

CONCEPT

Programmabegroting 2020 (onderdeel van meerjarenbegroting 2019-2022)



d.d. 18 februari 2019
versie 4
ter vaststelling in DB d.d. 6 maart 2019

INHOUDSOPGAVE

Inleiding.....	5
Programma Erfgoedcentrum	6
Programma Overhead.....	8
Algemene Financiële Beschouwing.....	9
Bedrijfsvoering	11
Weerstandsvermogen	13
Bijlage 1: Taakvelden	15
Bijlage 2: Specificatie van de werkbegroting 2020.....	16
Bijlage 3: Cashflow overzicht 2018-2022.....	18
Bijlage 4: Overzicht archiefbestanden met toewijzing zorgdrager	19

INLEIDING

Voor u ligt de programmabegroting 2020 van het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers.

Het Erfgoedcentrum is opgericht als gemeenschappelijke regeling (Wgr) op 1 juli 2011 en heeft tot doel:

- a. het overeenkomstig de Archiefwet beheren, toegankelijk maken en beschikbaar stellen van archiefbewaarplaatsen van de deelnemende en andere overheidslichamen;
- b. het toezicht door de streekarchivaris op het beheer van de niet naar de centrale archiefbewaarplaats overgebrachte archiefbescheiden van de deelnemers en andere overheidslichamen als hiervoor genoemd onder a.;
- c. het in stand houden en bevorderen van het cultureel erfgoed in het gebied van de Achterhoek en de Liemers in de ruimste zin van het woord;
- d. het binnen en in het verlengde van de onder a. tot en met c. omschreven doelstellingen, ontplooiën van activiteiten die direct en aanwijsbaar de financieel-economische positie van het Erfgoedcentrum ten goede komen.

Het programma heeft voor het grootste deel betrekking op de uitvoering van de wettelijke taken die de 8 gemeenten, die aan de Wgr Erfgoedcentrum deelnemen, hebben op basis van de Archiefwet 1995 (AW1995).

De niet wettelijke taken die het Erfgoedcentrum uitvoert hebben betrekking op taken c.q. activiteiten met betrekking tot het onder de aandacht brengen en houden van de cultuur historie van de regio, ofwel de Regionale Identiteit. Deze taken worden uitgevoerd voor de gehele regio Achterhoek en Liemers. Bijdragen voor de uitvoering van deze taken komen van de 8 aan de Wgr deelnemende gemeenten, de gemeenten Doesburg, Lochem en Zevenaar, de Provincie Gelderland, de donateurs van het Erfgoedcentrum en de Stichting Vrienden erfgoed Staring.

De komende vier jaar zal geen of nauwelijks digitaal archief formeel door de gemeenten worden overgedragen. Daarom heeft het bestuur besloten de bijdragen van de 8 Wgr gemeenten ook voor de komende vier jaar te baseren op het aantal meter aan het Erfgoedcentrum overgedragen en over te dragen archief (bij hantering van de overbrengingstermijn van 20 jaar conform de AW1995). Deze bijdragen worden voor de komende 4 jaar (2019-2022) vastgezet.

Het is de taak en verantwoordelijkheid van de zorgdrager, ofwel de gemeente c.q. gemeenschappelijke regeling, de archieven over te dragen conform de normen en eisen die de Archiefwet en het Erfgoedcentrum daaraan stellen.

De bijdragen van de overige gemeenten en de Provincie Gelderland komt geheel ten goede aan de uitvoering van niet-archieftaken. Verwachting is dat de bijdragen van de niet aan de Wgr deelnemende gemeenten de komende jaren enigszins gelijk zullen blijven.

In het kader van het SmpG programma van de Provincie is een subsidiebijdrage vastgesteld voor de jaren 2017 tot en met 2020.

PROGRAMMA ERFGOEDCENTRUM

Wat wil het Erfgoedcentrum bereiken?

