financiering

In de paragraaf financiering komen zoals de naam al aangeeft de aspecten rond de financiering aan de orde. In dit kader is het verplicht onder meer te voldoen aan de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO).

Geldleningen

De geldmiddelen bestaan uit middelen in rekening-courant en corresponderende deposito-rekeningen. In 2008 zijn twee vaste geldleningen voor de toenmalige nieuwbouw afgesloten. Deze zijn in 2009 opgenomen. Omdat de investeringskosten voor de nieuwbouw lager uit zijn gevallen, is de depotuitbreiding met een deel van de overblijvende financiële middelen gefinancierd.

Rentelasten, renteresultaat en toerekening van rente

De aan het programma toe te rekenen rente wordt bepaald door de externe rente die bestaat uit de rente die betaald wordt over afgesloten leningen.

Beide leningen zijn annuïteiten leningen met een vaste rente gedurende de gehele looptijd. Lening A heeft een hoofdsom van € 2 miljoen en een looptijd van 20 jaar. De rente is gedurende de gehele looptijd 4,73%. Lening B heeft een hoofdsom van € 8 miljoen en een looptijd van 40 jaar. De rente is gedurende de gehele looptijd 4,78%. In de toerekening van rente aan de investeringen wordt uitgegaan van 4,75%.

Kapitaallasten

De looptijd en de aflossing van de beide leningen lopen gelijk aan de kapitaallastberekening voor de investering van de nieuwbouw.

Garantstelling deelnemende gemeenten aan BNG

De deelnemende gemeenten staan op basis van artikel 26, lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling voor de geldleningen garant bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

Berekening van het EMU¹-saldo

Berekening EMU-saldo	2018	2019	2020	2021	2022
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	0	0	0	0	0
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	218.686	222.906	232.113	241.757	251.849
Betalingen ten laste van de voorzieningen	-/-5.000	-/-5.000	-/-5.000	-/-5.000	-/-5.000
Berekend EMU-saldo	213.686	217.906	227.113	236.757	246.849

Schuldigerkenning door Energie BV

Betreft de rentevergoeding aan het RAR op basis van een schuldigerkenning door de Energie BV. Dit is in verband met een akte "recht van opstal t.b.v. WKO-installatie" aan de Energie B.V. De jaarlijkse rentevergoeding aan het RAR bedraagt € 14.242 (4,5% over € 316.510).

Financieringspositie

Financieringsbehoefte	2018	2019	2020	2021	2022
A. Investerings netto	0	0	0	0	0
B. Afschrijvingen -/-	-/- 218.686	-/-222.906	-/-232.113	-/-241.757	-/-251.849
C. Aflossing leningen	194.650	204.075	213.113	224.274	235.133
Nieuw op te nemen leningen	0	0	0	0	0
Prognose vaste schuld 31-12	8.478.292	8.274.217	8.061.104	7.836.829	7.601.696

¹ EMU-saldo is het financieringssaldo minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking, uitgedrukt in geld, van een overheid die lid is van de Europese Monetaire Unie (EMU).

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet wordt berekend op basis van 8,5% van het begrotingstotaal. De ontwikkeling van de kasgeldlimiet voor de komende jaren is als volgt:

Berekening kasgeld	2018	2019	2020	2021	2022
Begrotingstotaal (totale lasten)	2.357.194	2.462.083	2.475.236	2.520.833	2.583.867
Percentage regeling	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
Kasgeldlimiet	200.362	289.657	291.204	296.568	303.984

Het RAR zal hier gelet op liquiditeitspositie geen gebruik hoeven te maken van de kasgeldlimiet.

Renterisiconorm

Om de (rente) risico's op de leningen portefeuille te beheren is de renterisiconorm van toepassing. Deze norm heeft als uitgangspunt dat de aflossingen en/of renteherziening in enig jaar nooit meer mag zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Deze norm is gebaseerd op de Wet Financiering Decentrale Overheden.

In de tabel is onder regel 5a is te zien dat het RAR voor de jaren 2019-2022 ruimschoots binnen de gestelde norm blijft.

