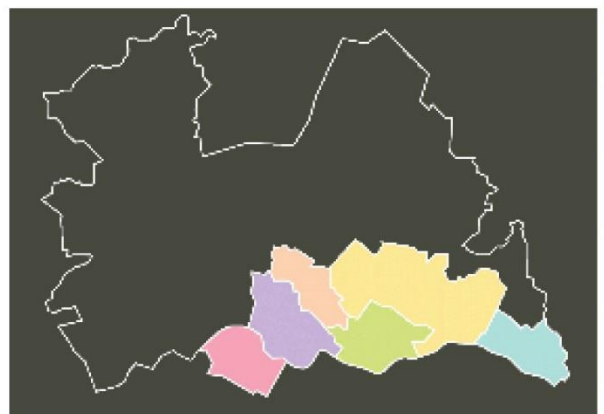


Regionaal Historisch Centrum (RHC) Zuidoost Utrecht

Jaarrekening 2019



Gemeenten
Bunnik
Houten
Utrechtse Heuvelrug
Rhenen
Vianen (Vijfheerenlanden)
Wijk bij Duurstede



Inhoudsopgave

	Voorwoord	p. 3
1	Inleiding	p. 3-5
	1.1 Algemeen	p. 4
	1.2 Resultaat	p. 4
	1.3 Zienswijze	p. 5
	1.4 Indeling en opzet jaarrekening 2019 (<u>leeswijzer</u>)	p. 5
2	Programmaverantwoording	p. 6-14
	2.1 Doel en taken van het RHC	p. 6
	2.2 Beheer en behoud (B&B)	p. 6-11
	2.2.1 Inventarisatie	p. 7-8
	2.2.2 Digitalisering	p. 8-9
	2.2.3 Acquisitie	p. 9-10
	2.2.4 Depotbeheer & materiële zorg	p. 10-11
	2.3 Toezicht en advisering (T&A)	p. 12-14
	2.3.1 Behaalde resultaten van het RHC	p. 12-13
	2.3.2 Behaalde resultaten in de regio	p. 14
	2.4 Dienstverlening en cultuureducatie (D&C)	p. 15-16
	2.4.1 Dienstverlening	p. 15-16
	2.4.2 Cultuureducatie	p. 16
3	Paragrafen	p. 17-19
	3.1 Inleiding	p. 17
	3.2 Weerstandsvermogen en risico's	p. 17
	3.3 Financiering en treasury	p. 17
	3.4 Bedrijfsvoering	p. 17
	3.4.1 Overheaddienstverlening	p. 17-18
	3.4.2 Huisvesting	p. 18
	3.4.3 Personeel en vrijwilligers	p. 18-19
	3.5 Onderhoud kapitaalgoederen	p. 19
	3.6 Verbonden partijen	p. 19
	3.7 Grondbeleid	p. 19
4	Jaarrekening	p. 20-30
	4.1 Uitgangspunten samenstelling jaarrekening	p. 20-21
	4.2 Programmarekening	p. 21-22
	4.3 WNT-verantwoording 2019 RHC Zuidoost Utrecht	p. 23
	4.4 Balans per 31 december 2019	p. 24
	4.5 Toelichting op de balans	p. 24-26
	4.6 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen	p. 26
	4.7 Controleverklaring accountant	p. 27-30
5	Vaststellingsbesluit	p. 31
	Bijlage 1: Verdeelsleutels en bijdragen	p. 32-33
	Bijlage 2: Specificatie van de lasten en baten	p. 34-35
	Bijlage 3: De lasten en baten per taakveld	p. 36

Foto voorblad: Tijdens de eindejaarsbijeenkomst voor vrijwilligers en medewerkers op 19 december 2019 gaf Ad van Bommel uitleg over het vrijwilligersproject waaraan drieëneenhalf jaar door hem en Winfried Leeman is gewerkt: het beschrijven en fotograferen van alle afbeeldingen van groot formaat uit de collecties afbeeldingen of Topografisch-Historische Atlassen van het RHC. De bijeenkomst vond plaats in de raadszaal van het oude stadhuis van Wijk bij Duurstede (foto Winfried Leeman)

Voorwoord

Voor u ligt de jaarrekening 2019 van het Regionaal Historisch Centrum (RHC) Zuidoost Utrecht. Dit intergemeentelijke samenwerkingsverband op archiefgebied heet vanaf 2020 het Regionaal Archief Zuid-Utrecht (RAZU).

De naamswijziging is het gevolg van de uitbreiding met de voormalige Zuid-Hollandse gemeenten Leerdam en Zederik, die samen met onze deelnemer Vianen tot de nieuwe Utrechtse gemeente Vijfheerenlanden zijn gefuseerd. De toetreding van Vijfheerenlanden vanaf 2020 wierp in 2019 in diverse opzichten zijn schaduw vooruit.

Naast dit verslag, dat financiën en inhoud combineert, verschijnen:

- ❑ een onder een breed publiek digitaal verspreid inhoudelijk jaarbericht met afbeeldingen;
- ❑ zes verslagen over de taak Toezicht en advisering voor de colleges van burgemeester en wethouders van de aangesloten gemeenten Bunnik, Houten, Utrechtse Heuvelrug, Rhenen, Vianen (sinds 2019 onderdeel van Vijfheerenlanden) en Wijk bij Duurstede.

Hoofdstuk 1: Inleiding

1.1 Algemeen

Deze jaarrekening is de tiende én laatste van het op 1 januari 2010 van start gegane RHC Zuidoost Utrecht, als opvolger van de gemeenschappelijke regeling Streekarchivariaat Kromme-Rijngebied - Utrechtse Heuvelrug. Na de toetreding van Vianen als zesde gemeente in 2014 is de gemeenschappelijke regeling (GR) per 1 januari 2016 aangepast. In plaats van een openbaar lichaam is het RHC toen een bedrijfsvoeringsorganisatie geworden met één bestuur. Dat blijft zo onder de - vanwege Vijfheerenlanden - opnieuw gewijzigde GR Regionaal Archief Zuid-Utrecht die vanaf 1 januari 2020 van kracht wordt.

Het bestuur kwam in 2019 driemaal in vergadering bijeen, en wel op 25 april, 21 augustus en 18 december. Voorafgaand daaraan vond ambtelijk overleg plaats. De belangrijkste onderwerpen waren: de toetreding van Vijfheerenlanden, de pilot voor het e-depot, personeelszaken, de kostentoerekening en de financiële jaarstukken.

Op 28 juni 2018 stelde het bestuur de oorspronkelijke programmabegroting 2019-2022 vast. Op 28 juni 2019 werd de eerste begrotingswijziging 2019 goedgekeurd, die een lichte stijging van de gemeentelijke bijdragen liet zien.

Op aanbeveling van de gemeenteraad Houten heeft het bestuur eind 2019 besloten om de kwaliteit van de financiële jaarstukken vanaf 2020 gefaseerd te verbeteren. Dit is voor het eerst zichtbaar in de Kadernota 2021 en de Meerjarenbegroting 2021-2024, maar nog niet in deze jaarrekening, omdat deze moet aansluiten op de begroting 2019. Bovendien is het nog niet gelukt om voor het financieel consulentenschap van het RHC een blijvende, goede oplossing te vinden en heeft de Provincie Utrecht nog geen nieuwe richtlijnen gegeven.

Met ingang van 2016 zijn de twee kostenverdeelsleutels voor de gemeentelijke bijdragen (inwoneraantallen en hoeveelheid archief per gemeente) voor het eerst herijkt. Dit leidde tot gewijzigde grondslagen voor de vijfjarige periode 2016-2020 (zie bijlage 1). Eind 2019 stemde het bestuur in met het voorstel voor een tweede herijking voor de periode 2021-2024.

2019 was het eerste jaar van de implementatie van het nieuwe beleidsplan *Vooruit met het verleden*. Alle geplande speerpunten uit de *Programmabegroting 2019* zijn uitgevoerd en langs alle 17 actielijnen uit het plan zijn belangrijke stappen gezet.

De uitgevoerde acties en de daarmee behaalde resultaten zijn uitvoerig te vinden in hoofdstuk 2, het programmaplan. Om de aansluiting bij eerdere en andere rapportages of notities en de samenhang en leesbaarheid te behouden, zijn de 17 actielijnen gecombineerd met de drie hoofdtaken van de organisatie (zie h. 2, p. 6).

Wat er aan verschuivingen of afwijkingen is ten opzichte van de planning voor 2019 is vooral het gevolg van de noodzaak om de uitbreiding met Vijfheerenlanden in 2020 mogelijk te maken, alsmede de behoefte van het bestuur aan enkele extra beleidsnotities. Daardoor was het niet mogelijk om in 2019 al nieuwe deelplannen voor acquisitie, digitalisering en restauratie te maken. Evenmin konden nieuwe dienstverleningsovereenkomsten voor de financiële en personele overhead worden gesloten.

Samengevat zijn de volgende resultaten geboekt:

- De eigen collectie is behoorlijk gegroeid, verder toegankelijk gemaakt en de digitale publieksvoorzieningen zijn verbeterd;
- Samen met de gemeenten zijn stappen gezet om de kwaliteit van het analoge en digitale informatiebeheer te verbeteren;
- De organisatie is voorbereid op de uitbreiding met Vijfheerenlanden, er is een personeelsplan opgesteld en alle functies zijn beschreven en gewaardeerd.

1.2 Resultaat

Het positieve jaarrekeningresultaat van de exploitatie bedraagt € 3.063.

Daarnaast is er een positief effect als gevolg van mutaties in de reserves.

Een nadere toelichting op de verschillen tussen begroting en rekening wordt gegeven in hoofdstuk 4, de jaarrekening.

Voorgesteld wordt om het kleine positieve saldo van de jaarrekening toe te voegen aan de bestemmingsreserve digitalisering.¹

¹ Omdat de nieuwe GR met het gewijzigde artikel 22 lid 1 over het exploitatiesaldo nog door twee van de zes gemeenten moest worden goedgekeurd, gold het regime van de oude GR nog en heeft het bestuur hiervoor in een begeleidende brief d.d. 22 april 2020 bij het toesturen van de (ontwerp-)jaarstukken expliciet toestemming aan de gemeenteraden gevraagd en verkregen. Dit is conform het Normenkader 2019 waar de accountant de jaarrekening aan toetst.

1.3 Zienswijze

Alle zes deelnemende gemeenten hebben ingestemd met de ontwerp-jaarrekening 2019 en hebben de, in de begeleidende brief van 22 april jl. door het bestuur van het RAZU gevraagde, expliciete toestemming om het positieve exploitatiesaldo van € 3.063 toe te voegen aan de bestemmingsreserve digitalisering verleend.

De gemeenteraad van Utrechtse Heuvelrug diende op 2 juni jl. wel de volgende zienswijze in:

“Naar aanleiding van de jaarrekening verzoekt de gemeenteraad het bestuur van het RAZU in het vervolg bij de begroting, tussentijdse rapportages en de jaarrekening meer transparantie te geven over de samenstelling, omvang en mutaties van het weerstandsvermogen in relatie tot jaaromzet en resultaatbestemming.”

