

Kadernota 2017



INHOUDSOPGAVE

1. Voorwoord
2. Algemeen
 - 2.1 RHC Zuidoost Utrecht
 - 2.2 Wijziging GR: RHC wordt BVO
 - 2.3 Vereenvoudiging en herijking
 - 2.4 Drie zienswijzen
 - 2.5 Bestemmingsreserve waterschade
 - 2.6 Innovatief nieuw digitaliseringsbeleid
 - 2.7 Speerpunten werkplan 2017
 - 2.8 Hoofdpijnen bedrijfsvoering 2017
3. Planning en opzet begroting 2017
 - 3.1 Tijdschema jaarstukken
 - 3.2 Uitgangspunten begroting
 - 3.3 Oude en nieuwe bezuinigingen
4. Toelichting op de lasten
 - 4.1 Personeelslasten
 - 4.2 Bedrijfskosten
 - 4.3 Kosten archiefbewaarplaats
 - 4.4 Weerstandsvermogen en risico's
5. Financiële doorkijk begroting 2017-2020
6. Verantwoording
 - 6.1 Rapportages
 - 6.2 Jaarrekening
7. Besluit

1. Voorwoord

In deze derde kadernota van het RHC Zuidoost Utrecht worden, vooruitlopend op de programmabegroting 2017-2020, de belangrijkste ontwikkelingen en wijzigingen in het financiële beleid voor het jaar 2017 beschreven. Wij hopen hiermee aan de zes deelnemende gemeenten tijdig een transparant beeld van de uitgangspunten en werkwijze voor het opstellen van de begroting te geven.

De kadernota 2017 houdt zoveel mogelijk rekening met de eerder ontvangen zienswijzen van drie gemeenten en met de verwachtingen zoals die door Wijk bij Duurstede en Utrechtse Heuvelrug zijn geuit in brieven van 18 en 25 november 2015.

De door drie gemeenten in maart 2016 ingediende nieuwe zienswijzen op de Ontwerp-Kadernota 2017 zijn besproken in de bestuursvergadering van het RHC d.d. 6 april 2016. Deze zienswijzen en de reactie daarop van het bestuur zijn uitvoerig te vinden in de Ontwerp-Programmabegroting 2017-2020. Na weging heeft het bestuur besloten bij zijn oorspronkelijke voorstel te blijven, waarmee tevens de Kadernota 2017 zijn definitieve karakter heeft gekregen.

Expliciet aangegeven wordt welke efficiencymaatregelen al genomen zijn en welke nog mogelijk zijn. De extra kosten die het gevolg zijn van het innovatieve, nieuwe beleid op digitaliseringsgebied worden in elk geval tot 2018 - wanneer zich vrijwel zeker een nieuwe situatie zal voordoen - opgevangen binnen de eigen begroting. Bovendien wordt duidelijk aangegeven welke indexaties voor prijzen en lonen worden gebruikt en hoe het met het weerstandsvermogen en de risico's is gesteld.

2. Algemeen

2.1 RHC Zuidoost Utrecht

Het Regionaal Historisch Centrum (RHC) Zuidoost Utrecht is een gemeenschappelijke regeling (GR) die op 1 januari 2010 van start is gegaan met als deelnemers de vijf gemeenten Bunnik, Houten, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug en Wijk bij Duurstede. Het is de rechtsoptvolger van het Streekarchivariaat Kromme-Rijngebied - Utrechtse Heuvelrug, dat sinds 1996 bestond met dezelfde participanten. Op 1 januari 2014 is de gemeente Vianen als nieuwe en zesde deelnemer toegetreden.

Het RHC Zuidoost Utrecht heeft een tweeledig doel: het uitvoeren van de Archiefwet 1995 voor de gemeenten en het vervullen van de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op historisch gebied door het opbouwen, beheren en voor het publiek beschikbaar stellen van een brede collectie historische bronnen.

Er worden drie hoofdtaken of programma's uitgevoerd: Beheer en behoud, Toezicht en advisering, Dienstverlening en cultuureducatie. De eerste taak - Beheer en behoud - kost het meeste geld en heeft betrekking op de oudere, openbare archieven en collecties van de gemeenten en van particulieren die naar de archiefbewaarplaats in Wijk bij Duurstede zijn overgebracht. Eind 2015 ging het om zo'n 458 verschillende archieven en verzamelingen vanaf 1300 tot heden met een omvang van ruim vier strekkende kilometer.

Kadernota RHC Zuidoost Utrecht 2017

2.2 Wijziging GR: RHC wordt BVO

In 2015 is, met instemming van alle gemeenten, een onderzoekje ingesteld naar de vraag of het RHC als kleine, vooral uitvoerende organisatie in plaats van een openbaar lichaam niet beter een bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO) zou kunnen worden. Hoewel de efficiencyvoordelen van deze nieuwe lichtere samenwerkingsvorm beperkt zijn, in die zin dat door vermindering van de bureaucratie en regelgeving tijd en geld voor de werkorganisatie en het bestuur zouden kunnen worden bespaard, heeft het bestuur het in december 2015 toch zuiverder geacht om de huidige, pragmatische verstrengeling van algemeen en dagelijks bestuur te beëindigen en op principiële gronden voor een BVO met één bestuursorgaan te kiezen. Sturing, invloed en controle door de gemeenteraden zijn in beide situaties hetzelfde. Bovendien blijft er ruimte voor beleidskeuzen in een BVO. Dit betekent dat de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Zuidoost Utrecht 2014 (GR 2014) begin 2016 zal worden aangepast en dat vanaf 1 januari 2016, met terugwerkende kracht, de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Zuidoost Utrecht 2016 (GR 2016) in werking zal treden.

