REGIONAAL ARCHIEF ZUID-UTRECHT

(ontwerp-)

Jaarrekening 2024



3 april 2025

(Ontwerp-)Jaarrekening 2024

versie 3 april 2025

Voor u ligt de (ontwerp-)Jaarrekening 2024 van het Regionaal Archief Zuid-Utrecht (RAZU). Dit document is opgemaakt conform de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording.

De (ontwerp-)Jaarrekening 2024 van het RAZU eindigt met een positief saldo. De oorsprong van dit resultaat wordt toegelicht in de rekening op pagina's 12-13. Het bestuur heeft besloten een deel van het positieve saldo toe te voegen aan de bestemmingsreserves van het RAZU, op de volgende wijze:

- Een bedrag van € 6.181 aan de bestemmingsreserve personeel inhuur;
- Een bedrag van € 10.273 aan de bestemmingsreserve digitalisering;
- Een bedrag van € 37.867 aan de bestemmingsreserve e-depot;
- Een bedrag van € 11.050 aan de nieuw te vormen algemene reserve vriendenstichting;

Het resterende resultaat a € 145.332 wordt in mindering gebracht op de deelnemers-bijdragen over 2024, die daarmee met 9,9% dalen.

Conform art. 23 van de gemeenschappelijke regeling RAZU 2024 wordt aan de raden van de deelnemende gemeenten gevraagd om een eventuele zienswijze in te dienen bij het bestuur van het RAZU.

Inhoudsopgave

Het Regionaal Archief Zuid-Utrecht 1

Paragrafen 2

Rechtmatigheidsverklaring 5

Programmaverantwoording 6

Jaarrekening 2024 12

Staat van baten en lasten over 2024 14

Controleverklaring 30

Wijzigingen in de opzet van dit document

Met ingang van 2025 wordt geëxperimenteerd met het verkorten van documenten uit de jaarcyclus (kadernota, begroting, begrotingswijziging en jaarrekening). Hierbij wordt gekeken naar het primaire doel van een document, waarbij die informatie die voor de eindgebruiker het belangrijkst is naar voren wordt gehaald. Dit heeft ertoe geleid dat de verantwoording over de uitvoering is ingedikt en de volgorde van onderdelen licht is aangepast. Uiteindelijk blijft het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) leidend voor wat betreft de hoofdonderdelen van het document.

We nodigen alle lezers uit om op- en aanmerkingen over deze nieuwe aanpak met ons te delen.

Thema van 2025: Natuurlijk!

Het thema van de Maand van de Geschiedenis 2025 is 'Natuurlijk!'. Vandaar dat u op alle stukken van deze cyclus, te beginnen met de kadernota 2026, afbeeldingen vindt die met dit thema te maken hebben. Op de voorpagina van deze jaarrekening: Foto van H. (Mien) Smits-van Wijngaarden met een meisje in een laan bomen waarschijnlijk te Rhenen, circa 1915. Toegang 157 Topografisch Historische Atlas Rhenen, inventarisnummer 48.

Het Regionaal Archief Zuid-Utrecht

Het Regionaal Archief Zuid-Utrecht (RAZU) is een gemeenschappelijke regeling (GR) 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.

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 deze 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.

Organisatie

Het RAZU is gevestigd in Wijk bij Duurstede. De organisatie bestond in 2024 uit 11,56 fte onder aansturing van een directeur-archivaris.

Bestuur

Het bestuur van het RAZU wordt gevormd door de portefeuillehouders van de zes gemeenten. In 2024 werd het bestuur gevormd door:

- dhr. G. Isabella
  (Voorzitter, burgemeester gemeente Houten)
- mw. S. Hitipeuw
  (Vicevoorzitter, wethouder gemeente Vijfheerenlanden)
- dhr. R. van Bennekom
  (Lid, burgemeester gemeente Bunnik)
- dhr. J. Kuiper
  (Lid, wethouder gemeente Wijk bij Duurstede)
- dhr. G. Boonzaaijer
  (Lid, wethouder gemeente Utrechtse Heuvelrug)
- mw. C. van Rhee – Oud Ammerveld
  (Lid tot 14 januari 2025, laatste vergadering op 16 oktober 2024, waarnemend burgemeester gemeente Rhenen)
- dhr. B. Fintelman
  (Lid vanaf 14 januari 2025, reeds interim-lid in de bestuursvergadering van 27 november 2024, wethouder gemeente Rhenen)

De directeur-archivaris van het RAZU is secretaris en adviseur van het bestuur. Deze rol is bekleed door H.A. Hokke (tot 1 oktober 2024) en W.A. Bakker (vanaf 1 oktober 2024). Op uitnodiging van het bestuur is mw. I.E.C.M. Broos (interbestuurlijk toezichthouder provincie Utrecht) als adviseur aanwezig bij de bestuursvergaderingen.

Het bestuur vergaderde in 2024 vier keer: 3 april 2024, 27 juni 2024, 16 oktober 2024 en 27 november 2024.

Paragrafen

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

Weerstandsvermogen en risico's

Deze paragraaf beschrijft de middelen en mogelijkheden waarover het RAZU 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 RAZU 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.

Het in de begroting van 2024 genoemde risico dat bij ziekte of vertrek van een medewerker de taakuitvoering in gedrang zou komen werd in 2024 opnieuw bewaarheid. Door langdurige uitval van een medewerker konden de werkzaamheden voor de gemeente Vijfheerenlanden in het kader van de Prestatieovereenkomst niet worden uitgevoerd.

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

Het RAZU heeft geen beschikking over een continuïteitsreserve waardoor een weerstandsvermogen zoals bedoeld in artikel 24 lid 2 van de gemeenschappelijke regeling ontbreekt.

Financiering en treasury

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

In mei 2012 stelde het bestuur van het RAZU 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 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. Hierover ontvangt het RAZU rente.

Het RAZU is gehouden aan de regels van het ministerie van Financiën over het verplicht schatkistbankieren. Voor zover de gelden het drempelbedrag overstijgen worden deze gelden aangehouden op een rekening-courant bij 's Rijks schatkist.

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.

Overheaddienstverlening

In de loop van de jaren heeft het RAZU verschillende dienstverlenings-overeenkomsten gesloten. Te weten:

- HR overeenkomst met de gemeente Houten. Deze is in 2023 geactualiseerd.
- Overeenkomst Huisvesting RAZU; Receptie, post en -facilitaire zaken met de gemeente Wijk bij Duurstede. Deze is in 2021 geactualiseerd.
- ICT overeenkomst met de gemeente Houten. Deze is in 2022 geactualiseerd.
- Overeenkomst voor de financiële administratie en het opstellen van de P&C documenten (Kadernota, Begroting, Begrotingswijziging en Jaarstukken).
- Overeenkomst met Functionaris Gegevensbescherming.
- Overeenkomst met Rentokil voor ongedierte preventie.

Waar nodig wordt aanvullende expertise ingehuurd, specifiek juridische expertise op het gebied van informatierecht, privacy en auteursrecht.

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 RAZU 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 RAZU. Vanwege de uitbreiding met Vijfheerenlanden wordt vanaf 2021 het grootste deel van de oude archiefbewaarplaats van de gemeente Wijk bij Duurstede gehuurd.

Vanaf 1 oktober 2024 is extra kantoorruimte gehuurd vanwege de uitbreiding van personeel en vrijwilligers. In 2022 is geconstateerd dat de ligging van de studiezaal van het RAZU niet ideaal is en dat een magazijn ontbreekt. Over een andere positionering van de studiezaal blijft het RAZU in overleg met de gemeente Wijk bij Duurstede. Het magazijnprobleem is opgelost door vanaf 2022 een externe opslag te huren.

Personeel en vrijwilligers

De formatie van het RAZU was in 2024 11,56 FTE. Alle medewerkers zijn in vaste of tijdelijke dienst van de gemeente Houten en worden langdurig gedetacheerd bij het RAZU. De salariskosten worden volledig door het RAZU betaald, behalve voor medewerkers waarvoor loonsubsidie ontvangen wordt. De leeftijd van de personeelsleden varieert tussen de 31 en de 65 jaar.