Het bestuur heeft hiervan kennis genomen en zal met deze zienswijze rekening houden.

1.4 Indeling en opzet jaarrekening 2019 (leeswijzer)

Het verslag over het jaar 2019 is ingedeeld volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en bestaat uit de volgende onderdelen:

- voorwoord;
- inleiding;
- programmaverantwoording 2019;
- verplichte paragrafen;
- jaarrekening 2019, het financieel verslag 2019 bestaande uit de programmarekening;
- de balans en toelichting;
- vaststellingsbesluit;
- bijlagen (verdeelstaat, specificatie lasten en baten en verdeling per taakveld).

In november 2017 heeft de provincie Utrecht ons laten weten dat in de begrotingen vanaf 2019 en de jaarrekeningen vanaf 2018 weer een overzicht van de baten en lasten per taakveld of programma moet staan (zie hiervoor [bijlage 3](#)). Bovendien moeten de overheadkosten en incidentele lasten en baten separaat in beeld worden gebracht. De voorgelegde jaarrekening 2019 is conform deze voorschriften opgesteld. Van de provincie is nog geen nieuw Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader ontvangen.

In de voorschriften (hoofdstuk 3) wordt een aantal paragrafen verplicht gesteld. Deze bieden een dwarsdoorsnede van de jaarrekening.

De jaarrekening (hoofdstuk 4) geeft na de balans en toelichting hierop een overzicht van de resultaten van de programma's. Daarbij hoort een verschillenanalyse tussen de begroting 2019 en de werkelijke baten en lasten 2019.

Hoofdstuk 2: Programmaverantwoording

2.1 Doel en taken van het RHC

Het doel van het RHC Zuidoost Utrecht wordt in artikel 3 van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Zuidoost Utrecht omschreven als:

“het in het samenwerkingsgebied

- uitvoering geven aan de Archiefwet 1995,
- alsmede vervullen van de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis door het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie (regionaal) historische bronnen en deze op een zo actief mogelijke wijze dienstbaar maken voor het publiek”.

Artikel 5 van de regeling omschrijft vervolgens de taken van het RHC:

“- de zorg voor en het beheer van de in de archiefbewaarplaats berustende archiefbescheiden van de deelnemers, zoals nader omschreven in de Archiefwet 1995;

- het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden van de deelnemers voor zover deze niet zijn overgebracht;
- het stimuleren van de lokale en regionale geschiedbeoefening en het daartoe aanleggen, beheren en bewaren van een zo compleet mogelijke collectie bronnen op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis.”

De activiteiten van het RHC die voortvloeien uit dit doel en deze taken laten zich in drie hoofdtaken onderbrengen:

- Beheer en behoud (B&B: de nieuwe actielijnen 9-12);
- Toezicht en advisering (T&A: de nieuwe actielijnen 1-4);
- Dienstverlening en cultuureducatie (D&C: de nieuwe actielijnen 5-8).

Per taakveld worden de verschillende onderdelen kort inhoudelijk toegelicht en worden de in 2019 geleverde prestaties en diensten beschreven.

2.2 Beheer en behoud (B&B) – Actielijnen 9 t/m 12

De beheer- en behoudstaak heeft betrekking op de oudere (ook wel genoemd statische, historische of openbare) archieven en collecties van de aangesloten gemeenten en op die van particuliere organisaties.

Hierbij kunnen de volgende onderdelen worden onderscheiden:

- Inventarisatie en digitalisering: het toegankelijk maken en verpakken van de archieven en collecties;
- Acquisitie: het verwerven van voor de historie en cultuur van de regio waardevolle archieven en collecties van particulieren;
- Depotbeheer: het zorgen voor een schoon, opgeruimd, overzichtelijk ingericht en klimatologisch goed functionerende en veilige archiefbewaarplaats met voldoende ruimte voor aanwinsten en een actueel archievenoverzicht;
- Conservering en restauratie: het voorkomen of stopzetten van verval of verlies, dan wel het terugbrengen in de oorspronkelijke staat van beschadigde archiefstukken.

In *Vooruit met het verleden*, het beleidsplan voor de jaren 2019-2022, betreft dit de vier actielijnen 9, 10, 11 en 12 uit hoofdstuk 4 (*Het RHC als geheugen van de regio*) en een deel van actielijn 16 uit hoofdstuk 5 (*Het RHC als moderne organisatie*).

2.2.1 Inventarisatie

In 2019 zijn de toegangen op vier grote overheidsarchieven geheel herzien. Het betrof de archieven van het Gemeentebestuur Amerongen uit de periode 1936-2005 en van het Gemeentebestuur Doorn uit 1934-2005. Alle stukken zijn opnieuw genummerd, de beschrijvingen zijn deels gewijzigd, en vele onregelmatigheden zijn verholpen. Ingrijpend was ook het overhevelen van de stukken uit de jaren 1815-1851 vanuit het archief van het Stadsbestuur Rhenen (1337-1851) naar het archief van het Gemeentebestuur Rhenen (1852-1925). Hierdoor is een betere scheiding in 1815 ontstaan, waarbij ook de indeling en vele beschrijvingen zijn aangepast. De toegankelijkheid van de ruim 10.000 Bouwvergunningen Doorn (1905-2005) ging aanzienlijk vooruit door het toevoegen van extra informatie over onder meer de architect.

Aan het eind van het jaar konden de aanvullingen van Vijfheerenlanden worden verwerkt in de Notariële Archieven (1620-1935), de Dorpsgerechten (1505-1811) en de Collectie Doop-, Trouw- en Begraafregisters (1597-1811).

Wat de particuliere archieven betreft, kwamen nieuwe toegangen gereed op het archief van het Groene Kruis Langbroek-Cothen (1914-1984), het Comité Rhenus Zuiver (1982-1986), de Vereniging voor Volksonderwijs Leersum (1927-1984) de Natuurbeschermingswacht Doorn (1947-1965), de Werkgroep voor Muziek Doorn (1959-2002), de Oranjevereniging Driebergen-Rijsenburg (1975-1998), de Doornse Woningstichting (1968-1999), de Stichting Jumelage Wijk bij Duurstede-Jicin (1996-2006), de Collectie Nol Kroon (1926-1997), de Stichting Valkenheide, inclusief Beukenrode en De Schutsluis (1908-2012), de Stichting Buitenlandse jongeren Driebergen-Rijsenburg (1986-1995), de Stichting Beiaard Cuneratoren (1996-2017), de Bridgeclub Rhenen (1969-2015), de Samenwerkende Rijsenburgse Winkeliers (1971-1996), de Christelijk Gemengde Zangvereniging Euphemia te Odijk (1951-2005), de Vrijwillige brandweervereniging Maarn-Maarsbergen (1939-2018) en O.T. de Villiers Rooseboom en verwanten (1882-2003).

Behalve aan het toegankelijk maken van deze 17 meest kleine archieven, is in 2019 ook gewerkt aan het verbeteren en verwerken van aanvullingen op 7 andere particuliere archieven. Het belangrijkste daarvan was het samenvoegen en herzien van de twee toegangen op de archieven van het Ewoud en Elizabeth Gasthuis uit Wijk bij Duurstede (1394-1993).

Eind 2019 waren nog maar 21 (particuliere) archieven geheel zonder enige vorm van toegang. Door de vele nieuwe archieven van Leerdam en Zederik liep de achterstand echter weer op tot 64 of 11% van de particuliere archieven.

Op 243 inventarisnummers uit twaalf van onze archieven zijn door vrijwilligers nadere toegangen in de vorm van een volledige transcriptie of een regest gemaakt. Behalve veel charters van het Wijkse gasthuis, waren hierbij ook twee registers met civiele vonnissen van het Wijkse stadsgerecht uit de jaren 1578-1655 en drie Houtense bevolkingsregisters uit 1880-1933.

Het omvangrijke meerjarenproject waarbij vanaf 2016 alle dertien collecties afbeeldingen (de Topografisch Historische Atlassen, kortweg THA's) van een globale catalogus zijn voorzien én alle afbeeldingen van groot formaat zijn beschreven en gefotografeerd, is eind 2019 voltooid met als hekkensluiter het beeldmateriaal van Vianen, Hagestein en Everdingen. Twee vrijwilligers speelden hierbij een onmisbare rol.

De beschrijving van de vele klein-formaat-foto's en negatieven is in 2019 gestaag voortgezet.

In Wijk bij Duurstede werkten individuele vrijwilligers aan de foto's van Amerongen, Driebergen-Rijsenburg, Langbroek en Wijk bij Duurstede. Een nieuwe Houtense werkgroep beschreef maar liefst 7.000 foto's uit de THA Houten, Schalkwijk en Tull en 't Waal. In Rhenen werd de gedigitaliseerde negatievencollectie van Cord Otting uit de jaren 1968-2004 verder beschreven.

Met de inventarisatie van ruim 4 meter Documentatie Vianen (ca. 1970-2018) werd ook de laatste van de veertien documentatiecollecties van het RHC toegankelijk. In deze verzamelingen zijn per plaats of gemeente krantenknipsels, aantekeningen, folders en dergelijke ondergebracht die de moeite van het bewaren waard zijn.

2.2.2 Digitalisering

De voortschrijdende digitalisering en de verbeterde toegankelijkheid van onze verschillende soorten bronnen zorgt ervoor dat de archiefdienst en zijn collectie steeds drempellozer toegankelijk worden. Archiefgebruikers vragen om steeds meer en beter doorzoekbare bronnen op hun scherm. Dat geldt zowel voor de inwoner die alleen een bouwtekening van zijn huis nodig heeft als voor de diepgravende, historische onderzoeker.

- Archieven

Van alle besturen van de dorpen, steden en kerken uit ons werkgebied zijn in 2019 de notulen vóór 1811 gedigitaliseerd en online gezet. Dit gebeurde in 2019 op archieven.nl, de algemene portal van De REE Archiefsystemen. Vanaf 2020 is deze portal geïntegreerd in de nieuwe website van het RHC, razu.nl.

In januari 2019 is de Digitale Charterbank Nederland gelanceerd, waarin ruim 1.000 van onze charters of oorkonden zijn opgenomen. Eind 2019 is het RHC begonnen met het plaatsen van scans van deze belangrijke bronnen voor de middeleeuwse geschiedenis op archieven.nl, met speciale aandacht voor de zegels.

Vanwege de bescherming van persoonsgegevens en auteursrechten bleek het niet mogelijk om de als eerste gedigitaliseerde bouwvergunningen van Cothen, Langbroek en Wijk bij Duurstede al aan de veel geraadpleegde verzameltoegang tot alle inmiddels bijna 62.000 bouwvergunningen van het RHC op internet te koppelen. Dit wordt pas na anonimisering mogelijk.