2.3 Vereenvoudiging en herijking

Vanaf 2014 is de kadernota vervroegd en zijn in deze nota en in de begroting 2016 de drie programma's samengevoegd. De kostentoe rekening is, in overleg met de gemeenten, niet vereenvoudigd, omdat bleek dat dit voor Houten te nadelig uitpakte. Eind 2014 heeft de eerste vijfjaarlijkse herijking plaatsgevonden van de beide grondslagen (inwoneraantal en hoeveelheid archief) waarop de kostentoe rekening aan de gemeenten is gebaseerd. Vanaf de begroting 2016 zijn de opnieuw berekende percentages gehanteerd. Deze zijn in beginsel van kracht tot en met 2020.

VERDEELSLEUTEL 2016 - 2020 * op basis van begroting 2016						
	component A		component B		component C	
	inwoners		meters archief		aandeel A en B in kosten	
Gemeente Bunnik	14.626	8,47%	573	11,62%	84,18%*A+15,82%*B	8,97%
Gemeente Houten	48.421	28,03%	828	16,79%	84,18%*A+15,82%*B	26,25%
Gemeente Rhenen	19.116	11,07%	631	12,79%	84,18%*A+15,82%*B	11,34%
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	47.951	27,76%	1.420	28,79%	84,18%*A+15,82%*B	27,92%
Gemeente Vianen	19.596	11,34%	666	13,50%	84,18%*A+15,82%*B	11,69%
Gemeente Wijk bij Duurstede	23.043	13,34%	814	16,50%	84,18%*A+15,82%*B	13,84%
TOTAAL	172.753	100,00%	4.932	100,00%		100,00%

component A	€ 404.443	84,18%
component B	€ 76.018	15,82%
TOTAAL	€ 480.461	100,00%

2.4 Drie zienswijzen

In deze Kadernota 2017 is rekening gehouden met de door de gemeenten Bunnik, Houten en Utrechtse Heuvelrug in juni 2015 ingediende zienswijzen. Bunnik diende op 25 juni 2015 een zienswijze in over de Ontwerp-Jaarrekening 2014: de reservering van het incidentele rekeningresultaat voor het e-Depot zou alleen voor incidentele en niet voor structurele kosten voor dit e-Depot mogen worden gebruikt, conform het Besluit Begroting en Verantwoording.

Op de Ontwerp-Programmabegroting 2016-2019 werden twee zienswijzen ingediend. De raad van de gemeente Houten verzocht op 9 juni om eerder dan in 2017 duidelijkheid te geven over de financiële gevolgen van het e-Depot en de

Kadernota RHC Zuidoost Utrecht 2017

raad van Utrechtse Heuvelrug diende, zoals ook in 2014, op 4 juni een zienswijze in over de gehanteerde indexeringen op de huisvestings- en personeelskosten. Deze zouden, conform de indexeringen in de Kadernota Utrechtse Heuvelrug 2014, ook voor de gemeenschappelijke regelingen moeten worden gesteld op: 0,5% op loonkosten en 0% op de overige kosten.

Inhoudelijk is reeds op deze drie zienswijzen gereageerd in de brieven aan de gemeenten en provincie van 13 juli 2015 bij de toezending van de financiële jaarstukken.

Wat de indexpercentages betreft: deze zijn deels contractueel vastgelegd, zodat daar niet van kan worden afgeweken. Het RHC werkt met een reële begroting op alle fronten. Afwijken hiervan, bijvoorbeeld door een te lage indexatie, brengt risico's met zich mee of leidt tot overschrijdingen van het budget, waardoor het budgetrecht in het geding komt en eventueel de rechtmatigheid. Het verschil tussen de begrote en de werkelijke kosten komt altijd ten goede van de gemeenten in de vorm van een teruggave van het teveel betaalde of het vormen van een reserve. Voor zover mogelijk, wordt aansluiting gezocht bij de uitgangspunten van de circulaire, maar dat is in de praktijk niet altijd haalbaar.

2.5 Bestemmingsreserve waterschade

Naar verwachting zal medio 2016 de tweede herstelfase van de waterschade na vijf en een half jaar kunnen worden afgerond, een half jaar eerder dan gepland. Daarvoor wordt in 2016 nog € 100.000 begroot. Van de in 2010 gevormde bestemmingsreserve voor de waterschade resteert dan nog ongeveer € 245.000.

Voorgesteld wordt om hiervan:

- € 100.000 in 2017 terug te geven aan de vijf gemeenten die indertijd voorschotten hebben betaald ((Wijk bij Duurstede € 60.000, Utrechtse Heuvelrug € 31.000, Bunnik € 3.000, Houten € 3.000 en Rhenen € 3.000);
- € 105.000 te reserveren voor nieuw digitaliseringsbeleid in 2016 en 2017;
- € 40.000 te reserveren voor restauratiekosten voor de overige archieven (behalve die van Vianen) in de vier jaren 2017 tot en met 2020.

Uiteraard zal in de loop van 2016 zowel inhoudelijk als financieel een eindrapport worden gemaakt over de afwikkeling van de laatste herstelfase van de waterschade, het belangrijkste project uit de geschiedenis van het RHC Zuidoost Utrecht.

