DEFINITIEVE JAARSTUKKEN 2022

ERFGOEDCENTRUM ACHTERHOEK EN LIEMERS
TE DOETINCHEM

INHOUDSOPGAVE

Pagina

INLEIDING

JAARREKENING 2022

1	Balans (inclusief toelichting)	6
2	Niet uit de balans blijkende verplichtingen	15
3	Gebeurtenissen na balansdatum	15
4	Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven	16
5	Overzicht van Baten en lasten in de jaarrekening 2022	19
6	WNT	20
7	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	24

JAARVERSLAG

PROGRAMMAVERANTWOORDING

1	Inleiding	28
2	Bestuur	29
3	Resultaten	31
3.1	Programma Erfgoedcentrum	31
3.2	Bedrijfsvoering	44
4	Paragraaf financiën	48
4.1	Resultaten	48
4.2	Weerstandsvermogen	50

INLEIDING

Wij bieden u de programmaverantwoording 2022 aan van het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers.

In de paragrafen schetsen wij kort een beeld van de financiële positie en de risico's van het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers.

JAARRESULTAAT

Het jaar is afgesloten met een negatief resultaat van € 86.575.
Voor een nadere toelichting op voor- en nadelige saldi verwijzen wij graag naar de programma's.

BESTEMMING RESULTAAT 2022

Het resultaat na bestemming zal dan € 86.575 zijn.
Voorgesteld wordt het negatieve jaarresultaat ad € 86.575 te onttrekken aan de algemene reserve.

CONTROLEVERKLARING

Over 2022 is ten aanzien van de jaarrekening door Coöperatie ConFirm U.A. een controleverklaring verstrekt. De goedkeurende verklaring voor de jaarrekening 2022 is in het boekwerk opgenomen.

Erfgoedcentrum Achterhoek & Liemers
te Doetinchem

BEHANDELPROCEDURE

De behandelprocedure ziet er als volgt uit:

16 maart Het Dagelijks Bestuur behandelt en stelt de jaarstukken vast.

6 april Het Algemeen Bestuur behandelt en stelt de definitieve jaarstukken vast.

Doetinchem, ...2023

JAARREKENING 2022

ERFGOEDCENTRUM ACHTERHOEK EN LIEMERS

Erfgoedcentrum Achterhoek & Liemers
te Doetinchem

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(voor resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Investeringen met een economisch nut		379.796		403.767
Vlottende activa				
Uiteenzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Overige vorderingen		7.978		7.426
Liquide middelen				
Bank- en girosaldi	315.064		436.708	
Kassaldi	994		341	
		316.058		437.049
Overlopende activa				
Overlopende activa		2.128		6.381
TOTAAL GENERAAL		705.960		854.623

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
VASTE PASSIVA				
Algemene reserves	192.939		199.400	
Gerealiseerd resultaat	-86.575		-6.461	
		106.364		192.939
Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer				
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen		402.891		437.866
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	41.857		27.218	
Overige schulden	96.864		125.710	
		138.721		152.928
Overlopende passiva				
Overlopende passiva		57.984		70.890
TOTAAL GENERAAL		705.960		854.623

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbare volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeven van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. De activa met relatief geringe betekenis worden in het jaar van aanschaf direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Afschrijvingen van de activa (op annuïteiten basis) vindt plaats vanaf het moment dat het object voor gebruik beschikbaar is en met inachtneming van de verwachte gebruiks- en nuttigheidsduur.

Van de meest voorkomende c.q. belangrijkste activa is in onderstaand overzicht de gehanteerde afschrijvingstermijnen aangegeven.

Meubilair	20 jaar
Archiefstellingen	30 jaar
ICT basisvoorzieningen	20 jaar

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Investeringen met een economisch nut
	€
Boekwaarde per 1 januari 2022	
Aanschaffingswaarde	608.000
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-204.233
	403.767
Mutaties	
Investeringen	2.016
Afschrijvingen	-25.987
	-23.971
Boekwaarde per 31 december 2022	
Aanschaffingswaarde	610.016
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-230.220
Boekwaarde per 31 december 2022	379.796

VLOTTENDE ACTIVA

Uiteenzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overige vorderingen		
Nominale vordering Erfgoedcentrum	7.978	7.426
Liquide middelen		
Bank- en girosaldi		
ABN AMRO Bank N.V.	6.205	7.297
Ministerie van Financiën	166.114	250.521
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	142.695	142.280
Gelden onderweg	50	36.610
	315.064	436.708
Kassaldi		
Kas	994	341

OVERLOPENDE ACTIVA

Te ontvangen loonkostensubsidies	-	492
Borgsom tags parkeerplaats	160	160
Vooruitbetalingen	1.417	1.289
Administratiekosten - Unit4 licentie	551	500
Cursusmappen	-	3.940
	2.128	6.381

VASTE PASSIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserves	192.939	199.400
Gerealiseerd resultaat	-86.575	-6.461
	106.364	192.939

Algemene reserves

Stand per 1 januari	199.400	154.413
Resultaatbestemming voorgaand boekjaar	-6.461	44.987
Stand per 31 december	192.939	199.400

	2022	2021
	€	€
Gerealiseerd resultaat		
Stand per 1 januari	-6.461	44.987
Gerealiseerd resultaat boekjaar	-86.575	-6.461
Gerealiseerd resultaat voorgaand boekjaar	6.461	-44.987
Stand per 31 december	-86.575	-6.461

VASTE SCHULDEN MET EEN RENTE TYPISCHE LOOPTIJD VAN ÉÉN JAAR OF LANGER

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Lening o/g N.V. Bank Nederlandse Gemeenten		
Lening o/g N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	280.804	308.939

	2022	2021
	€	€
Lening o/g N.V. Bank Nederlandse Gemeenten		
Stand per 1 januari	336.157	362.488
Aflossing	-13.496	-26.331
Stand per 31 december	322.661	336.157
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-41.857	-27.218
Langlopend deel per 31 december	280.804	308.939

Deze lening ad € 555.000 is verstrekt ter financiering van investering huisvesting en inrichting in Brewinc.

Aflossing vindt plaats over een periode van 19 jaar en 353 dagen vanaf 13 juli 2012. Het rentepercentage bedraagt 3,34% vast tot en met 2032. De halfjaarlijks betaalde termijn op basis van annuïteiten bedraagt € 19.110. Het aantal resterende halfjaarlijkse annuïteittermijnen bedraagt 19.
Van het restant van de lening per 31 december 2022 heeft een bedrag van € 158.467 een looptijd langer dan vijf jaar.

