

ontwerp

Kadernota 2027

24 november 2025



ontwerp-Kadernota 2027

versie 24 november 2025

Deze Kadernota 2027 is de opmaat naar de meerjarenbegroting 2027-2030.

De ontwerp-Kadernota is besproken en vastgesteld in de bestuursvergadering van 24 november 2025. Conform art. 22 van de gemeenschappelijke regeling is vervolgens op 28 november 2025 aan de raden van de deelnemende gemeenten gevraagd om een eventuele zienswijze uiterlijk 14 februari 2026 in te dienen bij het bestuur van het RAZU.

Inhoudsopgave

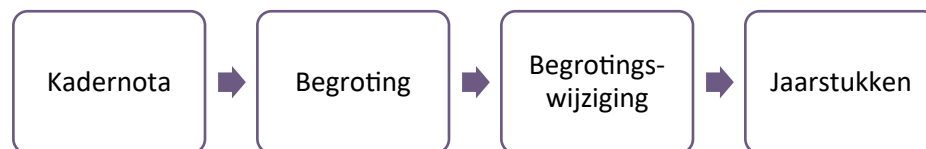
Inleiding.....	1
Het Regionaal Archief Zuid-Utrecht	3
Beleidsmatige uitgangspunten.....	4
Financiële uitgangspunten	6
Toelichting op de lasten	8
Financiële doorrekening.....	9

Foto voorzijde: In aanloop naar het thema 'Lijf en leden' van de maand van de geschiedenis 2026 zullen de komende jaarstukken passende afbeeldingen uit onze beeldbank tonen. Deze afbeelding:

Zwembad Woestduin, Doorn. 1934-1955. RAZU Toegang 203, inventarisnummer 24, catalogusnummer 10963.

Inleiding

Voor u ligt de Kadernota 2027 van het Regionaal Archief Zuid-Utrecht. De Kadernota vormt het startpunt van het proces van begroting en verantwoording:



Conform het bestuursbesluit van december 2019 benoemt de Kadernota de belangrijkste beleidsmatige en financiële uitgangspunten voor het nieuwe begrotingsjaar.

Beleidsmatig wordt in deze Kadernota aandacht besteed aan:

- De uitvoering van het meerjarenbeleidsplan *Archieven: Open, Openbaar (her)Bruikbaar (2024-2027)*.
- De inwerkingtreding van de nieuwe Archiefwet.
- De doorontwikkeling van het e-depot.

Laatste jaar van het beleidsplan

2027 vormt het laatste jaar van het meerjarenbeleidsplan. Dit beleidsplan is na bestuurlijk overleg bewust beperkt gehouden in ambitie om zo aan te sluiten bij de sombere financiële vooruitzichten van de gemeenten. Het richt zich op het voortbouwen aan de basis van de organisatie. In het hoofdstuk *Beleidsmatige uitgangspunten* leest u meer over het beleidsplan.

Bezuinigingsopgave en taakontwikkelingen

Het bestuur van het RAZU is zich ervan bewust dat dit document is opgesteld in een periode waarin de financiële vooruitzichten van de gemeenten en hun gemeenschappelijke regelingen voor de jaren vanaf 2026 nog erg onduidelijk zijn.

Bij de opstelling van de kadernota en begroting van het voorgaande jaar, 2026, is na onderzoek uitgegaan van een bezuinigingsopgave bestaande uit drie maatregelen. Deze maatregelen ontzien de taakuitvoering, maar brengen verhoogde bedrijfsrisico's voor het RAZU en financiële risico's voor de gemeenten met zich mee. Het bestuur ziet de bezuinigingsmaatregelen als een noodzakelijk kwaad en zal de toepassing ervan periodiek evalueren om de impact ervan zo laag mogelijk te houden.

De analyse naar bezuinigingsmaatregelen heeft ook aangetoond dat het RAZU in de komende jaren te maken krijgt met een taakuitbreiding vanuit de nieuwe Archiefwet en het beheer- en de ontsluiting van digitale archieven in het e-depot. Daarnaast ziet het bestuur een snel toenemende druk op de dienstverlening door de overbrenging van de laatste gemeentelijke archieven. Deze ontwikkelingen hebben naar verwachting formatieve consequenties in de komende jaren.

Knelpunten in dienstverlening en doorontwikkeling e-depot

De gesignaleerde werkdruk bij dienstverlening en de benodigde doorontwikkeling van het e-depot zijn op verzoek van het bestuur nader uitgewerkt en besproken in de bestuursvergadering van 26 juni 2025. Op basis van deze nadere uitwerking concludeert het bestuur dat het RAZU op deze twee wettelijke taken een tekort aan formatie heeft. Gezien de financiële positie van de gemeenten kan het bestuur echter enkel streven tot een minimaal niveau van werkzaamheden (een '6je'). Derhalve heeft het bestuur de directeur-archivaris verzocht om het knelpunt in de dienstverlening te beperken door het dienstverleningsniveau verder af te schalen. Het bestuur houdt, gezien de naderende grote overbrengingen vanuit de deelnemers, de ontwikkelingen in de werkdruk in de gaten en sluit niet uit dat er in de toekomst alsnog een formatie-uitbreiding noodzakelijk kan zijn.

Voor het e-depot ziet het bestuur op dit moment structureel té weinig formatie bij het RAZU om deze wettelijke taak op een minimaal niveau uit te voeren. De kennisborging binnen de organisatie is met slechts één inhoudelijke medewerker erg kwetsbaar ingericht. Daarnaast is de verwerkingscapaciteit voor overbrengingen van digitaal archief met de bestaande bezetting zo beperkt dat dit

deelnemers kan belemmeren in de uitvoering van de wettelijke kaders rondom overbrenging van archief. Tot slot wordt in de huidige bezetting gebruik gemaakt van formatie van een andere wettelijke taak, welke daarmee tevens in de knel komt. Het bestuur acht het daarom noodzakelijk voor de uitvoering van deze wettelijke taak de formatie met 1 fte te verhogen om zo de taak structureel te borgen zonder afhankelijkheden van andere formatieposten. Een nadere toelichting op deze wijziging is opgenomen onder de beleidsmatige uitgangspunten, pagina 5 van deze Kadernota.

