

gemeentehuis@woerden.nl

Postbus 45
3440 AA Woerden
De Bleek 2
3447 GV Woerden
T 0348 42 88 46
E rhc@woerden.nl
W www.rhcrijnstreek.nl

Aan
de gemeenteraad van Woerden
Postbus 45
3440 AA WOERDEN

Woerden, 8 april 2022

Betreft: begroting RHC

Geachte dames en heren,

Hierbij doe ik u, conform artikel 7 van de gemeenschappelijke regeling *Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard* de ontwerp-begroting voor het jaar 2023 toekomen. Indien u dat wenst kunt u uw zienswijze hieromtrent bij de Archiefcommissie naar voren brengen.

De vaststelling van de begroting komt aan de orde in de vergadering van de Archiefcommissie (het bestuur van het Regionaal Historisch Centrum) van 6 juli a.s.

Voor de goede orde vermeld ik hier dat de financiële administratie en verantwoording is geïntegreerd in die van de gemeente Woerden, centrumgemeente van de gemeenschappelijke regeling.

Hoogachtend,
namens de Archiefcommissie

secretaris

- Bodegraven
- Lopik
- Montfoort
- Oudewater
- Reeuwijk
- Woerden
- IJsselstein
- Hoogheemraadschap
De Stichtse Rijnlanden



ONTWERP-BEGROTING 2023

en meerjarenraming tot 2026

Gemeenschappelijke Regeling van de Gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort,
Oudewater, Woerden, IJsselstein en Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden.

RHC Rijnstreek en Lopikerwaard
Postbus 45
3440 AA Woerden

www.rhcrijnstreek.nl

MEMO

Bij de begroting 2023 en meerjarenraming

De begroting 2023 valt in totaliteit lager uit dan was voorzien in de meerjarenraming. De reden is dat het project e-depot vertraging op heeft gelopen. Bij de vorige begrotingsbehandeling werd al onderkend dat het RHC hierin afhankelijk is van de inbreng van de deelnemers. De eerder overeengekomen planning blijkt niet haalbaar. In de meerjarenraming was rekening gehouden met aansluiting van meerdere deelnemers in 2022/23, met gevolgen voor de contractkosten bij de leverancier (naar inwonertal) en 0,2 extra fte voor beheer. In de nu voorliggende begroting is dit naar beneden bijgesteld. De langzame toegroei naar een e-depot maakt bovendien dat er in 2021/22 minder geld nodig was uit de voorziening e-depot. Het restant hiervan kan nu in 2023 worden ingezet, wat de bijdrage van de deelnemers nog extra drukt.

Een tegenvaller die niet was voorzien is de inflatie. Hoe hoog deze zal uitpakken in 2022 is uiterst onzeker gelet op de gebeurtenissen rond de Oekraïne. Dat is dus een risico. De hoogte van de consumentenprijsindex over 2022 heeft gevolgen voor een groot deel van de uitgaven van het RHC, waar die voortvloeien uit contracten. De DVO met de gemeente Woerden voor huisvesting en diensten is daarvan het belangrijkste, hoewel de doorrekening van de indexatie daar gedempt plaatsvindt. Voor de begroting 2023 is nu gerekend met een percentage van indexatie 6,2% (salariskosten uitgezonderd), waar dat in de meerjarenraming op 3% lag. Voor 2023 is nog geen cao afgesloten voor gemeentepersoneel. In de begroting is gerekend met een salarisstijging van 2%. De p.m. post tijdelijk personeel levert geen risico op, omdat die gekoppeld is aan inkomsten uit extra werkzaamheden.

Voor wat betreft de verdere toekomst wordt in de meerjarenraming rekening gehouden met het feit dat in 2024 het maximum van de contractkosten voor de basisvoorziening van het e-depot is bereikt. Financieel maakt het hierbij voor de licentie niet uit of er enkele deelnemers zijn aangesloten die samen 125.000 vertegenwoordigen, of dat al onze deelnemers zijn aangesloten (de staffel loopt namelijk door tot 250.000 inwoners). De bijbehorende extra personeelsinzet van 0,2 fte (schaal 8) schuift in de meerjarenraming door van 2023 naar 2024. Omdat het e-depot vanaf 2024 niet meer meegefinancierd wordt uit de voorziening, zal vanaf 2024 het e-depot volledig drukken op de bijdragen van deelnemers. De verdere ontwikkeling van het e-depot (eenmalig) bedoeld om het ook mogelijk te maken de overbrenging van videotulen of een technische applicatie (CAD) te realiseren, blijft voor 2025 in de planning staan. De bijbehorende kosten worden geraamd op € 15.000.