2.6 Innovatief nieuw digitaliseringsbeleid

Door het bestuur is op 16 december 2015 het *Digitaliseringsplan voor de collectie, 2016-2018* besproken en vastgesteld. Hierin wordt duidelijk gemaakt dat het onmogelijk is dit plan uit te voeren binnen de bestaande financiële kaders. Het huidige personeelsbestand is nog juist toereikend (zeker na de recente uitbreiding met Vianen) om de wettelijke kerntaken van de archiefdienst uit te voeren.

Digitalisering vereist extra inzet van personeel en middelen.

Het is van tweeën één: of er wordt voldaan aan de vraag naar innovatie en modernisering van de publieke dienstverlening en daartoe wordt een (bescheiden!) uitbreiding van de formatie en de middelen beschikbaar gesteld, of het RHC Zuidoost Utrecht blijft achter bij de maatschappelijke ontwikkelingen.

Verdere belasting van het huidige personeel is niet mogelijk. Taakverschuiving evenmin omdat daardoor de bovengenoemde wettelijke kerntaken in het gedrang komen. Efficiencywinst als gevolg van digitalisering is voor zover mogelijk al behaald door vanaf 2014 de formatie van de studiezaalmedewerker van 1 fte naar 0,4 fte terug te brengen. Verdere winst is pas mogelijk wanneer de digitalisering vèr

Kadernota RHC Zuidoost Utrecht 2017

gevorderd of voltooid is, iets wat op de huidige manier nog vele jaren op zich laat wachten.

In het *Digitaliseringsplan voor de collectie* wordt gedetailleerd onderbouwd waaraan de extra personeels- en materiële kosten vanaf 2016 zullen worden besteed en welke doelen daarmee bereikt zullen worden.

De voorgestelde extra digitaliseringkosten van jaarlijks € 42.000 (€ 28.000 personeelskosten en € 14.000 materiële digitaliseringskosten) leiden in 2017 overigens nog niet tot hogere bijdragen van de deelnemers, omdat deze voor het tweede en laatste jaar kunnen worden betaald uit het restant van de reserve voor het herstel van de waterschade. Vanaf 2018 zal dat wel het geval zijn. Maar verwacht wordt dat dan, vanwege de herindelingsplannen van de gemeente Vianen, een nieuwe situatie is ontstaan. Daarop kan op dit moment nog niet worden vooruitgelopen.

2.7 Speerpunten werkplan 2017

In de programmabegroting 2017-2020 zullen de activiteiten die voor 2017 zijn gepland nader aan de orde komen. Enkele speerpunten voor dat jaar zijn:

- het wegwerken van de achterstanden in de toegankelijkheid van de (vooral particuliere) archieven, zodat het in het *Beleidsplan 2013-2018* geformuleerde einddoel van maximaal 10% zonder toegang binnen handbereik komt;
- het verbeteren van de digitale dienstverlening aan het publiek via de eigen website en de verschillende portals, conform het *Digitaliseringsplan voor de collectie, 2016-2018*;
- het vergroten van de toegankelijkheid van Topografisch-Historische Atlassen;
- het maken van een bestuursvoorstel voor een verantwoorde keuze, inclusief de financiële gevolgen, voor een e-Depot als resultaat van het tweesporenbeleid in het plan e-Depotvoorziening 2015-2017.

2.8 Hoofdlijnen bedrijfsvoering 2017

Door het bestuur is eind 2015 besloten om vanaf 1 juli 2016 de dienstverlening op het gebied van de Informatie- en Communicatie Technologie (ICT) niet langer via de gemeente Wijk bij Duurstede van de Gemeenschappelijke Regeling Regionale ICT Dienst Utrecht (RID) af te nemen maar van de gemeente Houten. Verwacht wordt dat hierdoor de kwaliteit van de ICT-dienstverlening toeneemt. Het financiële voordeel van ongeveer € 3.000 per jaar dat het nieuwe contract oplevert, wordt ingezet voor het huren van extra opslagruimte voor kwetsbare digitale bestanden bij de gemeente Houten of incidentele adviezen en dergelijke op ICT-gebied.

3. Planning en opzet begroting 2017

3.1 Tijdschema jaarstukken

De uitgangspunten voor de begroting 2017, zoals in deze kadernota worden geschetst, zijn eerst besproken met de beleidsmedewerkers van de deelnemende gemeenten tijdens het overleg op 26 november 2015. Daarna is de aangepaste kadernota op 16 december besproken en vastgesteld door het dagelijks bestuur en wordt deze voor commentaar toegestuurd aan de gemeenten. Voor het indienen van een zienswijze op de kadernota is in de nieuwe GR 2016 een termijn van acht weken bepaald. Zienswijzen dienen vóór 19 februari 2016 bij ons binnen te zijn. Daarna volgt de definitieve vaststelling door het algemeen bestuur.

Kadernota RHC Zuidoost Utrecht 2017

Zodra de ontwerpjaarrekening 2015 gereed is, zal aan de ontwerpbegroting voor 2017 worden gewerkt. Deze komt, samen met de ontwerpjaarrekening, in de eerste helft van april 2016 in het dagelijks bestuur, en wordt vóór 15 april aan de gemeenteraden gestuurd, die vervolgens zes weken de tijd hebben voor het indienen van een zienswijze bij het dagelijks bestuur van het RHC. Daarna stelt het algemeen bestuur uiterlijk 14 juli de begroting vast en zendt deze tenslotte vóór 1 augustus tegelijkertijd toe aan gedeputeerde staten als toezichthouder en aan de raden van de deelnemende gemeenten, die ter zake bij gedeputeerde staten hun zienswijze naar voren kunnen brengen.