Uitvoeren van de archiefwettelijke taken conform de bepalingen van de Archiefwet 1995, de plaatselijke archiefverordeningen en Besluit informatiebeheer, voor de 8 gemeenten die deelnemer zijn in de Wgr Erfgoedcentrum en voor het Waterschap Rijn en IJssel (op basis van in 2014 gesloten Dienstverleningsovereenkomst). De Archiefwet 1995 bepaalt dat de archieven in goede, geordende en toegankelijke staat moeten worden gebracht, beheerd en behouden. Tevens moet er door de gemeentelijke archiefinspecteur toezicht worden gehouden op de niet-overgedragen archieven.

Het Erfgoedcentrum zet zich in voor het in stand houden en bevorderen van het cultureel erfgoed in de regio Achterhoek en Liemers in al haar facetten door middel van organiseren van activiteiten en verzamelen van specifieke collecties (o.a. beeldmateriaal, documentatie en bibliotheek).

Het Erfgoedcentrum wil een professioneel kennis- en informatiecentrum zijn voor iedereen die meer wil weten over de specifieke cultuur historie van de regio ofwel de regionale identiteit van zowel de Achterhoek als de Liemers. Door het organiseren van activiteiten worden grote en diverse doelgroepen bereikt die daardoor (meer) interesse krijgen in en zich bewust worden van de cultuur/cultuur historie van de regio en daarmee worden gestimuleerd daar zelf ook een actieve rol in te gaan spelen.

Wat gaat het Erfgoedcentrum daarvoor doen?

1. archieven en collecties in 'goede staat' brengen, beheren en behouden:

1.1. zorgdragen voor goedgekeurde archiefbewaarplaats (conform wet- en regelgeving)

- het beheren van de archiefbewaarplaats voor fysiek archief (analoog archief): papier, perkament, foto- en filmmateriaal)
- het beheren van de archiefbewaarplaats voor digitaal archief, het zogenaamde e-depot, voor gedigitaliseerd (i.h.k.v. substitutie) en 'digital born' archief.

1.2. restauratie en conservering:

1.2.1. kwetsbare en veel geraadpleegde stukken digitaliseren

1.2.2. materieel verzorgen archieven en collecties

- verpakken in zuurvrije en weekmakervrije materialen
- archieven ontdoen van schadelijke materialen (paperclips, nietjes schadelijk plastic, etc.)
- aanbrengen van etiketten op dozen en dossiers.

2. archieven en collecties in 'geordende staat' brengen, beheren en behouden:

2.1. in beheer zijnde archieven en collecties beschrijven door vervaardigen van (nadere) toegangen

2.1.1. inventarisatie van archieven en collecties

- inventarissen (toegangen) vervaardigen op nog niet geïnventariseerde bestanden
- kwaliteitsverbetering bestaande inventarissen (o.b.v. kwaliteitsnorm BRAIN*)

* Normen voor kwaliteit zoals opgenomen in het Kwaliteitshandboek voor de Nederlandse Archieven van de Branchevereniging Archiefinstellingen Nederland, 2013.

- 2.1.2. vervaardigen van nadere toegangen (indexen) op veel geraadpleegde bronnen (o.a. notarieel archief en fotocollecties)
- 2.1.3. Mogelijk maken van raadpleging van specifieke bronnen door maken van transcripties (vertalingen van oude handschriften) van middeleeuwse stukken.

3. archieven en collecties in 'toegankelijk staat' brengen, beheren en behouden:

3.1. beschikbaar stellen van in beheer zijnde archieven en collecties; fysiek via de studiezaal en digitaal via de website ('virtuele studiezaal')

- 3.1.1. studiezaal is 30 uur per week open en adequaat bemenst
 - ondersteuning en begeleiding van bezoekers bij onderzoek
 - ten behoeve van raadpleging, brengen en halen van archiefstukken uit het depot
- 3.1.2. contentbeheer website
 - uitbreiden met gedigitaliseerde bestanden (zowel images als toegangen, indexen, transcripties etc.)
 - toevoegen en actualiseren informatiebladen (hulp bij onderzoek)
- 3.1.3. afhandelingen van verzoeken om informatie, telefonisch of schriftelijk (mail of brief)
- 3.1.4. verzorgen van uitleningen t.b.v. gemeenten conform afspraken.