Het RHC moet zo anticiperen op de wettelijk verplichte overbrenging van archiefwaardige digitale informatie vanuit de deelnemers. Uitgangspunt blijft overigens dat kosten van aansluiting van (gemeentelijke) applicaties op het e-depot voor rekening van de desbetreffende deelnemer-zelf komen en dus niet van invloed zijn op de RHC-begroting.

In de meerjarenraming is uitgegaan van een jaarlijkse stijging van de lonen van 2% en van een consumentenprijsindex van 3%, die belangrijk is omdat *een afgeleide daarvan* invloed heeft op de kosten van de DVO met de gemeente Woerden. Verschuivingen in inwonertal en (waarschijnlijker) overgebrachte archiefmeters bepalen de uiteindelijk te betalen bijdrage per deelnemer. De meerjarenraming gaat uit van de huidige situatie.

De begroting en daarmee ook de hoogte van de bijdragen van de deelnemers is inclusief btw. Voor de aangesloten gemeenten geldt dat zij het btw-aandeel binnen de verschuldigde bijdrage kunnen terugvragen uit het BTW-compensatiefonds. Per saldo komt daarmee de bijdrage lager uit. Bij de begroting is daarom apart een overzicht gegeven van het btw-aandeel van de afzonderlijke deelnemers. Het hoogheemraadschap kan geen gebruik maken van het compensatiefonds.

Gelet op het besluit van de Belastingdienst is er geen btw verschuldigd over de personele kosten, die door de gemeente Woerden worden doorbelast aan het RHC op grond van de Overeenkomst kosten voor gemene rekening uit 2018. Voor alle overige diensten die de gemeente Woerden voor het RHC verricht, inclusief de huisvesting, is een dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten. Over de hiermee gemoede kosten wordt wel btw berekend.

Tot slot wordt opgemerkt dat het RHC niet met reserveringen werkt. Een eventueel positief saldo wordt in beginsel altijd in mindering gebracht op de bijdrage voor het volgende jaar. De hoogte van de bijdrage kan hierdoor bij benodigde investeringen (extra) stijgen.

De begrotingssystematiek van het RHC wijkt af ten opzichte van veel andere gemeenschappelijke regelingen. Centrumgemeente Woerden neemt op grond van de gemeenschappelijke regeling de financiële verantwoording van het RHC in de gemeentelijke jaarrekening mee, waarin de hier genoemde begrotingsposten worden opgenomen. De provincie Utrecht ging in 2018 akkoord met handhaving van de bestaande inrichting van de begroting en acht het niet nodig om alle voorschriften van het vernieuwde BBV in de (bescheiden) begroting van het RHC te doen verwerken.

BATEN		BEGROTING RHC	
Nr		< 2022 >	< 2023 >
01	Bijdragen deelnemers RHC:		
	Bodegraven-Reeuwijk	€ 180.171	€ 187.377
	Lopik	€ 71.847	€ 78.272
	Montfoort	€ 69.415	€ 71.105
	Oudewater	€ 48.822	€ 50.549
	Woerden	€ 268.818	€ 278.472
	IJsselstein	€ 151.621	€ 155.016
	Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden	€ 196.606	€ 203.009
02	Leges, overige inkomsten	€ 3.000	€ 3.000
03	Extra ontvangen inkomsten semi-statisch archiefbewerking	p.m.	p.m.
04	Voorziening e-depot	€ 30.500	€ 19.500
	TOTAAL	€ 1.020.800	€ 1.046.300