3.2 Uitgangspunten begroting

Het uitgangspunt van het RHC Zuidoost Utrecht is om behoudend maar ook realistisch te begroten en de lastenverzwaringen voor de deelnemende gemeenten te beperken.

Van invloed op de hoogte van de bijdragen voor 2017 zijn:

- De herijking van de twee grondslagen (aantal inwoners en hoeveelheid archief per gemeente) voor de kostenverdeelsleutels vanaf 2016 (zie hiervoor, 2.3);
- Het opdrogen van de bestemmingsreserve huisvestingskosten waardoor de indexatie voor de archiefbewaarplaats weer ten laste komt van de gemeenten;
- De contractueel vastgelegde indexatie voor de huur, dienstverleningsovereenkomst en servicekosten. Voor 2017 is rekening gehouden met een reële schatting van 1,0%. Dit betreft een contractuele verhoging waarbij de hoogte van het percentage een schatting is. De overige posten worden niet geïndexeerd;
- Indexatie van de loonkosten met 0,5% conform de uitgangspunten van de septembercirculaire algemene uitkering Gemeentefonds;
- Het laten vervallen van het budget voor onvoorziene overhead- en advieskosten;
- Voor 2017 worden de extra kosten voor het digitaliseringsplan gedekt uit de (nog te vormen) bestemmingsreserve digitalisering;
- De restauratiekosten 2017-2020 worden gedekt uit de (nog te vormen) bestemmingsreserve restauratie.

Al met al leiden deze uitgangspunten tot een verhoging van de gemeentelijke bijdragen met gemiddeld 1,5% in 2017 ten opzichte van de primitieve begroting 2016.

De kostenstijging van gemiddeld 7% die vanaf 2018 wordt voorzien (zie par. 5, p. 12 voor de bedragen per gemeente), is het gevolg van het nieuwe digitaliseringsbeleid (zie 2.5), dat vanaf dat jaar niet langer uit de voorgestelde bestemmingsreserve digitalisering kan worden gefinancierd. De verwachting is evenwel dat door de herindelingsplannen van de gemeente Vianen vanaf 1 januari 2018 een andere situatie is ontstaan met andere inkomsten en uitgaven, waardoor deze kostenstijging niet volledig ten laste van de huidige deelnemers hoeft te komen.

3.3 Oude en nieuwe bezuinigingen

Het RHC Zuidoost Utrecht heeft in de afgelopen jaren op verzoek van de deelnemers hard gewerkt aan het behalen van een bezuinigingstaakstelling van 5%, die vanaf

Kadernota RHC Zuidoost Utrecht 2017

2012 structureel is gerealiseerd, vooral door de personeelsformatie met 10% of 0,6 fte te verlagen naar 5,6 fte.

Daarnaast streeft het RHC Zuidoost Utrecht er naar om de onontkoombare kostenstijgingen voor de gemeenten tot een minimum te beperken. Het gaat om een kleine organisatie met een krappe personeelsformatie en een zeer beperkte financiële speelruimte. In vergelijking met enkele andere archiefdiensten in de regio is de geprognosticeerde bijdrage per inwoner voor 2016 (€ 2,88) en de prijs per strekkende meter archief (€ 16,85) zeer laag te noemen.

Bovendien is het feit dat voor de meeste uitgaven geen rekening wordt gehouden met de inflatiecorrectie ook een vorm van bezuiniging.

Naast deze 'oude bezuinigingen', zijn op 18 en 25 november 2015 brieven van de gemeente Wijk bij Duurstede en Utrechtse Heuvelrug over de kadernota ontvangen met een aantal verwachtingen over reeds uitgevoerde en nog uit te voeren efficiëncymaatregelen, verwachtingen van financieel-technische aard, en over gewenst nieuw beleid en innovatie, waarvan verwacht wordt dat deze niet automatisch worden doorbelast aan de deelnemende gemeenten. In de brief van Wijk wordt niet gevraagd om een concreet bezuinigingspercentage, zoals eerder wel het geval was. De brief van Utrechtse Heuvelrug suggereert 1% per jaar als uitgangspunt te nemen, dus 4% over vier jaar.

Ook de gemeente Rhenen zal het RHC nog een brief van een soortgelijke strekking zal sturen, maar Bunnik, Houten en Vianen zullen dat niet doen.

Hierboven is al besproken welke bezuinigings- en efficiëncymaatregelen tot dusver genomen zijn op grond van de eerdere taakstelling.

Daarnaast wordt er jaarlijks naar gestreefd om het variabele deel van de overheadkosten zo laag mogelijk te houden. Aangezien dat tot dusver goed lukt, kan vanaf 2017 het budget van € 5.680 voor onvoorzien overhead- en advieskosten vervallen. In dat kader wordt ook voorgesteld aan het bestuur om vanaf juli 2016 met een andere, goedkopere ICT-aanbieder in zee te gaan. Verdergaande efficiency van de organisatie en daaruit voortvloeiende besparingen door de huidige gemeenschappelijke regeling te wijzigen in een bedrijfsvoeringsorganisatie, bleek helaas geen soelaas te bieden (zie par. 2.2).