Financiële wijzigingen

In financieel opzicht is de Kadernota 2027 gewijzigd ten aanzien van de begrotingsprognose 2027 in de Programmabegroting 2026-2029 door loon- en prijsontwikkelingen en de verhoging van de formatie ten behoeve van de uitvoering van de e-depot taak.

De wijzigingen op basis van loon- en prijsontwikkelingen zijn:

- Als gevolg van de toepassing van de schaalbedragen uit de vigerende CAO (2025-2026, salaristabel 1 januari 2027) en het hanteren van de actuele loonindex is de basis van de post salariskosten hoger begroot dan in de meerjarenraming bij de Begroting 2026.
- Als gevolg van het hanteren van de actuele prijsindex zijn de overige posten hoger begroot dan in de meerjarenraming bij de Begroting 2026.

De wijzigingen door het uitbreiden van de formatie ten behoeve van de uitvoering van de e-depot taak bedraagt een verhoging van € 99.832. De eerdergenoemde Cao-stijging, indexering en de geldende bezuinigingsmaatregel zijn hierin reeds verwerkt.

Als in de tekst van deze Kadernota 2027 cijfers staan die afwijken van de cijfers in de financiële doorrekening, kan er sprake zijn van typfouten. De cijfers in de financiële doorrekening zijn dan leidend.

Het Regionaal Archief Zuid-Utrecht

Het Regionaal Archief Zuid-Utrecht (RAZU) is een gemeenschappelijke regeling (GR) type Bedrijfsvoeringsorganisatie van de gemeenten Bunnik, Houten, Utrechtse Heuvelrug, Rhenen, Vijfheerenlanden en Wijk bij Duurstede.

Het RAZU heeft een tweeledig doel:

- enerzijds het uitvoeren van de Archiefwet 1995,
- anderzijds het 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 historische bronnen en door te zorgen dat zoveel mogelijk mensen daarvan kunnen genieten en gebruik maken.

De huidige GR trad op 1 september 2024 in werking en betreft een Bedrijfsvoeringsorganisatie. Het bestuur wordt gevormd door de portefeuillehouders van de zes gemeenten. De organisatie bestaat op 1 januari 2027 uit 12,73 fte onder aansturing van een directeur-archivaris. Het RAZU is gevestigd in Wijk bij Duurstede.

Openbaar en (her)bruikbaar archief

Het RAZU beheert de overgebrachte archieven van de deelnemende gemeenten en hun rechtsvoorgangers. Daarnaast beheert het RAZU particuliere archieven van personen, families, kerken, bedrijven, verenigingen en stichtingen die banden hebben met de regio. Tot slot beheert het RAZU beeldmateriaal uit/over de regio en een regionale bibliotheek. Het oudste stuk in deze omvangrijke collectie dateert uit 1300. Ook nieuwe stukken die gisteren gevormd kunnen zijn, zoals de lokale krant, vinden hun weg naar het archief.

Het RAZU stelt de collectie, conform de vereisten van de Archiefwet 1995 en de Wet hergebruik overheidsinformatie, voor (her)gebruik ter beschikking aan burgers.

De archieven en collecties zijn openbaar en voor iedereen ter inzage in de studiezaal of via de website, tenzij er sprake is van een openbaarheidsbeperking op grond van de AVG of de bepalingen uit de Archiefwet 1995.

Dankzij toegankelijke informatie kunnen burgers het overheidshandelen controleren. Dit is een voorwaarde voor een transparante en democratische samenleving. Daarnaast dragen toegankelijke archieven bij aan het begrijpen van het verleden en het heden. Het RAZU verbindt het heden met het verleden door onderzoek te faciliteren en door het uitdragen van kennis over de bronnen, de regio en de regionale historie.

Het RAZU toetst de kwaliteit van het informatiebeheer bij de gemeenten en draagt er daardoor aan bij dat de aangesloten gemeenten en gemeenschappelijke regelingen voldoen aan wet- en regelgeving en weten wat zij moeten verbeteren. Het RAZU volgt landelijke en regionale ontwikkelingen en vertaalt deze, als expertisecentrum voor informatie- en archiefbeheer in de regio, naar kaders en adviezen voor de gemeenten.

Opdracht en taken

De zes gemeenten hebben bij het RAZU de taken belegd die volgen uit de Archiefwet 1995 en taken die horen bij de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum.

De opdracht aan het RAZU, zoals vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling, is:

- De zorg voor en het beheer van de in de archiefbewaarplaats berustende archiefbescheiden van de deelnemende gemeenten, zoals nader omschreven in de Archiefwet 1995;
- Het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden van de deelnemende gemeenten, voor zover die niet zijn overgebracht;
- Het stimuleren van de lokale en regionale geschiedbeoefening;
- Het aanleggen, beheren en bewaren van een zo compleet mogelijke collectie bronnen op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis.

Beleidsmatige uitgangspunten

Beleidsplan Open, Openbaar en (her)Bruikbaar archief

Op 29 november 2023 stelde het bestuur van het RAZU het beleidsplan voor de jaren 2024-2027 vast. De centrale opdracht is *‘de archieven zo Open, Openbaar en (Her)Bruikbaar maken als mogelijk en het gebruik van de bronnen maximaal faciliteren en stimuleren.’* Dat wordt gedaan via de uitvoering van de taken die door de Archiefwet 1995 en de Gemeenschappelijke Regeling bij het RAZU zijn belegd:

- Toezicht en advies: **voor een controleerbare overheid**
fungeren als kwaliteitsbewaker en kenniscentrum ten aanzien van het informatiebeheer van de deelnemende gemeenten;
- Beheer en behoud: **voor een toekomstbestendige collectie**
zorgen voor de duurzame toegankelijkheid (‘tenminste 100 jaar’) van de in de archiefbewaarplaats berustende archieven en collecties van de deelnemende gemeenten en van particuliere archiefvormers uit de regio;
- Dienstverlening: **voor tevreden en productieve gebruikers**
fungeren als frontoffice voor de deelnemende gemeenten en als zodanig burgers en ambtenaren toegang verlenen tot de archieven en collecties;
- Publieksbereik: **voor meer maatschappelijk rendement**
nieuwsgierigheid opwekken en vergroten van kennis over het regionale verleden door bronnen en verhalen via cultuurhistorische activiteiten op een toegankelijke manier onder de aandacht brengen bij jong en oud;
- Bedrijfsvoering: **voor een vitale organisatie**
voorzien in de randvoorwaarden om de kerntaken uit te kunnen voeren.