In 2024 waren 24 vrijwilligers betrokken bij de werkzaamheden van het RAZU. De vrijwilligers werkten samen 2749 uur aan de verschillende vrijwilligersprojecten, dat is een gezamenlijke inzet van bijna 344 werkdagen. Daarmee dragen vrijwilligers in belangrijke mate bij aan de behaalde jaarresultaten. De vrijwilligers ontvangen een reis- of onkostenvergoeding en een kerstpakket. Het jaarlijkse vrijwilligersuitje ging dit jaar naar kasteel Amerongen, een belangrijke partner van het RAZU op gebied van cultuurhistorie én als partner in het Linked Data project.

Rapportage vanuit de rechtmatigheidscontrole

Het RAZU controleert conform de Kadernota Rechtmatigheid van de Commissie BBV op onrechtmatigheden en afwijkingen op de begroting. Bij de rapportage over de rechtmatigheid volgt het RAZU de adviezen van de commissie. Dit betekent dat in deze paragraaf Bedrijfsvoering afwijkingen worden gerapporteerd die onder de onrechtmatigheidsgrens maar boven de rapportagegrens uitvallen. Deze grenzen zijn voor 2024 respectievelijk vastgesteld op € 51.419 en € 10.284. Dit kunnen zowel overschrijdingen als onderschrijdingen zijn.

De volgende afwijkingen zijn door de interne controle gerapporteerd:

Onderschrijdingen (Begrotingscriterium)

- Regulier e-depotbudget (onderschrijding van € 37.867)
- Overhead (onderschrijding van € 11.370)
- Donatie vriendenstichting (onbegrote inkomsten van € 11.050)

De eerste twee afwijkingen betreffen onderschrijdingen: niet benutte gelden die in de meest recente begroting, de Eerste Begrotingswijziging 2024, wel begroot waren. Het past bij de tot nu toe gehanteerde werkwijze van het RAZU om naderende onderschrijdingen niet tussentijds bij te stellen, maar te verrekenen in de jaarrekening. Dit hoort te gebeuren tijdens het lopende begrotingsjaar, conform advies van de Commissie BBV.

Hoewel het bestuur in december 2023 akkoord is gegaan met het voorstel van de voormalige vriendenstichting om tot opheffing over te gaan en het resterende vermogen naar het RAZU over te maken, heeft dit in 2024 niet geleid tot een begrotingswijziging waarin deze inkomsten waren opgenomen.

Deze afwijkingen leiden tot de volgende correctieve actie(s):

- Het RAZU zal de werkwijze met tussentijdse bijstelling toepassen vanaf begrotingsjaar 2025.

Aanbestedingswet (Voorwaardecriterium)

- Stilzwijgend lopend contract collectiebeheersysteem (circa € 20.000 per jaar)
- Stilzwijgend lopend contract financiële dienstverlening (circa € 20.000 per jaar)

Voor deze stilzwijgende verlengingen is onvoldoende motivatie, waardoor het RAZU op dit onderdeel de aanbestedingswet- en regelgeving niet voldoende volgt. De organisatie heeft onvoldoende capaciteit om de tijdssensitieve aanbesteding voor financiële dienstverlening in 2025 uit te voeren.

Deze afwijking leidt tot de volgende correctieve actie(s):

- Het RAZU start in 2025 met een aanbesteding voor het collectiebeheersysteem
- Het RAZU zal in 2025 het eigen aanbestedingsbeleid uitwerken en vaststellen
- Het RAZU zal voorbereidingen treffen om de financiële dienstverlening in 2026 aan te besteden.

Correctieve acties voortkomende uit onrechtmatigheden

In de rechtmatigheidsverklaring (zie volgende hoofdstuk) zijn een aantal onrechtmatigheden beschreven waarvoor correctieve acties worden uitgezet. Dit zijn:

- Meer tussentijdse bijstellingen van begroting, in lijn met de correctieve actie van de gedetecteerde begrotingsafwijkingen hierboven;
- Een aanscherping van het inkoop- en inhuurbeleid in lijn met de Mandaatregeling.

Onderhoud kapitaalgoederen

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

Verbonden partijen

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

Grondbeleid

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

Rechtmatigheidsverklaring

Verantwoordelijkheid van de bestuursvoorzitter van het RAZU

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht de bestuursvoorzitter toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en het treasurystatuut en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het bestuur op 3 april 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 51.419. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding

De bestuursvoorzitter stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen opgeteld € 277.486 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 51.419. Er zijn door het bestuur geen afspraken gemaakt over acceptabele afwijkingen.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

Begrotingscriterium

- Onderschrijding van de structurele personeelslasten (€ 105.917)
- Onderschrijding van de incidentele personeelslasten (€ 58.369)
- Niet gerealiseerde inkomsten inzake de prestatieovereenkomst met Vijfheerenlanden (€ 63.200)

Voorwaardencriterium

- Onjuiste mandaatvoering bij inhuur interim archiefinspecteur (totale omvang van de opdracht overschrijdt mandaat van de directeur-archivaris)

Misbruik en oneigenlijk gebruik

Geen onrechtmatigheden gevonden.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft de bestuursvoorzitter ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Programmaverantwoording

Programma 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, de jongste, meestal digitale, stukken dateren uit 2024.

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.

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.

Dankzij openbaar beschikbare en duurzaam 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.

De activiteiten die voortkomen uit het programma Openbaar en (her)bruikbaar archief worden uitgevoerd binnen de volgende vier activiteitenlijnen:

- 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.

Toezicht en advies: voor een controleerbare overheid

Het informatiebeheer van de aangesloten gemeenten dient te voldoen aan de vereisten vanuit wet- en regelgeving. Conform de Archiefwet 1995 houdt de gemeentearchivaris toezicht op de wijze waarop de gemeenten en hun gemeenschappelijke regelingen hun informatie beheren, tot het moment waarop deze informatie wordt overgebracht naar het RAZU.

De aangesloten gemeenten en de Regionale ICT Dienst zijn zelf verantwoordelijk voor de kwaliteit van het informatiebeheer. De rol van het RAZU is enerzijds toetsend en kaderstellend (toezicht), anderzijds adviserend en gericht op kennisontwikkeling (advies). Binnen het RAZU zijn de beide rollen gescheiden: de archiefinspecteur is namens de gemeentearchivaris, de toezichthouder. Het advies wordt uitgebracht door de informatieadviseurs. De informatieadviseurs besteden 50% van hun tijd aan de inrichting van een e-depotvoorziening.

Als horizontaal toezichthouder heeft de gemeentearchivaris daarnaast een rol in de uitvoering van de Wet revitalisering generiek toezicht. Hierbij wordt samengewerkt met de interbestuurlijk toezichthouder van de provincie Utrecht.

Resultaten 2024

De archiefinspecteur van het RAZU ziet er namens de gemeentearchivaris op toe dat het informatiebeheer van de gemeenten voldoet aan de wettelijke vereisten. Het toezicht toetst met name de rechtmatigheid c.q. naleving van Archiefwet- en regelgeving. Daarnaast adviseert het RAZU de aangesloten gemeenten over de inrichting van de informatiehuishouding. Vanuit landelijke en regionale ontwikkelingen geeft het RAZU actief voorlichting over veranderingen die van invloed zijn op de informatiehuishouding.

- In 2024 zijn zes toezichtsrapportages opgesteld voor de aangesloten gemeenten en een toezichtsrapportage voor de Regionale ICT Dienst Utrecht.
- Op verzoek van de gemeente Zeist heeft de archiefinspecteur een toezichtsrapportage opgesteld en de archiefbewaarplaats van de gemeente Zeist geïnspecteerd.
- Regulier beoordelen van migratieplannen en afgeven van advies hierover, beoordelen van de voortgang van archiefbewerking, beoordelen van vernietigingsvoorstellen analoog en digitaal archiefmateriaal en het verlenen van machtiging tot vernietiging, afgeven doorlopende machtiging tot vernietiging.
- Incidentele adviezen geven én adviseren in vaste vergaderstructuren (adviseur-aan-tafel, strategisch informatieoverleg)

Overbrenging

De formele wettelijke overbrengingstermijn voor de gemeenten is 20 jaar. Het RAZU stelt de kaders bij overbrenging en begeleidt de overbrenging. Het RAZU adviseert daarbij in het stellen van eventuele openbaarheidsbeperkingen.