Door de inzet van eigen personeel en van vrijwilligers is bovendien een aanzienlijk besparing op de begrote restauratiekosten voor het herstel van de waterschade gerealiseerd van ca. € 245.000. Hierdoor kan geld worden teruggegeven aan de gemeenten (€100.000), nieuw digitaliseringsbeleid in 2016 en 2017 worden gefinancierd (€105.000) en vier jaar lang, vanaf 2017 tot en met 2020 € 10.000 voor restauratie worden uitgegeven (in totaal € 40.000), zoals hiervoor onder 2.5 is uiteengezet.

Zie over de financieel-technische zaken, de volgende paragraaf 4.

Hiervoor in paragraaf 2.6 is reeds gesproken over het nieuwe digitaliseringsbeleid en de financiering daarvan. Digitalisering vereist extra inzet van personeel en middelen en kan onmogelijk met het huidige personeel en geld worden uitgevoerd zonder de wettelijke kerntaken in gevaar te brengen.

Jaarlijks 1% bezuinigen is daarom voor onze GR niet mogelijk, tenzij het mogelijk blijkt om incidentele extra inkomsten te verwerven. Op dit moment wordt daarbij gedacht aan het onderverhuren van archiefruimte en (externe) archiefprojecten in het kader van de herindeling van Vianen, Leerdam en Zederik.

4. Toelichting op de lasten

4.1 Personeelslasten

In de begroting vanaf 2017 wordt rekening gehouden met een loonsverhoging van 0,5%. Met ingang van 2015 wordt in de begroting al rekening gehouden met 3% van de salarislasten voor overige personeelslasten, waaronder de kosten voor dienstreizen, opleidingen en het individueel keuze budget, terwijl hieruit zo nodig ook een kleine stijging van werkgeverslasten kan worden betaald.

4.2 Bedrijfskosten

Voor de bedrijfsvoering van het RHC Zuidoost Utrecht is in oktober 2012 een Dienstverleningsovereenkomst gesloten met de gemeente Wijk bij Duurstede (en Houten) betreffende de financiële administratie, planning & control en financiële advisering, informatie- en communicatie technologie (ICT), receptie, post- en facilitaire zaken en overige advisering. In deze overeenkomst is vastgelegd dat er jaarlijks wordt geïndexeerd. Dit is een contractuele verhoging waar geen invloed op uit te oefenen is gedurende de looptijd van de contracten. Hiermee wordt rekening gehouden bij het opstellen van de begroting. Gezien de huidige lage indexen wordt uitgegaan van een prijsstijging met 1,0%. Deze indexatie wordt ook toegepast op de huur van de kantoorruimten.

Zoals hiervoor onder 2.7 is aangegeven, heeft het bestuur in december 2015 besloten om vanaf 1 juli 2016 een nieuwe ICT-overeenkomst met de gemeente Houten te sluiten. Dit deel van de Dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Wijk bij Duurstede komt dan te vervallen.

4.3 Kosten archiefbewaarplaats

De kosten van de archiefbewaarplaats bestaan uit drie componenten. Het onderdeel kapitaallasten is in 2010 vastgesteld en zal niet stijgen. Bij de andere twee componenten, te weten de exploitatiekosten en servicekosten, wordt contractueel indexatie toegepast. Alle kosten die onder de contractuele afspraken vallen, worden met hetzelfde percentage geïndexeerd. De hoogte daarvan wordt pas definitief bepaald in november van het jaar voorafgaand op het begrotingsjaar. De huidige stijging van 1,0% betreft dan ook een schatting.

4.4 Weerstandsvermogen en risico's

Het RHC heeft op de balans alleen financiële activa. Ten aanzien van materiële eigendommen is in dat opzicht geen risico aanwezig. Een eventueel negatief exploitatiesaldo wordt door de deelnemende gemeenten afgewikkeld.

Momenteel wordt, op basis van het *Plan e-Depotvoorziening 2015-2017*, een tweesparenonderzoek ingesteld naar de totstandkoming van een e-Depot in 2018. Het doel is om in 2017 duidelijkheid te hebben over de kosten voor de deelnemers. Zolang die niet bekend zijn, is in de begroting een PM-post voor het e-Depot vanaf 2018 opgenomen.

De archieven en collecties die zich in de archiefbewaarplaats bevinden, zijn niet verzekerd. Dat is een keuze die door veel archiefdiensten en musea wordt gemaakt gezien de beperkte risico's en de hoge verzekeringskosten.

Een laatste risico tenslotte is dat door de geringe omvang van de organisatie en de voor de meeste taken vereiste specifieke deskundigheid en ervaring, langdurige ziekte of vertrek van één van de acht medewerkers, zonder adequate vervanging in kwalitatieve en kwantitatieve zin, onvermijdelijk een bedrijfsrisico vormt.

Kadernota RHC Zuidoost Utrecht 2017

5. Financiële doorkijk 2017-2020

Hierbij wordt al wel rekening gehouden met een nog vast te stellen begrotingswijziging 2016.