In het beleidsplan zijn per taak de accenten, beoogde effecten en benodigde randvoorwaarden opgenomen. Buiten de oplossing van het knelpunt e-depot vraagt de uitvoering van het beleidsplan geen extra structurele middelen.

Nieuwe archiefwet vanaf 2026/2027

De nieuwe Archiefwet ligt op moment van schrijven in behandeling bij de Eerste Kamer, de bijbehorende Archiefregeling en Archiefbesluit zijn beide in een vergevorderd stadium en liggen respectievelijk bij de Europese Commissie en de Raad van State. Of de eerder verwachte ingangsdatum van 1 juli 2026 wordt behaald is nog onzeker, mede gezien de politieke ontwikkelingen in de recente en opkomende maanden. Desalniettemin bereidt het RAZU zich voor op de ingang van de nieuwe Archiefwet.

De belangrijkste wijzigingen die de nieuwe Archiefwet met zich meebrengt zijn:

- een verkorting van de overbrengingstermijn (van twintig naar tien jaar);
- een verandering van de openbaarheidsregels; en
- een toetsing van de kwaliteit van het beheer van de overgebrachte archieven aan de wettelijke eisen.

Hoewel de wetgever heeft bepaald dat overheden niet met terugwerkende kracht aan de verkorting van de overbrengingstermijn te hoeven voldoen, is de verwachting dat de meeste gemeenten dit ook niet lang willen uitstellen. We rekenen dan ook op een periode van sterkere groei van de collectie, zowel analoog als digitaal.

Daarbij weten we dat op recent materiaal meer openbaarheidsbeperkingen van toepassing zullen zijn, onder andere vanwege privacyregels. Voor het RAZU betekent dit incidenteel bij het overbrengen van de overheidsarchieven en structureel in de dienstverlening extra werk. Enerzijds omdat het behandelen van verzoeken om inzage van beperkt openbaar materiaal maatwerk is en uiterste zorgvuldigheid vereist. Anderzijds omdat de nieuwe wet de mogelijkheid geeft om aan burgers ‘informatie in andere vorm’ verstrekken uit beperkt openbaar archief.

Verschillende onderzoeken en uitvoeringstoetsen constateren dat de invoering van de nieuwe Archiefwet zowel incidenteel als structureel extra werkzaamheden met zich meebrengt, zowel aan de kant van de gemeenten als aan de kant van de archiefdienst. Vanuit het ministerie van OCW is, in reactie op de kostenclaim van de VNG, eenmalig een bedrag van €2 mln. toegezegd voor de digitale transitie.

Op dit moment is er nog onvoldoende zicht op de incidentele en structurele werklast die voortkomt uit de implementatie van de nieuwe Archiefwet bij het RAZU en de gemeenten, het moment waarop deze werkzaamheden starten en de compensatie vanuit OCW. Om die reden is de financiële doorrekening voor 2027 in deze Kadernota op dit punt nog beleidsarm.

Doorontwikkeling van het e-depot

Het RAZU beheert digitale archieven in een zogeheten e-depot. Dit e-depot is modulair van aard, waardoor het RAZU zowel flexibel als kostenbesparend zijn taak omtrent het bewaren en ontsluiten van digitale archieven kan uitvoeren. Het e-depot vraagt echter wel om een continue doorontwikkeling. Deze doorontwikkeling is nodig om het e-depot aan te laten sluiten bij de verschillende typen informatieobjecten en koppelvlakken die binnen het gemeentelijke informatielandschap gebruikt worden. Denk hierbij aan informatieobjecten als videotulen van raadsvergaderingen, grote meerlaagse kaartobjecten en databases. Op het gebied van koppelvlakken is ondersteuning van de verschillende, nu nog in ontwikkeling zijnde Common Ground API's op termijn noodzakelijk.

Daarnaast zullen de vaste lasten voor het e-depot, met name voor licenties, opslag en dataverkeer, met de jaren stijgen naarmate de RAZU-gemeenten meer informatie gaan overbrengen.

In de meer-jaren doorrekening wordt, conform de besluitvorming over het e-depot van december 2021, uitgegaan van een stijging van deze post met €10.000 per jaar vanaf 2026 voor doorontwikkeling van het e-depot en hosting-, beheer- onderhoud en opslagkosten. Het bestuur heeft in de bestuursvergadering van 26 juni 2025 uitgesproken uit te willen gaan van een directe doorrekening van de gebruikskosten van het e-depot naar de individuele gemeenten. Dit voorkomt dat de lasten voor het e-depot onjuist worden verspreid over de deelnemers als de overbrengingen asynchroon binnenkomen. Op basis van de huidige kostengroei en deze bestuurlijke uitspraak wordt in deze kadernota de automatische stijging bevroren en de post e-depot gemaximaliseerd op € 90.000. Dit bedrag wordt

behaald in 2029. In de meerjaren-doorrekening in deze Kadernota is daarom voor 2030 geen verhoging meer opgenomen.

Hier is niet bij inbegrepen de doorontwikkeling van de organisatie rondom het e-depot. De personele bezetting waarmee het e-depot in de jaren 2022-2024 is ontwikkeld is niet volledig structureel in te zetten in de jaren erna. In de bestuursvergadering van 26 juni 2025 heeft het bestuur gesproken over de benodigde personele bezetting voor de duurzame borging van het e-depot.