- In 2024 heeft de gemeente Bunnik een grote overbrenging gedaan, waarbij het archief van het gemeentebestuur 1995-2018 en de persoonskaarten van Bunnik, Odijk en Werkhoven 1940 – 1995 zijn overgebracht en de reeds bij het RAZU aanwezige bouwarchieven (1964-2017) en het gemeentebestuur-archief (1964-1994) zijn aangevuld.
- In 2024 heeft de gemeente Houten de bouwvergunningen 1962-2002 en de constructies en sonderingen 1962-2002 overgebracht naar het RAZU

e-Depot

Als volwaardige archiefdienst beheert het RAZU naast analoge ook digitale archieven. Hiervoor is een e-depot noodzakelijk. Door de inrichting hiervan kan het RAZU een oplossing bieden voor het duurzaam toegankelijk beheer van digitale archiefbescheiden van zijn gemeenten en de particuliere archiefvormers in de regio. 2024 was het laatste jaar van de ontwikkeling van het basis e-depot, dat eind december 2024 conform planning is opgeleverd. Doorontwikkeling is nodig en wordt in 2025 voortgezet. Verderop in deze programmaverantwoording wordt meer uitleg gegeven over de resultaten.

Beheer en behoud van de collectie in 2024

De collectie van het RAZU is publiek kapitaal en fungeert als het geheugen van de dorpen, steden en hun inwoners. De Archiefwet 1995 verplicht de overheden om deze collectie in 'goede, geordende en toegankelijke staat' te houden. En wel op zodanige wijze dat de bronnen over tenminste 100 jaar nog raadpleegbaar zijn.

De rol van het RAZU richt zich op het beheren en behouden van de collectie in de depots. Goed houden door te conserveren, te restaureren en in goede condities in het depot te bewaren. Toegankelijk maken van de collectie voor gebruik door een breed publiek. Borgen van openbaarheidsbeperkingen en auteursrechtelijke beperkingen. Het RAZU houdt zich daarnaast, conform de opdracht in de gemeenschappelijke regeling, bezig met het verwerven van particuliere archieven, publicaties en beeldmateriaal, als aanvulling op de overheidscollectie.

Resultaten 2024

Beheer van de collectie

De collectie van het RAZU kent een goed niveau van basistoegankelijkheid. Aan het uitgangspunt dat alle overheidsarchieven voorzien zijn van een bruikbare toegang die online via de website te raadplegen is werd in 2024 opnieuw voldaan. Hetzelfde geldt voor particuliere archieven, met de kanttekening dat werkvoorraad van particuliere archieven maximaal 10% mag bedragen. Waar nodig zijn openbaarheidsbeperkingen en auteursrechtelijke beperkingen toegekend.

Digitalisering van de collectie

Het RAZU biedt de toegangen op de archieven en collecties digitaal aan via de website en combineert de beschrijvingen met scans van archiefstukken. Het scannen van analoog materiaal, het maken van nadere toegangen daarop in de vorm van transcripties of indexen en het online plaatsen daarvan vergroot de toegankelijkheid en bruikbaarheid van de collectie.
Het maken van nadere toegangen en het beschrijven van foto's wordt primair gedaan door de vrijwilligers die verbonden zijn aan het RAZU.

➢ Eind 2024 beheerde het RAZU:
- 648 archieven en collecties
- een beeldbank met 59.309 gedigitaliseerde afbeeldingen, voornamelijk foto's
- 526.929 gedigitaliseerde kranten pagina's.
- 86.610 raadpleegbare bouwdossiers.
- 11.525 publicaties in de bibliotheek.

Behoud van de collectie

Door materiele verzorging van de archieven en door conservering en restauratie blijft de collectie in goede staat. Deze activiteiten voorkomen verval of verlies en herstellen beschadigde stukken. De collectie van het RAZU is geplaatst in goedgekeurde depots die voldoen aan de vereisten van de Archiefregeling. Via goed depotbeheer zorgt het RAZU voor een omgeving waarin de materiele staat van de collectie optimaal blijft.

Omvang collectie RAZU op 31 december 2024

In de archiefbewaarplaats van het RAZU in Wijk bij Duurstede bevindt zich nu ruim 5928,6 strekkende meter aan archieven en collecties. De totaal beschikbare capaciteit in de depots, inclusief het gehuurde van Wijk bij Duurstede, is circa 7,2 strekkende kilometer planklengte.

In 2021 is in kaart gebracht hoeveel papieren archief de komende jaren nog te verwachten is vanuit de zes deelnemende gemeenten. Geschat wordt dat de papieren collectie van het RAZU nog tot ruim 7 kilometer zal groeien. Om deze groei op te vangen is aanvullende depotruimte gehuurd bij de gemeente Wijk bij Duurstede.

Acquisitie van particuliere archieven, publicaties en beeldmateriaal
De Archiefwet verplicht de aangesloten gemeenten om hun archieven te bewaren en over te brengen naar het RAZU. Voor een betrouwbaar en compleet beeld van het verleden kan het RAZU echter niet volstaan met overheidsarchieven. Daarom is in de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling uitdrukkelijk opgenomen

dat het RAZU een zo breed mogelijke collectie bronnen uit en over de regio opbouwt.

In 2024 gold een opnamestop door beperkte personele capaciteit om ingekomen archieven te verwerken. Ondanks deze opnamestop heeft het RAZU in 2024 van 12 particuliere archiefvormers toch materiaal aangeboden gekregen en opgenomen.

E-depot: de basis staat

2024 was het laatste van de twee ontwikkeljaren voor de basis van het digitale depot (‘e-depot’). Op 24 december 2024 ging het laatste component van de basis, de gebruikerswebsite, live. De website blijft afgeschermd tot het moment dat de eerste publiek beschikbare informatie is opgenomen in het e-depot.

Van een idee naar de basis

Het huidige traject is voorgegaan door de marktverkenning in 2019, de pilot uit 2020-2021 en tot slot het ambitieuze bestuursbesluit van december 2021 om een modulair e-depot op te zetten in lijn met de informatiekundige visie Common Ground. Op basis van dit besluit is in 2022 een architectuur opgezet en zijn voorbereidingen getroffen voor de bouw van de basis. Voor deze bouw kreeg het RAZU 2 jaar de tijd en een budget van € 50.000 per jaar, plus de beschikking over de bestemmingsreserve e-depot (€ 30.927). In totaal was daarmee € 130.927 beschikbaar, waarvan in de periode 2022-2024 slechts € 77.901 (59,5%) is uitgegeven.

Wat is de basis?

De basis bestaat uit meerdere componenten. De belangrijkste is het opslagcomponent, de ‘kluis’ waarin alle data staat opgeslagen. De opslagcomponent is verdeeld in 3 onderdelen: een S3-opslag in de cloud en twee soorten back-ups. Daarnaast zijn er componenten die de metadatering (een triple-store) en ontsluiting (front-end) verzorgen. Tot slot bevat de basis een uitgebreid ingest-component waarmee data veilig en secuur kan worden opgenomen.

Samen sterk

Gedurende de ontwikkeling van de basis heeft het RAZU partners gezocht. Met meerdere archiefdiensten, gemeenten en landelijke partijen is de koers en uitwerking van producten in een versnelling geraakt. Hierdoor kon het RAZU zijn eigen visie toetsen en bijstellen. Er zijn twee samenwerkingsverbanden in het bijzonder van grote meerwaarde geweest. Dit zijn de kerngroep duurzame toegankelijkheid en common ground, waarbij we met buur-archiefdiensten en de gemeente Utrecht werken aan de positionering van een digitaal archief in het moderne gemeentelijke informatielandschap; en de pilot Linked Open Data met Kasteel Amerongen en Het Utrechts Archief (HUA). De pilot ontstond op een zeer gelukkig moment: het RAZU had de koers van Linked Open Data net een paar maanden ingezet toen er met het HUA en Kasteel Amerongen begin 2024 een samenwerking ontstond om de Linked Open Data te toetsen door de verschillende collecties met elkaar te verbinden. In een eerste fase werden de verschillende collecties aan elkaar gekoppeld, in de tweede fase werd met subsidie van het Netwerk Digitaal Erfgoed gewerkt aan een open source website die dit weer kan geven. Naast dat alle partners veel hebben geleerd van dit traject heeft ook elke organisatie een eigen versnelling weten te realiseren door deel te nemen aan deze samenwerking. Het RAZU werd bevestigd in de eigen koers, maar heeft de website ook kunnen omzetten naar een concreet component voor het eigen e-depot.