Lasten								
	Begroting 2015	Wijziging 2015	Begroting 2016	Begroting 2016 wijz	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Personele lasten								
Salarissen	363.874	363.874	361.595	389.804	391.754	391.754	391.754	391.754
Opleiding	0	0	0	0	0	0	0	0
Incidentele personeelskosten								
Overige personeelskosten	10.916	10.916	10.848	11.694	11.753	11.753	11.753	11.753
Totaal personeelslasten	374.790	374.790	372.443	401.498	403.507	403.507	403.507	403.507
Materiaalkosten								
Materiaalkosten	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Restauratiekosten					10.000	10.000	10.000	10.000
Digitaliseringskosten	20.000	20.000	20.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Totaal materiaalkosten	32.000	32.000	32.000	46.000	56.000	56.000	56.000	56.000
bestemmingsreserve digitalisering				-41.700	-40.000			
bestemmingsreserve restauratie					-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
TOTAAL COMPONENT A	406.790	406.790	404.443	405.798	409.507	449.507	449.507	449.507
Kosten archiefbewaarplaats								
Kapitaallasten archiefbewaarplaats	51.218	51.218	51.218	51.218	51.218	51.218	51.218	51.218
Exploitatiekosten	13.006	13.006	13.008	13.008	13.138	13.138	13.269	13.269
Servicekosten archief	26.411	26.411	20.612	20.612	20.818	20.818	21.026	21.026
Totaal kosten archiefbewaarplaats	90.635	90.635	84.838	84.838	85.174	85.174	85.514	85.514
bestemmingsreserve huisvesting		-8.957	-8.820	-8.820	-1.417			
TOTAAL COMPONENT B	90.635	81.678	76.018	76.018	83.757	85.174	85.514	85.514
Kosten overhead en kantoor								
Huur kantoorruimten	22.616	22.616	22.619	22.500	22.725	22.952	23.182	23.414
Inhuur diensten Houten	4.200	4.200	4.200	26.200	26.462	26.727	26.994	27.264
Inhuur diensten Wijk bij Duurstede	56.204	56.204	57.047	40.936	41.345	41.759	42.176	42.598
Extra diensten	0	0	5.889	0	0	0	0	0
Onvoorzien extra overhead/advieskosten	5.680	5.680	5.680	5.680	0	0	0	0
Kosten accountant	3.125	3.125	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
Totaal kosten overhead en oudbouw	91.825	91.825	98.685	98.566	93.782	94.688	95.602	96.526
TOTAAL COMPONENT C	91.825	91.825	98.685	98.566	93.782	94.688	95.602	96.526
TOTAAL KOSTEN	589.250	589.250	587.966	630.902	638.463	639.369	640.622	641.546
Incidentele personele kosten		8.412						
Incidentele kosten 2% budget		12.400	7.125	7.125				
kosten E-depot						PM	PM	PM
Incidentele digitaliseringskosten				23.300				
Herstel waterschade	140.000	140.000	140.000	100.000	0	0	0	0
Totaal kosten	729.250	750.062	735.091	761.327	638.463	639.369	640.622	641.546
Storting algemene reserve (2% winstopslag)	11.546	11.546	11.583	11.608	11.741	12.587	12.612	12.631
Totale kosten incl. winstopslag	740.796	761.608	746.674	772.935	650.204	651.956	653.235	654.177

VERDEELSLEUTEL 2016 - 2020 * op basis van begroting 2016

	component A		component B		component C	
	inwoners		meters archief		aandeel A en B in kosten	
Gemeente Bunnik	14.626	8,47%	573	11,62%	84,18%*A+15,82%*B	8,97%
Gemeente Houten	48.421	28,03%	828	16,79%	84,18%*A+15,82%*B	26,25%
Gemeente Rheden	19.116	11,07%	631	12,79%	84,18%*A+15,82%*B	11,34%
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	47.951	27,76%	1.420	28,79%	84,18%*A+15,82%*B	27,92%
Gemeente Vanen	19.596	11,34%	666	13,50%	84,18%*A+15,82%*B	11,69%
Gemeente Wijk bij Duurstede	23.043	13,34%	814	16,50%	84,18%*A+15,82%*B	13,84%
TOTAAL	172.753	100,00%	4.932	100,00%		100,00%

component A	€ 404.443	84,18%
component B	€ 76.018	15,82%
TOTAAL	€ 480.461	100,00%