De vertaling naar een structurele taak vereist een hogere inzet in formatie, met borging van technische kennis welke nu via een tijdelijk contract wordt ingehuurd. Met name op het gebied van componentbeheer, koppelingen en zoekmachines heeft het RAZU in de vaste formatie op dit moment onvoldoende kennis in huis. Daarnaast is met de huidige inzet, welke met name leunt op de dataspecialist, onvoldoende capaciteit beschikbaar om naast een zorgvuldige implementatie van softwarecomponenten, ook nog meerdere migraties van gemeenten te ondersteunen.

Een duurzame borging, alsook het verkrijgen van voldoende slagkracht om de doorontwikkeling van het e-depot in lijn met toekomstige digitale overbrengingen van de gemeenten in goede banen te leiden, vereist dat het RAZU deze kennis opdoet en over meerdere medewerkers verspreidt. Het beleggen binnen de huidige formatie of oplossingen zoeken in incidentele inhuur brengt een te hoog risico op kennisverlies met zich mee. Dit heeft direct gevolgen voor de langdurige bescherming en ontsluiting van de gemeentelijke archieven.

Op basis van het bovenstaande heeft het bestuur besloten 1 fte schaal 10 toe te voegen aan de formatie.

Het is reëel te verwachten dat de borging op lange termijn nog additionele inzet zal vergen, maar hoe deze additionele inzet vorm krijgt is op dit moment lastig aan te geven. Het RAZU stelt voor om de uitbreiding van de structurele formatie stapsgewijs door te voeren naar gelang van inzicht en noodzaak. Voor verdere ondersteuning bij migraties kan ook gebruik worden gemaakt van incidentele inhuur aan de kant van de gemeenten, hetzelfde geldt voor het aanleggen van koppelingen.

Financiële uitgangspunten

Het uitgangspunt van het Regionaal Archief Zuid-Utrecht is om behoudend maar ook realistisch te begroten en de lastenverzwaring voor de deelnemende gemeenten zoveel mogelijk te beperken. De huidige uitgangspunten voor indexatie zijn vastgesteld in de bestuursvergaderingen van 9 maart en 7 december 2022.

Indexatie

De loon-, en prijsindex worden overgenomen uit de Septembercirculaire (zie hiervoor tabel 4.2.2 in de Septembercirculaire).

- De gehanteerde loonindex is 6,3%
- De gehanteerde prijsindex is 2,6%
- De indexatie wordt enkel op het primaire jaar toegepast. In de meerjaren doorrekening wordt een nullijn ten opzichte van het primaire jaar gehanteerd.

De basis voor de indexering wordt gevormd door de verwachting voor 2027 in de septembercirculaire 2025. Deze verwachting wordt gecorrigeerd voor de (hogere of lagere) verwachting in de twee jaren daarvoor, omdat de verschillen in 2025 en 2026 doorwerken in 2027.

Inzet van bestemmingsreserves

Het RAZU beheert meerdere bestemmingsreserves. Dotaties aan de reserves geschieden over het algemeen op basis van positieve exploitatiesaldi in jaarrekeningen. De inzet van de reserves wordt pas bepaald in het lopende jaar en daarom pas verwerkt in de begrotingswijzigingen van dat begrotingsjaar. De werkzaamheden en projecten, en de kosten daarvan, komen daarom in deze Kadernota 2027 niet aan bod.

	2025	2026	2027
septembercirculaire 2024			
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	4,8%	3,4%	
Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)	2,7%	2,2%	
septembercirculaire 2025			
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	6,2%	2,6%	5,7%
Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)	2,9%	2,4%	2,2%
correctie van 2024 naar 2025			
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	1,4%	-0,8%	0,6%
Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)	0,2%	0,2%	0,4%
Te hanteren indexering 2027			
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers			6,3%
Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)			2,6%

Salariskosten

- De post salariskosten is begroot op basis van de vastgestelde omvang van de formatie en de hoogste periodiek per functieschaal.
- De post salariskosten is begroot op basis van de vigerende Cao. Ten tijde van het opstellen van de Kadernota 2027 is dat de Cao die van kracht was op 15 oktober 2025.
- De post salariskosten is vervolgens geïndexeerd aan de hand van de prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers.
- De post salariskosten is tenslotte verlaagd met 5% als gevolg van de bezuinigingsmaatregel van 27 november 2024.
- Zoals gebruikelijk zal in de Eerste Begrotingswijziging 2027 de salariskosten voor 2027 definitief worden begroot, op basis van de dan geldende CAO.

Verdeelsleutel

Het model waarbij de kosten van de gemeenschappelijke regeling over de zes deelnemende gemeenten worden verdeeld is in 2011 vastgesteld. Op 3 april 2024 is de geldigheid van de verdeelsleutel verlengd tot en met 2027.

Het model gaat uit van twee grondslagen en drie kostencomponenten die eenmaal per vijf jaar worden aangepast aan de werkelijke situatie (herijkt). De grondslagen zijn gebaseerd op het inwoneraantal en de hoeveelheid overgebracht archief. De drie kostencomponenten zijn:

- A. De kosten voor personeel en materiaal, die worden afgeleid van het aantal inwoners;
- B. De kosten voor de archiefbewaarplaats, die worden afgeleid van de hoeveelheid archief die daar is of zal worden ondergebracht;
- C. De kosten voor de overhead en de overige ruimten, die worden berekend op basis van een combinatie van de kosten van A en B.

Daarnaast wordt er, conform hetgeen besproken in de bestuursvergadering van 26 juni 2025, uitgegaan van een directe doorrekening van de gebruikskosten van het e-depot. Hieronder wordt verstaan de opslag van data en het uitgaande dataverkeer. Deze kosten zijn daarom niet opgenomen in de bovenstaande verdeelsleutel.

Toelichting op de lasten

Personeelslasten

De formatie van het RAZU bestaat op 1 januari 2027 uit 12,73 Fte. Naast de salariskosten wordt 2,5% van de salariskosten begroot voor overige personeelskosten. Hieronder vallen onder andere opleidingen en reiskosten.

Materiaalkosten c.a.

Deze bestaan uit vier soorten posten.