4. uitvoeren van de archiefwettelijke inspectietaak uitgevoerd door de gemeentelijke archiefinspecteurs:

- 4.1. toezicht houden op niet-overgedragen archiefbescheiden
- 4.2. toezicht houden op overbrenging van te bewaren archieven naar de archiefbewaarpplaats (Erfgoedcentrum)
- 4.3. audits uitvoeren en gevraagd en ongevraagd advies geven op het gebied van archief- en informatiebeheer
- 4.4. vernietigingslijsten beoordelen.

5. In stand houden en bevorderen van het cultureel erfgoed

5.1. In stand houden en bevorderen van het cultureel erfgoed d.m.v. activiteiten

- 5.1.1. Bijeenkomsten organiseren (lezingen, rondleidingen, open dagen, filmavonden, boekpresentaties, exposities, enz.)
- 5.1.2. Cursussen en workshops organiseren
- 5.1.3. Inzetten van social media: facebook, twitter, instagram en LinkedIn
- 5.1.4. Als coalitiepartner in het Cultuur en Erfgoedpact Achterhoek projecten (laten) uitvoeren ten behoeve van het versterken en zichtbaar maken van de culturele identiteit en de leefbaarheid van de Achterhoek met als dragers cultuur, erfgoed en amateurkunst

5.2. In stand houden en bevorderen van het cultureel erfgoed d.m.v. verzamelen, vervaardigen, beheren en beschikbaar stellen van literatuur en documentatie

- 5.2.1. Het beheren van de bibliotheek; collectie zo compleet en actueel mogelijk houden
- 5.2.2. Uitgeven van cultuur historisch magazine Oer (4x per jaar, i.s.m. Waterschap Rijn en IJssel en Regionaal Archief Zutphen)
- 5.2.3. Uitgeven van publicaties op het gebied van cultuur historie van de regio; uitgevoerd via aan het Erfgoedcentrum gelieerde uitgeverij de Mr. H.J. Steenbergen-stichting .

PROGRAMMA OVERHEAD

Tot het programma overhead behoren alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces:

- Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie;
- Personeel en organisatie;
- Informatievoorziening en automatisering;
- Facilitaire zaken en huisvesting;
- Managementondersteuning primair proces.

De kosten voor het programma overhead zijn terug te vinden in Bijlage 1 van deze programmabegroting. Hierin zijn alle kosten uitgesplitst per voorgeschreven programma. De totale overhead kosten voor het begrotingsjaar 2020 worden begroot op € 732.500.

Voor verdere informatie verwijzen we naar de paragraaf Bedrijfsvoering.

ALGEMENE FINANCIËLE BESCHOUWING

Wat kost het?

In €	2019	2020	2021	2022	2019-2022
Baten	1.647.382	1.648.451	1.639.203	1.640.438	6.575.475
Lasten	1.590.600	1.623.775	1.660.103	1.695.659	6.570.137
Saldo	56.782	24.676	- 20.900	- 55.221	5.338

De baten komen voort uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten, de niet-Wgr gemeenten, de Provincie Gelderland, donateurs en giften. Ook zijn er inkomsten uit activiteiten als cursussen, lezingen en rondleidingen.

Daarnaast zijn er met twee organisaties dienstverleningsovereenkomsten; detachering van een archivaris t.b.v. Huis Bergh en een overeenkomst met het Waterschap Rijn en IJssel voor het uitvoeren van de wettelijke archiefbeheertaken.

Incidentele baten en lasten

Het Erfgoedcentrum heeft geen incidentele baten en lasten.

Geprognosticeerde balans

Activa per 31 december	2018	2019	2020	2021	2022
Materiele vaste activa	477.056	462.056	447.056	432.056	417.056
Financiële vaste activa	7.408	14.765	14.925	15.095	15.185
Vlottende activa	283.768	318.987	326.310	287.188	210.389
Totaal activa	768.233	795.808	788.291	734.339	642.630

Passiva per 31 december	2018	2019	2020	2021	2022
Eigen vermogen	46.416	103.198	127.874	106.974	51.753
Vorzieningen	0	0	0	0	0
Vaste schulden met rentelooptijd > 1 jaar	545.281	509.037	471.936	433.947	395.042
Vlottende passiva	176.536	183.573	188.481	193.418	195.835
Totaal activa	768.233	795.808	788.291	734.339	642.630

Toelichting op de lasten in de begroting 2020

Zie bijlage 2 voor een specificatie van de werkbegroting.