Berekening renterisiconorm		2018	2019	2020	2021	2022
1	Renteherzieningen op vaste schuld	0	0	0		
2	Aflossingen	194.650	204.075	213.113	224.274	235.133
3	Renterisico (1+2)	194.650	204.075	213.113	224.074	235.133
4	Renterisiconorm	471.439	492.416	495.047	504.166	516.773
5a	Ruimte onder renterisiconorm (4<3)	276.790	288.341	281.934	280.092	281.640
5b	Overschrijding renterisiconorm (3>4)	0	0	0		

Berekening renterisiconorm		2018	2019	2020	2021	2022
4a	Begrotingstotaal (totale lasten)	2.357.194	2.462.083	2.475.236	2.520.833	2.583.867
4b	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%	20%
4	Renterisiconorm (4a x 4b/100)	471.439	492.416	495.047	504.166	516.773

1.2.4 Bedrijfsvoering

Uitgangspunt formatie en personeelskosten

De personele formatie en de bijbehorende salariskosten voor de begroting 2019 worden geraamd op basis van de actuele personele formatie van peildatum maart 2018 (ten tijde van het opstellen van de begroting).

Ontwikkelingen formatie en personeelskosten

De formatie van het RAR bestaat in de meerjarenraming 2019-2022 uit de volgende fte's:

Functie	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Directeur/streekarchivaris	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Adjunct directeur	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Ondersteuning	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85
Medewerkers	13,15	13,15	12,85	12,85	12,85	12,85
Totaal	16,00	16,00	15,70	15,70	15,70	15,70

Ziektevervanging/inhuur tijdelijk personeel

In de begroting 2019 is deels rekening gehouden met vervanging wegens ziekte. Verzuim wordt in eerste instantie opgevangen in de eigen organisatie. Inhuur van tijdelijk personeel vindt deels plaats binnen het bestaande loonkostenbudget uit de vrijval van personeelskosten van niet of niet direct ingevulde vacatures. In de begroting 2019 is voor ziektevervanging en in huur tijdelijk personeel een bedrag van € 27.300 opgenomen.

Werkzaam

Voor het jaar 2019 zijn de kosten van inhuur via Werkzaam van 2,3 fte in de begroting opgenomen.

Jaarlijks terugkerende arbeidskosten

Het RAR dient vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) in de begroting in te gaan op de zogenaamde jaarlijks terugkerende aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Onder arbeidsrechtelijke verplichtingen worden verstaan de aanspraken op toekomstige uitkeringen door huidig dan wel voormalig personeel. Het BBV schrijft voor dat jaarlijkse arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume via de exploitatie moeten lopen. Als de verplichtingen niet van een vergelijkbaar volume zijn, dan moet hiervoor een voorziening worden getroffen. Bij het RAR is daarvan geen sprake.