- Tot 'organisatiekosten' horen de bureaunkosten, bestuurskosten en vrijwilligerskosten.
- Tot 'materiaalkosten' horen alle kosten die te maken hebben met het verwerven, beheren, behouden en beschikbaar stellen van de analoge collectie.
- Tot 'digitaliseringskosten' horen alle kosten die te maken hebben met het digitaliseren van de analoge collectie en het beheer, behoud en beschikbaar stellen van zowel het gedigitaliseerde als het digital born materiaal.
- Tot 'e-depot kosten' horen alle kosten die te maken hebben met het inrichten, beheren en doorontwikkelen van de e-depotvoorziening.

Kosten archiefbewaarplaats

De kosten van de huidige 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 de servicekosten, wordt indexatie toegepast. Sinds 2021 huurt het RAZU extra ruimte in de gemeentelijke archiefbewaarplaats van Wijk bij Duurstede. Ook op deze huur is een indexatie van toepassing.

Alle kosten die onder de contractuele afspraken vallen worden door de verhuurder met hetzelfde percentage geïndexeerd. De hoogte daarvan wordt pas definitief bepaald in november van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar en, indien deze afwijkt van de gehanteerde index, via de begrotingswijziging verwerkt.

Kosten overhead en kantoor

Voor het uitvoeren van de bedrijfsvoeringstaken heeft het RAZU verschillende dienstverleningsovereenkomsten gesloten. Het betreft overeenkomsten voor huisvesting, ICT, financiën, ongediertebestrijding en HR-dienstverlening. Daarnaast heeft het RAZU een overeenkomst met een Functionaris Gegevensbescherming.

De dienstverleningsovereenkomsten zijn aangegaan voor meerdere jaren en bevatten in de meeste gevallen een prijsindexatie die nog niet in alle gevallen bekend is. Ook deze indexatie wordt, indien deze afwijkt van de gehanteerde prijsindex, via de begrotingswijziging verwerkt.

Financiële doorrekening

Staat van baten en lasten

	Begrotings wijziging 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
LASTEN	€	€	€	€	€	€
Totaal personeelslasten	1.299.449	1.181.888	1.321.721	1.321.721	1.321.721	1.321.721
Totaal materiaalkosten c.a.	114.892	126.644	138.377	148.377	158.377	158.377
Totaal kosten archiefbewaarplaats	116.946	119.288	121.058	121.058	121.058	121.058
Totaal kosten overhead en oudbouw	167.674	157.642	162.401	161.843	155.585	155.585
Incidentele kosten 2% budget	25.000	0	0	0	0	0
Verbetering depotinrichting	0	0	0	0	0	0
Kosten e-depot	40.000	0	0	0	0	0
Incidentele digitaliseringskosten	27.500	0	0	0	0	0
Extra werkzaamheden Vijfheerenlanden	63.200	63.200	63.200	63.200	63.200	63.200
Totaal lasten (A)	1.864.661	1.648.663	1.806.757	1.816.199	1.819.941	1.819.941
BATEN						
Gemeente Bunnik	121.092	118.411	129.850	130.885	131.297	131.297
Gemeente Houten	374.752	365.759	402.956	406.267	407.712	407.712
Gemeente Rhenen	157.339	153.791	168.818	170.173	170.724	170.724
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	381.494	372.649	409.713	413.035	414.431	414.431
Gemeente Vijfheerenlanden	427.992	418.031	459.713	463.446	465.021	465.021
Gemeente Wijk bij Duurstede	185.718	181.494	199.325	200.930	201.589	201.589
Totaal overige inkomsten	64.280	64.100	64.280	64.280	64.280	64.280
Totaal baten (B)	1.712.666	1.674.234	1.834.654	1.849.016	1.855.054	1.855.054
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	151.995	-25.571	-27.897	-32.817	-35.113	-35.113
(+ = nadelig; - = voordelig)						

Staat van baten en lasten, vervolg

	Begrotings wijziging 2025 €	Begroting 2026 €	Begroting 2027 €	Begroting 2028 €	Begroting 2029 €	Begroting 2030 €
Mutaties reserves						
Bestemmingsreserve (2% winstopslag)	-32.321	-31.571	-34.713	-34.995	-35.113	-35.113
Bestemmingsreserve (2% winstopslag)	25.000	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve e-depot	40.000	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve restauratie	10.000	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve digitalisering	27.500	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve personeel	75.000	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve financiering activa	6.816	6.000	6.816	2.178	0	0
Totaal mutaties reserves	<u>151.995</u>	<u>-25.571</u>	<u>-27.897</u>	<u>-32.817</u>	<u>-35.113</u>	<u>-35.113</u>
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0	0	0
(+ = nadelig; - = voordelig)						

Specificatie van de lasten en baten

	Begrotings wijziging 2025 €	Begroting 2026 €	Begroting 2027 €	Begroting 2028 €	Begroting 2029 €	Begroting 2030 €
LASTEN						
Personele lasten						
Salarissen	1.188.785	1.153.062	1.289.484	1.289.484	1.289.484	1.289.484
Inhuur tijdelijk personeel	75.000	0	0	0	0	0
Overige personeelskosten (3% resp. 2,5%)	35.664	28.827	32.237	32.237	32.237	32.237
Totaal personeelslasten	1.299.449	1.181.888	1.321.721	1.321.721	1.321.721	1.321.721
Materiaalkosten c.a.						
Materiaalkosten	11.385	11.692	11.996	11.996	11.996	11.996
Organisatiekosten	7.969	8.184	8.397	8.397	8.397	8.397
Digitaliseringskosten	45.538	46.768	47.984	47.984	47.984	47.984
Kosten e-depot	50.000	60.000	70.000	80.000	90.000	90.000
Totaal materiaalkosten c.a.	114.892	126.644	138.377	148.377	158.377	158.377
Bestemmingsreserve personeel	-75.000	0	0	0	0	0
Incidentele/structurele inkomsten (RID)	-1.080	-900	-1.080	-1.080	-1.080	-1.080
	-76.080	-900	-1.080	-1.080	-1.080	-1.080
TOTAAL COMPONENT A	1.338.261	1.307.632	1.459.018	1.469.018	1.479.018	1.479.018