RIJNSTREEK EN LOPIKERWAARD 2023

LASTEN

Nr		< 2022 >	< 2023 >
01a	Salarissen medewerkers	€ 576.000	€ 599.250
01b	Tijdelijk personeel	p.m.	p.m.
01c	Materiële verzorger	€ 19.600	€ 20.700
02	Reiskosten woon-werkverkeer, thuiswerkvergoeding	€ 6.900	€ 6.900
03	Reiskosten medewerkers	€ 1.100	€ 750
04	Abonnementen/lidmaatschappen	€ 1.800	€ 1.800
05	Aankoop boeken en vakliteratuur	€ 500	€ 550
06	Kantoorbehoeften, archiefmateriaal	€ 5.300	€ 5.600
07a	Website, automatisering	€ 30.500	€ 34.000
07b	Digitalisering	€ 5.400	€ 5.400
07c	Contract Lira/Pictoright	€ 2.300	€ 2.200
08	Vorming en opleiding	€ 2.000	€ 2.000
09	Public relations	€ 1.000	€ 2.000
10	DVO Woerden	€ 104.400	€ 107.550
11a	Ontwikkeling e-depot	€ 8.000	€ 8.500
11b	Basiscontract e-depot	€ 51.100	€ 39.800
12	Onvoorziene uitgaven	€ 1.500	€ 2.000
13	Btw over afgenomen diensten en leveranties	€ 49.000	€ 48.750
	Sub-totaal salarissen en kantoorkosten	€ 866.400	€ 887.750
14	DVO Woerden (voorheen huur archiefbewaarplaats)	€ 127.600	€ 131.450
15	Btw over DVO aandeel archiefbewaarplaats	€ 26.800	€ 27.600
	Sub-totaal depot-kosten	€ 154.400	€ 159.050
	TOTAAL GENERAAL	€ 1.020.800	€ 1.046.300

<Vaststelling voorzien in de vergadering van de Archiefcommissie van 6 juli 2022>

naaam],
secretaris.

V.J.H. Molkenboer,
Voorzitter

Toelichting bij de specifieke begrotingsposten 2023:

Baten:

01. Dit zijn de door de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling te betalen bijdragen, berekend conform de verdeelsleutel, gebaseerd op inwonertal en aantal beheerde meters archief. (zie bijlage voor de berekening). Verschillen tussen de geraamde bijdrage en de werkelijk te betalen bijdrage worden in het jaar, volgend op het begrotingsjaar, door de gemeente Woerden met de andere deelnemers verrekend. De bijdrage is gebaseerd op de kosten die het RHC inclusief btw maakt. Gemeenten die een beroep doen op het BTW-compensatiefonds kunnen het btw-verschil begin 2024 terugvragen.
02. Inkomsten uit leges voor door RHC-medewerkers verricht archiefonderzoek en de levering van reproducties uit de archieven en collecties.
03. Inkomsten uit de bewerking van het semi-statische archief of andere werkzaamheden die niet behoren tot de kerntaak van het RHC en apart doorberekend worden aan de desbetreffende deelnemer.
04. Inzet van het batig saldo 2019 voor het project e-depot, dat bij uitzondering niet is verrekend met deelnemers (besluit 02-07-2020 Archiefcommissie).

Lasten:

- 01a. De totale formatie omvat 7,44 fte. Er is gerekend met een salarisstijging van 2% op € 587.500, de salarislasten bij maximum trede van de geldende functieschalen naar prijspeil 2022. Op grond van de Overeenkomst kosten voor gemene rekening brengt de gemeente Woerden 97% van de salariskosten in rekening bij het RHC. Hierover is geen btw verschuldigd.
- 01b. Kosten die voortvloeien uit een eventueel dienstverband van een medewerker met een tijdelijke aanstelling, in verband met en volledig gedekt uit de extra inkomsten uit werkzaamheden voor semi-statische archieven. Een dergelijke eventuele aanstelling geschiedt dus budgettair neutraal.
- 01c. De materiële verzorger wordt op basis van detachering tewerkgesteld vanuit Ferm Werk.
02. De post is gebaseerd op de reiskosten van de huidige personeelsleden.
- 07a. Hosting en standaard onderhoud van de website. Constante uitbreiding website en digitale toegankelijkheid van de archieven doen hostingkosten sterker stijgen dan alleen inflatiecorrectie.
- 07b. Digitalisering van (archief) bronnen die via de website beschikbaar worden gesteld. Voorwaarde is dat het een archief of collectie betreft waarvan de digitaliseringskosten niet toe te schrijven zijn aan een enkele deelnemer.
- 07c. Regeling met Lira/Pictoright voor het auteursrecht van via de website toegankelijke oude kranten.
10. In 2018 is een Dienstverleningsovereenkomst (DVO) gesloten met de gemeente Woerden voor huisvesting en andere diensten. De financiële regeling die daarvoor al bestond, is hierin opgenomen. 45% van het totaalbedrag betreft kantoorkosten die omgeslagen worden naar inwonertal; 55% betreft het archiefdepot, omgeslagen naar archiefmeters van de deelnemers.
- 11a, b. Kosten voor ontwikkeling e-depot. De post 11b is gebaseerd op een contract met DiVault voor een basisvoorziening e-depot (staffel tot 125.000 inwoners).
- 13, 15. Het aandeel btw is hier apart inzichtelijk gemaakt, vanwege de verrekening die achteraf plaatsvindt en waarbij de gemeenten hun aandeel hierin kunnen terugvragen uit het BTW-compensatiefonds.