Er kwamen vorig jaar 26 nieuwe toegangen en 11 fors gewijzigde toegangen online beschikbaar.

Daarnaast verschenen er maar liefst 243 nieuwe nadere toegangen (indexen, regesten en transcripties), deels vergezeld van scans van de originele documenten. Het grootse deel betrof de charters van het Wijkse Ewoud en Elisabeth Gasthuis.

- Beeldmateriaal & boeken

Aan de beeldbank werden meer dan 6.600 afbeeldingen van allerlei soort toegevoegd, waardoor het totaal aantal gepubliceerde digitale beelden eind 2019 op 31.631 uitkwam. Hiervan zijn enkele honderden auteursrechtelijk afgeschermd. Drieëneenhalf jaar na de start begin 2016 kon het door twee vrijwilligers gedragen project worden afgerond waarbij alle afbeeldingen van groot formaat uit de 13 Topografisch-Historische Atlassen zijn beschreven en gefotografeerd. In totaal gaat het om ruim 6.500 kaarten, prenten, tekeningen, foto's, affiches en dergelijke die nu voor het eerst goed vindbaar zijn.

Aan de digitale bibliotheekcatalogus zijn vorig jaar 228 titels toegevoegd, zodat de teller op meer dan 10.400 boeken en tijdschriftenseries kwam te staan.

Veel tijd is gestoken in het maken van een geheel nieuwe website, die op 1 februari 2020 is opgeleverd op het webadres www.razu.nl. De nieuwe website is toegankelijker, mooier en biedt via de centrale zoekfunctionaliteit bezoekers direct de mogelijkheid om binnen alle onderdelen van de collectie te zoeken. Met de nieuwe site zijn de beeldbank en gedigitaliseerde kranten overgezet naar MaisFlexis. Hiermee wordt bespaard op de kosten en krijgen bezoekers onze hele (digitaal toegankelijke) collectie op eenzelfde manier te zien. De oude website blijft nog een tijd draaien in verband met de migratie van de kranten en de nadere toegang.

2.2.3 Acquisitie

- Archieven

Het RHC Zuidoost Utrecht verwerft interessante archieven en collecties van particuliere organisaties en personen om ze aan het publiek ter beschikking te stellen. In 2019 is 42 strekkende meter particulier archief geschonken of langdurig in bruikleen gegeven.

Daarbij waren tien geheel nieuwe archieven en collecties², waaronder het archief van de Bridgeclub Rhenen (1969-2015), van het Comité Rhenus Zuiver (1982-1986), van de Brandweer Maarn-Maarsbergen (1939-2018), van de Houtense Stichting Zwembad de Trip (1962-1997) en twee familiearchieven De Leeuw c.s. en Van Schaik-De Kruijf.

Daarnaast kwamen er aanvullingen op twintig al aanwezige bestanden. Het belangrijkste waren de toevoegingen aan het archief van de Nederlands Hervormde Gemeente Hagestein (1563-2003) en aan dat van de Stichting Valkenheide te Maarsbergen (1908-2012).

Ook konden weer de nodige losse stukken over de hele regio aan de Collectie Losse Aanwinsten worden toegevoegd. Daarbij waren stukken over de melksanering in Wijk bij Duurstede (1936-1971), over de R.K. Lagere Landbouwschool 't Goy (1945-1973) en over GroenLinks op de Utrechtse Heuvelrug (1997-2008).

De aanwas aan overheidsarchief bedroeg 498 meter. Veruit het meeste daarvan (380 meter) betrof de archieven van de rechtsvoorgangers van de nieuwe deelnemer Vijfheerenlanden. Eind november 2019 werden vanuit Den Haag, Gorcum, Leerdam en Meerkerk de oudste archieven uit de jaren 1442 tot ca. 1930 naar Wijk bij Duurstede verhuisd. De gemeente Utrechtse Heuvelrug droeg 115 meter aan

¹ Hierbij zijn de ongeveer 36 particuliere archieven van Vijfheerenlanden buiten beschouwing gebleven. Ze zijn wel in omvang en aantal meegeteld.

bouwvergunningen over van Driebergen-Rijsenburg en Maarn uit de periode 1905-2005. Daarmee zijn alle papieren bouwvergunningen tot 2006 van de Utrechtse Heuvelrug bij het RHC te vinden.

- Beeldmateriaal

De collectie beeldmateriaal van het RHC Zuidoost Utrecht bevat zowel fysieke als digitale afbeeldingen, en zowel stilstaand als bewegend beeld. Het geheel is zoveel mogelijk verdeeld over Topografisch-Historische Atlassen (THA's) per plaats of gemeente.

In 2019 zijn ruim 1.100 beelden over en uit de hele regio verworven. Vooral foto's, maar ook allerlei soorten kaarten, prenten, tekeningen, prentbriefkaarten, films en kalenders. Een aparte vermelding verdient de schenking van een nieuw ingekleurde, originele wapenkaart uit 1770 voor op de studiezaal. Bijzonder waren ook twee nieuwe films over Langbroek en Wijk bij Duurstede en een groepsfoto uit omstreeks 1900 van de Christelijke jongelingen-vereniging Obadja uit Vianen.

In opdracht hebben onze twee vaste fotografen, Hans Dirksen en Winfried Leeman, 475 foto's gemaakt van verschillende activiteiten van het RHC in 2019, maar ook van onder meer een zomerse jubileumfietstocht in het versierde Schalkwijk, het lage water in de rivier de Lek rond de jaarwisseling, de Kerstmarkt met schaatsbaan en de restauratie van de pompen op de Markt in Wijk bij Duurstede, en het evenement 'Living History: Van Romein tot hippie' bij Huis Doorn. Voor het eerst zijn hierbij foto's gemaakt met een drone.

- Overig

Aan de bibliotheek- en documentatiecollecties werden door schenking en aankoop 232 nieuwe items toegevoegd. Daarbij waren 31 publicaties uit Vijfheerenlanden, een meter krantenknipsels uit de jaren 1980-2010 over Cothen, een collectie bidprentjes en rouwkaarten uit Houten en omgeving en enkele kranten en een pakje sigaretten uit de Tweede Wereldoorlog.

2.2.4 Depotbeheer & materiële zorg

In de archiefbewaarplaats in Wijk bij Duurstede bevindt zich nu ongeveer 4,5 strekkende kilometer aan collectie. De bezettingsgraad steeg tot 79%, vooral door de verhuizing van de eerste 400 meter archief van Vijfheerenlanden en de laatste bouwvergunningen van Utrechtse Heuvelrug. Ongeveer 21% van de totale capaciteit van 5.755 meter planklengte is nog vrij.

In 2019 is in kaart gebracht hoeveel papieren archief de komende 10 jaar nog te verwachten is van de zes deelnemende gemeenten. Geschat wordt dat de papieren collectie van het RHC tot ongeveer 7 strekkende kilometer zal groeien. Dit is zonder de aanwas aan particuliere archieven.

Ongeveer 500 meter archief is in 2019 geëtiketteerd. Twee vrijwilligers zorgden daarmee voor een grote inhaalslag. Begonnen is ook met het in betere omslagen en dozen verpakken van de archieven van Vijfheerenlanden.

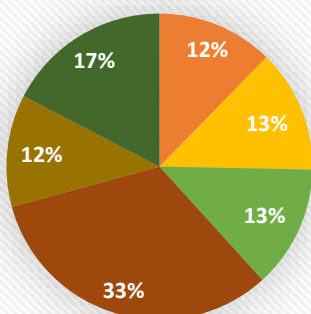
Begin 2019 kwam een eind aan de tijdelijke onderverhuur van een deel van de archiefbewaarplaats aan het RHC Rijnstreek en Lopikerwaard.

De tabel op de volgende bladzijde geeft de omvang en verdeling van de collectie weer in oktober 2019, vanaf november 2019 en geprognoseerd vanaf 2021. De situatie van februari 2020, die gelijk is aan die in november 2019, is tevens weergegeven in de drie grafieken a, b en c.

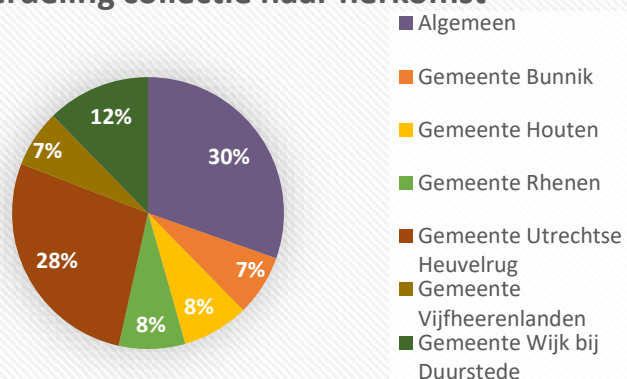
Verdeling van de collectie in m¹ per deelnemer

Omvang collectie	Oktober 2019	November 2019	2021+ (prognose)	Verdeling	Verschuiving
Algemeen	1251,79	1336,99	1336,99	19%	-12 %p.
Gemeente Bunnik	298,24	298,24	492,74	7%	0%p.
Gemeente Houten	326,48	326,48	961,88	13%	+6%p.
Gemeente Rhenen	324,72	324,72	612,82	9%	+1%p.
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	1129,11	1129,11	1443,41	20%	-7%p.
Gemeente Vijfheerenlanden	279,64	599,94	1588,94	22%	+15%p.
Gemeente Wijk bij Duurstede	506,73	506,73	700,23	10%	-2%p.
Totaal	4116,71	4522,21	7137,01	100%	-

Kostentoerekening



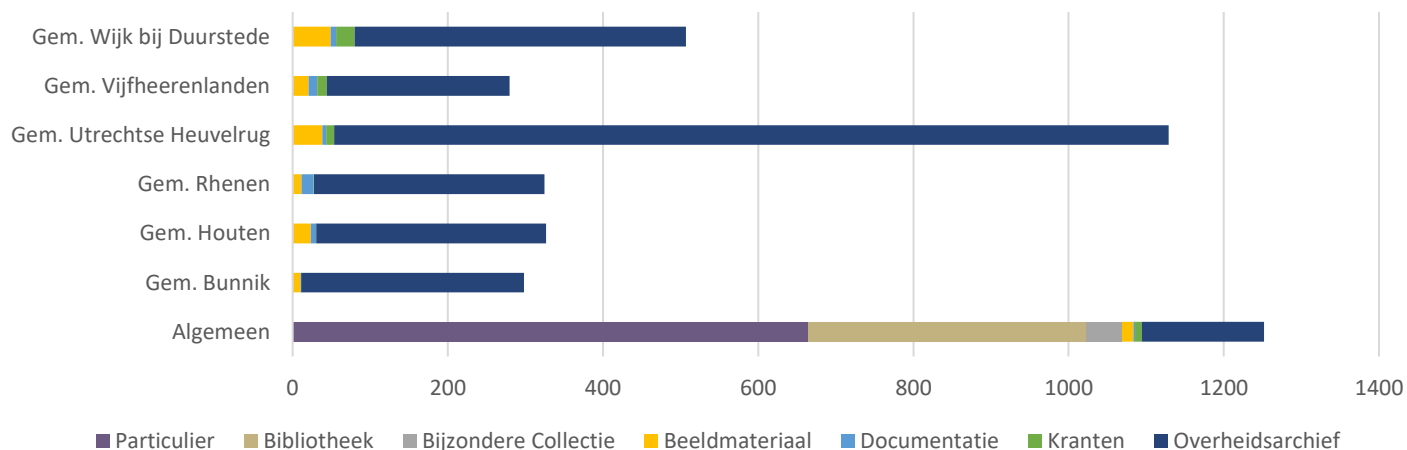
Verdeling collectie naar herkomst



Grafiek a (links), de verdeling van de kosten voor het beheer van de archiefbewaarplaats in procenten, situatie februari 2020.