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Vooruit ontvangen archiefvergoeding		
Vooruit ontvangen archiefvergoeding	122.087	128.927

	2022	2021
	€	€
Vooruit ontvangen archiefvergoeding		
Stand per 1 januari	128.927	139.929
Ontvangen Werkbaan Oost	4.310	-
Vrijval Laborijn	-231	-231
Vrijval Hameland	-3.953	-3.953
Vrijval Werkbaan Oost	-148	-
Vrijval Recreatieschap A&L	-6.818	-6.818
Langlopend deel per 31 december	122.087	128.927

Betreft een vooruit ontvangen vergoeding voor archiefwerkzaamheden van Recreatieschap Achterhoek & Liemers ad € 119.025, van Hameland ad € 69.000, van Laborijn ad € 4.611 en van Werkbaan Oost ad € 4.310.
Op 31 december 2022 is de stand van Recreatieschap Achterhoek & Liemers € 67.947, van Hameland € 46.290, van Laborijn € 3.689 en van Werkbaan Oost € 4.161.
De vooruit ontvangen bedragen vallen in jaarlijkse termijnen vrij ten gunste van de exploitatie, voor het Recreatieschap Achterhoek & Liemers voor het eerst in 2015, voor Hameland het eerst in 2017, voor Laborijn het eerst in 2019 en voor Werkbaan Oost het eerst in 2022. De vrijval wordt gebaseerd op het aantal strekkende meters archief vermenigvuldigd met het voor dat jaar vastgestelde tarief per meter.
Geen rentevergoeding en zekerheden van toepassing.

NETTO-VLOTTENDE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Leningen	41.857	27.218
Overige schulden		
Overige schulden	96.864	125.710

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overige schulden		
Rekening-courant Mr. H.J. Steenbergenstichting	334	974
Nominale schuld Erfgoedcentrum	42.486	70.993
Loonheffing	52.329	52.607
Reservering sociale lasten	1.715	1.136
	96.864	125.710

OVERLOPENDE PASSIVA

Accountantskosten - Confirm	13.000	7.260
Accountantskosten - Kab accountants & belastingadviseurs	2.662	2.662
Nettoloon	-	31
Vooruitontvangen subsidie projecten CEPA (Cultuurpact)	21.843	-
Vooruitontvangen kwartaalbijdrage Gemeente Aalten	-	36.158
Vooruitontvangen subsidie Aalten	-	500
Vooruitontvangen subsidie Provincie Nedersaksisch	7.737	21.602
Bijdrage Cultuurpact	-	750
Nog te betalen bijdrage Nedersaksisch	7.138	1.000
Te betalen rente lening BNG	5.388	-
Overige overlopende passiva	216	927
	57.984	70.890

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Het huurcontract voor het pand IJsselkade 13 te Doetinchem is aangegaan voor een periode van 20 jaar. De huur- en serviceverplichtingen lopen tot het jaar 2031. Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken bedroeg in 2022 totaal € 213.930. De bijdrage in de servicelasten bedroeg in 2022 totaal € 139.781.

Afgegeven bankgarantie

Per 31 december 2022 is er een bankgarantie afgegeven door N.V. Bank Nederlandse Gemeenten voor een bedrag van € 268.920 ten behoeve van Brewinc B.V.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum te melden, die relevant zijn voor de jaarrekening 2022.

STAAT VAN INVESTERINGEN MET ECONOMISCH NUT

Investeringen met een economisch nut	Aanschaf-waarde	Balanswaarde 01-01-2022	Investeringen	Afschrijvingen	Balanswaarde 31-12-2022
	€	€	€	€	€
Gebouwen Erfgoedcentrum					
Virupa muurdeco	1.490	873	-	76	797
Purple bleu stellingen	160	123	-	4	119
Purple bleu stellingen	14.642	11.504	-	381	11.123
Bruynzeel archiefstellingen	68.272	53.654	-	1.777	51.877
Bruynzeel archiefstellingen	127.658	100.315	-	3.323	96.992
Bruynzeel archiefstellingen	48.983	38.493	-	1.275	37.218
Koopmans meerwerk	30.808	18.037	-	1.556	16.481
Interieur studiezaal	6.785	1.052	-	697	355
Architect Noort	2.674	1.553	-	136	1.417
Architect Noort	4.928	2.872	-	250	2.622
Koopmans studiezaal	200.293	116.862	-	10.139	106.723
Koopmans meerwerk	17.605	10.279	-	890	9.389
All Round Bouw	4.025	2.452	-	199	2.253
Valdorpels bij de toegangsdeuren	1.681	1.064	-	81	983
Legbord depot	1.284	896	-	59	837
Bomefa wandrek	1.911	1.540	-	78	1.462
	533.199	361.569	-	20.921	340.648

	Aanschaf-waarde	Balanswaarde 01-01-2022	Investeringen	Afschrijvingen	Balanswaarde 31-12-2022
	€	€	€	€	€
Kantoorinventaris Erfgoedcentrum					
Schilderijen	950	555	-	48	507
Conferentietafel	788	453	-	41	412
Tafelwagen 2x	550	327	-	27	300
Ahrend kuipstoel	214	134	-	10	124
Inventaris archief	25.722	15.547	-	1.277	14.270
Fatima scherm hal	1.141	661	-	58	603
Switch laptops	1.832	-	-	-	-
Itee Solutions	338	203	-	17	186
Riad tafels	987	576	-	50	526
Multi Ratio garderobe	101	55	-	6	49
Schermen educatieruimte	2.942	1.719	-	149	1.570
Ahrend inrichting kantoren	25.449	14.902	-	1.285	13.617
Voorhuis educatieruimte	923	542	-	47	495
Ahrend diversen 2011	1.485	891	-	74	817
Biblionet boekenwagen	713	525	-	31	494
Beamer	633	-	-	-	-
Uni binder	599	-	-	-	-
Bureaustoel	1.130	20	-	20	-
Slagpers	847	126	-	126	-
Grafimates Droogrek	762	195	-	165	30
Prowise PC Module	520	200	-	109	91
CCV pinautomaat	554	263	-	114	149
Laptop	1.653	1.063	-	329	734
Bureaustoel	604	388	-	121	267
Bureaustoel	604	469	-	117	352
Fototoestel	2.161	1.886	-	407	1.479
PC Videobewaking	599	498	-	114	384
Laptop	1.418	-	1.418	230	1.188
Bureaustoel	598	-	598	94	504
	76.817	42.198	2.016	5.066	39.148

	Aanschaf-waarde	Balanswaarde 01-01-2022	Investeringen	Afschrijvingen	Balanswaarde 31-12-2022
	€	€	€	€	€
Totaal	610.016	403.767	2.016	25.987	379.796

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING 2022

	Werkelijke baten 2022	Werkelijke lasten 2022	Werkelijk saldo 2022
	€	€	€
Erfgoedcentrum	1.830.264	-1.916.839	-86.575

Resultaat voor bestemming € 86.575 negatief, voorstel te onttrekken aan de algemene reserves.

WNT-VERANTWOORDING 2022

De WNT is van toepassing op Erfgoedcentrum Achterhoek & Liemers. Het voor Erfgoedcentrum Achterhoek & Liemers toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000 (Algemeen bezoldigingsmaximum).