Specificatie van de lasten en baten, vervolg

	Begrotings wijziging 2025 €	Begroting 2026 €	Begroting 2027 €	Begroting 2028 €	Begroting 2029 €	Begroting 2030 €
Kosten archiefbewaarplaats						
Kosten archiefbewaarplaats (vergoeding voor kapitaallasten)	51.218	51.218	51.218	51.218	51.218	51.218
Exploitatiekosten	16.038	16.609	17.041	17.041	17.041	17.041
Servicekosten archief	25.413	26.318	27.003	27.003	27.003	27.003
Extra huur archiefbewaarplaats gemeente Wijk bij Duurstede	24.277	25.142	25.796	25.796	25.796	25.796
Totaal kosten archiefbewaarplaats	<u>116.946</u>	<u>119.288</u>	<u>121.058</u>	<u>121.058</u>	<u>121.058</u>	<u>121.058</u>
TOTAAL COMPONENT B	<u>116.946</u>	<u>119.288</u>	<u>121.058</u>	<u>121.058</u>	<u>121.058</u>	<u>121.058</u>
Kosten overhead en kantoor						
Huur kantoorruimten	58.238	46.252	47.455	47.455	47.455	47.455
Inhuur diensten	98.510	101.170	103.800	103.800	103.800	103.800
Kosten accountant	4.110	4.221	4.331	4.331	4.331	4.331
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.816	6.000	6.816	6.258	0	0
Totaal kosten overhead en oudbouw	<u>167.674</u>	<u>157.642</u>	<u>162.401</u>	<u>161.843</u>	<u>155.585</u>	<u>155.585</u>
Bestemmingsreserve Financiering activa	-6.816	-6.000	-6.816	-2.178	0	0
TOTAAL COMPONENT C	<u>160.858</u>	<u>151.642</u>	<u>155.585</u>	<u>159.665</u>	<u>155.585</u>	<u>155.585</u>
TOTAAL KOSTEN GEMEENTEN	<u>1.698.961</u>	<u>1.585.463</u>	<u>1.743.557</u>	<u>1.752.999</u>	<u>1.756.741</u>	<u>1.756.741</u>

Specificatie van de lasten en baten, vervolg

	Begrotings wijziging 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	€	€	€	€	€	€
Overige kosten						
Incidentele kosten 2% budget	25.000	0	0	0	0	0
Verbetering depotinrichting	0	0	0	0	0	0
Kosten e-depot	40.000	0	0	0	0	0
Restauratiekosten	10.000	0	0	0	0	0
Incidentele digitaliseringskosten	27.500	0	0	0	0	0
Extra werkzaamheden Vijfheerenlanden (personeelskosten)	53.200	53.200	53.200	53.200	53.200	53.200
Extra werkzaamheden Vijfheerenlanden (materiaalkosten)	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Extra werkzaamheden Vijfheerenlanden (restauratiekosten)	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	<u>165.700</u>	<u>63.200</u>	<u>63.200</u>	<u>63.200</u>	<u>63.200</u>	<u>63.200</u>
TOTAAL KOSTEN INCL. PROJECTEN	<u>1.864.661</u>	<u>1.648.663</u>	<u>1.806.757</u>	<u>1.816.199</u>	<u>1.819.941</u>	<u>1.819.941</u>
Storting bestemmingsreserve (2% winstopslag)	<u>32.321</u>	<u>31.571</u>	<u>34.713</u>	<u>34.995</u>	<u>35.113</u>	<u>35.113</u>
Totale kosten incl. winstopslag	<u>1.896.982</u>	<u>1.680.234</u>	<u>1.841.470</u>	<u>1.851.194</u>	<u>1.855.054</u>	<u>1.855.054</u>

Specificatie van de lasten en baten, vervolg

		Begrotings wijziging 2025 €	Begroting 2026 €	Begroting 2027 €	Begroting 2028 €	Begroting 2029 €	Begroting 2030 €
BATEN							
Bijdrage component A							
Gemeente Bunnik	7,10%	94.961	92.788	103.530	104.240	104.949	104.949
Gemeente Houten	23,31%	311.981	304.841	340.133	342.464	344.795	344.795
Gemeente Rhenen	9,34%	125.040	122.178	136.323	137.257	138.192	138.192
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	23,13%	309.506	302.422	337.434	339.747	342.059	342.059
Gemeente Vijfheerenlanden	26,02%	348.242	340.272	379.665	382.267	384.870	384.870
Gemeente Wijk bij Duurstede	11,10%	148.530	145.131	161.933	163.043	164.153	164.153
TOTAAL A	100,00%	1.338.261	1.307.632	1.459.018	1.469.018	1.479.018	1.479.018
Bijdrage component B							
Gemeente Bunnik	10,01%	11.709	11.943	12.121	12.121	12.121	12.121
Gemeente Houten	16,58%	19.385	19.774	20.067	20.067	20.067	20.067
Gemeente Rhenen	11,69%	13.674	13.948	14.154	14.154	14.154	14.154
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	23,31%	27.265	27.811	28.223	28.223	28.223	28.223
Gemeente Vijfheerenlanden	25,35%	29.646	30.240	30.688	30.688	30.688	30.688
Gemeente Wijk bij Duurstede	13,06%	15.268	15.573	15.804	15.804	15.804	15.804
TOTAAL B	100,00%	116.946	119.288	121.058	121.058	121.058	121.058