Grafiek b (rechts), verdeling van de collectie naar herkomst in procenten, situatie februari 2020.

m1 per deelnemer naar soort



Grafiek c, verdeling van de collectie naar herkomst en soort in strekkende meters, situatie februari 2020.

2.3 Toezicht en advisering (T&A) – Actielijnen 1 t/m 4

Een van de wettelijke kerntaken van een archiefdienst is de gemeentelijke archiefinspectietaak. Het gaat daarbij om het toezicht op de kwaliteit van de informatiehuishouding bij de aangesloten gemeenten en gemeenschappelijke regelingen, dus de jongere archieven die nog niet zijn overgebracht naar het RHC. Versterking van deze taak is noodzakelijk door de toenemende digitalisering van gemeentelijke werkprocessen en het effect daarvan op de informatievoorziening, alsmede door de verandering van specifiek naar generiek provinciaal archieftoezicht.

Met de inwerkingtreding van de Wet Revitalisering Generiek Toezicht in 2013 heeft de gemeentelijke archiefinspectie een grotere rol in de interne, horizontale controle- en verantwoordingscyclus van de gemeente gekregen, met name wat betreft het informatiebeheer. De door de Vereniging Nederlandse Gemeenten voorgeschreven invulling van deze rol heeft gevolgen voor de opzet van de inspectierapporten en de jaarverslagen van de gemeentearchivaris, die op basis van de zogenaamde Kritische prestatie Indicatoren (KPI's) moeten worden opgesteld.

De tweede hoofdtak toezicht en advisering bestaat uit de volgende onderdelen:

- Verschillende soorten inspecties van de niet naar een archiefbewaarplaats overgebrachte archiefbescheiden van gemeenten en gemeenschappelijke regelingen, inclusief het adviseren over verbeterplannen en relatiebeheer;
- Het samen met de gemeenten invullen van de KPI's;
- Het opstellen van (wettelijke) adviezen in de vorm van kaderstellende en beleidsmatige initiatieven;
- Het begeleiden van de wettelijke overbrenging van overheidsarchieven;
- Afhandelen van meldingen op grond van de gemeentelijke archiefverordeningen;
- Het beoordelen van de jaarlijkse vernietigingsvoorstellen;
- Het begeleiden van archiefbewerkingen door de eigen organisatie of externe bureaus;
- Het schrijven van een jaarverslag en verstrekken van informatie en voorlichting.

Als toezichthouder op het informatiebeheer in de zes deelnemende gemeenten speelt het RHC een belangrijke rol bij de inrichting van de nieuwe digitale werkomgeving. Hierdoor is de adviesrol van het RHC, tot 2019 belegd bij de archiefinspecteur, sterk toegenomen. Daarom is met ingang van 1 januari 2019 een adviseur digitale informatie (ADI) aangesteld voor 0,5 fte.

2.3.1 Behaalde resultaten van het RHC

Naar aanleiding van de resultaten van de onderzoeken op basis van het Kwaliteitssysteem Informatiebeheer Decentrale Overheden (KIDO) hebben de gemeenten samen met het RHC prioriteiten vastgesteld om de informatiehuishouding (digitaal en analoog) op orde te brengen. Dit is noodzakelijk als belangrijkste voorbereiding op een e-depot. Uitgangspunt is dat de gemeenten zelf verantwoordelijk zijn voor de kwaliteit van hun informatiebeheer.

- Vooruitlopend op de verkorting van de overbrengingstermijn naar 10 jaar in 2021 heeft het RHC met de gemeenten de analoge archiefbestanden in kaart gebracht die voor overbrenging naar de archiefbewaarplaats in aanmerking komen. Op basis van deze inventarisatie zal elke gemeente een bewerkingsplan met tijdpad opstellen voor de komende jaren.
- Het e-depot project is gestart. Van januari t/m augustus heeft de ADI een marktverkenning uitgevoerd en bestuursvoorstellen opgesteld. Na het bestuurlijke akkoord op 23 augustus is, samen met de projectleiders van Wijk bij Duurstede en Vijfheerenlanden, een projectinitiatiedocument opgesteld waarin het hele project voor twee jaar is vastgelegd. Na goedkeuring door de opdrachtgevers en ambtelijke contactpersonen is de pilot eind 2019 in gang gezet.
- De adviseur en inspecteur hebben meegedaan met de KIDO-audit van de gemeente Vijfheerenlanden.
- Van alle zes gemeenten zijn in 2019 vernietigingsvoorstellen ontvangen en beoordeeld. Van Houten en Wijk bij Duurstede zijn ook vernietigingsvoorstellen uit het zaakstelsel beoordeeld.
- Het verzoek aan het Nationaal Archief tot vervreemding van de notariële archieven van Driebergen en Vianen over de periode 1926-1935 aan het RHC is ingewilligd.
- Er is een reeks standaarden opgeleverd voor onze gemeenten om het beleid in de regio te uniformeren en de beleidsdruk bij de DIV-medewerkers te verlagen.
- Er is een standaard opgeleverd voor het inventariseren van digitale archiefwaardige informatie, aansluitend op een belangrijk verbeterpunt uit de diverse KIDO-audits.
- In het kader van de overbrenging van de bouwvergunningenseries heeft het RHC Richtlijnen voor het opschonen, digitaliseren en overbrengen van bouwvergunningen opgesteld en gedeeld met de gemeenten. Onderdeel hiervan is een standaardlijst van eisen en wensen voor gebruik bij aanbestedingen voor het digitaliseren van bouwdoSSIers.
- In het kader van de Wet Normalisering van de Rechtspositie van Ambtenaren (WNRA), die op 1-1-2020 in werking treedt, zijn aan de gemeenten aanwijzingsbesluiten voor de gemeentearchivaris toegestuurd ter vaststelling. Deze komen in de plaats van de benoemingsbesluiten.
- Met de Regionale ICT Dienst Utrecht (RID) is een overeenkomst gesloten voor het archieftoezicht. In januari 2020 zal het RHC een nulmeting op het informatiebeheer uitvoeren.
- Het archieftoezicht op de stichting MooiSticht beperkt zich tot de door het RHC ter beschikking gestelde archiefbescheiden over de periode 2005-2016 (2017) van de gemeenschappelijke regeling Welstand en Monumenten Midden-Nederland.
- Er zijn diverse bijeenkomsten met onze gemeenten en met regionale partners (mede)georganiseerd.
- De archiefinspecteur is lid van de Landelijke Commissie Bouwzaken Archiefruimten en Archiefbewaarplaatsen.

2.3.2 Behaalde resultaten in de regio

Onze deelnemende gemeenten werken voortdurend aan het verbeteren van hun informatiehuishouding. Dit doen ze mede op basis van adviezen en inspectierapporten van het RHC. Sinds de aanstelling van de ADI heeft het RHC ook een participerende rol in gemeentelijke projecten.

- Het instellen van een Strategisch Informatie Overleg (SIO) was een belangrijke aanbeveling uit de diverse KIDO-rapporten. In 2019 zijn onze deelnemers verder gegaan met het inrichten van dit overlegorgaan. Inmiddels hebben vier van de zes gemeenten een SIO ingericht: Houten, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug en Wijk bij Duurstede. De invulling van het SIO verschilt per gemeente. In Rhenen en Wijk bij Duurstede is het SIO op strategisch niveau ingericht en in Utrechtse Heuvelrug vooral op operationeel niveau. In 2019 was het RHC nog niet uitgenodigd voor het SIO van de gemeente Houten. Vanaf 2020 is dat wel het geval.
- De gemeenten Rhenen en Wijk bij Duurstede hebben een Informatiebeleidsplan 2019-2022 vastgesteld.
- De archiefruimte in Bunnik is in 2018 voorzien van nieuwe klimaatapparatuur, die in 2019 is gecontroleerd.
- De gemeente Utrechtse Heuvelrug heeft in 2019 het project invoering zaakgericht werken afgerond. De archiefinspectie is hierbij nauw betrokken.
- De gemeenteraad van Vijfheerenlanden heeft de Archiefverordening Vijfheerenlanden 2019 vastgesteld. Op Bunnik en Houten na hebben de gemeenten hun archiefverordeningen geactualiseerd.
- In Rhenen is een monitorinspectie uitgevoerd om te beoordelen of de tekortkomingen in het inspectierapport van de archiefruimte (2016) zijn opgelost.
- Rhenen is gestart met de aanbesteding van het digitaliseren van de bouwvergunningen. Bij deze aanbesteding is de ADI nauw betrokken als medeopsteller, beoordelaar en uitvoeringsdeskundige.

2.4 Dienstverlening en cultuureducatie (D&C) – Actielijnen 5 t/m 8

De transformatie van de archiefdienst tot een modern historisch informatiecentrum voor de regio komt met name tot uiting in de grotere aandacht voor (digitale) publieke dienstverlening en voor culturele en educatieve activiteiten.

Deze derde hoofdtaak van het RHC is als volgt onder te verdelen:

- Het bieden van (fysieke) toegang tot de archieven en collecties, het geven van informatie en advies en het mogelijk maken van raadpleging op de studiezaal van het RHC;
- Dienstverlening op afstand (via de website, e-mail, facebook en telefoon);
- Cultuureducatie: het deelnemen aan cultuurhistorische activiteiten, bij voorkeur samen met musea, historische verenigingen, bibliotheken en dergelijke.

2.4.1 Dienstverlening

Het bezoek aan de studiezaal was vrijwel gelijk aan dat in 2018: in totaal werden dit jaar 844 bezoeken gebracht. Bezoekers konden in 2019 op maandag tot en met vrijdag terecht van 9.00 tot 17.00 uur zonder afspraken en reserveringen vooraf. De donderdag werd opnieuw het drukst bezocht, gevolgd door de vrijdag. Daarna volgden de woensdag, maandag en dinsdag. Het vervallen van de zaterdagopenstelling en de verplichte reservering op de eerste twee weekdays had het gewenste effect: de daling in het bezoekersaantal is tot stilstand gekomen en de verdeling over de weekdays is evenwichtiger.