HOOFDSTUK 2: FINANCIËLE BEGROTING

2.1 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN EN DE TOELICHTING

Omschrijving programma	Rekening 2017			Begroting 2018			Begroting 2019			Begroting 2020			Begroting 2021			Begroting 2022		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma Archiefbeleid																		
<i>Programma Archiefbeleid</i>	42.155	31.941	-10.214	65.560	37.375	-28.185	62.400	17.100	-45.300	62.400	16.600	-45.800	62.400	16.100	-46.300	62.400	15.600	-46.800
<i>Personeelskosten - programma</i>	906.560	0	-906.560	959.343	0	-959.343	996.900	0	-996.900	1.038.100	0	-1.038.100	1.081.000	0	-1.081.000	1.125.700	0	-1.125.700
<i>Overige personeelskosten</i>	35.774	0	-35.774	47.600	0	-47.600	43.000	0	-43.000	43.000	0	-43.000	43.000	0	-43.000	43.000	0	-43.000
<i>Huisvestingskosten</i>	827.571	14.242	-813.329	845.513	16.242	-829.271	828.433	16.242	-812.191	845.036	16.242	-828.794	848.733	16.242	-832.491	852.567	16.242	-836.325
<i>Organisatie, beheer & administratie</i>	32.887	0	-32.887	54.490	0	-54.490	113.550	0	-113.550	55.300	0	-55.300	40.300	0	-40.300	40.300	0	-40.300
<i>Automatiseringskosten</i>	186.902	0	-186.902	138.250	0	-138.250	140.900	0	-140.900	143.600	0	-143.600	146.300	0	-146.300	149.000	0	-149.000
<i>Rente- en financiering</i>	557	1.638	1.081	750	16.000	15.250	800	0	-800	800	0	-800	800	0	-800	800	0	-800
Totaal programma's	2.032.406	47.821	-1.984.585	2.111.506	69.617	-2.041.889	2.185.983	33.342	-2.152.641	2.188.236	32.842	-2.155.394	2.222.533	32.342	-2.190.191	2.273.767	31.842	-2.241.925
Algemene dekkingsmiddelen	0	2.257.205	2.257.205	0	2.297.577	2.297.577	0	2.355.491	2.355.491	0	2.427.394	2.427.394	0	2.488.491	2.488.491	0	2.552.025	2.552.025
Overhead																		
<i>Personeelskosten - overhead</i>	258.501	0	-258.501	250.689	0	-250.689	261.100	0	-261.100	272.000	0	-272.000	283.300	0	-283.300	295.100	0	-295.100
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	5.000	0	-5.000	5.000	0	-5.000	5.000	0	-5.000	5.000	0	-5.000	5.000	0	-5.000
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	2.290.907	2.305.026	14.119	2.367.194	2.367.194	0	2.452.083	2.388.833	-63.250	2.465.236	2.460.236	-5.000	2.510.833	2.520.833	10.000	2.573.867	2.583.867	10.000
Toevoeging/onttrekking aan reserves:																		
Algemene reserve	0	0	0	10.000	0	-10.000	10.000	0	-10.000	10.000	0	-10.000	10.000	0	-10.000	10.000	0	-10.000
Reserve automatiseringsfonds oud SAB	0	0	0	0	10.000	10.000	0	73.250	73.250	0	15.000	15.000	0	0	0	0	0	0
Reserve Bedrijfsvoering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal mutaties reserves	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	73.250	63.250	10.000	15.000	5.000	10.000	0	-10.000	10.000	0	-10.000
Geraamde resultaat			14.119			0			0			0			0			0

(In de saldokolommen geldt: - = nadelig en + = voordelig)

2.2 UITEENZETTING FINANCIËLE POSITIE EN DE TOELICHTING

De uiteenzetting van de financiële positie bevat informatie over de balansposten in de begroting. Deze uiteenzetting moet op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording de volgende onderdelen bevatten:

- a. een raming voor het begrotingsjaar van de financiële gevolgen van het bestaande en het nieuwe beleid dat in het programma is opgenomen;
- b. een geprognosticeerde begin- en eindbalans van het begrotingsjaar, die ten minste de posten bevat om een het EMU-saldo te kunnen berekenen;
- c. het EMU-saldo over het vorig begrotingsjaar en de berekening van het geraamde bedrag over het begrotingsjaar alsmede het jaar volgend op het begrotingsjaar.

Afzonderlijke aandacht wordt ten minste besteed aan:

- d. de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume;
- e. de investeringen, onderscheiden in investeringen met een economisch nut en investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut;
- f. de financiering;
- g. de stand en het verloop van de reserves;
- h. de stand en het verloop van de voorzieningen.

Ad a. Bestaande en nieuwe beleid

In de begroting 2019 is geen nieuw beleid opgenomen.

Ad b en c. Geprognosticeerde begin- en eindbalans

Deze balans is opgenomen in bijlage 2.

Ad d. Jaarlijks terugkerende arbeidskosten

Deze informatie is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering.

Ad e. Investeringen

De nieuwbouw uitbreiding depot 8 wordt in 2018 afgerond. In de programmabegroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 zijn geen nieuwe investeringen opgenomen.

Ad f. Financiering

Deze informatie is opgenomen in de paragraaf financiering.