Kadernota RHC Zuidoost Utrecht 2017

Baten		Begroting 2015	Wijziging 2015	Begroting 2016	Begroting 2016 wijz	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Bijdrage component A									
Gemeente Bunnik	8,47%			34.240	34.355	34.669	38.055	38.055	38.055
Gemeente Houten	28,03%			113.361	113.741	114.781	125.992	125.992	125.992
Gemeente Rhenen	11,07%			44.756	44.906	45.316	49.742	49.742	49.742
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	27,76%			112.261	112.637	113.667	124.770	124.770	124.770
Gemeente Vianen	11,34%			45.876	46.030	46.450	50.988	50.988	50.988
Gemeente Wijk bij Duurstede	13,34%			53.949	54.129	54.624	59.960	59.960	59.960
TOTAAL A	100,00%			404.443	405.798	409.507	449.507	449.507	449.507
Bijdrage component B									
Gemeente Bunnik	11,62%			8.832	8.832	9.731	9.896	9.935	9.935
Gemeente Houten	16,79%			12.762	12.762	14.061	14.299	14.356	14.356
Gemeente Rhenen	12,79%			9.726	9.726	10.716	10.897	10.941	10.941
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	28,79%			21.887	21.887	24.115	24.523	24.621	24.621
Gemeente Vianen	13,50%			10.265	10.265	11.311	11.502	11.548	11.548
Gemeente Wijk bij Duurstede	16,50%			12.546	12.546	13.823	14.057	14.113	14.113
TOTAAL B	100,00%			76.018	76.018	83.757	85.174	85.514	85.514
Bijdrage component C									
Gemeente Bunnik	8,97%			8.882	8.836	8.408	8.489	8.571	8.654
Gemeente Houten	26,25%			25.757	25.874	24.619	24.856	25.096	25.339
Gemeente Rhenen	11,34%			11.220	11.176	10.634	10.737	10.840	10.945
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	27,92%			27.563	27.520	26.185	26.437	26.693	26.951
Gemeente Vianen	11,69%			11.566	11.518	10.959	11.064	11.171	11.279
Gemeente Wijk bij Duurstede	13,84%			13.697	13.641	12.979	13.104	13.231	13.359
TOTAAL C	100,00%			98.685	98.566	93.782	94.688	95.602	96.526
Bijdrage van gemeenten									
Gemeente Bunnik		49.296	49.296	51.954	52.023	52.807	56.440	56.561	56.644
Gemeente Houten		149.062	149.062	151.880	152.377	153.460	165.147	165.445	165.687
Gemeente Rhenen		65.051	65.051	65.702	65.808	66.666	71.376	71.523	71.628
Gemeente Utrechtse Heuvelrug		168.580	168.580	161.711	162.045	163.967	175.730	176.083	176.341
Gemeente Vianen		64.201	64.201	67.707	67.813	68.719	73.554	73.707	73.814
Gemeente Wijk bij Duurstede		81.104	81.104	80.192	80.316	81.426	87.121	87.304	87.432
TOTAAL bijdragen		577.293	577.293	579.146	580.382	587.046	629.369	630.622	631.546
Bijdrage 2% winstopslag									
Gemeente Bunnik		986	986	1.039	1.040	1.056	1.129	1.131	1.133
Gemeente Houten		2.981	2.981	3.038	3.048	3.069	3.303	3.309	3.314
Gemeente Rhenen		1.301	1.301	1.314	1.316	1.333	1.428	1.430	1.433
Gemeente Utrechtse Heuvelrug		3.372	3.372	3.234	3.241	3.279	3.515	3.522	3.527
Gemeente Vianen		1.284	1.284	1.354	1.356	1.374	1.471	1.474	1.476
Gemeente Wijk bij Duurstede		1.622	1.622	1.604	1.606	1.629	1.742	1.746	1.749
TOTAAL 2% winst		11.546	11.546	11.583	11.608	11.741	12.587	12.612	12.631
Overige inkomsten									
Stichting vrienden RHC			10.000	10.000	10.000	10.000			
Overlopend passivum waterschade			10.000	10.000	6.000				
Rente		3.000	3.000	0	0	0			
Overige inkomsten			8.412						
Totaal overige inkomsten		3.000	31.412	20.000	16.000	10.000			
Enmalige restitutie gemeenten						-100.000			
Mutaties reserves									
Algemeen reserve			12.400	7.125	7.125				
Bestemmingsreserve waterschade		140.000	120.000	120.000	219.000	100.000			
Bestemmingsreserve huisvesting		8.957	8.957	8.820	8.820	1.417			
Bestemmingsreserve E-Depot									
Bestemmingsreserve restauraties					-40.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Bestemmingsreserve digitalisering					-30.000	30.000			
Totaal mutaties reserves		148.957	141.357	135.945	164.945	141.417	10.000	10.000	10.000
Totaal Baten		740.796	761.608	746.674	772.935	650.204	651.956	653.235	654.177

Kadernota RHC Zuidoost Utrecht 2017

BIJDRAGE PER GEMEENTE	Begroting 2015	Wijziging 2015	Begroting 2016	Begroting 2016 wijz	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Gemeente Bunnik								
A. Personeel en materiaal	33.774,41	33.774,41	34.240,13	34.354,87	34.668,83	38.055,23	38.055,23	38.055,23
B. Archiefbewaarplaats	7.722,31	7.722,31	8.831,77	8.831,77	9.730,91	9.895,54	9.934,99	9.934,99
C. Overheadkosten en kantoor	7.799,28	7.799,28	8.881,66	8.836,45	8.407,59	8.488,75	8.570,73	8.653,52
Bijdrage 2% winsttopslag	985,92	985,92	1.039,07	1.040,46	1.056,15	1.128,79	1.131,22	1.132,87
TOTALE BIJDRAGE	50.281,92	50.281,92	52.992,63	53.063,55	53.863,48	57.568,31	57.692,17	57.776,62

Gemeente Houten								
A. Personeel en materiaal	110.090,17	110.090,17	113.361,29	113.741,16	114.780,61	125.992,21	125.992,21	125.992,21
B. Archiefbewaarplaats	15.374,94	15.374,94	12.761,90	12.761,90	14.061,16	14.299,04	14.356,05	14.356,05
C. Overheadkosten en kantoor	23.596,41	23.596,41	25.756,80	25.874,32	24.618,58	24.856,23	25.096,26	25.338,69
Bijdrage 2% winsttopslag	2.981,23	2.981,23	3.037,60	3.047,55	3.069,21	3.302,95	3.308,89	3.313,74
TOTALE BIJDRAGE	152.042,76	152.042,76	154.917,59	155.424,92	156.529,55	168.450,44	168.753,41	169.000,69