De kosten in de begroting 2020 liggen op dezelfde lijn als begroot voor 2019 (als onderdeel van de meerjarenbegroting 2019-2022).

Personeelskosten

De personeelskosten stijgen in de begroting 2020 met 2,5% ten opzichte van de begroting 2019.

Apparaatskosten

De apparaatskosten zijn in de begroting 2020 ten opzichte van de begroting 2019 ca. 1,5% gestegen. Grootste post betreft huur huisvesting waar op basis van het huurcontract rekening wordt gehouden met jaarlijkse indexering van 1,5%.

Magazine Oer

De kosten voor uitgave van magazine OER komen in de begroting op € 0. Dit komt doordat de uitgave wordt gefinancierd uit de inkomsten van de donateurs, losse verkoop en abonnementen en de bijdragen door het door het Waterschap Rijn en IJssel, het Regio Archief Zutphen en een bijdrage van de Stichting Vrienden erfgoed Staring.

De overige lasten in de begroting 2020 liggen op dezelfde lijn als begroot in het voorgaande jaar.

Toelichting op de baten in de begroting 2020

Bijdrage gemeenten en provincie

De bijdrage van de Wgr gemeenten is gebaseerd op een meterprijs van € 131,75 m.b.t. meter archief in beheer. Deze bijdrage blijft voor de begrotingsjaren 2019 tot en met 2022 gelijk, gebaseerd op de door de gemeenten opgegeven en geaccordeerde meters. Dat betekent dat voor begrotingsjaar 2020 geen indexering op de meterprijs op basis van de prijsontwikkeling Bruto Binnenlands Product is toegepast.

De kosten voor archiefbeheer t.b.v. gemeenschappelijke regelingen Regio Achterhoek, Laborijn, RAL en Hameland worden op een zelfde manier berekend, op basis van dezelfde meterprijs, als voor de WGR gemeenten en blijven voor de jaren 2019 tot en met 2022 eveneens gelijk.

De verwachting is dat de bijdragen van de niet aan de Wgr deelnemende gemeenten in 2020 enigszins gelijk zal blijven.

De bijdrage van de Provincie Gelderland is vastgesteld tot en met 2020.

Overigen

De overige baten betreft grotendeels inkomsten uit detachering Huis Bergh en de dienstverleningsovereenkomst met het Waterschap Rijn en IJssel. Deze bedragen worden jaarlijks geïndexeerd.

De rentebaten zullen in de toekomst nihil zijn, gezien de lage rentepercentages.

De overige baten liggen op dezelfde lijn als begroot in het voorgaande jaar.

BEDRIJFSVOERING

Het Erfgoedcentrum wil een professioneel kennis- en informatiecentrum zijn op het gebied van streekcultuur en -historie met verantwoord beheer en efficiënte inzet van middelen. Verantwoording wordt conform voor gemeenschappelijke regelingen geldende regels en procedures aan betrokken partijen afgelegd.

Om dit doel te bereiken zal het Erfgoedcentrum:

1. Volgens strikte planning, correct en tijdig jaarstukken aan betrokken partijen aanleveren
2. Formatie en kwaliteiten van medewerkers optimaal benutten:
 - 2.1. consequent voeren van kwartaal-, functionerings- en beoordelingsgesprekken met sturing op verbeterpunten en ontwikkeling (persoonlijk en vakinhoudelijk)
 - 2.2. teamtraining gericht op verbetering samenwerking
 - 2.3. inzet van vrijwilligers ten behoeve van uitvoering van additionele taken
 - 2.4. ondersteuning P&O-diensten van gemeente Doetinchem op basis van een Service Level Agreement
3. T.b.v. de huisvesting worden depot-, kantoor- en studiezaalruimte gehuurd
4. Up-to-date netwerk, hard- en software hebben en houden door ondersteuning ICT-diensten van gemeente Doetinchem op basis van een Service Level Agreement.