Het bestuur van het Erfgoedcentrum is als volgt opgebouwd:

- Dagelijks bestuur, bestaande uit 2 AB-leden plus 1 DB-lid voorgedragen door de Staring Stichting;
- Algemeen bestuur, bestaande uit de 8 portefeuillehouders van de bij de Wgr aangesloten gemeenten, plus 1 lid afkomstig uit DB voorgedragen door de Staring Stichting;
- Bestuurscommissie, bestaande uit de voornoemde DB-leden, plus 2 leden afkomstig uit het AB en 2 leden voorgedragen door de Staring Stichting.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2022 **bedragen x € 1**	**E.T.G. Siero**
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	102.984
Beloningen betaalbaar op termijn	18.153
Subtotaal	*121.137*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	121.137
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2021	
bedragen x € 1	**E.T.G. Siero**
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.877
Beloningen betaalbaar op termijn	18.264
Subtotaal	*116.141*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000
Bezoldiging	116.141

1b. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder

Het bestuur is onbezoldigd.

Gegevens 2022 NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
Dagelijks bestuur	
H. Dales	Voorzitter (Lid namens de gemeente Doetinchem)
H.J. Tannemaat opgevolgd door S. Metaal (vanaf 15-06-2022)	Plaatsvervangend voorzitter (Lid namens de gemeente Winterswijk)
A. Das	Portefeuille Financiën
E.T.G. Siero	secretaris/directeur
Algemeen bestuur	
H. Dales	Voorzitter (Lid namens de gemeente Doetinchem)
H.J. Tannemaat opgevolgd door S. Metaal (vanaf 15-06-2022)	Plaatsvervangend voorzitter (Lid namens de gemeente Winterswijk)
T.M.M. Kok opgevolgd door H. te Lindert (vanaf 05-07-2022)	Lid namens de gemeente Aalten
H.J. Bosman opgevolgd door J. van Oostrum (vanaf 07-07-2022)	Lid namens de gemeente Berkelland
M. Besselink opgevolgd door A. Peppelman (vanaf 21-07-2022)	Lid namens de gemeente Bronckhorst
H. de Vries opgevolgd door H. Groote (vanaf 14-06-2022)	Lid namens de gemeente Montferland
K.J.M. Bonsen opgevolgd door J. Hoenderboom (vanaf 15-06-2022)	Lid namens de gemeente Oost Gelre
O.E.T. van Dijk	Lid namens de gemeente Oude IJsselstreek
Bestuurscommissie	
H. Dales	Voorzitter (Lid namens de gemeente Doetinchem)
H.J. Tannemaat opgevolgd door S. Metaal (vanaf 15-06-2022)	Plaatsvervangend voorzitter (Lid namens de gemeente Winterswijk)
A. Das	Lid
E.T.G. Siero	Lid
H. de Vries opgevolgd door H. Groote (vanaf 14-06-2022)	Lid namens de gemeente Montferland
K.J.M. Bonsen opgevolgd door J. Hoenderboom (vanaf 15-06-2022)	Lid namens de gemeente Oost Gelre
W.F.W.M. van Heugten	Lid
P. Seesing	Lid

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Niet van toepassing.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

0800 - 26 63 476
info@confirm.nu
www.confirm.nu

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het bestuur van:

Erfgoedcentrum Achterhoek Liemers

A. Verklaring over de in het rapport opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Erfgoedcentrum Achterhoek Liemers te Doetinchem gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit rapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Erfgoedcentrum Achterhoek Liemers per 31 december 2021 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Tevens is de jaarrekening in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2022;
- de staat van baten en lasten over 2022; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van Erfgoedcentrum Achterhoek Liemers zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), 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.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- de programmaverantwoording.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de 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 en artikel 213, lid 3 onder d Gemeentewet. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de programmaverantwoording in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheid van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de bepalingen van en krachtens de WNT.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevant wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden, het Controleprotocol WNT, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. 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 onderneming haar bedrijfsactiviteiten 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 onderneming 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 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.

Doetinchem, 16 februari 2023

Coöperatie ConFirm U.A.

w.g.

drs. J. Westdijk RA

Passie voor Audit

PROGRAMMAVERANTWOORDING

1 Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag over 2022 van het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers (ECAL).

De studiezaal van het Erfgoedcentrum was begin 2022 nog een aantal weken gesloten als gevolg van de COVID pandemie maar vanaf begin februari was het de hele organisatie weer 'business als usual'. Bezoekers waren weer welkom op de studiezaal zonder afspraak te hoeven maken en we konden ook weer activiteiten organiseren waarbij we in kleine en grote getalen geïnteresseerden konden ontvangen. Gemeenten hebben archieven overgedragen, overheids- en particulieren archieven zijn in beheer genomen en beschikbaar gesteld aan onze klanten.

In de loop van het jaar is een meerjarige missie en visie vastgelegd in het Beleidsplan 2023-2026 dat als titel 'actief archief: attractief -proactief - interactief' meekreeg. Na de 'corona-jaren' waarin het Erfgoedcentrum net als vele andere organisaties enigszins gedwongen was zich meer op interne zaken te focussen, was het tijd en ook mogelijk om het vizier weer wagenwijd open te zetten.
Al is de looptijd van het beleidsplan 2023-2026, daarop vooruitlopend is het Erfgoedcentrum in 2022 al begonnen met het verbeteren (herstellen) van de verbinding met onze klanten. Niet alleen door ruime opening van de studiezaal konden onze klanten weer bij ons komen, maar ook door het organiseren van meerdere activiteiten als lezingen, cursussen en rondleidingen. Ook is er geïnvesteerd in het (hernieuwd) kennismaken met onze gemeentelijke 'klanten'.

Zo zijn er gesprekken gevoerd met gemeentesecretarissen en is er een rondleiding gegeven aan de bestuurders. Daarnaast zijn er kleinschalige bijeenkomsten georganiseerd waarbij medewerkers van het Erfgoedcentrum 'live' hebben gesproken met de contactpersonen bij de gemeenten en is er voor medewerkers van de gemeenten een open dag georganiseerd. Na het 'normaal' van digitaal vergaderen is het elkaar informeel bijpraten, na eigenlijk best een lange periode, door alle betrokkenen als heel prettig en waardevol ervaren.

Door verschillende omstandigheden zijn er - voor de schaal van het Erfgoedcentrum - grote verschuivingen geweest in het personeelsbestand; er werd afscheid genomen van vier collega's. Vacatures konden gelukkig wel weer relatief snel en goed worden ingevuld. De personeelswisselingen zorgden echter wel voor enige stagnatie in voortgang of uitstel van afronding van een aantal projecten. Daarentegen zorgde de veranderingen voor nieuw elan, enthousiasme en daarmee voor een goede sfeer.

2 Bestuur

Het bestuur van het Erfgoedcentrum is als volgt opgebouwd:

- Algemeen Bestuur, bestaande uit de acht portefeuillehouders van de bij de Wgr aangesloten gemeenten;
- Dagelijks Bestuur, bestaande uit twee AB-leden plus één DB-lid voorgedragen door de Staring Stichting;
- Bestuurscommissie, bestaande uit de voornoemde DB-leden, plus twee leden afkomstig uit het AB en twee leden voorgedragen door de Staring Stichting.

Als gevolg van de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 zijn er een aantal bestuurswisselingen geweest.