De top vijf van meest geraadpleegde archieven op de studiezaal bestond in 2019 uit: de notariële archieven uit de hele regio tot 1896, het bestuursarchief Houten 1811-1961, het bestuursarchief Rhenen 1926-1994, het hervormde kerkarchief Odijk 1626-2004 en het archief van het stadsgerecht Vianen uit 1538-1811.

359 individuele bezoekers raadpleegden in totaal 3.338 stukken op de studiezaal (in 2018: 261 bezoekers en 4.192 stukken). Opvallend is de groei van het aantal bezoekers in combinatie met de daling van het aantal aangevraagde stukken. Het RHC leende 744 stukken uit aan de gemeenten en aan derden (in 2018: 1400 stukken).

De ambitie van het RHC om zich steeds meer te ontwikkelen tot een regionaal-historisch kenniscentrum, komt tot uiting in vele vragen per e-mail en telefoon. In 2018 is dat voor het eerst bijgehouden. Het aantal verzoeken per e-mail en telefoon die minder dan 15 minuten kostten, bedroeg 1.000 (in 2018: 750). Vooral het aanvragen, anonimiseren en versturen van (digitale) bouwdoSSIers zorgde voor extra drukte. Daarnaast waren er 19 vragen waarvan de beantwoording meer tijd van de studiezaalmedewerkers vroeg (in 2018: 46).

De eigen website is 629.268 maal bezocht, 20% minder dan in 2018 met 752.939 bezoeken. Deze teruggang is waarschijnlijk te verklaren uit het feit dat er minder nieuwe informatie op de website is gepubliceerd en relatief veel aandacht is geweest voor de ontsluiting van onze collectie via archieven.nl. Het aantal bezoeken aan de pagina's van het RHC Zuidoost Utrecht op de website archieven.nl is voor het eerst in beeld gebracht en bedroeg 1.827.436.

Vanaf begin 2016 is begonnen met wekelijkse berichten met foto's op Facebook. Eind 2019 waren er structureel 90 volgers. Het bericht over het overlijden van

verzetsvrouw Loek Caspers in augustus had veruit het grootste bereik. De digitale Nieuwsbrief is in 2019 slechts één keer aan ruim 600 belangstellenden toegestuurd.

Eind 2019 nam het RHC voor de tweede keer deel aan de landelijke Kwaliteitsmonitor Dienstverlening Archieven. Met een eindcijfer van 8,1 toonden onze fysieke en websitebezoekers zich opnieuw tevreden over de geboden kwaliteit. Zowel het aantal respondenten (54 in plaats van 46) en het cijfer (8,1 in plaats van 8) lagen boven dat van 2017.

2.4.2 Cultuureducatie

Om de drempel voor het gebruik van de rijke collectie van het RHC te verlagen en de lokale en regionale cultuurhistorie door zoveel mogelijk mensen te laten beleven, wordt projectmatig samengewerkt met andere erfgoedorganisaties, zoals historische verenigingen, musea en comités Open Monumentendag. De Vriendenstichting van het RHC vormt daarbij een onmisbare partner.

In 2019 stonden geen grote projecten op stapel. Wel werd gestaag verder gewerkt aan het boek over de middeleeuwse geschiedenis van het Kromme-Rijngebied voor het herdenkingsjaar 2022. Bovendien is de viering van 75 jaar vrijheid in 2020 voorbereid. Dat gebeurde door te participeren in het project 'Ooggetuigen van onze bevrijding', waarbij 20 mensen die het einde van de Tweede Wereldoorlog hebben meegemaakt worden geïnterviewd en gefotografeerd voor een publicatie, documentaire en exposities. In het kader van de landelijke fotowedstrijd 'De Tweede Wereldoorlog in 100 foto's' stuurde het RHC verschillende foto's uit zijn collectie in voor de selectie van de 50 meest aansprekende foto's in de provincie Utrecht. Vooral die van het in de oorlog zwaar getroffen Rhenen trokken daarbij de aandacht.

Het RHC gaf voor verschillende groepen rondleidingen, nam deel aan de Dag van het Kasteel, adviseerde over de straatnaamgeving en Open Monumentendag in Wijk bij Duurstede en verzorgde in de Maand van de Geschiedenis een lezing over de rolverdeling man-vrouw in de openbare bibliotheek. Op 19 december werd een eindejaarsbijeenkomst voor vrijwilligers en medewerkers georganiseerd, waarbij tevens afscheid is genomen van Els Elenbaas, die als projectleider digitalisering vijf jaar voor het RHC werkte.

Hoofdstuk 3: Paragrafen

3.1 Inleiding

Conform het BBV zijn de voorgeschreven paragrafen in deze rekening opgenomen. Een aantal paragrafen is weliswaar verplicht voor het RHC, maar er vinden in het RHC geen activiteiten plaats die daarin horen te worden opgenomen. Dit betreft de drie onderdelen: Onderhoud kapitaalgoederen (3.5), Verbonden partijen (3.6) en Grondbeleid (3.7).

3.2 Weerstandsvermogen en risico's

Deze paragraaf beschrijft de middelen en mogelijkheden waarover het RHC beschikt om niet begrote risico's of tegenvallers te dekken en een overzicht van de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van betekenis kunnen zijn voor de financiële positie.

Het RHC heeft op de balans geen eigendommen, zodat in dat opzicht geen risico aanwezig is. Een eventueel negatief exploitatiesaldo wordt door de deelnemende gemeenten afgewikkeld conform de artikelen 26 tot en met 28 van de gemeenschappelijke regeling (GR). In feite is daarmee een groot deel van de risico's afgedekt.

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.

Vanwege de onzekerheid over de incidentele en structurele kosten die het RHC moet maken voor digitalisering en het toekomstige e-depot, zijn hiervoor bestemmingsreserves gevormd. Deze zijn tot op heden door het bestuur jaarlijks gevuld uit het positieve resultaat van de jaarrekening.

3.3 Financiering en treasury

In deze paragraaf worden de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille opgenomen. Het RHC kent geen eigen financiering, de deelnemende gemeenten betalen bij voorschot hun bijdrage.

In mei 2012 stelde het algemeen bestuur van het RHC een Treasurystatuut vast. Van de eerder noodzakelijk geachte financiële beheersverordening (op grond van de Gemeentewet, artikel 212, 213 en 213a) werd, in overleg met de provinciaal toezichthouder, afgezien. In de huidige GR RHC Zuidoost Utrecht is in artikel 18 opgenomen dat het Treasurystatuut 2012 van kracht blijft en een financiële beheersverordening onnodig wordt geacht.

Sinds begin 2013 is een deel van de liquide middelen op een spaarrekening gezet, maar rente levert dat niet of nauwelijks op.

3.4 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens voor wat betreft de bedrijfsvoeringsonderdelen personeel, informatisering, automatisering, communicatie, organisatie, financieel beheer en huisvesting.

3.4.1 Overheaddienstverlening

Gezien de geringe omvang van de organisatie wordt voor de bedrijfsvoering overwegend gebruik gemaakt van de faciliteiten van de gemeente Wijk bij Duurstede, waar het RHC in het gemeentehuis is gehuisvest. Omdat het personeel in dienst is van de gemeente Houten, verleent deze gemeente de bijbehorende

personeelsfaciliteiten. Voor deze overheaddienstverlening worden door Wijk bij Duurstede en Houten vanaf 2012 jaarlijks kosten doorberekend aan het RHC. Na de toetreding van Vianen in 2014 is dit bedrag iets verhoogd. Vanwege de verrekening van een aantal posten, kreeg het RHC de afgelopen jaren steeds geld terug van de gemeente Wijk bij Duurstede; ook in 2019 was dat het geval.

Omdat de uitvoering van de dienstverleningsovereenkomst op computergebied stroef verliep, is dit onderdeel vanaf 1 juli 2016 beëindigd en is een apart contract voor de ICT-dienstverlening aangegaan met de gemeente Houten. Al in december 2016 is voor de onderdelen financiële administratie en advisering de overeenkomst met Wijk bij Duurstede pro forma opgezegd, omdat de financiële consultants steeds wisselden. Hoewel die situatie nog niet is verbeterd, is hiervoor - vooral door tijdgebrek - nog geen oplossing gevonden.

3.4.2 Huisvesting

Het personeel en de bezoekers maken gebruik van de bestaande kantoor- en studiezaalruimten in het Wijkse gemeentehuis. Aansluitend daaraan is een nieuwe archiefbewaarplaats voor het RHC gebouwd, die in mei 2011 in gebruik is genomen. De archiefbewaarplaats is eigendom van de gemeente Wijk bij Duurstede en wordt voor een periode van 40 jaar kostendekkend verhuurd aan het RHC. De aansluiting van Vianen in 2014 maakte het nodig en mogelijk om de kantoorruimte met 36 m² te vergroten. In verband met een dreigend ruimtetekort in de archiefbewaarplaats is in april 2016 een notitie hierover aan het bestuur voorgelegd met een aantal scenario's en oplossingen, waarvan een deel is gerealiseerd. Vanaf 2019 wordt extra kantoorruimte gehuurd vanwege de uitbreiding van het personeel en de vrijwilligers. De huur steeg hierdoor structureel met € 10.083.

3.4.3 Personeel en vrijwilligers

In het personeelsbestand van het RHC kwam in 2019 verandering. Aan het begin van het jaar trad een nieuwe medewerker in dienst (half informatiemanager en half adviseur digitale informatie) en aan het eind van het jaar ging de projectleider digitalisering met pensioen. Het aantal medewerkers bleef per saldo acht, maar de formatieomvang steeg van 6 fte naar 7 fte. De leeftijd van de personeelsleden varieert thans tussen de 31 jaar en de 64 jaar. Alle medewerkers zijn in dienst van de gemeente Houten en worden langdurig gedetacheerd bij het RHC. De salariskosten worden volledig door het RHC betaald, behalve voor één medewerkster, waarvan de gemeente Bunnik de helft voor haar rekening neemt.

Door ziekte en arbeidstijdverkorting kon de inspectietaak voor het derde achtereenvolgende jaar maar gedeeltelijk worden uitgevoerd. Vanaf april 2019 is de functie van de coördinator archieven met 0,2 fte uitgebreid tot 0,8 fte om de aansluiting van Vijfheerenlanden mogelijk te maken. Het bestuur stelde een personeelsplan vast en stemde in met de resultaten van de functieherwaardering.

In het verslagjaar waren 37 vrijwilligers en stagiairs voor het RHC werkzaam, thuis of op de studiezaal, drie meer dan in 2018. De tijd die zij in 2019 aan hun onmisbare, onbetaalde activiteiten voor het RHC besteedden, wordt geschat op 8.317 uur of 1155 werkdagen. Het aantal thuiswerkers op de computer neemt gestaag toe. De vrijwilligers ontvangen een reiskostenvergoeding en kerstpakket en zijn gratis lid van de Vriendenstichting.