En nu?

Wat nu staat is een solide basis die uitermate geschikt is om op voort te bouwen. Samen met de gemeenten zal het RAZU een ontwikkelagenda opzetten voor doorontwikkeling van het e-depot. Denk hierbij aan het toevoegen van modules voor het bekijken van websites, videotulen van de raad of het koppelen met gemeentelijke systemen. De ontwikkelcapaciteit van het RAZU is beperkt, zowel in menskracht als in budgetten. De agenda zal de focus bepalen voor de nabije toekomst. Hiervoor zal voldoende budget en menskracht nodig blijven.

Dienstverlening aan burgers en overheden in 2024

De collectie van het RAZU is grotendeels openbaar en voor iedereen vrij toegankelijk, conform de vereisten van de Archiefwet en de Wet hergebruik overheidsinformatie. Deze openbaarheid van overheidsinformatie is een democratisch recht. Voor deze taak fungeert het RAZU als frontoffice van de zes gemeenten, door het aanbieden van een fysieke onderzoeksomgeving in Wijk bij Duurstede en door dienstverlening via website, mail en telefoon.

Door digitalisering van de samenleving zijn de verwachtingen bij burgers ten aanzien van de digitale beschikbaarheid en toegankelijkheid van de collectie groot. Het RAZU sluit hierop aan door een steeds actievere digitale dienstverlening via de website.

Dienstverlening op locatie

In de studiezaal kunnen onderzoekers vijf dagen per week terecht voor onderzoek in de originele stukken. Te weten maandag t/m donderdag van 9:00 -16:30 uur en op vrijdag van 9:00 – 13:00 uur, in totaal dus 34 uur. Mail en telefoon wordt 40 uur per week beantwoord.

Dienstverlening op locatie blijft stijgen

In meerjarig perspectief is zichtbaar dat het onderzoek in de studiezaal een stijgende lijn vertoond. Ook in het aantal opgevraagde stukken is een stijgende lijn te zien. Deze cijfers laten, net als vorig jaar, een duidelijk toename van het aantal raadplegingen van bouwvergunningen te zien. Dit zijn bezoekers die in bijna alle gevallen slechts één keer naar het RAZU komen om de bouwdossiers van een specifiek pand in te zien. Bijzonder hierin te zien is dat het aantal mensen dat naar het RAZU komt hard aan het stijgen is, terwijl het aantal stukken dat wordt aangevraagd omlaag gaat. De druk op de studiezaal is fors gestegen in 2024 en deze stijging zal zich voortzetten in 2025.

	2020	2021	2022	2023	2024
Bezoeken	550	655	785	703	901
Unieke bezoekers	400	494	591	539	711
Totaal aantal geraadpleegde stukken	3.287	3.596	4.664	6.179	5.098
Gemiddeld aantal aangevraagde stukken per bezoek	-	5,5	6,0	8,5	5,6

Dienstverlening op afstand

Net als voorgaande jaren steeg het aantal vragen per mail en telefoon. Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen reguliere vragen, waarbij de beantwoording maximaal 15 minuten duurt en vragen waar langer onderzoek voor nodig is.

Dienstverlening op afstand blijft stijgen.

Onderstaande tabel plaatst het aantal beantwoorde vragen in meerjarig perspectief (periode 2020-2024). De tabel laat zien dat het aantal vragen dat per mail of telefoon wordt afgehandeld opnieuw fors gestegen is.

	2020	2021	2022	2023	2024
reguliere vragen	2.106	2.585	3.100	3.185	3.367
uitgebreide vragen	20	31	26	21	4

Dienstverlening aan ambtenaren

Gemeenteambtenaren vragen, vanuit hun functie, regelmatig stukken op. Op aanvraag leent het RAZU overgebrachte stukken uit aan ambtenaren. In 2024 werden in totaal 443 dossiers uitgeleend. De gemeente die het meest gebruik heeft gemaakt van de overgebrachte archieven is wederom de gemeente Houten, met 163 raadplegingen.

Gemeente	Aantal uitgeleende dossiers
Bunnik	49
Houten	163
Rhenen	-
Utrechtse Heuvelrug	139
Vijfheerenlanden	26
Wijk bij Duurstede	67
Totaal	**443**

Publieksbereik in 2024

Het RAZU is een publieke voorziening die als lokaal en regionaal historisch centrum een maatschappelijke functie vervult. In die functie zijn we er voor alle inwoners van ons verzorgingsgebied, ook voor degenen die (nog) niet zelf op onderzoek uitgaan in onze collectie, maar die wel geïnteresseerd zijn of kunnen raken in de lokale en regionale geschiedenis. Deze doelgroep bereiken we via cultuurhistorische activiteiten, onze website en onze nieuwsbrief.

Resultaten 2024

Cultuurhistorische activiteiten

In de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis verzorgen we in beperkte mate cultuurhistorische activiteiten voor een breed publiek. Daarvoor werken we samen met lokale erfgoedpartners zoals musea en historische verenigingen.

In 2024 zijn er verschillende cultuurhistorische projecten gerealiseerd, de meest belangrijke de uitgave van de bronnengids Koloniaal Verleden.

Website, sociale media, nieuwsbrief

Het RAZU publiceert op onregelmatige basis informatie over de collectie en de organisatie via de website, via berichten op de Facebook pagina en LinkedIn, via RAZU-nieuwsbrieven en via korte berichten in het tijdschrift 'Tussen Rijn en Lek'. Doel is de, soms wat onzichtbare, bronnen beter zichtbaar te maken en de lokale historie tot leven te wekken.

- In 2024 publiceerde het RAZU 29 nieuwsberichten op de website.
- In 2024 zijn 6 digitale nieuwsbrieven verstuurd.
- Het RAZU communiceert in beperkte mate via social media. In 2024 werden 19 berichten geplaatst op de Facebook pagina. Daar heeft het RAZU 187 volgers. In 2024 werden 17 berichten geplaatst op LinkedIn, het RAZU heeft hier 476 volgers.

Geschiedenislokaal

Het Geschiedenislokaal biedt leerlingen en docenten de mogelijkheid om online de bronnen van het RAZU te raadplegen die bij hun lesstof aansluiten. Zo kan de landelijke lesstof tot leven komen in lokale bronnen.
In 2024 heeft het RAZU drie thema's in het geschiedenislokaal gepubliceerd: Koloniaal Verleden, Echt/Nep en Werkende Vrouwen.

Jaarrekening 2024

Uitgangspunten samenstellen jaarrekening

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

Toepassing Besluit Begroting en Verantwoording
De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeente (BBV). 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 RAZU 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.

Vaste schulden, met een rente typische looptijd langer dan één jaar
De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan een jaar
Onder de netto vlottende schulden worden afzonderlijk opgenomen de bank- en girosaldi, 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.

Programmarekening

Het exploitatieresultaat van de jaarrekening 2024 is per saldo positief. Er zijn enkele verschillen tussen het verwachte exploitatieresultaat van de (gewijzigde) begroting 2024 en het werkelijke exploitatieresultaat van de jaarrekening 2024. De verschillen groter € 1.500 worden hieronder toegelicht.

Personeelslasten
Door onvoorziene personele ontwikkelingen (ziekte, ouderschapsverlof, vertrek van de directeur-archivaris) en enkele langdurig openstaande vacatures is er een aanzienlijke onderschrijding op de structurele personeelskosten van € 105.927.

Ook de incidentele personele lasten zijn onderschreden ten opzichte van de begrotingswijziging en bedragen € 58.369.