Leden Algemeen Bestuur

gemeente		
Doetinchem	H. Dales	voorzitter
Winterswijk	H.J. Tannemaat opgevolgd door S. Metaal (vanaf 15-06-2022)	plv. voorzitter
-	A. Das	Portefeuille Financiën
Aalten	T.M.M. Kok opgevolgd door H. te Lindert (vanaf 05-07-2022)	
Berkelland	H.J. Bosman opgevolgd door J. van Oostrum (vanaf 07-07-2022)	
Bronckhorst	M. Besselink opgevolgd door A. Peppelman (vanaf 21-07-2022)	
Montferland	H. de Vries opgevolgd door H. Groote (vanaf 14-06-2022)	
Oost Gelre	K.J.M. Bonsen opgevolgd door J. Hoenderboom (vanaf 15-06-2022)	
Oude IJsselstreek	O.E.T. van Dijk	
-	E.T.G. Siero	secretaris/directeur

Leden Dagelijks Bestuur

gemeente		
Doetinchem	H. Dales	voorzitter
Winterswijk	H.J. Tannemaat opgevolgd door S. Metaal (vanaf 15-06-2022)	plv. voorzitter
-	A. Das	portefeuille Financiën
-	E.T.G. Siero	secretaris-directeur

Bestuurscommissie

gemeente		
Doetinchem	H. Dales	voorzitter
Winterswijk	H.J. Tannemaat opgevolgd door S. Metaal (vanaf 15-06-2022)	plv. voorzitter
-	A. Das	portefeuille Financiën
Bronckhorst	M. Besselink (tot 21-04-2022) A. Peppelman (vanaf 21-04-2022)	
Montferland	H. de Vries opgevolgd door H. Groote (vanaf 14-06-2022)	
Oost Gelre	K.J.M. Bonsen opgevolgd door J. Hoenderboom (vanaf 15-06-2022)	
-	W.F.W.M. van Heugten	
-	P. Seesing	
-	E.T.G. Siero	secretaris- directeur

3 Resultaten

3.1 Programma Erfgoedcentrum

In deze programmaverantwoording is sprake van één programma: Programma Erfgoedtaken.
Het gehele programma heeft voor het grootste deel betrekking op de uitvoering van wettelijke taken op het gebied van zorg en beheer van archieven.

De archieftaken worden, voor de acht gemeenten die deelnemer zijn in de Wgr Erfgoed-centrum, uitgevoerd op basis van de Archiefwet 1995, de plaatselijke archiefverordeningen en Besluit informatiebeheer. Op basis van een dienstverleningsovereenkomst worden ook de archieftaken ten behoeve van het Waterschap Rijn en IJssel en Kasteel Huis Bergh uitgevoerd. De Archiefwet bepaalt dat de archieven in "goede, geordende en toegankelijke staat" moeten worden gebracht, beheerd en behouden en dat er toezicht wordt gehouden op de niet-overgedragen archieven.

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

3.1.1 Archieven en collecties in 'goede staat' brengen, beheren en behouden

Zorgen voor zo optimaal mogelijke omstandigheden voor opslag van de bestanden conform wet- en regelgeving en uitvoeren van werkzaamheden op het gebied van restauratie en conservering om (autonoom) verval van archieven tegen te gaan en schade te voorkomen.

* Na de afsluiting van eerdere e-depot projecten beschikt het Erfgoedcentrum inmiddels over kennis en inzicht alsmede de benodigde e-depot hard- en software. In navolging van eerdere succesvolle e-depot projecten heeft het Erfgoedcentrum in 2022 een aantal deelprojecten uitgevoerd met betrekking tot gebruik en inrichting van het e-depot. Het jaar 2022 stond vooral in het teken van het opdoen van nog meer praktijkervaring, mede door het e-depot verder te vullen.

Er zijn verschillende deel- en aansluittrajecten uitgevoerd met individuele zorgdragers:

- Een aantal gemeenten zijn samen met het Erfgoedcentrum gestart met een onderzoek naar het uitplaatsen van videotulen naar het e-depot. Gedurende 2022 is er in de werkgroep bijgedragen door de gemeenten Aalten, Montferland, Oude IJsselstreek en Winterswijk. Vanwege wisselende beschikbare middelen bij de gemeenten is de samenstelling van de werkgroep in de loop van het project gewijzigd;
- De Gemeente Oost Gelre verkende de mogelijkheid om projectdossiers van de netwerkschijven duurzaam te kunnen opslaan in het e-depot;
- Het Erfgoedcentrum heeft gewerkt aan mogelijkheden voor beschikbaarstelling van overgebrachte informatie uit het e-depot aan de burger;

- De gemeenten Doetinchem, Aalten en Berkelland zijn samen met het Erfgoedcentrum gestart met een onderzoek naar het MDTO (nieuwe versie van een metadata schema).

* In 2022 zijn er advies overleggen geweest met zorgdragers uit de regio op het gebied van het e-depot.

- Er hebben verschillende gesprekken en/of demonstraties plaatsgevonden voor geïnteresseerden van buiten onze regio;

- Tijdens de DIV dag zijn alle zorgdragers op de hoogte gebracht van de e-depot lopende en afgeronde aansluitprojecten;

- Er zijn adviesgesprekken gevoerd met het Streekarchivariaat de Liemers en Doesburg en input geleverd t.b.v. hun e-depot project.

* Archiefbewaarplaats en quarantaineruimte zijn conform wet- en regelgeving ingericht en in stand gehouden.

* Archieven zijn materieel verzorgd: verpakt in zuurvrije dozen en -omslagen, schadelijke materialen verwijderd, omslagen en dozen genummerd en gestickerd. Er is in totaal bijna 80 m archief materieel verzorgd waarbij ca. 8.000 stickers zijn geplakt. Materiële verzorging houdt in: archieven verpakken in zuurvrije dozen en -omslagen, schadelijke materialen verwijderen, omslagen en dozen nummeren en stickeren.

* In 2022 is in totaal 1,32 m stukken gerestaureerd van de gemeenten Berkelland, Montferland, Oost Gelre, Oude IJsselstreek en Winterwijk:

- 0,70 m stukken uit gemeentelijke archieven na 1811;

- 0,43 m stukken met schadescore 14 (op basis van het restauratieplan) uit gemeentelijke archieven van voor 1811;

- 0,19 m stukken 'on demand' op verzoek van een onderzoeker stukken worden gerestaureerd. Na restauratie zijn stukken die tot die tijd vanwege de slechte staat vele jaren niet ter inzage waren, weer te raadplegen door bezoekers.

3.1.2 Archieven en collecties in 'geordende staat' brengen, beheren en behouden:

Zorgen voor ordening in beheerde bestanden zodat de archieven doorzoekbaar en vindbaar worden en blijven. Dit heeft zowel betrekking op analoog ('papieren') archief als digitaal archief.

* In 2022 zijn er geen gemeentelijke archieven overgebracht.