Financiën

Zoals in de inleiding al is aangegeven zijn de bijdragen van de 8 Wgr gemeenten geheel gebaseerd op het aantal meter dat deze gemeenten hebben overgedragen c.q. moeten overdragen aan het Erfgoedcentrum (bij hantering van de overbrengingstermijn van 20 jaar conform de AW1995). Deze bijdrage wordt voor de komende 4 jaar (2019-2022) vastgezet. Dat houdt in dat in de periode 2019-2022 de meters aanwas van particuliere archieven in die jaren niet zullen worden toegekend aan een van de gemeenten.

Voor de nieuwe meerjarenbegroting 2023-2026 zal eind 2021 een nieuwe meting worden gedaan ten behoeve van de bijdragen.

In bijlage 4 is een overzicht van alle archiefbestanden met toewijzing aan zorgdrager opgenomen. Alle collecties en archieven die in de archiefbewaarplaats van het Erfgoedcentrum zijn opgenomen vallen onder de Archiefwet 1995. Bijna alle separate archiefbestanden zijn toegewezen aan een zorgdrager. Naast de 8 gemeenten zijn er ook een aantal andere zorgdragere, namelijk de gemeenschappelijke regelingen waarvan het Erfgoedcentrum de archieven beheert (Regio Achterhoek, Laborijn, RAL en Hameland). Deze gemeenschappelijke regelingen betalen hiervoor dezelfde bijdrage per meter als de gemeenten. Daarnaast zijn er enkele archiefbestanden die niet zijn toe te wijzen aan één zorgdrager omdat dit collecties zijn die het hele werkgebied betreffen zoals de algemene kaarten- en tekeningencollecties, beeld- en documentatiecollecties en de bibliotheek. De omvang is naar rato toebedeeld aan de gemeentelijke zorgdragere.

Voor de bekostiging van de niet-archiefwettelijke taken is het Erfgoedcentrum voor het grootste deel, 85%, afhankelijk van derden. Het betreft de bijdragen van de niet Wgr-gemeenten, de Provincie Gelderland, donateurs en Vrienden. Daarnaast worden voor een aantal bijeenkomsten die worden georganiseerd sponsorbijdragen gevraagd van diverse fondsen. Het risico dat de uitvoering van deze taken onder druk komt te staan blijft bestaan. De gemeenten kunnen subsidie jaarlijks verminderen of stopzetten. De Provincie heeft subsidie toegezegd tot en met 2020, wat daarna gebeurd is niet duidelijk.

Het aantal donateurs/Vrienden wordt ondanks alle inspanningen om nieuwe donateurs en Vrienden te werven, langzamerhand minder.

Formatie

De omvang van het personeelsbestand, het aantal fte, zal gelijk blijven. Vanwege de ontwikkelingen, zoals ontwikkeling e-depot en de aanwas van archieven zijn personele wisselingen mogelijk maar dit zal niet leiden tot van het aantal fte.

Naast de medewerkers in vaste dienst zijn er bij het Erfgoedcentrum ca. 50 vrijwilligers werkzaam. Zij worden ingezet voor de uitvoering van zogenaamde additionele taken; ondersteuning van lopende projecten. Deze vrijwilligers krijgen behalve reiskostenvergoeding geen vergoeding anders dan een eindejaarscadeau en er wordt jaarlijks een activiteit buitenshuis voor ze georganiseerd.

Op donderdagen, m.u.v. de schoolvakanties, wordt ter ondersteuning van de studiezaal een werkstageplek geboden aan één leerling van Prakticon. Daarnaast vindt iedere woensdag inzet plaats van een kleine groep leerlingen (ca. 8 kinderen) van Prakticon die eveneens werkzaamheden uitvoeren in het kader van een leer-/werkstage. Zij worden ingezet voor diverse voor handen zijnde werkzaamheden.

Omzetbelasting

In januari na afloop van een boekjaar dient opgave gedaan te worden voor het BTW-compensatiefonds van de voorheffingen omzetbelasting in gemaakte kosten en gepleegde investeringen. Dit is van toepassing het programma Erfgoedcentrum met uitzondering van kosten die betrekking hebben op niet-archieftaken; dit komt voort uit gemaakte afspraken met de fiscus.