Specificatie van de lasten en baten, vervolg

		Begrotings wijziging 2025 €	Begroting 2026 €	Begroting 2027 €	Begroting 2028 €	Begroting 2029 €	Begroting 2030 €
Bijdrage component C							
Gemeente Bunnik	7,49%	12.048	11.357	11.653	11.958	11.653	11.653
Gemeente Houten	22,40%	36.037	33.972	34.856	35.770	34.856	34.856
Gemeente Rhenen	9,66%	15.540	14.650	15.030	15.425	15.030	15.030
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	23,15%	37.243	35.109	36.022	36.967	36.022	36.022
Gemeente Vijfheerenlanden	25,93%	41.712	39.323	40.345	41.403	40.345	40.345
Gemeente Wijk bij Duurstede	11,36%	18.278	17.231	17.679	18.143	17.679	17.679
TOTAAL C	100,00%	160.858	151.642	155.585	159.665	155.585	155.585
Bijdrage van gemeenten							
Gemeente Bunnik		118.718	116.089	127.303	128.319	128.723	128.723
Gemeente Houten		367.403	358.587	395.055	398.301	399.718	399.718
Gemeente Rhenen		154.254	150.775	165.508	166.836	167.377	167.377
Gemeente Utrechtse Heuvelrug		374.013	365.342	401.679	404.937	406.305	406.305
Gemeente Vijfheerenlanden		419.600	409.834	450.699	454.359	455.903	455.903
Gemeente Wijk bij Duurstede		182.076	177.935	195.416	196.990	197.636	197.636
TOTAAL bijdragen		1.616.065	1.578.563	1.735.661	1.749.741	1.755.661	1.755.661
Bijdrage 2% winststopslag							
Gemeente Bunnik		2.374	2.322	2.546	2.566	2.574	2.574
Gemeente Houten		7.348	7.172	7.901	7.966	7.994	7.994
Gemeente Rhenen		3.085	3.016	3.310	3.337	3.348	3.348
Gemeente Utrechtse Heuvelrug		7.480	7.307	8.034	8.099	8.126	8.126
Gemeente Vijfheerenlanden		8.392	8.197	9.014	9.087	9.118	9.118
Gemeente Wijk bij Duurstede		3.642	3.559	3.908	3.940	3.953	3.953
TOTAAL 2% winststopslag		32.321	31.571	34.713	34.995	35.113	35.113

Specificatie van de lasten en baten, vervolg

	Begrotings wijziging 2025 €	Begroting 2026 €	Begroting 2027 €	Begroting 2028 €	Begroting 2029 €	Begroting 2030 €
Overige inkomsten						
Overige inkomsten (prestatieovereenkomst Vijfheerenlanden)	63.200	63.200	63.200	63.200	63.200	63.200
Overige inkomsten (structureel: dienstverlening aan RID)	1.080	900	1.080	1.080	1.080	1.080
Totaal overige inkomsten	64.280	64.100	64.280	64.280	64.280	64.280
Totaal baten exclusief mutaties reserves	1.712.666	1.674.234	1.834.654	1.849.016	1.855.054	1.855.054
Mutaties reserves						
Bestemmingsreserve (2% winstopslag)	25.000	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve e-depot	40.000	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve restauratie	10.000	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve digitalisering	27.500	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve personeel	75.000	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve financiering activa	6.816	6.000	6.816	2.178	0	0
Totaal mutaties reserves	184.316	6.000	6.816	2.178	0	0
Resultaat exploitatie (te bestemmen)	151.995	-25.571	-27.897	-32.817	-35.113	-35.113
Resultaat reserves	-151.995	25.571	27.897	32.817	35.113	35.113
Totaal baten incl. mutaties reserves	1.864.661	1.648.663	1.806.757	1.816.199	1.819.941	1.819.941

Verdeelsleutels en bijdragen

Verdeelsleutel 2021 - 2026 (verlengd 2027 - 2029) * op basis van begroting 2021

	component A		component B		component C
	inwoners		meters archief		aandeel A en B in kosten
Gemeente Bunnik	15.192	7,10%	716	10,01%	7,49%
Gemeente Houten	49.911	23,31%	1.185	16,58%	22,40%
Gemeente Rhenen	20.004	9,34%	836	11,69%	9,66%
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	49.515	23,13%	1.666	23,31%	23,15%
Gemeente Vijfheerenlanden	55.712	26,02%	1.812	25,35%	25,93%
Gemeente Wijk bij Duurstede	23.762	11,10%	933	13,06%	11,36%
Totaal	214.096	100,00%	7.147	100,00%	100,00%
Berekening %-component C					
component A	710.207	86,50%			
component B	110.857	13,50%			
	821.064	100,00%			

Bijdrage per gemeente	Begrotings wijziging 2025 €	Begroting 2026 €	Begroting 2027 €	Begroting 2028 €	Begroting 2029 €	Begroting 2030 €
Gemeente Bunnik						
A. Personeel en materiaal	94.961	92.788	103.530	104.240	104.949	104.949
B. Archiefbewaarplaats	11.709	11.943	12.121	12.121	12.121	12.121
C. Overheadkosten en kantoor	12.048	11.357	11.653	11.958	11.653	11.653
Bijdrage 2% winstoslag	2.374	2.322	2.546	2.566	2.574	2.574
Totale bijdrage	121.092	118.411	129.850	130.885	131.297	131.297
Gemeente Houten						
A. Personeel en materiaal	311.981	304.841	340.133	342.464	344.795	344.795
B. Archiefbewaarplaats	19.385	19.774	20.067	20.067	20.067	20.067
C. Overheadkosten en kantoor	36.037	33.972	34.856	35.770	34.856	34.856
Bijdrage 2% winstoslag	7.348	7.172	7.901	7.966	7.994	7.994
Totale bijdrage	374.752	365.759	402.956	406.267	407.712	407.712
Gemeente Rhenen						
A. Personeel en materiaal	125.040	122.178	136.323	137.257	138.192	138.192
B. Archiefbewaarplaats	13.674	13.948	14.154	14.154	14.154	14.154
C. Overheadkosten en kantoor	15.540	14.650	15.030	15.425	15.030	15.030
Bijdrage 2% winstoslag	3.085	3.016	3.310	3.337	3.348	3.348
Totale bijdrage	157.339	153.791	168.818	170.173	170.724	170.724