Ad g en h. Reserves en voorzieningen

Het RAR heeft een Algemene Reserve en de volgende bestemmingsreserves ingesteld:

- Reserve uitbreiding archiefdepot
- Reserve project educatie
- Reserve automatiseringsfonds oud SAB
- Reserve informatisering/digitalisering/bedrijfsvoering
- Reserve inventarisatie achterstanden

Daarnaast zijn er de volgende voorzieningen ingesteld:

- Voorziening publicatiefonds
- Voorziening project Metamorfoze

Het overzicht van reserves en voorzieningen voor de jaren 2019-2022 is opgenomen in bijlage 4.

BIJLAGEN

Bijlage 1: Overzicht geraamde Overhead 2019-2022

Overzicht van geraamde baten en lasten van het taakveld Overhead²:

	2018	2019	2020	2021	2022
Lasten gemeentelijke overhead	2.106.506	2.200.983	2.203.236	2.237.533	2.288.767
'Eigen overhead'	250.689	261.100	272.000	283.300	295.100
Totaal lasten	2.357.194	2.462.083	2.475.236	2.520.833	2.583.867
Bijdragen overhead gemeenten	2.097.577	2.155.491	2.227.394	2.288.491	2.352.025
Overige baten	259.617	306.592	247.842	232.342	231.842
Totaal baten	2.357.194	2.462.083	2.475.236	2.520.833	2.583.867

² Elke GR is verplicht de baten en lasten te splitsen in de voorgeschreven taakvelden, in zowel de begroting als de jaarrekening. Art. 58a Wgr lid2 sub bepaalt dat de Informatie voor derden (IV-3) indeling en dus de taakveldindeling conform de gemeentelijke indeling geldt bij een gemeenschappelijke regeling van gemeente en provincie. Het overzicht van geraamde baten en lasten van de taakvelden is een verplichte bijlage. Voor het RAR is het Overzicht van geraamde baten en lasten van het taakveld Overhead 0.4 verplicht.

Bijlage 2: Gepronosticeerde begin- en eindbalans 2019-2022

	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
ACTIVA						
Materiele vaste activa						
Gebouwen en terreinen	6.608.003	6.579.032	6.364.626	6.141.013	5.907.756	5.664.397
Friciekoten aansluiting SAB bij RAR	33.990	33.990	25.490	16.990	8.490	-
	6.641.993	6.613.022	6.390.116	6.158.003	5.916.246	5.664.397
Uitroffende activa						
Voorraden	15.907	15.907	15.907	15.907	15.907	15.907
Vorderingen						
Debiteuren	21.180	21.180	21.180	21.180	21.180	21.180
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	-	-	-	-	-
Overlopende activa	4.410	4.410	4.410	4.410	4.410	4.410
	25.590	25.590	25.590	25.590	25.590	25.590
Liquide middelen	2.973.961	2.970.706	2.984.538	2.998.537	3.011.020	3.022.736
Totaal activa	9.657.451	9.625.225	9.416.151	9.198.037	8.968.763	8.728.629
PASSIVA						
Eigen Vermogen						
Reserves	457.291	259.507	196.257	191.257	201.257	211.257
Resultaat boekjaar	14.120					
	471.411	259.507	196.257	191.257	201.257	211.257
Vreemd vermogen	85.753	48.032	43.032	38.032	33.032	28.032
Langlopende schulden	8.478.292	8.478.292	8.274.217	8.061.104	7.836.829	7.601.696
Kortlopende schulden						
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	194.650	204.075	213.113	224.274	235.133	235.133
Crediteuren	161.563	181.563	201.563	221.563	241.563	261.563
Belastingen en premies sociale verzekeringen	37.190	37.190	37.190	37.190	37.190	37.190
Overige passiva	228.592	416.567	450.778	424.617	383.758	353.758
	621.995	839.395	902.644	907.644	897.644	887.644
Totaal passiva	9.657.451	9.625.226	9.416.150	9.198.037	8.968.763	8.728.629

Bijlage 3: Overzicht van incidentele baten en lasten 2019-2022

Het RAR heeft in de begroting 2019-2022 de volgende incidentele baten en lasten opgenomen:

- € 60.000 onttrekking uit de reserve informatisering/digitalisering/bedrijfsvoering voor de uitvoering van digitaliseringsprojecten in 2019
- € 13.250 onttrekking uit de reserve inventarisatie achterstanden voor de uitvoering van inventarisatieprojecten in 2019

Bijlage 4: Overzicht van reserves en voorzieningen 2019-2022

	Stand per 1-1-2018	Mutaties 2018	Stand per 31-12-2018	Mutaties 2019	Stand per 31-12-2019	Mutaties 2020	Stand per 31-12-2020	Mutaties 2021	Stand per 31-12-2021	Mutaties 2022	Stand per 31-12-2022
Voorziening/vreemd vermogen											
Publicatiefonds	53.032	-5.000	48.032	-5.000	43.032	-5.000	38.032	-5.000	33.032	-5.000	28.032
Project Metamorfoze	32.721	-32.721	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal voorzieningen	85.753	-37.721	48.032	-5.000	43.032	-5.000	38.032	-5.000	33.032	-5.000	28.032
Reserves/eigen vermogen											
Algemene reserve	78.644	10.000	88.644	10.000	98.644	10.000	108.644	10.000	118.644	10.000	128.644
Reserve uitbreiding archiefdepot	58.022	-58.022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve project educatie	8.000	-8.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve automatiseringsfonds oud SAB	11.762	-11.762	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsvoering	237.613	-80.000	157.613	-60.000	97.613	-15.000	82.613	0	82.613	0	82.613
Reserve inventarisatie achterstanden	63.250	-50.000	13.250	-13.250	0	0	0	0	0	0	0
Totaal reserve	457.291	-197.784	259.507	-50.000	196.257	-5.000	191.257	10.000	201.257	10.000	211.257

Bijlage 5: Format voor de begroting van de deelnemende gemeenten

Informatie voor deelnemende gemeenten over de effecten en de betrokkenheid hierbij van de gemeenschappelijke regeling RAR

1. Naam	Regionaal Archief Rivierenland
2. Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
3. Adres en Vestigingsplaats	J.S. de Jongplein 3, 4001 WG Tiel
4. Doelstelling en openbaar belang	<p>Het Regionaal Archief heeft tot doel het binnen het samenwerkingsgebied vervullen van de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis en vervult daartoe de volgende taken:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) de zorg voor en het beheren van de in de archiefwerkplaats berustende archiefbescheiden van de deelnemers; b) het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden van de deelnemers voor zover deze niet zijn overgebracht; c) de zorg voor het beheer van de in de archiefbewaarplaats berustende archiefbescheiden van instanties die niet bestuurlijk in de regeling participeren en waaraan op contractbasis diensten worden verleend, en d) het stimuleren van de lokale en regionale geschiedbeoefening en het daartoe aanleggen, beheren en bewaren van een zo compleet mogelijke collectie relevant bronnenmateriaal op het gebied van de lokale- en regionale geschiedenis.
5. Relatie met taakveld Overhead	De bijdrage aan het RAR is voor de gemeenten een last die verantwoord wordt op taakveld 0.4 Overhead (zie pagina 27).
6. Deelnemende gemeenten	Buren, Culemborg, Geldermalsen, Maasdriel, Neder-Betuwe, Neerijnen, Tiel en Zaltbommel.
7. Bestuurlijk belang	De deelnemende gemeenten zijn vertegenwoordigd in het Algemeen en het Dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Archief Rivierenland. Daarnaast zijn raadsleden betrokken bij de AB-vergaderingen via een BOV-constructie (beeldvormende en oordeelsvormende vergadering).
8. Financieel belang	Het aan het RAR ter beschikking gesteld bedrag is niet verhaalbaar als het RAR failliet gaat, onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.
9. Eigen Vermogen	31-12-2017: Reserves € 457.291 en een batig saldo € 14.121.
10. Vreemd Vermogen	31-12-2017: € 9.186.040.
11. Financieel resultaat	Over 2017 bedroeg het batig saldo van € 14.121.
12. Email	info@regionaalarchiefrivierenland.nl
13. Website	www.regionaalarchiefrivierenland.nl
14. Telefoon	0344 - 612 230
15. Risicoprofiel	Laag