Gemeente Rhenen								
A. Personeel en materiaal	44.483,77	44.483,77	44.755,65	44.905,62	45.316,00	49.742,40	49.742,40	49.742,40
B. Archiefbewaarplaats	10.275,17	10.275,17	9.725,74	9.725,74	10.715,90	10.897,19	10.940,63	10.940,63
C. Overheadkosten en kantoor	10.291,75	10.291,75	11.220,49	11.176,36	10.633,94	10.736,60	10.840,28	10.944,99
Bijdrage 2% winsttopslag	1.301,01	1.301,01	1.314,04	1.316,15	1.333,32	1.427,52	1.430,47	1.432,56
TOTALE BIJDRAGE	66.351,70	66.351,70	67.015,92	67.123,87	67.999,16	72.803,71	72.953,78	73.060,59

Gemeente Utrechtse Heuvelrug								
A. Personeel en materiaal	116.021,66	116.021,66	112.261,20	112.637,38	113.666,75	124.769,55	124.769,55	124.769,55
B. Archiefbewaarplaats	25.885,83	25.885,83	21.887,10	21.887,10	24.115,37	24.523,36	24.621,12	24.621,12
C. Overheadkosten en kantoor	26.672,43	26.672,43	27.562,74	27.520,26	26.184,64	26.437,41	26.692,71	26.950,56
Bijdrage 2% winsttopslag	3.371,60	3.371,60	3.234,22	3.240,89	3.279,34	3.514,61	3.521,67	3.526,82
TOTALE BIJDRAGE	171.951,51	171.951,51	164.945,26	165.285,64	167.246,10	179.244,93	179.605,05	179.868,06

Gemeente Vianen								
A. Personeel en materiaal	47.212,63	47.212,63	45.875,95	46.029,68	46.450,34	50.987,54	50.987,54	50.987,54
B. Archiefbewaarplaats	9.354,54	9.354,54	10.265,47	10.265,47	11.310,57	11.501,92	11.547,78	11.547,78
C. Overheadkosten en kantoor	10.634,02	10.634,02	11.565,89	11.517,56	10.958,58	11.064,37	11.171,22	11.279,13
Korting	-3.000,00	-3.000,00						
Incidentele kosten		8.412,00						
Bijdrage 2% winsttopslag	1.284,02	1.284,02	1.354,15	1.356,25	1.374,39	1.471,08	1.474,13	1.476,29
TOTALE BIJDRAGE	65.485,21	73.897,21	69.061,46	69.168,96	70.093,88	75.024,91	75.180,66	75.290,73

Gemeente Wijk bij Duurstede								
A. Personeel en materiaal	55.207,35	55.207,35	53.948,63	54.129,41	54.624,09	59.959,69	59.959,69	59.959,69
B. Archiefbewaarplaats	13.065,22	13.065,22	12.546,01	12.546,01	13.823,29	14.057,15	14.113,19	14.113,19
C. Overheadkosten en kantoor	12.831,09	12.831,09	13.697,49	13.641,06	12.979,03	13.104,32	13.230,87	13.358,68
Bijdrage 2% winsttopslag	1.622,07	1.622,07	1.603,84	1.606,33	1.628,53	1.742,42	1.746,07	1.748,63
TOTALE BIJDRAGE	82.725,73	82.725,73	81.795,97	81.922,81	83.054,93	88.863,58	89.049,82	89.180,19

6. Verantwoording

6.1 Rapportages

De huidige planning- en controlecyclus met betrekking tot de jaarrekening, begroting, kadernota en begrotingswijzigingen van het RHC Zuidoost Utrecht is gebaseerd op de GR 2014 en 2016 en sluit zoveel mogelijk aan bij de cycli van de deelnemende gemeenten. Accountantskantoor PWC doet de jaarrekeningcontrole en rapporteert hierover in april aan het algemeen bestuur.

6.2 Jaarrekening

De jaarrekening wordt opgesteld in het eerste kwartaal volgend op het begrotingsjaar conform de bepalingen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Na controle door de accountant wordt deze, samen met de begroting voor het daaropvolgende jaar, aan de aan de GR deelnemende gemeenten toegezonden. Daarna volgt de vaststelling door het algemeen bestuur van het RHC Zuidoost Utrecht en toezending aan de provinciale toezichthouder.

7. Besluit

In aanmerking nemende dat:

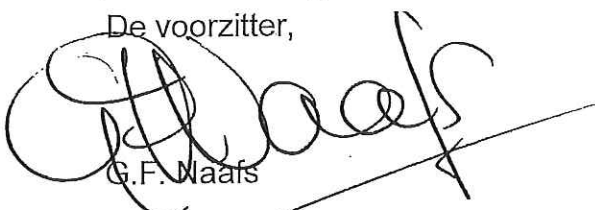
- aan de betreffende bepalingen uit de gemeenschappelijke regeling is voldaan;
- de door de gemeenten op de ontwerp-kadernota 2017 ingediende zienswijzen zijn gewogen en in de ontwerp-begroting 2017 zijn verwerkt;

heeft het algemeen bestuur besloten:

de kadernota 2017 vast te stellen en aan de deelnemende gemeenten ter kennisneming toe te sturen.

Doorn / Wijk bij Duurstede, 6 april 2016

Namens het algemeen bestuur,
De voorzitter,



G.F. Naafs

De secretaris,



M.A. van der Eerden-Vonk