Bijdrage per gemeente, vervolg	Begrotings wijziging 2025 €	Begroting 2026 €	Begroting 2027 €	Begroting 2028 €	Begroting 2029 €	Begroting 2030 €
Gemeente Utrechtse Heuvelrug						
A. Personeel en materiaal	309.506	302.422	337.434	339.747	342.059	342.059
B. Archiefbewaarplaats	27.265	27.811	28.223	28.223	28.223	28.223
C. Overheadkosten en kantoor	37.243	35.109	36.022	36.967	36.022	36.022
Bijdrage 2% winstoslag	7.480	7.307	8.034	8.099	8.126	8.126
Totale bijdrage	381.494	372.649	409.713	413.035	414.431	414.431
Gemeente Vijfheerenlanden						
A. Personeel en materiaal	348.242	340.272	379.665	382.267	384.870	384.870
B. Archiefbewaarplaats	29.646	30.240	30.688	30.688	30.688	30.688
C. Overheadkosten en kantoor	41.712	39.323	40.345	41.403	40.345	40.345
Bijdrage 2% winstoslag	8.392	8.197	9.014	9.087	9.118	9.118
Totale bijdrage	427.992	418.031	459.713	463.446	465.021	465.021
Gemeente Wijk bij Duurstede						
A. Personeel en materiaal	148.530	145.131	161.933	163.043	164.153	164.153
B. Archiefbewaarplaats	15.268	15.573	15.804	15.804	15.804	15.804
C. Overheadkosten en kantoor	18.278	17.231	17.679	18.143	17.679	17.679
Bijdrage 2% winstoslag	3.642	3.559	3.908	3.940	3.953	3.953
Totale bijdrage	185.718	181.494	199.325	200.930	201.589	201.589
Totaal gemeentelijke bijdragen	1.648.386	1.610.134	1.770.374	1.784.736	1.790.774	1.790.774

Verloopoverzicht reserves

Omschrijving	1-1-2026	Stortingen Toelichting	Onttrekkingen Toelichting	31-12-2026
Algemene reserve	11.050			11.050
Bestemmingsreserves:				
2% winstopslag	48.951	31.571 Storting 2% winstopslag	0 Incidentele kosten 2% budget	80.522
E-depot	11.453		0	11.453
Digitalisering	2.500		0	2.500
Restauratie	8.920		0	8.920
Personeel	0		0	0
Financiering activa	14.994		6.000	8.994
Totaal reserves	97.868	31.571	6.000	123.439

Omschrijving	1-1-2027	Stortingen Toelichting	Onttrekkingen Toelichting	31-12-2027
Algemene reserve	11.050			11.050
Bestemmingsreserves:				
2% winstopslag	80.522	34.713 Storting 2% winstopslag	0 Incidentele kosten 2% budget	115.235
E-depot	11.453		0	11.453
Digitalisering	2.500		0	2.500
Restauratie	8.920		0	8.920
Personeel	0		0	0
Financiering activa	8.994		6.816	2.178
Totaal reserves	123.439	34.713	6.816	151.336

Verloopoverzicht reserves, vervolg

Omschrijving	1-1-2028	Stortingen Toelichting	Onttrekkingen Toelichting	31-12-2028
Algemene reserve	11.050			11.050
Bestemmingsreserves:				
2% winstopslag	115.235	34.995 Storting 2% winstopslag	0 Incidentele kosten 2% budget	150.230
E-depot	11.453		0	11.453
Digitalisering	2.500		0	2.500
Restauratie	8.920		0	8.920
Personeel	0		0	0
Financiering activa	2.178		2.178	0
Totaal reserves	151.336	34.995	2.178	184.153

Omschrijving	1-1-2029	Stortingen Toelichting	Onttrekkingen Toelichting	31-12-2029
Algemene reserve	11.050			11.050
Bestemmingsreserves:				
2% winstopslag	150.230	35.113 Storting 2% winstopslag	0 Incidentele kosten 2% budget	185.343
E-depot	11.453		0	11.453
Digitalisering	2.500		0	2.500
Restauratie	8.920		0	8.920
Personeel	0		0	0
Financiering activa	0		0	0
Totaal reserves	184.153	35.113	0	219.266

Verloopoverzicht reserves, vervolg

Omschrijving	1-1-2030	Stortingen Toelichting	Onttrekkingen Toelichting	31-12-2030
Algemene reserve	11.050			11.050
Bestemmingsreserves:				
2% winstopslag	185.343	35.113 Storting 2% winstopslag	0 Incidentele kosten 2% budget	220.457
E-depot	11.453		0	11.453
Digitalisering	2.500		0	2.500
Restauratie	8.920		0	8.920
Personeel	0		0	0
Financiering activa	0		0	0
Totaal reserves	219.266	35.113	0	254.380

Geprognotiseerde balans per 31 december

(Voor resultaatverdeling)

	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	€	€	€	€	€
ACTIVA					
<u>Vaste activa</u>					
Materiële vaste activa	13.074	6.258	0	0	0
<u>Vlottende activa</u>					
Liquide middelen	749.378	720.891	696.766	668.679	640.593
Overlopende activa	156.385	156.385	156.385	156.385	156.385
Totaal activa	918.837	883.534	853.151	825.064	796.978
PASSIVA					
<u>Vaste passiva</u>					
Algemene reserve	11.050	11.050	11.050	11.050	11.050
Bestemmingsreserves	112.389	140.286	173.103	208.216	243.330
Reserves	123.439	151.336	184.153	219.266	254.380
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0	0
<i>Eigen vermogen</i>	123.439	151.336	184.153	219.266	254.380
Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	295.345	232.145	168.945	105.745	42.545
<u>Vlottende passiva</u>					
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	500.053	500.053	500.053	500.053	500.053
Totaal passiva	918.837	883.534	853.151	825.064	796.978

Colofon

Kadernota 2027

24 november 2025

Foto voorpagina: 'Zwembad
Woestduin, Doorn', 1934-1955,
Collectie Cor den Toom, RAZU
toegang 203, inventarisnummer 24,
catalogusnummer 10963.

Tekst: W.A. Bakker,
directeur-archivaris
Regionaal Archief Zuid-Utrecht

Regionaal Archief Zuid-Utrecht
Karel de Grotestraat 30
3962CL Wijk bij Duurstede
<https://www.razu.nl>