Veel van de in 2019 behaalde resultaten waren zonder de inspanningen van onze vrijwilligers onmogelijk geweest.

Tenslotte kan worden vermeld dat in de bestuursvergadering van april 2019 het ongewijzigde Normenkader 2019 is vastgesteld.

3.5 Onderhoud kapitaalgoederen

Het RHC heeft geen activiteiten die betrekking hebben op deze paragraaf.

3.6 Verbonden partijen

Er zijn geen activiteiten die betrekking hebben op deze paragraaf.

3.7 Grondbeleid

Het RHC heeft geen activiteiten die betrekking hebben op deze paragraaf.

Hoofdstuk 4: Jaarrekening

4.1 Uitgangspunten samenstellen jaarrekening

Hierna komen de uitgangspunten aan de orde die zijn gehanteerd bij het opstellen van de jaarrekening.

Toepassing Besluit Begroting en Verantwoording

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) heeft een vernieuwing doorgemaakt. Dit heeft geleid tot een wijzigingsbesluit dat van kracht werd voor Gemeenten en Provincies ingaande de begroting 2017. Voor Gemeenschappelijke Regelingen en dus ook voor het RHC werd dit besluit een jaar later van kracht. Met het vernieuwde BBV is rekening gehouden in deze jaarrekening.

In bijlage 3 is de verdeling van lasten en baten per taakveld opgenomen.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale waarde. Dubieuze vorderingen worden vermeld in de toelichting bij de betreffende post. Voor oninbare vorderingen wordt een voorziening gevormd.

Overlopende activa

Onder de overlopende activa worden de vooruitbetaalde bedragen, de nog van Nederlandse en Europese overheidslichamen te ontvangen voorschotbedragen en overige nog te ontvangen bedragen opgenomen tegen nominale waarde.

Reserves

Reserves worden gevormd conform de door het bestuur van het RHC genomen besluiten. Dit geldt eveneens voor de onttrekkingen. Belangrijke afwijkingen zijn vermeld in de toelichting op de balans. Bestemmingsreserves zijn de voor een specifiek doel afgezonderde bestanddelen van het eigen vermogen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd met een bepaald doel. Er is een min of meer (on)zekere verplichting die te zijner tijd een schuld kan worden.

Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan een jaar

Onder de netto vlottende schulden worden afzonderlijk opgenomen de bank- en giroaldi, de kasgeldleningen, crediteuren en overige schulden tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

Onder de overlopende passiva worden de te betalen kosten en vooruit ontvangen bedragen opgenomen. Onder deze vooruit ontvangen bedragen worden ook de ontvangen voorschotten van Nederlandse en Europese overheidslichamen voor een specifiek bestedingsdoel opgenomen. Overlopende passiva worden tegen nominale waarde opgenomen.

Overige activa en passiva

De waardering van de overige activa en passiva geschiedt in het algemeen op nominale waarden. Wanneer hiervan wordt afgeweken is dit in de toelichting bij de desbetreffende post vermeld.

Grondslagen resultaatbepaling

De lasten en baten worden zoveel mogelijk toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

4.2 Programmarekening.

Het exploitatieresultaat van de jaarrekening 2019 is per saldo € 3.063 positief of voordelig. Bovendien is er minder aan de reserves onttrokken dan begroot.

De belangrijkste verschillen tussen het verwachte exploitatieresultaat van de (gewijzigde) begroting 2019 en het werkelijke exploitatieresultaat van de jaarrekening 2019 betreffen de:

- Personeelslasten: een klein nadelig saldo van € 2.226, veroorzaakt door CAO-stijgingen, uitbreiding van de functie van coördinator archieven met 0,2 fte vanaf 1 april 2019, de '70-50%-regeling' voor de archiefinspecteur vanaf 1 september 2019 en de eenmalige kosten van het functieherwaarderings-traject;
- Overheadkosten: een voordelig saldo van € 12.121. Opnieuw hoefde de post onvoorzien hoefde niet te worden aangesproken en is minder gebruik gemaakt van enkele voorzieningen uit de dienstverleningsovereenkomst met Wijk bij Duurstede;
- Digitaliseringskosten: een voordelig saldo van € 23.920, met name doordat de incidentele kosten voor de nieuwe website lager uitvielen dan de begrote € 30.000. Aangezien deze eenmalige kosten worden verrekend via de bestemmingsreserve;
- Restauratiekosten: van de begrote € 10.000 uit de bestemmingsreserve is per saldo maar € 1,- uitgegeven, vanwege eenmalige inkomsten van € 750. Omdat deze kosten worden verrekend via de reserve restauraties zijn er geen budgettaire gevolgen;
- Incidentele kosten 2% winstopslag: van de begrote € 5.000 is maar € 935 uitgegeven (een voordeel dus van € 4.065) omdat de kosten voor het project 75 jaar vrijheid pas in 2020 hoefden te worden gemaakt.

Het jaarrekeningresultaat 2019 na bestemming is € 3.063 positief.

Jaarrekening RHC Zuidoost Utrecht 2019

	A Rekening 2018	B Begroting 2019	C Begroting 2019 wijziging	D Rekening 2019	E Verschil (C-D)
LASTEN					
Totaal personeelslasten	€ 430.588	€ 442.019	€ 523.121	€ 525.347	€ -2.226 Nadeel
Totaal materiaalkosten en digitaliseringskosten	€ 63.774	€ 44.000	€ 87.000	€ 63.080	€ 23.920 Voordeel
Totaal kosten archiefbewaarplaats	€ 81.229	€ 85.514	€ 85.514	€ 85.854	€ -340 Nadeel
Totaal kosten overhead en oudbouw	€ 76.565	€ 95.452	€ 105.534	€ 93.413	€ 12.121 Voordeel
Incidentele kosten 2% budget	€ 14.814	€ -	€ 5.000	€ 935	€ 4.065 Voordeel
Kosten E-depot					
Restauratiekosten		€ 10.000	€ 10.000	€ 1	€ 9.999 voordeel
Incidentele digitaliseringskosten					
Storting in algemene reserve					
TOTAAL LASTEN (A)	€ 666.970	€ 676.985	€ 816.169	€ 768.629	
BATEN					
Gemeente Bunnik	€ 58.971	€ 60.835	€ 62.736	€ 62.734	€ -
Gemeente Houten	€ 173.097	€ 179.151	€ 185.092	€ 185.092	€ -
Gemeente Rhenen	€ 74.637	€ 77.058	€ 79.503	€ 79.504	€ -
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	€ 183.843	€ 189.899	€ 195.980	€ 195.980	€ -
Gemeente Vianen	€ 76.904	€ 79.387	€ 81.901	€ 81.900	€ -
Gemeente Wijk bij Duurstede	€ 91.073	€ 93.996	€ 96.962	€ 96.962	€ -
Huurinkomsten Woerden (incidenteel)			€ 1.725	€ 1.725	€ -
Overige inkomsten (incidenteel: Wijk bij Duurstede)			€ 2.300	€ 2.300	€ -
Totaal overige inkomsten	€ 14.850	€ -		€ 106	-€ 106 voordelig
Totaal overige inkomsten	€ 19.270				
Eenmalige restitutie gemeenten					
Onttrekking aan reserve digitalisering					
Onttrekking aan reserve restauratie					
Onttrekking aan algemene reserve					
TOTAAL BATEN (B)	€ 692.645	€ 680.326	€ 706.199	€ 706.304	
RESULTAAT VOOR BESTEMMING (+= nadelig; -= voordelig)	€ -25.675	€ -3.341	€ 109.970	€ 62.325	
MUTATIES RESERVES					
Algemene reserve	€ -12.912	€ -13.341	€ -13.769	-13.769	storting in reserve
Algemene reserve	€ 14.814		€ 5.000	935	onttrokken aan reserve
<u>Bestemmingsreserves:</u>					
E-depot			€ 78.739	73.272	onttrokken aan reserve
Restauratie	€ 4.807	€ 10.000	€ 10.000	0	
Digitalisering	€ 15.768		€ 30.000	4.950	onttrokken aan reserve
TOTAAL MUTATIES RESERVES (+= uit reserve gehaald; -= in reserve gestort)	€ 22.477	€ -3.341	€ 109.970	€ 65.388	
RESULTAAT NA BESTEMMING (+= nadelig; -= voordelig)	€ -48.152	€ 0	€ -0	€ -3.063	

4.3 WNT-verantwoording 2019 RHC Zuidoost Utrecht

Op 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende, op het RHC Zuidoost Utrecht van toepassing zijnde regelgeving, het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor het RHC is € 194.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van het bestuur; dit bedraagt voor de voorzitter 7,5% en voor de overige leden 5% van het bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	M.A. van der Eerden	M.A. van der Eerden
Functie(s)	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12 2018	1/1 - 31/12 2019
Deeltijdfactor in fte	1	1
Gewezen topfunctionaris	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking	nee	nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	71.773	70.359
Beloningen betaalbaar op termijn	10.626	11.937
Totale bezoldiging	82.399*)	82.286*)
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000	194.000

*) Het totaal van de bedragen zoals gefactureerd is (inclusief werkgeverslasten):

2018: € 91.019

2019: € 91.382

Toezichthoudende topfunctionarissen

Het bestuur bestond in 2019 uit de volgende personen:

T.R. Poppens, voorzitter tot 25 april

J.A. van der Pas, lid; voorzitter vanaf 25 april

W.M. de Jong, vice-voorzitter tot 25 april

G. Isabella, vice-voorzitter vanaf 21 augustus

H.M. Spil, lid tot 21 augustus

R. van Bennekom, lid vanaf 18 december

H. Waaldijk, lid

J.P. Lokker, lid tot 21 augustus

S. Fröhlich, lid vanaf 18 december

W. Kosterman, lid vanaf 21 augustus

I.E.C.M Broos, adviseur provincie

Het bestuur is onbezoldigd.

4.4 Balans per 31 december 2019

Balans per 31 december 2019 (voor resultaatverdeling)					
(Bedragen x € 1.000)					
A. ACTIVA (financiële bezittingen)	31-dec-19	31-dec-18	B. PASSIVA (financiële schulden)	31-dec-19	31-dec-18
A1. Vaste activa			B1. Vaste passiva	€ 216	€ 277
			B1.1 Eigen vermogen	€ 216	€ 277
			a. Algemene reserve vrij aanwendbaar	€ 62	€ 49
			b. Bestemmingsreserves	€ 151	€ 180
			c. Gerealiseerde resultaten	€ 3	€ 48
A2. Vlottende activa	€ 590	€ 566	B2. Vlottende passiva	€ 374	€ 289
A2.1 Voorraden					
A2.2 Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	€ 4	€ 29	B2.1 Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	€ 374	€ 289
a. Vorderingen op openbare lichamen	€ 0	€ 25	a. Crediteuren	€ 333	€ 256
b. Nog te ontvangen bedragen	€ 4	€ 4	b. Overige schulden	€ 41	€ 33
A2.3 Liquide middelen	€ 450	€ 474			
a. bank- en giroaldi	€ 450	€ 474			
A2.4 Overlopende activa	€ 136	€ 63	B2.2 Overlopende passiva	€ -	€ -
a. Terug te vorderen BTW	€ 133	€ 62	a. Nog af te dragen belastingen		
b. Vooruit betaalde bedragen	€ 3	€ 0	b. Vooruitontvangen bedragen		
TOTAAL ACTIVA	€ 590	€ 566	TOTAAL PASSIVA	€ 590	€ 566

4.5 Toelichting op de balans per 31 december 2019

Algemeen

Het verschil in balanstotalen tussen 31 december 2019 en 31 december 2018 wordt vooral veroorzaakt aan de

Activazijde:

door een forse vordering op de belastingdienst per december 2019 terwijl de vorderingen op openbare lichamen nihil is geworden.