Materiaalkosten c.a.
Ook in de post Materiaalkosten c.a. zijn onderschrijdingen, slechts één daarvan komt over de rapportagegrens. Dit betreft een onder-uitputting van het overhead- en dienstverleningsbudget van € 11.370.

E-depot budget
Het e-depot budget dekt de lopende kosten voor hosting, licenties en services van het e-depot. Omdat het e-depot in 2024 nog in de ontwikkelingsfase was is de benutting van dit budget nog relatief laag geweest. Naar verwachting wordt dit in de komende jaren hoger. De onderschrijding in 2024 bedroeg € 37.867.

Incidentele kosten 2% budget (bestemmingsreserve)
De incidentele kosten voor cultuurhistorische activiteiten zijn lager dan eerder geraamd. Dit komt met name door de uitgestelde uitgave van het boek van Willem van Abcoude.

Incidentele digitaliserings- en restauratiekosten (bestemmingsreserves)
De incidentele digitaliserings- en restauratiekosten zijn lager dan eerder geraamd doordat eerdere projecten uitliepen en er onvoldoende personeel beschikbaar was om de geplande nieuwe projecten tot uitvoer te brengen.

Extra werkzaamheden Vijfheerenlanden (personeelskosten)
Conform de prestatieovereenkomst wordt jaarlijks een onttrekking van €63.200 vanuit het Vijfheerenlandenbudget begroot. Medio 2024 stelden de gemeente en het RAZU gezamenlijk vast dat de uitvoering van deze werkzaamheden stokte. Er zijn in 2024 geen werkzaamheden uitgevoerd die ten laste komen van Vijfheerenlanden. Het verkennen van een andere aanpak bleek voor beide partijen wenselijk. Het RAZU heeft hierin een voortrekkersrol en heeft op het moment van schrijven een verkennende schouw gedaan en werkt aan een plan van aanpak. Het is mogelijk dat bij deze aanpak de financieringsafspraken tussen de gemeente en het RAZU worden herzien, waardoor de begroting van het RAZU moet worden aangepast zodra de afspraken definitief zijn gemaakt.

Overige inkomsten
De post overige inkomsten incidenteel heeft in 2024 een hoger resultaat dan gebruikelijk door een incidentele storting vanuit de opheffing van de vriendenstichting en door ontvangen rente.

De jaarrekening 2024 van het RAZU eindigt met een positief saldo. Het resultaat na bestemming bedraagt € 145.332.

Dit resultaat na bestemming wordt in mindering gebracht op de deelnemersbijdrage over 2024.

Staat van baten en lasten over 2024

	A	B	C	D	E
	Rekening 2023	Begroting 2024	Begrotings wijziging 2024	Rekening 2024	Verschil (C-D)
	€	€	€	€	€
LASTEN					a
Totaal personeelslasten	788.936	1.047.484	1.132.102	966.973	165.129
Totaal materiaalkosten c.a.	87.206	113.186	113.186	69.079	44.107
Totaal kosten archiefbewaarplaats	102.322	115.756	114.662	112.239	2.423
Totaal kosten overhead en oudbouw	136.309	160.448	161.792	152.144	9.648
Incidentele kosten 2% budget	15.707	0	39.300	35.876	3.424
Verbetering depotinrichting	21.975	0	10.000	0	10.000
Kosten e-depot	0	0	40.000	29.921	10.079
Incidentele digitaliseringskosten	8.267	0	11.000	1.420	9.580
Extra werkzaamheden Vijfheerenlanden	42.013	63.200	63.200	0	63.200
Project 'Pilot Amerongen'	0	0	0	19.920	-19.920
Totaal lasten (A)	1.202.735	1.500.074	1.685.242	1.387.572	
BATEN					
Gemeente Bunnik	85.769	107.562	107.960	97.647	10.313
Gemeente Houten	261.548	330.643	332.101	298.220	33.880
Gemeente Rhenen	111.087	139.554	140.092	126.513	13.579
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	267.991	337.591	338.973	305.362	33.612
Gemeente Vijfheerenlanden	300.438	378.613	380.177	342.359	37.818
Gemeente Wijk bij Duurstede	130.923	164.610	165.256	149.126	16.130
Totaal overige inkomsten	71.333	64.100	64.100	59.999	4.101
Totaal baten (B)	1.229.091	1.522.674	1.528.659	1.379.226	
Resultaat voor bestemming	-26.356	-22.599	156.583	8.346	
(+ = nadelig; - = voordelig)					

Staat van baten en lasten over 2024, vervolg

	A	B	C	D	E
	Rekening 2023	Begroting 2024	Begrotings wijziging 2024	Rekening 2024	Verschil (C-D)
	€	€	€	€	€
Mutaties reserves					
Algemene reserve (2% winstopslag)	-22.701	-28.599	-28.717	-25.867	
Algemene reserve (2% winstopslag)	15.707	0	39.300	35.876	
Bestemmingsreserves:					
Bestemmingsreserve e-depot	0	0	40.000	34.841	
Bestemmingsreserve restauratie	15.000	0	10.000	0	
Bestemmingsreserve digitalisering	8.267	0	11.000	1.420	
Bestemmingsreserve personeel	18.194	0	79.000	20.631	
Bestemmingsreserve financiering activa	1.374	6.000	6.000	6.816	
Totaal mutaties reserves	35.841	-22.599	156.583	73.717	
Resultaat na bestemming	-62.197	0	0	-65.371	

(+ = nadelig; - = voordelig)

WNT-verantwoording

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 Regionaal Archief Zuid-Utrecht van toepassing zijnde regelgeving, het algemene WNT-maximum. Het bezoldigingsmaximum in 2024 voor het RAZU is € 233.000. 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 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12.

bedragen x € 1	**W.A. Bakker**
Functiegegevens	Directeur-archivaris
Aanvang en einde functievervulling in periode	1/10/2024 - 31/12/2024
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	32.325
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Subtotaal	32.325
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	58.568
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Totaal bezoldiging	32.325

WNT-verantwoording, vervolg

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

bedragen x € 1	**H.A. Hokke**	**H.A. Hokke**
Functiegegevens	Directeur-archivaris	Directeur-archivaris
Aanvang en einde functievervulling in periode	1/1/2023 - 31/12/2023	1/1/2024 - 30/09/2024
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	nee	nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	119.069	94.090
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Subtotaal	119.069	94.090
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000	174.432
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-
Totaal bezoldiging	119.069	94.090

Toezichthoudende topfunctionarissen

- dhr. G. Isabella *(Voorzitter)*
- mw. S. Hitipeuw *(Vicevoorzitter)*
- dhr. R. van Bennekom *(Lid)*
- dhr. J. Kuiper *(Lid)*
- dhr. G. Boonzaaijer *(Lid)*
- mw. C. van Rhee – Oud Ammerveld *(Lid tot 14 januari 2025, laatste vergadering op 16 oktober 2024)*
- dhr. B. Fintelman *(Lid vanaf 14 januari 2025, reeds interim-lid in de bestuursvergadering van 27 november 2024)*

Het bestuur is onbezoldigd.

Balans per 31 december 2024

(Voor resultaatverdeling)

ACTIVA	**31-12-2024**	**31-12-2023**
	€	**€**
Vaste activa		
Materiële vaste activa	25.890	32.706
Liquide middelen		
Kas- en banksaldi	989.386	907.601
Overlopende activa		
Omzetbelasting	125.555	138.650
Overige	30.830	13.278
	156.385	151.928
Totaal	1.171.661	1.092.235

PASSIVA	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve (2% winstopslag)	41.630	51.639
Bestemmingsreserves	142.862	144.373
Reserves	184.492	196.012
Gerealiseerd resultaat	65.371	62.197
	249.863	258.209
Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar		
Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	421.745	421.745
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Crediteuren	346.957	316.571
Overige schulden	153.096	95.710
	500.053	412.281
Totaal	1.171.661	1.092.235

Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

Het verloop is als volgt:

	Overige materiële vaste activa
	€
Stand per 1 januari 2024	
Aanschafwaarde	34.080
Cumulatieve afschrijvingen	-1.374
Boekwaarde	32.706
Mutaties in 2024	
Investeringen	0
Afschrijvingen	-6.816
Saldo	-6.816
Stand per 31 december 2024	
Aanschafwaarde	34.080
Cumulatieve afschrijvingen	-8.190
Boekwaarde	25.890
Afschrijvingspercentage	20%

Vlottende activa

	2024	2023
	€	€
Liquide middelen		
Rabobank	3.157	1.991
BNG Bank	986.202	905.515
Kas	27	95
Per 31 december	989.386	907.601

Dit betreffen de banktegoeden op 4 bankrekeningen: Rabo rekening courant, Rabo vermogensparen, BNG rekening en Paraplu schatkistbankieren.