* Er zijn 20 particuliere archieven/collecties (w.o. ook documentatie-collecties en aanvullingen) opgenomen met een totale een omvang van ruim 25m. Deze collecties zijn opgenomen op basis van in het acquisitiebeleid omschreven redenen. Deze bestanden zijn opgeschoond, verpakt en (deels) geïnventariseerd De toegangen zijn op de website gepubliceerd.

gemeente	particulier archief(vormer)	omvang (m)
Aalten	0273 - Schaersvoorde te Aalten	0,500
	1666 - Vereniging Bredevoorts Boeken Belang	1,625
	1672 - Rooms-katholieke parochie van de H. Helena te Aalten (Aanvulling 2022)	2,625
Berkelland	1660 - Stichting Uitvaartzorg-Eibergs begrafenisfonds	0,375
	1674 - Unie Van Vrijwilligers (UVV) te Eibergen	0,750
Doetinchem	1658 - Doetinchemse Gymnastiekvereniging, 1927-2003	0,750
	1659 - Vrouwen Advies Commissie, afdeling Doetinchem	1,000
	1668 - Collectie Vinkenborg betreffende Von Doetinchem de Rande	0,625
Montferland	1679 - Collectie Maria van Dongen, verpleegster, 1944, 1945	0,125
	1663 - Bibliotheek Didam	3,250
Oude IJsselstreek	1110 - Collectie betreffende Adolf Robbert van de Laar te Gendringen, 1900-2019	0,750
	1664 - Collectie Koos Anema-Roeleveld betreffende waarnemingen in de natuur in Zeeland, Almen en Terborg	0,375
	1673 - 't Olde Getrouw te Varsseveld	2,625
	1675 - Hervormde Vrouwen Groep te Varsseveld	0,125
Winterswijk	0404 - Stichting Berenschot-Rappa te Winterswijk	1,500
	1192 - Familie Willink te Winterwijk, 1724-2008	2,875
	1665 - Rooms-katholieke parochie van de H. Johannes de Doper te Meddo	4,250
	1669 - Families Vriesen, Smalbraak en Te Voortwis op boerderij Deunk te Brinkheurne, 1749-1992	0,250
	1667 - Collectie brieven van de emigrant Christiaan Heezen en familie aan broer Jan Willem en Derk Jan Heezen onder Winterswijk	0,125
	1671 - Achterhoeks vocaal ensemble 'Avoce' te Winterswijk, 1989-2017	0,125
TOTAAL		**25,375**

* Vervaardigen en publiceren van toegangen (inventarissen): er zijn 44 inventarissen (toegangen) vervaardigd.

VERVAARDIGDE INVENTARISSEN		
gemeente	aantal inventarissen	omvang (m)
Aalten	2	4,375
Berkelland	6	10
Bronckhorst	6	1,875
Doetinchem	15	42,25
Montferland	2	3,125
Oost-Gelre	2	1,75
Oude IJsselstreek	3	4
Winterswijk	8	9,375
TOTAAL	**44**	**79,55**

* Vrijwilligers hebben gewerkt aan:
  - scannen en beschrijven van foto- en filmmateriaal;
  - nader toegankelijk maken (indexeren) van notariële akten en militieregisters;
  - verkoop van tweedehands boeken.

Daarnaast hebben vrijwilligers ondersteunende werkzaamheden verricht bij bijeenkomsten en exposities.

3.1.3 Archieven en collecties in 'toegankelijke staat' brengen, beheren en behouden:

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

* In 2022 was de studiezaal gesloten voor bezoekers van 1 januari t/m 25 januari in verband met COVID maatregelen. Vanaf de heropening van de studiezaal op 26 januari zijn de standaard openingstijden aangepast: dinsdag t/m donderdag, 6 uur per dag (9u-12u en 13u-16u).

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Aantal geregistreerde bezoeken	1.169	779	996	1.607	1.224	1.204
Totaal aantal bezoeken (schatting)	1.461	974	1.245	2.009	1.530	1.505
Aantal aangevraagde stukken	6.691	7.132	6.366	7.198	9.366	9.261

* De studiezaal is het drukst bezocht in de maanden februari (126), maart (126) en november (141). De meeste aanvragen zijn gedaan in de maanden maart (921) en november (993).

* Er wordt vanaf eind 2018 bijgehouden hoeveel scanverzoeken het Erfgoedcentrum ontvangt. Een groot deel hiervan bestaat uit scanverzoeken voor bouwdossiers. Na een enorme toename van scanaanvragen de afgelopen jaren daalde dit in 2022. Dit heeft met name te maken met het feit dat na 2020-2021 de studiezaal weer veel open is geweest. Daardoor konden bezoekers zelf (kosteloos) scans/foto's maken van documenten waarbij afhandeling door de medewerkers van het Erfgoedcentrum niet meer nodig was.
De scanaanvragen met betrekking tot bouwtekeningen bleef wel het overgrote deel van alle scanverzoeken uitmaken.

SCANAANVRAGEN				
	2022	2021	2020	2019
Bouwdossiers aantal afgehandelde aanvragen	474	513	434	277
Bouwdossiers aantal geleverde scans	3.915	4.934	3.147	1.688
Overige aantal afgehandelde scanaanvragen	35	92	71	42
Overige aantal geleverde scans	502	989	1150	374
Totale aantal scans	**4.926**	**5.923**	**4.297**	**2.062**

NB. In dit overzicht zijn niet de aanvragen/geleverde scans van beeldmateriaal opgenomen.

* Naast het toevoegen van inventarissen, beschrijvingen, indexen en beeldbestanden is er ook veel contact toegevoegd met betrekking tot de streektaal. In 2022 zijn de voorbereidingen getroffen voor de lancering van een vernieuwde website in het 2e kwartaal 2023. Op de nieuwe website wordt rekening gehouden met de laatste wensen en eisen rondom toegankelijkheid en informatieveiligheid. Tevens wordt de vindbaarheid en doorzoekbaarheid van informatie verbeterd als ook de online ondersteuning bij onderzoek.

bezoek www.ecal.nu	2022	2021	2020	2019	2018
Aantal bezoeken	118.046	104.680	105.573	84.593	61.727
Aantal bezochte pagina's	720.174	633.716	620.725	607.006	505.019

* Statistieken met betrekking tot raadpleging van archieftoegangen (inventarissen) via de website:

MEEST GERAADPLEEGDE ARCHIEFTOEGANGEN	
1066-Collectie Meijnen, 1909-1990	62.862
1100-Poparchief Achterhoek en Liemers, (1957) 2000-2015	29.026
1053-Gemeentebestuur Wisch, (1833) 1922-2004 (2009)	26.628
0105-Gemeentebestuur Aalten, (1809) 1811-1942 (1968)	22.939
0044-Collectie G.H. Morsink, 1811-1961	19.093

* Eind 2022 waren er 4.837.000 doorzoekbare beschrijvingen beschikbaar op de website. Het aantal afbeeldingen die via de website te vinden zijn, is gestegen t.o.v. het jaar daarvoor, maar het aantal films is niet toegenomen. Dit laatste is het gevolg van de jaren dat vrijwilligers niet aan de films hebben kunnen werken. Afgelopen jaar is met betrekking daartoe ingezet op het afhandelen van binnengekomen filmmateriaal; het bekijken en registreren. De verwachting is dat er in 2023 wel weer nieuwe films aan de website kunnen worden toegevoegd.

aantal doorzoekbare items	2022	2021	2020	2019	2018
Archief	4.837.000	4.831.322	4.752.153	4.713.695	4.600.462
Beeldbank	87.290	86.626	85.184	84.909	78.589
Film	166	166	166	140	113

* Bijna alle gemeenten komen regelmatig dossiers lenen uit de bestanden die bij het Erfgoedcentrum in beheer zijn of zijn uitgeplaatst (in het archiefdepot geplaatst in afwachting van overbrenging). Het aantal uitleningen aan de gemeenten is met 2.697 ongeveer 100 minder t.o.v. 2021.