Passivazijde:

er een hoger bedrag is aan crediteuren en overige te betalen kosten per 31 december 2019 en toevoeging aan de algemene reserve en onttrekking aan de bestemmingsreserve.

A2. Vlottende activa

A2.2 Uitzetting met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Nog te ontvangen bedragen.

Het betreft twee vorderingen: op de gemeenten Wijk bij Duurstede (incidentele werkzaamheden) en Woerden (huur archiefbewaarplaats).

A2.3 Liquide middelen

Het betreft tegoeden op vier bankrekeningen: Rabo rekening courant, Rabo vermogensparen, BNG rekening en Paraplu schatkistbankieren.

A2.4 Overlopende activa

Het betreft een btw-vordering op de belastingdienst en tevens vooruitbetaalde bedragen aan Guide.ID inzake abonnementen.

B1. Vaste Passiva

B1.1 Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve (zijnde de 2% winstopslag) , drie bestemmingsreserves (e-depot, restauratie en digitalisering) en het exploitatieresultaat.

B2. Vlottende passiva

B2.1 Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

a. Crediteuren

Er dienen nog facturen te worden betaald aan: de gemeente Houten, de gemeente Wijk bij Duurstede, De REE archiefsystemen BV, Pettinga Boekhandel, de Historische Vereniging Leerdam, Café-Restaurant De Engel, Bloemsierkunst Henk Ganzeman, Schoonenberg, en Guide ID.

b. Overige schulden

Dit betreft de nog te betalen accountantskosten, doorbelasting van de dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Wijk bij Duurstede, gebruik raadzaal oude stadhuis, Buitenhekplus, kosten functieherwaardering en kosten betalingsverkeer vierde kwartaal 2019.

Eigen vermogen

Hieronder vallen de algemene reserves en bestemmingsreserves. Deze middelen zijn gevormd door het toevoegen van het rekeningresultaat, de 2% winstopslag en andere toevoegingen ten laste van de exploitatie.

In de volgende tabel worden de mutaties per reserve weergegeven:

Ontwikkeling reserves

Omschrijving	Saldo 31dec18	Storting 2019	Toelichting	Ontrekking 2019	Toelichting	Saldo 31dec19
Algemene Reserve	€ 48.807	€ 13.769	storting 2%	€ 935		€ 61.641
Bestemmingsreserves						
1. E-depot	€ 128.699	€ 25.675	Resultaat 2018	€ 73.272	salariskst	€ 81.102
2. Digitalisering	€ 16.169	€ 23.750	Resultaat 2018	€ 4.950	nw website	€ 34.969
3. Restauratie	€ 35.193	€ -1.273	Resultaat 2018			€ 33.920
Totaal reserves	€ 228.868	€ 61.921		€ 79.157		€ 211.632

Algemene reserve

De toevoeging aan de algemene reserve (vrij aanwendbaar) betreft de 2% winstopslag over 2019. De onttrekking dekt de incidentele kosten uit het 2% budget die in 2019 zijn gemaakt.

Bestemmingsreserve e-depot

De reserve is bedoeld om incidentele kosten voor bijvoorbeeld het voorbereiden en implementeren van een e-depotvoorziening te dekken. In 2019 zijn, ter overbrugging en op verzoek van het bestuur, het eerste jaar van de salariskosten ad € 73.272 van de nieuwe adviseur digitale informatie / informatiemanager hieruit betaald.

Bestemmingsreserve digitalisering

Deze bestemmingsreserve is in 2016 gevormd en bedoeld om extra (incidentele en structurele) kosten aan personeel en materiaal voor de uitvoering van het digitaliseringsbeleid te dekken. In 2019 zouden de op € 30.000 begrote eenmalige kosten voor de bouw van een geheel nieuwe website hieruit geheel of grotendeels worden betaald, maar dat bleek niet nodig. De kosten waren veel lager en konden grotendeels worden gedekt uit het reguliere digitaliseringsbudget. Wel moeten voor de migratie van de kranten en nadere toegangen in 2020 nog extra eenmalige kosten worden gemaakt.

Bestemmingsreserve restauratie

De reserve is bedoeld om in de periode 2018-2021 jaarlijks € 10.000 te kunnen besteden aan de reguliere restauratie van beschadigde archiefstukken van vijf van de zes aangesloten gemeenten. In 2019 is vanwege tijdgebrek opnieuw vrijwel geen geld voor restauratie uitgegeven. Bovendien schonk de Lionsclub Rhenen eenmalig € 750 voor het herstel van een Rhenens archiefstuk. Hierdoor is slechts € 1,- aan deze bestemmingsreserve onttrokken.

4.6 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Met de gemeente Wijk bij Duurstede is met ingang van 17 mei 2011 een huurovereenkomst voor het nieuwe archiefgebouw aangegaan voor 40 jaar. Het personeel is in dienst van de Gemeente Houten en wordt vanuit deze gemeente gedetacheerd bij het RHC. Deze detacheringsovereenkomst geldt voor onbepaalde tijd. In 2012 is een Dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Wijk bij Duurstede afgesloten voor de overhead (zie ook hoofdstuk 3: Overheaddienstverlening). Deze overeenkomst kan per 1 januari van een jaar worden opgezegd, met een opzegtermijn van één kalenderjaar. De voor 2019 geplande algehele herijking van de afspraken en bedragen heeft niet plaatsgevonden. Vanaf 1 juli 2016 is voor het ICT-onderdeel een nieuw contract met de gemeente Houten gesloten, dat tot 1 januari 2022 loopt. Pro forma is vanaf 2018 de overeenkomst met Wijk voor de financiële onderdelen opgezegd.

4.7 Controleverklaring accountant

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van het Regionaal Historisch Centrum Zuidoost Utrecht

Maarsbergseweg 20
3956 KW Leersum
Postbus 1
3956 ZR Leersum

T (0343) 41 59 40
leersum@vanreeacc.nl
www.vanreeacc.nl
KvK nr. 09068872

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van het Regionaal Historisch Centrum Zuidoost Utrecht te Wijk bij Duurstede gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Regionaal Historisch Centrum Zuidoost Utrecht per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met het Besluit Begroten en Verantwoorden en de bepalingen bij of krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de staat van baten en lasten over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden en het Controleprotocol WNT. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Regionaal Historisch Centrum Zuidoost Utrecht zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1(j) Uitvoeringsregeling WNT

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij geen controlewerkzaamheden verricht op gegevens in de WNT-verantwoording, of het ontbreken daarvan, op grond van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1 onderdeel j Uitvoeringsregeling WNT. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, waaronder de verantwoording van de programmabegroting.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder de verantwoording van de programmabegroting in overeenstemming met het Besluit Begroten en Verantwoorden.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de bepalingen bij of krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de rechtspersoon in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de rechtspersoon te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de rechtspersoon haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en ethische voorschriften, de onafhankelijkheidseisen en het Controleprotocol WNT. Onze controle bestond onder andere uit:

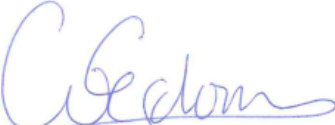
- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële

- verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de rechtspersoon haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een rechtspersoon haar continuïteit niet langer kan handhaven;
 - het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
 - het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de directie en het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Leersum, 24 maart 2020

Van Ree Accountants



J.K.J. van Egdome MSc

Registeraccountant

Hoofdstuk 5: Vaststellingsbesluit

In aanmerking nemende dat:

- aan de betreffende bepalingen uit de gemeenschappelijke regeling is voldaan;
- de deelnemende gemeenten hebben ingestemd met de ontwerp-jaarrekening 2019 en de bestemming van het positieve exploitatiesaldo;
- deze jaarrekening de instemming van het Bestuur heeft gekregen;

heeft het Bestuur besloten om:

- het positieve exploitatieresultaat van € 3.063,- toe te voegen aan de bestemmingsreserve digitalisering;
- in te stemmen met de in de ontwerp-jaarrekening 2019 opgenomen stortingen in en onttrekkingen aan de reserves;
- de jaarrekening 2019 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de vergadering van 30 juni 2020.

De voorzitter,

J.A. van der Pas



De secretaris,

M.A. van der Eerden-Vonk



Bijlage 1: Verdeelsleutels en bijdragen

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

Component A = Personeel en materiaal c.a.,
 Component B= Nieuwbouw archiefbewaarplaats,
 Component C = Overhead en kantoorruimten