	2024	2023
	€	€
Overlopende activa		
Omzetbelasting	125.555	138.650
Vooruitbetaalde bedragen	15.453	1.296
Waarborgsom	150	150
Nog te ontvangen bedragen	15.227	11.832
Per 31 december	156.385	151.928

Dit betreft met name een BTW-vordering op de belastingdienst, nog te ontvangen rente banktegoeden en vooruitbetaalde kosten voor komend boekjaar.

Vaste passiva

Eigen vermogen

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

Reserves

	2024	2023
	€	€
Algemene reserve (2% winstopslag)		
Per 1 januari	51.639	44.645
Toevoeging 2% winstopslag	25.867	22.701
Onttrekking	-35.876	-15.707
Per 31 december	41.630	51.639

De algemene reserve is gericht op het uitvoeren van de niet-wettelijke taak uit de Gemeenschappelijke Regeling. Dit is 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 (regionaal) historische bronnen en deze op een zo actief mogelijke wijze dienstbaar maken voor het publiek"
De reserve wordt gevuld vanuit de 2% winstopslag op de deelnemersbijdrage. Deze winstopslag is ingevoerd vanuit afspraken met de Belastingdienst en mag alleen gebruikt worden voor deze niet-wettelijke taak. Daarmee is de algemene reserve enkel inzetbaar voor cultuurhistorie en kan de reserve niet worden ingezet voor bedrijfsvoering of eventuele negatieve exploitatieresultaten.
In 2024 zijn, naast kleine kostenposten, twee grotere projecten gefinancierd uit de algemene reserve. Dit zijn de uitgave van de bronnengids koloniaal verleden, inclusief reizende expositie langs de zes gemeenten; en de maand van de geschiedenis met de expositie bij het Waterliniemuseum en de online speurtocht voor scholieren.

	2024	2023
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve E-depot		
Per 1 januari	30.927	30.927
Toevoeging voorgaand boekjaar	17.500	0
Onttrekking	-34.841	0
Per 31 december	13.586	30.927

De bestemmingsreserve e-depot is gericht op het financieren van de (door)ontwikkeling van het e-depot en wordt gebruikt voor incidentele uitgaven. Structurele uitgaven zijn ten laste van het reguliere e-depotbudget. De bestemmingsreserve is in 2016 opgericht met gelden uit de toen opgeheven bestemmingsreserve waterschade en is sindsdien aangevuld met overschotten, met name uit de reguliere e-depotbudgetten.
2024 was het tweede jaar van de ontwikkeling van het basis e-depot. In dit jaar is de bestemmingsreserve met name ingezet voor de inhuur van expertise en de ontwikkeling van de front-end van het e-depot.

	2024	2023
	€	€
Bestemmingsreserve Digitalisering		
Per 1 januari	13.450	6.102
Toevoeging voorgaand boekjaar	7.697	15.615
Onttrekking	-1.420	-8.267
Per 31 december	19.727	13.450

De bestemmingsreserve digitalisering is gericht op het ondersteunen van het digitaliseringsbeleid van het RAZU en de incidentele kosten rondom digitaal werken. De bestemmingsreserve is in 2016 opgericht met gelden uit de toen opgeheven bestemmingsreserve waterschade en is sindsdien aangevuld met overschotten, met name uit de reguliere digitaliseringsbudgetten.
In 2024 heeft het RAZU, met name door krapte in personeel, nauwelijks uitvoer kunnen geven aan de geplande projecten. De bestemmingsreserve is daarmee fors minder uitgeput dan was begroot.

	2024	2023
	€	€
Bestemmingsreserve Restauratie		
Per 1 januari	18.920	33.920
Onttrekking	0	-15.000
Per 31 december	18.920	18.920

De bestemmingsreserve restauratie wordt ingezet voor restauratie- en depotwerkzaamheden, gericht op het langdurig beheren en preserveren van de collectie. De bestemmingsreserve is in 2016 opgericht met gelden uit de toen opgeheven bestemmingsreserve waterschade en is sindsdien aangevuld met overschotten uit verschillende posten.
In 2024 waren er geen kritieke restauratiewerkzaamheden die met spoed moesten worden opgepakt en had het RAZU geen capaciteit om reguliere restauratiewerkzaamheden uit te voeren.

	2024	2023
	€	€
Bestemmingsreserve Financiering activa		
Per 1 januari	28.626	30.000
Toevoeging voorgaand boekjaar	0	0
Onttrekking	-6.816	-1.374
Per 31 december	21.810	28.626

De bestemmingsreserve financiering activa is in 2022 gevormd en wordt ingezet om de afschrijvingskosten van het nieuwe meubilair te dekken.

	2024	2023
	€	€
Bestemmingsreserve personeel		
Per 1 januari	52.450	12.644
Toevoeging voorgaand boekjaar	37.000	58.000
Onttrekking	-20.631	-18.194
Per 31 december	68.819	52.450

De bestemmingsreserve personeel vormt de bron voor incidentele personele inhuur. In de afgelopen jaren zijn de primaire toevoegingen en onttrekkingen in het teken van de uitvoering van de prestatieovereenkomst Vijfheerenlanden gedaan. Hoewel er sterke behoefte was aan additioneel personeel is het in 2024 niet gelukt om alle gewenste inhuur te organiseren. Daardoor is de onttrekking lager dan begroot

Totaal bestemmingsreserves	142.862	144.373

	2024	2023
	€	€
Gerealiseerd resultaat		
Per 1 januari	62.197	73.615
Onttrekking	-62.197	-73.615
Toevoeging	65.371	62.197
Per 31 december	65.371	62.197

	2024	2023
	€	€
Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar		
Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	421.745	421.745

De gemeente Vijfheerenlanden heeft, op basis van een afgesloten prestatieovereenkomst, oorspronkelijk een bedrag van € 632.000 vooruit betaald aan het RAZU voor het wegwerken van de achterstanden in het bewerken van de archieven van de drie voormalige gemeenten Leerdam, Vianen en Zederik in maximaal tien jaar. Hiervan is € 532.000 bedoeld voor te maken salariskosten, € 50.000 voor materiaalkosten en € 50.000 voor restauratiekosten.

Vlottende passiva

	2024	2023
	€	€
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Crediteuren	346.957	316.571
Terug te betalen bijdragen gemeenten	145.332	90.000
Overige schulden	7.764	5.710
Per 31 december	500.053	412.281

Crediteuren: Dit betreffen de per einde van het boekjaar nog niet betaalde facturen. Overige schulden: Dit betreft onder andere nog te betalen accountantskosten.

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Met de gemeente Wijk bij Duurstede is in mei 2011 een huurovereenkomst voor de archiefbewaarplaats en kantoorruimten aangegaan voor 40 jaar. De huur van extra kantoorruimte is in 2014 en 2019 vastgelegd in twee supplementen van wijziging. De huur bedraagt, per januari 2024, circa € 105.750 excl. BTW per jaar. In november 2020 werd een nieuwe overeenkomst gesloten voor de huur van een groot deel van de archiefbewaarplaats van de gemeente Wijk bij Duurstede vanaf 2021 voor tien jaar. De verplichting voor de archiefbewaarplaats bedraagt, per januari 2024, circa € 23.850 excl. BTW per jaar.

De medewerkers van het RAZU zijn in dienst van de gemeente Houten en worden vanuit deze gemeente gedetacheerd bij het RAZU. Deze detacheringsovereenkomst geldt voor onbepaalde tijd.

Met NPS is in januari 2021 een overeenkomst gesloten voor de financiële dienstverlening. De verplichting bedraagt, per januari 2025, circa € 22.400 excl. BTW per jaar. Deze overeenkomst wordt met telkens een jaar verlengd, tenzij deze zes maanden voor het verstrijken van het kalenderjaar schriftelijk wordt opgezegd.