GEMEENTELIJKE UITLENINGEN							
	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Aalten	0	0	0	0	0	2	0
Berkelland	38	35	24	90	87	155	64
Bronckhorst	61	153	73	70	93	40	37
Doetinchem	726	655	964	944	2.046	2.546	1.024
Montferland	376	271	344	603	298	255	43
Oost Gelre	471	454	424	551	544	487	613
Oude IJsselstreek	559	817	571	1007	871	834	871
Winterswijk	466	413	1.089	613	512	233	303
TOTAAL	**2.697**	**2.798**	**2.525**	**3.878**	**4.451**	**4.552**	**2.955**

* Van verschillende zijden werd een beroep gedaan op beeldmateriaal uit de film- en fotocollectie van het Erfgoedcentrum. In totaal zijn er 382 beeldbestanden geleverd voor diverse doeleinden. Een groot aantal afbeeldingen (bijna 50) zijn gebruikt voor het magazine Oer. Door het Gelders Genootschap zijn bijna 50 afbeeldingen gebruikt ten behoeve van het project Wederopbouw en bijna 40 afbeeldingen zijn gebruikt voor een tentoonstelling bij Erve Kots in Lievelde.

3.1.4 Uitvoeren van de archiefwettelijke inspectietaak

De archiefinspecteur houdt toezicht op niet-overgedragen archieven; daarbij wordt inspectie uitgevoerd op bestanden die op het punt staan overgedragen te worden (moet conform geldende normen en eisen). Worden vernietigingslijsten beoordeeld en wordt gevraagd en ongevraagd advies gegeven met betrekking tot informatie- en archief-beheer van de gemeenten én gemeenschappelijke regelingen.

* Met alle gemeenten, het Waterschap en de gemeenschappelijke regelingen is regulier overleg gevoerd. Daarnaast zijn voor iedere organisatie de volgende specifieke zaken uitgevoerd:

gemeente	inspectiewerkzaamheden
Aalten	- beoordelen vernietigingslijst Aalten V2022 - beoordelen bouwvergunningen en secretariearchief Aalten t.b.v. overbrenging - advies uitgeplaatste archiefbestanden - advies informatiebeheer - advies e-mailbewaring
Berkelland	- beoordelen vernietigingslijst Borculo V 2017-2021 - advies informatiebeheer Jeugdwet - advies migratietraject naar e-depot - advies hotspotmonitor - advies bewerking en beoordeling archiefbestand Ruurlo 1990 – 2004 - advies bewerking archiefbestand Neede 1938 – 2004 - advies Handboek vervanging - advies e-mailbewaring - advies informatiebeheer - advies inrichting vakapplicatie RX Mission - advies vernietigen hybride archieven
Bronckhorst	- beoordelen t.b.v. overbrenging van het archiefbestand Zelhem 1975 – 2004 - advies opbouw vernietigingslijsten digitale archiefbescheiden - advies uitvoeren vernietigen digitale archiefbescheiden - advies e-mailbewaring
Doetinchem	- beoordelen vernietigingslijst Doetinchem V2016 (Corsa) en personeelsdossiers - advies e-mailbewaring - advies informatiebeheer Buurtplein - advies beperking openbaarheid archiefbescheiden - advies overbrenging aanvulling archiefbestand Doetinchem 1970 - 2004 - advies bewerking en overbrenging archiefbestand inclusief beeldcollectie Rietveld Lyceum - advies informatiebeheer regionale Leerplichtorganisatie - advies bewerking en overbrenging archiefbestand Willibrord mavo - advies opbouw vernietigingslijst digitale archiefbescheiden - advies doorlopende machtiging archiefbescheiden
Montferland	- advies e-mailbewaring - advies overbrenging aanvulling archiefbestand Bergh - advies overbrenging aanvulling archiefbestand Didam - advies uitgeplaatste archiefbestanden

Oost Gelre	- beoordelen vernietigingslijsten Oost Gelre V2022 en ZTC1 - beoordelen toegankelijkheid archiefbestand Lichtenvoorde 1930 – 1985 - beoordelen toegankelijkheid archiefbestand Lichtenvoorde 1986 - 2004 - advies e-mailbewaring - advies uitgeplaatste archiefbestanden - advies kwaliteitscontroles - advies informatiebeheer - advies doorlopende machtiging archiefbescheiden - advies migratietraject ZTC1 naar ZTC2
Oude IJsselstreek	beoordelen vernietigingslijsten Gendringen en Wish V2022 - advies e-mailbewaring - advies migratietraject - advies doorlopende machtiging van vernietiging - advies procedure digitale vernietiging - advies bewerking diverse archiefbestanden bouw- en milieuvergunningen Gendringen en Wisch - beoordelen t.b.v. overbrenging archiefbestand Milieu Wisch - advies overbrenging akten burgerlijke stand Gendringen en Wisch - advies verbeteren toegankelijkheid overgebrachte bouwvergunningen Gendringen (SARA 0519) - advies beperken openbaarheid van archiefbescheiden - advies overbrenging archiefbescheiden Rijksduitsers en vluchtelingen - advies audit vernietigen digitale archiefbescheiden

Winterswijk	- beoordelen vernietigingslijsten V2017, V2020-2022 - advies e-mailbewaring - advies procedure vernietiging archiefbescheiden - advies uitgeplaatste archieven
Waterschap Rijn en IJssel	- beoordelen vernietigingslijsten V2018 en 2019 - schouw archiefbewaarplaats i.v.m. verlichting advies bewerken t.b.v. overbrenging archiefbestand 2020
Gemeenschappelijke Regelingen	<u>ECAL</u> - vernietigingslijst RAL V2016-2018 - advies digitale beveiliging Ecal - advies HB vervanging - advies migratie van Alfresco naar Zaaksysteem - advies duurzaam beheer digitale opslagmiddelen - advies e-mailbewaring <u>Fijnder</u> - beoordelen vernietigingslijst SDOA/Fijnder - advies Handboek vervanging - advies e-mailbewaring <u>Hameland</u> - advies bewerken archiefbestand Hameland 1972 – 2016 - beoordelen t.b.v. overbrenging archiefbestand Hameland 1972 -2016 <u>Laborijn</u> - beoordelen vernietigingslijsten t.b.v. overbrenging archiefbestand Wedeo 2001-2015 - beoordelen t.b.v. overbrenging archiefbestand Wedeo 2001 – 2015 - beoordelen t.b.v. overbrenging archiefbestand gebouwen en terreinen Wedeo 1983 – 1993 - beoordelen t.b.v. overbrenging archiefbestand bestuursarchief ISWI 2000 – 2015 - advies e-mailbewaring <u>ODA</u> - advies informatiebeheer - advies migratietraject - advies e-mailbewaring - advies overdracht archiefbescheiden Regionaal archeoloog van Regio Achterhoek <u>Regio Achterhoek</u> - beoordelen vernietigingslijsten over de jaren 2017 en 2018 - beoordelen t.b.v. overbrenging het archiefbestand Regionaal archeoloog 2008 – 2013 - beoordelen duurzame beheeromgeving van AFAS - advies nulmeting Archief KPI's - advies bewaartermijnen personeelsdossiers - advies informatiebeheer - advies e-mailbewaring - advies overdracht archiefbescheiden Regionaal archeoloog aan ODA