De niet-archieftaken vallen namelijk geheel buiten de omzetbelasting, voorheffingen omzetbelasting en mogen niet opgegeven worden voor het BTW-compensatiefonds.

WEERSTANDSVERMOGEN

Weerstandscapaciteit

Op grond van artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) moet het Erfgoedcentrum in de paragraaf weerstandsvermogen inzicht verschaffen in de robuustheid van de begroting.

Het weerstandsvermogen van het Erfgoedcentrum is het vermogen om (incidentele) financiële tegenvallers te kunnen opvangen om taken te kunnen voortzetten. Het weerstandsvermogen is de relatie tussen de weerstandscapaciteit (de beschikbare middelen om niet begrote kosten te dekken) en de risico's (waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten). Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van het Erfgoedcentrum.

Voor berekening van het weerstandsvermogen wordt als uitgangspunt 10% van de begrote omzet gehanteerd. De relevante risico's voor het weerstandsvermogen zijn binnen het Erfgoedcentrum gering. Ter dekking van dergelijke risico's is een weerstandsvermogen van € 20.000 voldoende. De algemene reserve per 31 december 2018 bedraagt € 46.419. Het weerstandsvermogen is voldoende gezien ook het feit, dat de deelnemende gemeenten aansprakelijk zijn voor de tekorten.

Zie voor het verloop van het vermogen het cashflow overzicht bijlage 3.

Risico's

De relevante risico's voor het weerstandsvermogen zijn die risico's die niet op een andere wijze zijn te ondervangen. Reguliere risico's (doen zich regelmatig voor en zijn veelal goed meetbaar) maken geen deel uit van de risico's in deze paragraaf. Hiervoor kunnen immers verzekeringen worden afgesloten of voorzieningen worden gevormd.

Van 3 gemeenten in ons werkgebied en de Provincie Gelderland ontvangt het Erfgoedcentrum subsidie ten behoeve van de uitvoering van de niet-archieftaken. Vaststelling van de definitieve subsidies die worden verstrekt, volgt in het lopende jaar. Aan de vaststelling en toekenning van deze subsidies ligt geen wettelijke verplichting ten grondslag, waardoor mogelijk minder subsidies worden toegekend dan gevraagd.

Het risico van ontvangst lagere subsidies wordt geschat op 20% van de totale subsidiebijdrage van Provincie en gemeenten.

Wanneer CAO-onderhandelingen of het algemene prijspeil hogere (of lagere) ontwikkelingen geeft, kan dit doorwerken in lopende contracten en subsidierelaties.

Medewerkers kunnen door middel van het Individueel Keuze Budget (IKB) zelf beslissen om verlofdagen te kopen of te verkopen. Dit heeft financiële consequenties danwel gevolgen voor het aantal beschikbare uren. De financiële gevolgen komen jaarlijks ten laste van het jaarresultaat, omdat vooraf nauwelijks een inschatting gemaakt kan worden van deze financiële gevolgen. Deze kunnen jaarlijks fluctueren. De afgelopen jaren is hier minimaal gebruik van gemaakt. Op basis daarvan wordt dit risico ingeschat op nihil.

Het Erfgoedcentrum heeft geen lopende risicodossiers zoals bijvoorbeeld claims.

Financiële kengetallen

Op grond van het wijzigingsbesluit vernieuwing Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), moet een set van vijf verplichte kengetallen opgenomen worden voorzien van een toelichting.

Kengetallen:	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Netto schuldquote	28%	22%	19%	20%	22%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	28%	22%	19%	20%	22%
solvabiliteitsratio	6%	13%	16%	15%	8%
structurele exploitatieruimte	-0,55%	3,45%	1%	-1%	-3%
grondexploitatie	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een positieve schuldquote geeft aan dat er geen overschot aan middelen is.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin het Erfgoedcentrum in staat is aan haar financiële verplichting te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Hoe hoger het solvabiliteit, hoe gezonder het bedrijf. De solvabiliteitsratio blijft heel constant over de jaren van de meerjarenbegroting 2019-2022. Het Erfgoedcentrum zal geen hoge solvabiliteitsratio opbouwen. Bij een hoger positief resultaat zal dit uitgekeerd worden aan de gemeenten.

De structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Dit kengetal geeft aan dat er binnen het Erfgoedcentrum geen vrije ruimte aanwezig is.

In de meerjarenbegroting van het Erfgoedcentrum is in de eerste jaren rekening gehouden met een positief resultaat, de jaren daarna met een negatief resultaat. In het overzicht van de kengetallen is dit terug te zien in de solvabiliteitsratio en de exploitatieruimte. Deze percentages 2020 wijken hierdoor af van 2019.

BIJLAGE 1: TAAKVELDEN

LASTEN	TAAKVELDEN				Totaal Begroting 2020
	0.1 Bestuur	0.4 Ondersteuning	0.5 Treasury	5.5 Cultureel Erfgoed	
Personeelskosten	0	267.800	0	703.900	971.700
Apparaatskosten	15.000	464.700	1.000	141.125	621.825
Kapitaallasten	0	0	30.250	0	30.250
Totaal lasten Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers	15.000	732.500	31.250	845.025	1.623.775

BATEN	TAAKVELDEN				Totaal Begroting 2020
	0.1 Bestuur	0.4 Ondersteuning	0.5 Treasury	5.5 Cultureel Erfgoed	
Bijdrage gemeenten/ Gemeenschappelijke Regelingen	0	0	0	1.532.882	1.532.882
Bijdrage provincie	0	0	0	45.500	45.500
Overige baten	0	0	0	70.069	70.069
Rente baten Sparrekening	0	0	0	0	0
Totaal baten Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers				1.648.451	1.648.451

Resultaat Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers 2020					24.676
--	--	--	--	--	---------------

BIJLAGE 2: Specificatie werkbegroting 2019-2022

LASTEN

Nr.	Omschrijving	Begroting 2020	BTW
	<u>Personeelskosten</u>	<u>971.700</u>	
4000	Lonen en sociale lasten	935.000	
4030	Salariskosten derden	12.125	excl.
4035	P&O werkzaamheden	5.000	excl.
4120	Reis- en verblijfkosten / Vergoeding vrijwilligers	5.000	
4141	Opleidingskosten	4.575	excl.
4190	Overige personeelskosten	10.000	excl.
	<u>Apparaatskosten</u>	<u>546.075</u>	
4200	Huur Brewinc	199.000	
4201	Servicekosten Brewinc onbelast	98.000	excl.
4210	Huur overig	7.650	excl.
4220	Stg. Beheer 't Brewinc	15.000	excl.
4270	Schoonmaakkosten	5.350	excl.
4280	Overige huisvestingskosten	6.250	excl.
4500	PR & educatie	5.000	excl.
4640	Kosten kopieermachines en printers	7.150	excl.
4700	Accountantskosten	12.500	excl.
4705	Administratiekosten	3.000	excl.
4706	Boeken en tijdschriften	3.000	excl.
4710	Lidmaatschappen	1.375	
4725	Assurantie algemeen	3.300	excl.
4720	Restauratie en conservering	15.000	excl.
4730	Website en licenties	52.000	excl.
4740	ICT kosten SLA	62.500	excl.
4741	Edepot	32.000	
4750	Kantoorbenodigdheden	3.000	excl.
4751	Post.nl Verzendkosten	3.000	
4780	Telefoonkosten	6.000	excl.
4955	Bankkosten	1.000	
4999	Onvoorzien	5.000	
	<u>Magazine OER</u>	<u>0</u>	
4410	Magazine OER	24.900	excl.
8200	Abonnement Magazine OER	-2.200	
8201	Losse verkoop Magazine OER	-500	
8210	Bijdrage Magazine OER	-8.500	
8500	Donateurs	-11.300	
8215	Advertenties Magazine OER	0	
8540	Donatie St Vrienden erfgoed Staring	-2.400	
	<u>Kapitaallasten</u>	<u>30.250</u>	
4820	Kapitaallasten Afschrijvingen	15.000	
4956	Kosten Bankgarantie	2.500	
4959	Kapitaallasten Rente Lening	12.750	
	<u>Btw voorheffing</u>	<u>75.750</u>	
5000	Btw voorheffing	75.750	
	Totaal lasten	1.623.775	