Vanaf juli 2016 heeft het RAZU een contract met de gemeente Houten voor ICT-dienstverlening. Dit contract is eind 2021 herzien. Het nieuwe contract heeft een looptijd van twee jaar en kan stilzwijgend worden verlengd.

Controleverklaring

VAN REE ACCOUNTANTS
registeraccountants en belastingadviseurs

Maarsbergseweg 20
3956 KW Leersum
Postbus 1
3956 ZR Leersum

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

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT
Aan: het bestuur van het Regionaal Archief Zuid-Utrecht

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2024 van het Regionaal Archief Zuid-Utrecht te Wijk bij Duurstede gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van zowel de grootte en de samenstelling van de baten en lasten over 2024 alsmede van het vermogen van het Regionaal Archief Zuid-Utrecht op 31 december 2024 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de bepalingen bij of krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:
1. de balans per 31 december 2024;
2. de staat van baten en lasten over 2024;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, waaronder de rechtmatigheidsverantwoording van het bestuur in casu de respectievelijke colleges van burgemeester en wethouders over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties over 2024;
4. de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

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 Archief Zuid-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.

Van Ree Accountants is een handelsnaam van Van Ree Accountants en Belastingadviseurs BV.
Op al onze diensten zijn de SRA-Algemene voorwaarden van toepassing die gedeponeerd zijn onder nummer 40481496 bij de Kamer van Koophandel te Utrecht.
Op verzoek worden deze kosteloos toegezonden.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1 onderdeel n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. 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.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. 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 e hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole 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 het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met het Besluit Begroten en Verantwoorden.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV en de bepalingen bij of krachtens de WNT. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder de gemeenschappelijke regeling en bijbehorende regelgeving, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in de regelgeving van de gemeenschappelijke regeling en normenkader 2024 en voor het getrouw toelichten van de financiële rechtmatigheid in de jaarrekening.

In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne

beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het bestuur vanuit de betrokken colleges is verantwoordelijk voor het vaststellen van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid en het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

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, 16 april 2025
Van Ree Accountants

J.K.J. van Egdom MSc
Registeraccountant

Bijlage 1: Verdeelsleutels en bijdragen

De twee grondslagen (inwoneraantal en hoeveelheid archief) voor de verdeling van de kosten over de zes deelnemers worden steeds voor een periode van vijf jaar vastgesteld. Het jaar 2024 is de vierde van de vijfjarige periode 2021-2025.

Verdeelsleutel 2021 - 2025 * 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%

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

Bijdrage per gemeente	Rekening 2023	Begroting 2024	Begrotings wijziging 2024	Rekening 2024
	€	€	€	€
Gemeente Bunnik				
A. Personeel en materiaal	63.477	82.296	82.695	72.584
B. Archiefbewaarplaats	10.314	11.590	11.480	11.480
C. Overheadkosten en kantoor	10.297	11.568	11.668	11.668
Bijdrage 2% winstopslag	1.682	2.109	2.117	1.915
Totale bijdrage	85.769	107.562	107.960	97.647
Gemeente Houten				
A. Personeel en materiaal	208.545	270.371	271.680	238.464
B. Archiefbewaarplaats	17.075	19.188	19.007	19.007
C. Overheadkosten en kantoor	30.800	34.601	34.902	34.902
Bijdrage 2% winstopslag	5.128	6.483	6.512	5.847
Totale bijdrage	261.548	330.643	332.101	298.220
Gemeente Rhenen				
A. Personeel en materiaal	83.583	108.363	108.888	95.575
B. Archiefbewaarplaats	12.044	13.535	13.407	13.407
C. Overheadkosten en kantoor	13.282	14.921	15.050	15.050
Bijdrage 2% winstopslag	2.178	2.736	2.747	2.481
Totale bijdrage	111.087	139.554	140.092	126.513

Bijdrage per gemeente, vervolg	Rekening 2023	Begroting 2024	Begrotings wijziging 2024	Rekening 2024
	€	€	€	€
Gemeente Utrechtse Heuvelrug				
A. Personeel en materiaal	206.890	268.226	269.525	236.572
B. Archiefbewaarplaats	24.016	26.987	26.732	26.732
C. Overheadkosten en kantoor	31.831	35.759	36.070	36.070
Bijdrage 2% winstopslag	5.255	6.619	6.647	5.987
Totale bijdrage	267.991	337.591	338.973	305.362
Gemeente Vijfheerenlanden				
A. Personeel en materiaal	232.783	301.795	303.257	266.180
B. Archiefbewaarplaats	26.113	29.344	29.067	29.067
C. Overheadkosten en kantoor	35.651	40.050	40.399	40.399
Bijdrage 2% winstopslag	5.891	7.424	7.454	6.713
Totale bijdrage	300.438	378.613	380.177	342.359
Gemeente Wijk bij Duurstede				
A. Personeel en materiaal	99.285	128.720	129.344	113.530
B. Archiefbewaarplaats	13.448	15.112	14.969	14.969
C. Overheadkosten en kantoor	15.622	17.550	17.703	17.703
Bijdrage 2% winstopslag	2.567	3.228	3.240	2.924
Totale bijdrage	130.923	164.610	165.256	149.126
Totaal gemeentelijke bijdragen	1.157.757	1.458.574	1.464.559	1.319.227

Bijlage 2: Specificatie van de lasten en baten

	Rekening 2023	Begroting 2024	Begrotings wijziging 2024	Rekening 2024
	€	€	€	€
LASTEN				
Personele lasten				
Salarissen	760.220	1.016.975	1.022.429	916.512
Inhuur tijdelijk personeel	18.194	0	79.000	20.631
Overige personeelskosten (3%)	10.522	30.509	30.673	29.830
Totaal personeelslasten	788.936	1.047.484	1.132.102	966.973
Materiaalkosten c.a.				
Materiaalkosten	8.953	11.085	11.085	11.092
Organisatiekosten	6.601	7.760	7.760	3.474
Digitaliseringskosten	39.363	44.341	44.341	42.380
Kosten e-depot	32.289	50.000	50.000	12.133
Totaal materiaalkosten c.a.	87.206	113.186	113.186	69.079
Bestemmingsreserve personeel	-18.194	0	-79.000	-20.631
Incidentele/structurele inkomsten (RID)	-1.080	-900	-900	-1.080
	-19.274	-900	-79.900	-21.711
TOTAAL COMPONENT A	856.868	1.159.770	1.165.388	1.014.341
Kosten archiefbewaarplaats				
Kosten archiefbewaarplaats (vergoeding voor kapitaallasten)	51.218	51.218	51.218	51.218
Exploitatiekosten	15.030	15.747	15.480	15.480
Servicekosten archief	13.323	24.953	24.530	22.107
Extra huur archiefbewaarplaats gemeente Wijk bij Duurstede	22.751	23.838	23.434	23.434
Totaal kosten archiefbewaarplaats	102.322	115.756	114.662	112.239
TOTAAL COMPONENT B	102.322	115.756	114.662	112.239

Specificatie van de lasten en baten, vervolg	Rekening 2023	Begroting 2024	wijziging 2024	Rekening 2024
	€	€	€	€
Kosten overhead en kantoor				
Huur kantoorruimten	44.144	54.526	55.870	55.871
Inhuur diensten	86.769	95.920	95.920	85.365
Kosten accountant	4.022	4.002	4.002	4.092
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.374	6.000	6.000	6.816
Totaal kosten overhead en oudbouw	136.309	160.448	161.792	152.144
Bestemmingsreserve Financiering activa	-1.374	-6.000	-6.000	-6.816
TOTAAL COMPONENT C	134.935	154.448	155.792	145.328
TOTAAL KOSTEN GEMEENTEN	1.114.773	1.436.874	1.521.742	1.300.435
Overige kosten				
Incidentele kosten 2% budget	15.707	0	39.300	35.876
Verbetering depotinrichting	21.975	0	10.000	0
Kosten e-depot	0	0	40.000	29.921
Incidentele digitaliseringskosten	8.267	0	11.000	1.420
Extra werkzaamheden Vijfheerenlanden (personeelskosten)	37.013	53.200	53.200	0
Extra werkzaamheden Vijfheerenlanden (materiaalkosten)	5.000	5.000	5.000	0
Extra werkzaamheden Vijfheerenlanden (restauratiekosten)	0	5.000	5.000	0
Project 'Pilot Amerongen'	0	0	0	19.920
	87.962	63.200	163.500	87.137
TOTAAL KOSTEN INCL. PROJECTEN	1.202.735	1.500.074	1.685.242	1.387.572
Storting algemene reserve (2% winstopslag)	22.701	28.599	28.717	25.867
Totale kosten incl. winstopslag	1.225.436	1.528.674	1.713.959	1.413.439