Berekening bijdrage deelnemers begroting 2023

Salarissen en overige kantoorkosten

Totaal overige kosten – leges/overige inkomsten – voorziening e-depot : totaal inwonertal = bedrag per inwoner:

$$€ 887.750 - € 3.500 - € 19.500 = € 864.750 : 202.400 = € 4,2724 \text{ per inwoner}$$

[Hoogheemraadschap gefixeerd inwonertal van 42.100, na indexatie met gemiddelde stijging van inwonertal gemeenten ten opzichte van 2021, te weten van 0,25%]

Deelnemer	Inwonertal	Bedrag per inwoner	Aandeel kosten salarissen en overhead
Bodegraven-Reeuwijk	35.700	€ 4,2724	€ 152.527
Lopik	14.500	€ 4,2724	€ 61.951
Montfoort	13.800	€ 4,2724	€ 58.962
Oudewater	10.100	€ 4,2724	€ 43.153
Woerden	52.800	€ 4,2724	€ 225.585
IJsselstein	33.400	€ 4,2724	€ 142.701
Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden	42.100	€ 4,2724	€ 179.871
TOTAAL	202.400	€ 4,2724	€ 864.750

Depotkosten

Totale depotkosten: werkelijke archiefmeters (stand april 2022) = bedrag per meter

$$€ 159.050 : 4.530 \text{ m} = € 35,11 \text{ per meter}$$

Compensatieregeling:

Bij het akkoord over de renovatie/uitbreiding van het RHC (Stadhuis Woerden) is besloten de gemeenten met een eigen archiefbewaarplaats te compenseren voor wat betreft hun aandeel in de kosten van het vergroting van het depot. De regeling wordt vanaf 2018 in tien jaar steeds met 10% afgebouwd.

Kosten uitbreiding (geïndexeerd) depot (€ 53.408) minus vergoeding semi-statisch archief Woerden (€ 30.444) = € 22.964.

De gemeenten Lopik, Oudewater en IJsselstein krijgen hiervan hun aandeel, gezamenlijk 1106/4530 deel ofwel € 5.606, in 2023 voor 50% naar rato gecompenseerd. Het bedrag van deze compensatie, € 2.803, wordt omgeslagen over de andere deelnemers op basis van archiefmeters.

Deelnemer	Metertal	Bedrag per meter	Aandeel depotkosten zonder compensatie	Te betalen compensatie	Te ontvangen	Totaal depotkosten
Bodegraven-Reeuwijk	970	€ 35,11	€ 34.056	€ 794		€ 34.850
Lopik	501	€ 35,11	€ 17.591		€ 1.270	€ 16.321
Montfoort	338	€ 35,11	€ 11.866	€ 277		€ 12.143
Oudewater	227	€ 35,11	€ 7.971		€ 575	€ 7.396
Woerden	1.472	€ 35,11	€ 51.682	€ 1.205		€ 52.887
IJsselstein	378	€ 35,11	€ 13.273		€ 958	€ 12.315
Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden	644	€ 35,11	€ 22.611	€ 527		€ 23.138
TOTAAL	4.530	€ 35,11	€ 159.054	€ 2.803	€ 2.803	€ 159.050

Totale bijdrage per deelnemer*

Deelnemer	Aandeel salarissen en kantoorkosten	Aandeel depotkosten	Totaal
Bodegraven-Reeuwijk	€ 152.527	€ 34.850	€ 187.377
Lopik	€ 61.951	€ 16.321	€ 78.272
Montfoort	€ 58.962	€ 12.143	€ 71.105
Oudewater	€ 43.153	€ 7.396	€ 50.549
Woerden	€ 225.585	€ 52.887	€ 278.472
IJsselstein	€ 142.701	€ 12.315	€ 155.016
Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden	€ 179.871	€ 23.138	€ 203.009
	€ 864.750	€ 159.050	€ 1.023.800