	Werkbaan Oost BV - beoordelen vernietigingslijsten - advies bewerking en overbrenging archiefbestand Werkbaan Oost BV

* Ten behoeve van uitvoering van de archiefinspectietaak en deskundigheidsbe-vordering zijn onderstaande algemene werkzaamheden uitgevoerd en is aan onderstaande activiteiten/ overleggen deelgenomen.

Overleggen	- Regulier overleg zorgdragers - Overleggen contactpersonen DIV over activiteiten Erfgoedcentrum - Overleggen met gemeentesecretarissen Achterhoek - E-depotoverleg - Project digitaliseren overgebrachte bouwvergunningen - Archivering digitale archiefbescheiden particuliere archieven - Collegiaal overleg archiefdiensten Gelderland - Standaarden dossierinventaris en beschrijven beeldmateriaal - Zaaktypen t.b.v. invoeren zaaksysteem Erfgoedcentrum - Commissie bouwzaken (landelijk) - Advies bouw en inrichting archiefbewaarplaats Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg - Werkgroep Enterprise vernietiging (landelijk)
Activiteiten/ bijeenkomsten	- Organisatie Achterhoekse DIV-dag 2022 - Webinars VNG en KVAN

3.1.5 Stimuleren van onderzoek, studie en activiteiten op het gebied van en interesse in de streekcultuur en -historie Achterhoek en Liemers.

* Ten behoeve van het stimuleren van gebruik van in beheer zijnde archieven en collecties zijn rondleidingen, lezingen en cursussen gegeven, leerlingen ontvangen en andere activiteiten georganiseerd. In onderstaand overzicht zijn niet alleen het aantal bezoekers vermeld die het Erfgoedcentrum/de locatie fysiek hebben bezocht, maar ook volgers van de live-stream van het Streektaalsymposium Bi-jpraoten over streektaal in de zorg (90) en de presentatie van het Jaarboek (250).

ACTIVITEITEN		
	aantal	toelichting
Cursussen	41	cursus paleografie; basiscursus genealogie, cursus genealogie voor gevorderden
Lezingen	214	Doetinchem in WO2; Dick Kleisen in het Aaltens verzet, Bewaarde herinnering, 1572
Streektaalevenementen	3.277	Wiesneus/leerlingen streektaallessen; Cursus Achterhoek(s) College; voorstelling Dialect in de Liedjestraot; Streektaalsymposium Bi-jpraoten 'streektaal in de zorg', Streektaaldictee; Plat Gespöld, presentaties/workshops Streektaal
Overige bijeenkomsten	338	presentatie Jaarboek Achterhoek en Liemers; Expositie 1572, streekboekenverkoop (2x), Open Monumentendag, presentatie GR nw raadsleden, DIV-dag, Genealogiedag, rondleidingen

* Cultuurhistorisch magazine Oer verscheen in 2022 weer 4 keer. Dit tijdschrift heeft een oplage van 950 exemplaren en wordt uitgegeven samen met het Regionaal Archief Zutphen en het Waterschap Rijn en IJssel. Halverwege het jaar is het uitgeverschap van Oer over gegaan van het Erfgoedcentrum naar Achterhoek Uitgevers. Het Erfgoedcentrum blijft (net als de andere partijen) inhoudelijke input leveren (lid van de redactie) en Oer beschikbaar stellen voor donateurs.

* De social media kanalen van het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers worden structureel ingezet om activiteiten, nieuwtjes en interessant archiefmateriaal te belichten. Ook in 2022 zijn er weer flink wat volgers bijgekomen op Facebook, Twitter en Instagram.

Volgers/likes	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2017
Facebook	1.904	1.311	1.058	887	646	532
Twitter	1.227	1.203	1.132	1.021	911	737
Instagram	1.061	1.011	889	692	550	147

Daarnaast zijn er een aantal filmpjes toegevoegd op het Youtube-kanaal van het Erfgoedcentrum. Via dit kanaal zijn filmpjes te zien over Wiesneus 2022, drie filmpjes van voorleesverhalen uut Flonkergood 2022, en promotiefilmpjes van de voor Beste boek genomineerde boeken. Als onderdeel van het project 1572 zijn 9 korte filmpjes gemaakt die ook op Youtube te zien zijn.

* Het Erfgoedcentrum is het taalinstituut voor Nedersaksisch in de provincie Gelderland.

- De subsidie van de Provincie Gelderland heeft het onder meer mogelijk gemaakt een streektaalconsulent aan te stellen, een Stimuleringsfonds Nedersaksisch Gelderland in te stellen, een streektaalsymposium te organiseren en te starten met het opbouwen van een netwerk in de regio noordoost Veluwe;
- In gezamenlijkheid met de Nedersaksische taalinstituten in Nederland (Friensland, Groningen, Drenthe en Overijssel) zijn in 2022 zogenaamde 'beurtbalkjes' voor op de lopende band in supermarkten gemaakt en verspreid. De lancering in de Achterhoek kreeg landelijke media aandacht.
- Ook veel media aandacht heeft het uitgeven van het 'zorgzakboekje' gekregen; een klein woordenboekje voor verzorgenden. Naar aanleiding daarvan is i.s.m. het taalinstituut in Overijssel lesmateriaal ontwikkeld, voor opleiding verzorgende MBO en voor training on the job bij verpleeghuizen en ziekenhuizen;
- Het project Wiesneus; kindertijdschrift met daaraan gekoppelde streektaal les voor groep 6/7 in het basisonderwijs is verder uitgebreid. Wederom hebben meer scholen dan in 2021 met dit project meegedaan. Als afsluiting van Wiesneus 2022 zijn gratis concerten voor kinderen georganiseerd: een voorstelling Peter en de Wolf in het Achterhoeks waarbij het klassieke muziekstuk is uitgevoerd door een voltallig orkest. De voorstellingen vonden plaats in theater 't Spieker in Eibergen (Berkelland) en Openluchttheater Engbergen in Gendringen (oude IJsselstreek;
- In samenwerking met de Dialectkring Achterhook en Liemers en de Stichting Vrienden van de Streektaal Lochem is de Waeke van het Achterhookse en Liemerse Book georganiseerd. Daarvoor is een bundel nieuwe verhalen en gedichten in de streektaal samengesteld en uitgebracht onder de titel Flonkergood. Dit boekje heeft iedereen die in die week een boek uit of over de regio kocht (bij het Erfgoedcentrum of bij de boekhandel in de regio) kado gekregen. De bijeenkomst was georganiseerd in Vorden en trok veel publiek (ruim 150 bezoekers). Dit was niet alleen de aftrap van de boekenweek maar tevens werd hier de prijs uitgereikt voor 'Beste Boek Achterhoek en Liemers 2021'. De boekenweek en prijsuitreiking kreeg veel aandacht in de regionale media.