Vervolg BIJLAGE 2: Specificatie werkbegroting 2019-2022

BATEN

Nr.	Omschrijving	Begroting 2020	BTW
	<u>Bijdrage gemeenten</u>	<u>1.532.882</u>	
8000	Bijdrage van de deelnemende gemeenten	1.494.022	
	Bijdrage meters Regio/Wedde	16.090	
	Bijdrage meters RAL/Hameland	10.771	
	Bijdrage van niet WGR gemeenten	12.000	
	<u>Bijdrage provincie</u>	<u>45.500</u>	
8600	Bijdrage provincie (toekenning tm 2020)	45.500	
	<u>Overige baten</u>	<u>70.069</u>	
8100	Vergoeding dienstverlening	3.750	
8110	inkomsten uit DVO's (Bergh/ Wrij)	54.069	
8400	Verkopen 2e hands boeken	2.250	
8500	Giften en donaties	2.000	
8530	Doorberekening Mr. H.J. Steenbergentichting	6.000	
8210	Diverse cursussen	2.000	
4955	Rente baten	0	
	Totaal baten	1.648.451	

BIJLAGE 3: Cashflow overzicht 2017-2022

	2018	2019	2020	2021	2022	2018 2022
Resultaat boekjaar	-8.475,00	56.782,00	24.676,00	-20.900,00	-55.221,00	-3.138,00
Afschrijvingen	<u>16.130,00</u>	<u>15.000,00</u>	<u>15.000,00</u>	<u>15.000,00</u>	<u>15.000,00</u>	<u>76.130,00</u>
Totaal Cashflow	7.655,00	71.782,00	39.676,00	-5.900,00	-40.221,00	72.992,00
Aflossing lening	<u>23.840,30</u>	<u>24.643,21</u>	<u>25.473,18</u>	<u>26.331,08</u>	<u>27.217,88</u>	<u>127.505,65</u>
Restant Cashflow	<u>16.185,30</u>	<u>47.138,79</u>	<u>14.202,82</u>	<u>-32.231,08</u>	<u>-67.438,88</u>	<u>-54.513,65</u>
Verloop Vermogen						
	2018	2019	2020	2021	2022	
Vermogen 01-01	54.891,54	46.416,54	103.198,54	127.874,54	106.974,54	
Resultaat	-8.475,00	56.782,00	24.676,00	-20.900,00	-55.221,00	
Vermogen 31-12	<u>46.416,54</u>	<u>103.198,54</u>	<u>127.874,54</u>	<u>106.974,54</u>	<u>51.753,54</u>	

BIJLAGE 4: Overzicht archiefbestanden met toewijzing zorgdrager

Overzicht archieven met toewijzing aan zorgdrager; stand van zaken 01-11-2017 waar de meerjarenbegroting 2019-2022 op is gebaseerd.

Zorgdrager	01-11-2017 in beheer ECAL	Over te brengen t/m 2018	Over te brengen meters 2019-2022	Collectie Ecal 01-11-2017 naar rato 290,250 meter	<i>Bijdrage 2019-2022 in meters</i>	Bijdrage 2019-2022 €131,75 per meter
Aalten	512,675	513,950	50,000	21,155	1.097,780	€ 144.632,52
Berkelland	885,875	287,000	735,000	36,555	1.944,430	€ 256.178,65
Bronckhorst	1.439,700	455,000	0,000	59,408	1.954,108	€ 257.453,73
Doetinchem	1.195,875	342,875	0,000	49,346	1.588,096	€ 209.231,65
Montferland	565,750	380,625	295,250	23,345	1.264,970	€ 166.659,80
Oost Gelre	567,250	586,500	0,000	23,407	1.177,157	€ 155.090,43
Oude IJsselstreek	969,625	311,875	0,000	40,010	1.321,510	€ 174.108,94
Winterswijk	897,250	57,500	0,000	37,024	991,774	€ 130.666,22
Regio	108,875				108,875	€ 14.344,28
Wedeo	13,250				13,250	€ 1.745,69
RAL	66,500				66,500	€ 6.818,06
Hameland	256,750				256,750	€ 3.952,50
totaal	7.479,375	2.935,325	1.080,250	290,250	11.785,200	€ 1.520.882,48