*: Alle bovengenoemde bedragen zijn inclusief btw. Deze btw komt in aanmerking voor toepassing van de transparantiemethode, wat voor de gemeenten inhoudt dat zij voor het betaalde aandeel in de btw een bijdrage kunnen vragen uit het BTW-compensatiefonds. Per saldo valt voor hen bovengenoemde bijdrage dus lager uit. Hieronder de omslag over de deelnemers van de btw binnen de begrote bijdragen aan het RHC:

Deelnemer	Aandeel in btw binnen de bijdrage
Bodegraven-Reeuwijk	€ 13.972
Lopik	€ 5.841
Montfoort	€ 5.306
Oudewater	€ 3.772
Woerden	€ 20.768
IJsselstein	€ 11.559
Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden	€ 15.132
	€ 76.350

BATEN**MEERJARENRAMING**

Nr		2023	2024	2025	2026
01	Bijdragen deelnemers				
a	Bodegraven-Reeuwijk	€ 187.377	€ 200.019	€ 208.601	€ 209.718
b	Lopik	€ 78.272	€ 83.614	€ 87.202	€ 87.669
c	Montfoort	€ 71.105	€ 75.964	€ 79.223	€ 79.647
d	Oudewater	€ 50.549	€ 53.994	€ 56.312	€ 56.613
e	Woerden	€ 278.472	€ 297.296	€ 310.053	€ 311.712
f	IJsselstein	€ 155.016	€ 165.480	€ 172.581	€ 173.504
g	Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden	€ 203.009	€ 216.633	€ 225.928	€ 227.137
03	Leges, overige inkomsten	€ 3.000	€ 3.500	€ 3.500	€ 3.750
04	Extra inkomsten semi- statisch archiefbewerking	p.m.	p m.	p.m.	p m
05	E-depot voorziening	€ 19.500	0	0	0
	TOTAAL	€ 1.046.300	€ 1.096.500	€ 1.143.400	€ 1.149.750

Nr		2023	2024	2025	2026
01a	Salarissen medewerkers	€ 599.250	€ 625.500	€ 638.000	€ 650.750
01b	Tijdelijk personeel	p m.	p.m.	p.m.	p m.
01c	Materiële verzorger	€ 20.700	€ 21.300	€ 21.950	€ 22.400
02	Reiskosten woon-werkverkeer	€ 6.900	€ 6.900	€ 6.900	€ 6.900
03	Reiskosten medewerkers	€ 750	€ 750	€ 750	€ 750
04	Abonnementen/lidmaatschappen	€ 1.800	€ 1.850	€ 1.850	€ 1.900
05	Aankoop boeken en vakliteratuur	€ 550	€ 550	€ 600	€ 600
06	Kantoorbehoefte, archiefmateriaal	€ 5.600	€ 5.750	€ 5.900	€ 6.100
07a	Website, automatisering	€ 34.000	€ 36.000	€ 38.000	€ 40.000
07b	Digitalisering	€ 5.400	€ 5.450	€ 5.500	€ 5.550
07c	Contract Lira/Pictoright	€ 2.200	€ 2.250	€ 2.300	€ 2.400
08	Vorming en opleiding	€ 2.000	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.200
09	Public relations	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.100	€ 2.100
10	DVO gemeente Woerden	€ 107.550	€ 109.200	€ 110.800	€ 112.500
11a	Ontwikkeling e-depot	€ 8.500	€ 8.750	€ 23.800	€ 9.100
11b	Huur en aansluiting e-depot	€ 39.800	€ 52.300	€ 58.900	€ 61.500
12	Onvoorziene uitgaven	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.100	€ 2.200
13	Btw over diensten en leveranties	€ 48.750	€ 52.400	€ 57.900	€ 56.400
	Sub-totaal salarissen en kantoor	€ 887.750	€ 935.050	€ 979.450	€ 983.350
14	DVO Woerden (voorheen huur archiefdepot)	€ 131.450	€ 133.450	€ 135.500	€ 137.500
	Btw DVO aandeel archiefdepot	€ 27.600	€ 28.000	€ 28.450	€ 28.900
	Sub-totaal depot-kosten	€ 159.050	€ 161.450	€ 163.950	€ 166.400
	TOTAAL GENERAAL	€ 1.023.800	€ 1.096.500	€ 1.143.400	€ 1.149.750