	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2019 wijz (jun 2019)	Rekening 2019
BIJDRAGE PER GEMEENTE				
Gemeente Bunnik				
A. Personeel en materiaal	€ 39.446	€ 41.146	€ 42.106	€ 42.106
B. Archiefbewaarplaats	€ 9.896	€ 9.935	€ 9.935	€ 9.935
C. Overheadkosten en kantoor	€ 8.473	€ 8.558	€ 9.462	€ 9.462
Bijdrage 2% winstopslag	€ 1.156	€ 1.193	€ 1.230	€ 1.231
TOTALE BIJDRAGE	€ 58.971	€ 60.832	€ 62.733	€ 62.734
Gemeente Houten				
A. Personeel en materiaal	€ 130.597	€ 136.226	€ 139.404	€ 139.404
B. Archiefbewaarplaats	€ 14.299	€ 14.356	€ 14.356	€ 14.356
C. Overheadkosten en kantoor	€ 24.808	€ 25.056	€ 27.703	€ 27.703
Bijdrage 2% winstopslag	€ 3.394	€ 3.513	€ 3.629	€ 3.629
TOTALE BIJDRAGE	€ 173.097	€ 179.151	€ 185.092	€ 185.092
Gemeente Rhenen				
A. Personeel en materiaal	€ 51.560	€ 53.783	€ 55.037	€ 55.037
B. Archiefbewaarplaats	€ 10.897	€ 10.941	€ 10.941	€ 10.941
C. Overheadkosten en kantoor	€ 10.716	€ 10.823	€ 11.966	€ 11.966
Bijdrage 2% winstopslag	€ 1.463	€ 1.511	€ 1.559	€ 1.559
TOTALE BIJDRAGE	€ 74.637	€ 77.058	€ 79.503	€ 79.503
Gemeente Utrechtse Heuvelrug				
A. Personeel en materiaal	€ 129.329	€ 134.904	€ 138.051	€ 138.051
B. Archiefbewaarplaats	€ 24.523	€ 24.621	€ 24.621	€ 24.621
C. Overheadkosten en kantoor	€ 26.386	€ 26.650	€ 29.465	€ 29.465
Bijdrage 2% winstopslag	€ 3.605	€ 3.724	€ 3.843	€ 3.843
TOTALE BIJDRAGE	€ 183.843	€ 189.899	€ 195.980	€ 195.980
Gemeente Vijfheerenlanden				
A. Personeel en materiaal	€ 52.851	€ 55.129	€ 56.415	€ 56.415
B. Archiefbewaarplaats	€ 11.502	€ 11.548	€ 11.548	€ 11.548
C. Overheadkosten en kantoor	€ 11.043	€ 11.153	€ 12.332	€ 12.332
Bijdrage 2% winstopslag	€ 1.508	€ 1.557	€ 1.606	€ 1.606
TOTALE BIJDRAGE	€ 76.904	€ 79.387	€ 81.901	€ 81.901
Gemeente Wijk bij Duurstede				
A. Personeel en materiaal	€ 62.151	€ 64.830	€ 66.342	€ 66.342
B. Archiefbewaarplaats	€ 14.057	€ 14.113	€ 14.113	€ 14.113
C. Overheadkosten en kantoor	€ 13.080	€ 13.210	€ 14.606	€ 14.606
Bijdrage 2% winstopslag	€ 1.786	€ 1.843	€ 1.901	€ 1.901
TOTALE BIJDRAGE	€ 91.073	€ 93.997	€ 96.962	€ 96.962
TOTAAL GEMEENTELIJKE BIJDRAGEN	€ 658.526	€ 680.324	€ 702.172	€ 702.172

Bijlage 2: Specificatie van de lasten en baten

Lasten				
	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2019 wijz (jun 2019)	Rekening 2019
Personele lasten				
Salarissen	418.333	429.145	507.884	514.526
Overige personeelskosten	12.255	12.874	15.237	10.820
Totaal personeelslasten	430.588	442.019	523.121	525.347
Materiaalkosten c.a.				
Materiaalkosten	11.199	12.000	15.000	14.830
Restauratiekosten	4.807	0	0	0
Digitaliseringskosten (incl vernieuwing website)	47.768	32.000	72.000	48.249
Totaal materiaalkosten c.a.	63.774	44.000	87.000	63.079
Bestemmingsreserve digitalisering	-15.768		-30.000	-4.950
Bestemmingsreserve e-depot			-78.739	-73.272
Incidentele inkomsten (Woerden enz)	-14.850		-4.025	0
Incidentele/structurele inkomsten (RID)				
Bestemmingsreserve restauratie	-4.807			
TOTAAL COMPONENT A	458.937	486.019	497.357	510.204
Kosten archiefbewaarplaats				
Kosten archiefbewaarplaats (vergoeding voor kapitaallast)	81.229	51.218	51.218	51.218
Exploitatiekosten	0	13.269	13.269	13.272
Servicekosten archief	0	21.026	21.026	21.364
Totaal kosten archiefbewaarplaats	81.229	85.514	85.514	85.854
Bestemmingsreserve huisvesting				
TOTAAL COMPONENT B	81.229	85.514	85.514	85.854
Kosten overhead en kantoor				
Huur kantoorruimten	22.824	23.145	33.230	33.555
Inhuur diensten	50.177	69.000	69.000	56.476
Kosten accountant	3.565	3.308	3.308	3.381
Totaal kosten overhead en oudbouw	76.566	95.452	105.537	93.413
TOTAAL COMPONENT C	76.566	95.452	105.537	93.413
TOTAAL KOSTEN GEMEENTEN	652.157	666.986	801.172	767.693
Incidentele kosten 2% budget	14.814		5.000	935
Kosten e-depot				
Restauratiekosten		10.000	10.000	
Incidentele digitaliseringskosten				
Toevoeging aan BR Digitalisering				
TOTAAL KOSTEN INCL. PROJECTEN	666.971	676.986	816.172	768.628
Storting algemene reserve (2% winstopslag)	12.912	13.340	13.768	13.769
Totale kosten incl. winstopslag	679.883	690.326	829.940	782.399
= verrekening reserves				

Jaarrekening RHC Zuidoost Utrecht 2019

Baten				
	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2019 wijz (jun 2019)	Rekening 2019
Bijdrage component A				
Gemeente Bunnik 8,47%	39.446	41.146	42.106	43.171
Gemeente Houten 28,03%	130.597	136.226	139.404	142.814
Gemeente Rhenen 11,07%	51.560	53.783	55.037	56.422
Gemeente Utrechtse Heuvelrug 27,76%	129.329	134.904	138.051	141.489
Gemeente Vijfheerenlanden 11,34%	52.851	55.129	56.415	57.799
Gemeente Wijk bij Duurstede 13,34%	62.151	64.830	66.342	67.992
TOTAAL A 100,01%	465.934	486.018	497.355	509.688
Bijdrage component B				
Gemeente Bunnik 11,62%	9.896	9.935	9.935	9.976
Gemeente Houten 16,79%	14.299	14.356	14.356	14.415
Gemeente Rhenen 12,79%	10.897	10.941	10.941	10.981
Gemeente Utrechtse Heuvelrug 28,79%	24.523	24.621	24.621	24.717
Gemeente Vijfheerenlanden 13,50%	11.502	11.548	11.548	11.590
Gemeente Wijk bij Duurstede 16,50%	14.057	14.113	14.113	14.166
TOTAAL B 99,99%	85.174	85.514	85.514	85.854
Bijdrage component C				
Gemeente Bunnik 8,97%	8.473	8.558	9.462	8.379
Gemeente Houten 26,25%	24.808	25.056	27.703	24.521
Gemeente Rhenen 11,34%	10.716	10.823	11.966	10.593
Gemeente Utrechtse Heuvelrug 27,92%	26.386	26.650	29.465	26.081
Gemeente Vijfheerenlanden 11,69%	11.043	11.153	12.332	10.920
Gemeente Wijk bij Duurstede 13,84%	13.080	13.210	14.606	12.928
TOTAAL C 100,01%	94.506	95.450	105.534	93.413
Bijdrage van gemeenten				
Gemeente Bunnik	57.815	59.639	61.503	61.503
Gemeente Houten	169.703	175.638	181.463	181.463
Gemeente Rhenen	73.173	75.547	77.944	77.945
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	180.239	186.175	192.137	192.137
Gemeente Vijfheerenlanden	75.396	77.830	80.295	80.295
Gemeente Wijk bij Duurstede	89.288	92.153	95.061	95.061
TOTAAL bijdragen	645.614	666.982	688.403	688.403
Bijdrage 2% winstopslag				
Gemeente Bunnik	1.156	1.193	1.230	1.231
Gemeente Houten	3.394	3.513	3.629	3.629
Gemeente Rhenen	1.463	1.511	1.559	1.559
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	3.605	3.724	3.843	3.843
Gemeente Vijfheerenlanden	1.508	1.557	1.606	1.606
Gemeente Wijk bij Duurstede	1.786	1.843	1.901	1.901
TOTAAL 2% winstopslag	12.912	13.340	13.768	13.769
Overige inkomsten				
Stichting vrienden RHC				
Rente	170			107
Huur inkomsten Woerden (incidenteel)	14.850		1.725	1.725
Overige inkomsten (incidenteel: Wijk bij Duurstede)			2.300	2.300
Overige inkomsten (incidenteel: Vijfheerenlanden)	19.100			
Overige inkomsten (incidenteel: RID nulmeting)				
Totaal overige inkomsten	34.120		4.025	4.132
Totaal baten exclusief mutaties reserves	692.646	680.322	706.196	706.304
Mutaties reserves				
Algemene reserve	14.814	10.000	5.000	935
Bestemmingsreserve e-depot			78.739	73.272
Bestemmingsreserve restauratie	4.807	0	10.000	
Bestemmingsreserve digitalisering	15.768		30.000	4.950
Totaal mutaties reserves	35.389	10.000	123.739	79.157
Resultaat eplotatie (te bestemmen)	-25.675	-3.338	109.973	62.325
Resultaat reserves	-22.477	3.341	-109.970	-65.388
Totaal Baten	679.883	690.326	829.940	782.399
=verrekening reserves				

Jaarrekening RHC Zuidoost Utrecht 2019

A. Lasten (excl mutaties reserves)		Verdeling over taakvelden				B. Baten (excl mutaties reserves)		Verdeling over taakvelden				
		B&B	T&A	D&C				B&B	T&A	D&C		
Personele lasten	€ 525.347	€ 233.929	€ 167.258	€ 124.160	Incidentele inkomsten (Woerden)	€ 4.025		€ 4.025				
Materiaalkosten	€ 63.079	€ 56.771		€ 6.308	Bijdragen gemeenten component A t/m C	€ 688.404		€ 357.970	€ 144.565	€ 185.869		
Kosten archiefbewaarplaats	€ 85.854	€ 42.927		€ 42.927	Bijdrage gemeenten 2% winstopslag	€ 13.768		€ 7.159	€ 2.891	€ 3.717		
Kosten overhead en kantoor	€ 93.413	€ 31.138	€ 31.138	€ 31.138	Rente	€ 106				€ 106		
Incidentele kosten 2% budget	€ 935	€ 468		€ 468				€ -				
Restauratiekosten	€ 1	€ 1										
Totaal lasten (excl mutaties reserves)	€ 768.629	€ 365.234	€ 198.396	€ 205.001	Totaal baten (excl mutaties reserves)	€ 706.303	Saldo exploitatie	€ -62.326	"verlies"	€ 369.154	€ 147.456	€ 189.692
C. Lasten (mutaties reserves)						D. Baten (mutaties reserves)						
Storting winstopslag in algemene reserve	€ 13.768			€ 13.768	Onttrekking uit algemene reserve dekking incidentele kosten 2% budget	€ 935					€ 935	
					Onttrekking uit reserve digitalisering ivm hogere digitaliseringskosten	€ 4.950		€ 4.950				
					Onttrekking uit reserve restauratie ivm dekking restauratiekosten			€ -				
					Onttrekking uit reserve e-depot	€ 73.272		€ 73.272				
Totaal lasten reservemutaties	€ 13.768	€ -	€ -	€ 13.768	Totaal baten reservemutaties	€ 79.157	Saldo reservemutaties	€ 65.389	"winst"	€ 78.222	€ -	€ 935
Totaal lasten (A+C)	€ 782.397	€ 365.234	€ 198.396	€ 218.769	Totaal baten (B+D)	€ 785.460	Totaal saldo	€ 3.063	"winst"	€ 447.376	€ 147.456	€ 190.627