Specificatie van de lasten en baten, vervolg		Rekening 2023	Begroting 2024	wijziging 2024	Rekening 2024
		€	€	€	€
BATEN					
Bijdrage component A					
Gemeente Bunnik	7,10%	63.477	82.296	82.695	72.584
Gemeente Houten	23,31%	208.545	270.371	271.680	238.464
Gemeente Rhenen	9,34%	83.583	108.363	108.888	95.575
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	23,13%	206.890	268.226	269.525	236.572
Gemeente Vijfheerenlanden	26,02%	232.783	301.795	303.257	266.180
Gemeente Wijk bij Duurstede	11,10%	99.285	128.720	129.344	113.530
TOTAAL A	100,00%	894.564	1.159.770	1.165.388	1.022.906
Bijdrage component B					
Gemeente Bunnik	10,01%	10.314	11.590	11.480	11.480
Gemeente Houten	16,58%	17.075	19.188	19.007	19.007
Gemeente Rhenen	11,69%	12.044	13.535	13.407	13.407
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	23,31%	24.016	26.987	26.732	26.732
Gemeente Vijfheerenlanden	25,35%	26.113	29.344	29.067	29.067
Gemeente Wijk bij Duurstede	13,06%	13.448	15.112	14.969	14.969
TOTAAL B	100,00%	103.010	115.756	114.662	114.662
Bijdrage component C					
Gemeente Bunnik	7,49%	10.297	11.568	11.668	11.668
Gemeente Houten	22,40%	30.800	34.601	34.902	34.902
Gemeente Rhenen	9,66%	13.282	14.921	15.050	15.050
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	23,15%	31.831	35.759	36.070	36.070
Gemeente Vijfheerenlanden	25,93%	35.651	40.050	40.399	40.399
Gemeente Wijk bij Duurstede	11,36%	15.622	17.550	17.703	17.703
TOTAAL C	100,00%	137.482	154.448	155.792	155.792
Bijdrage van gemeenten					
Gemeente Bunnik		84.088	105.453	105.843	95.733
Gemeente Houten		256.420	324.160	325.589	292.373
Gemeente Rhenen		108.909	136.818	137.345	124.032
Gemeente Utrechtse Heuvelrug		262.736	330.972	332.327	299.374
Gemeente Vijfheerenlanden		294.547	371.190	372.723	335.646
Gemeente Wijk bij Duurstede		128.356	161.382	162.016	146.202
TOTAAL bijdragen		1.135.056	1.429.974	1.435.842	1.293.360

Specificatie van de lasten en baten, vervolg	Rekening 2023	Begroting 2024	wijziging 2024	Rekening 2024
	€	€	€	€
Bijdrage 2% winstopslag				
Gemeente Bunnik	1.682	2.109	2.117	1.915
Gemeente Houten	5.128	6.483	6.512	5.847
Gemeente Rhenen	2.178	2.736	2.747	2.481
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	5.255	6.619	6.647	5.987
Gemeente Vijfheerenlanden	5.891	7.424	7.454	6.713
Gemeente Wijk bij Duurstede	2.567	3.228	3.240	2.924
TOTAAL 2% winstopslag	22.701	28.599	28.717	25.867
Overige inkomsten				
Overige inkomsten (incidenteel: Diversen)	5.464	0	0	3.936
Overige inkomsten (incidenteel: Vriendenstichting)	0	0	0	11.055
Overige inkomsten (incidenteel: Project 'Pilot Amerongen')	0	0	0	15.000
Overige inkomsten (prestatieovereenkomst Vijfheerenlanden)	42.013	63.200	63.200	0
Overige inkomsten (structureel: dienstverlening aan RID)	1.080	900	900	1.080
Rente	22.777	0	0	28.928
Totaal overige inkomsten	71.334	64.100	64.100	59.999
Totaal baten exclusief mutaties reserves	1.229.091	1.522.674	1.528.659	1.379.226
Mutaties reserves				
Algemene reserve (2% winstopslag)	15.707	0	39.300	35.876
Bestemmingsreserve e-depot	0	0	40.000	34.841
Bestemmingsreserve restauratie	15.000	0	10.000	0
Bestemmingsreserve digitalisering	8.267	0	11.000	1.420
Bestemmingsreserve personeel	18.194	0	79.000	20.631
Bestemmingsreserve financiering activa	1.374	6.000	6.000	6.816
Totaal mutaties reserves	58.542	6.000	185.300	99.584
Resultaat explotatie (te bestemmen)	-26.356	-22.599	156.583	8.346
Resultaat reserves	-35.841	22.599	-156.583	-73.717
Totaal baten incl. mutaties reserves	1.264.932	1.500.074	1.685.242	1.452.943

Bijlage 3: De lasten en baten per taakveld

A. Lasten (excl. mutaties reserves)		Verdeling over taakvelden		
		B&B	**T&A**	**D&C**
	€	**€**	**€**	**€**
Personele lasten	966.973	425.631	267.675	273.667
Materiaalkosten c.a.	69.079	42.616	2.082	24.381
Kosten archiefbewaarplaats	112.239	112.239	0	0
Kosten overhead en kantoor	152.144	32.091	32.091	87.962
Incidentele kosten 2% budget	35.876	0	0	35.876
Kosten e-depot	29.921	0	29.921	0
Incidentele digitaliseringskosten	1.420	710	0	710
Project 'Pilot Amerongen'	19.920	9.960	9.960	0
Totaal lasten (excl. mutaties reserves)	1.387.572	623.247	341.729	422.596

B. Baten (excl. mutaties reserves)		Verdeling over taakvelden				
		B&B	**T&A**	**D&C**		
	€	**€**	**€**	**€**		
Incidentele inkomsten	59.999	36.428	8.580	14.991		
Bijdragen gemeenten component A tm C	1.293.360	594.428	301.816	397.116		
Bijdrage gemeenten 2% winstopslag	25.867	11.888	6.036	7.942		
Totaal baten (excl. mutaties reserves)	1.379.226	642.744	316.432	420.049	Saldo exploitatie	-8.346 'verlies'

C. Lasten (mutaties reserves)				
Storting algemene reserve (2% winstopslag)	25.867	0	0	25.867
Totaal lasten reservemutaties	25.867	0	0	25.867
Totaal lasten (A+C)	1.413.439	623.247	341.729	448.463

D. Baten (mutaties reserves)						
Onttrekking algemene reserve	35.876	0	0	35.876		
Onttrekking bestemmingsreserve E-depot	34.841	0	34.841	0		
Onttrekking bestemmingsreserve digitalisering	1.420	710	0	710		
Onttrekking bestemmingsreserve personeel	20.631	7.565	3.439	9.628		
Onttrekking bestemmingsreserve financiering activa	6.816	2.272	2.272	2.272		
Totaal baten reservemutaties	99.584	10.547	40.552	48.486	Saldo reservemutaties	73.717 'winst'
Totaal baten (B+D)	1.478.810	653.291	356.984	468.535	Totaal saldo	65.371 'winst'

Colofon

(Ontwerp-)Jaarrekening 2024
3 april 2025

Afbeelding voorzijde: Foto van H. (Mien) Smits-van Wijngaarden met een meisje in een laan bomen waarschijnlijk te Rhenen, circa 1915. Toegang 157 Topografisch Historische Atlas Rhenen, inventarisnummer 48.

Tekst:
W.A. Bakker
Directeur-archivaris

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