3.1.6 Verzamelen, beheren en beschikbaar stellen van literatuur en documentatie met betrekking tot streekcultuur en -historie Achterhoek en Liemers.

* De bibliotheekcollectie is actueel en beschikbaar gehouden door aanschaf van relevante publicaties, verwerkingen van aanwinsten en wegwerken van werkvoorraden. Aantal aanwinsten in de bibliotheek: 256 publicaties waarvan 118 aangekocht. De overige 138 publicaties zijn aan het Erfgoedcentrum geschonken. Bovendien werden 122 publicaties toegevoegd aan de bibliotheekcollectie uit de werkvoorraad in 2022.
* Bibliotheekcatalogus is aangevuld met de aanwinsten, beschrijvingen van periodieken en er is gewerkt aan het wegwerken van de werkvoorraad (herordening en registratie).
* De documentatiecollectie van het Achterhoeks Archief is opgeschoond.
* Het scannen van kaften van aanwinsten werd voortgezet, zodat die in de bibliotheekcatalogus opgenomen kunnen worden bij de beschrijvingen van de desbetreffende boeken.

3.2 Bedrijfsvoering

3.2.1 Personeel en organisatie

VASTE MEDEWERKERS

* In de loop van het jaar zijn om verschillende redenen 4 medewerkers uit dienst gegaan (einde contract, andere baan, pensioen). Het is gelukt om alle vacatures binnen redelijke termijn weer in te vullen ondanks de druk op de arbeidsmarkt. Voor het einde van het jaar zijn 2 van de nieuwe medewerkers gestart, een medewerker start per 1-1-2023 en de laatste per 1-3-2023. Voor het team, bestaande uit 16 personen betekent dat een grote verandering.
* Ter ontwikkeling van de medewerkers is er een teamtraining georganiseerd, zijn periodieke personeelsgesprekken gevoerd en hebben een aantal medewerkers deelgenomen aan specifieke studiedagen/-bijeenkomsten.
* Er zijn door een aantal medewerkers cursussen/trainingen gevolgd: trainingen Mais Flexis (archiefbeheersysteem) en Zaaksysteem.

VRIJWILLIGERS

* Het aantal vrijwilligers lag eind 2022 op 38.
* Omdat de Kerstbijeenkomst in 2021 niet door kon gaan, was een Nieuwjaarsontbijt in 2022 gepland maar helaas kon dat vanwege COVID ook niet plaatsvinden. Uiteindelijk is er een paasontbijt georganiseerd wat door de vrijwilligers erg werd gewaardeerd. In december is er een Kerstbijeenkomst georganiseerd met een pubquiz en na afloop ontvingen de vrijwilligers een kerstpakket.

INHUUR DERDEN

* Via Laborijn is één medewerkster bij het Erfgoedcentrum werkzaam. Zij verricht ondersteunende administratieve werkzaamheden.
* Op projectbasis zijn twee medewerkers in dienst als 'streektaalfunctionaris'. De werkzaamheden die zij uitvoeren, vallen deels onder de projecten van het Cultuur- en Erfgoedpact Achterhoek en deels zijn het projecten van het Erfgoedcentrum zelf, gebaseerd op het activiteitenplan op basis waarvan de Provincie Gelderland subsidie verleent.

OVERIG

* Inzet P&O (HR en salarisadministratie) ICT vanuit gemeente Doetinchem op basis van Service Level Agreement is gecontinueerd.

3.2.2 Huisvesting

* Ten behoeve van de huisvesting wordt depot-, kantoor- en studiezaalruimte gehuurd (op basis van een langlopend huurcontract) van Brewinc B.V.
* Het Erfgoedcentrum is vertegenwoordigd in de Stichting Brewinc Beheer; een beheerstichting ten behoeve van de gebruikers (bewoners) van het gebouw het Brewinc. Het Erfgoedcentrum vervult hier de rol van secretaris. Via de verhuurder wordt een gebouwenbeheerder ingezet ten behoeve van facilitaire zaken met betrekking tot het gebouw als geheel en gezamenlijke ruimtes (niet voor de ruimtes van de afzonderlijke gebruikers).
* Voor gebruik van een up-to-date netwerk, benodigde hard- en software en voor ondersteuning ICT-diensten wordt gebruik gemaakt van inzet van de gemeente Doetinchem op basis van een Service Level Agreement.

3.2.3 Samenwerking

* Het Erfgoedcentrum heeft goede contacten met het Streekarchivariaat de Liemers en Doesburg (SALD); er is regelmatig overleg en er wordt gebruik gemaakt van wederzijdse kennis, ervaring en diensten.
* Het Erfgoedcentrum, Regionaal Archief Zutphen en Waterschap Rijn en IJssel geven gezamenlijk het cultuur historisch magazine Oer uit.
* Er is nauwe samenwerking met de medegebruikers van 't Brewinc en met name de Bibliotheek West Achterhoek, wat heeft geleid tot uitwisseling van kennis en ervaringen maar ook tot concrete gezamenlijke activiteiten (zoals Wiesneus en organisatie van lezingen).
* Vanaf 2017 is het Erfgoedcentrum coalitiepartner van het Cultuur- en Erfgoedpact Achterhoek (CEPA). Samen met vijf andere coalitiepartners wordt gezamenlijk invulling gegeven aan dit pact. Binnen het CEPA zijn een aantal direct aan het Erfgoedcentrum gerelateerde projecten gerealiseerd:

- Wiesneus: door goede samenwerking met de bibliotheken West- én Oost-Achterhoek, Achterhoekse Poort en Montferland is het project Wiesneus - magazine en lessen m.b.t. de streektaal - een groot succes.
- Plat Gespöld: jaarlijks streektaalmuziekfestival met toekenning van de prijs 'De Gelderse Kleiroze' voor het 'haevigste liedje' van het afgelopen jaar.
- In 2021 is gestart met het uitwerken van de verhaallijn rond 1572 op basis waarvan in 2022 een boekje is verschenen een en reeks korte filmpjes is gemaakt. Er is samen gewerkt met het landelijke project 'geboorte van Nederland', verschillende gemeenten, musea en historische verenigingen.

* Sinds de ondertekening in 2018 van het convenant Nedersaksisch door de provincies waar Nedersaksisch de streektaal is, heeft de provincie Gelderland het Erfgoedcentrum aangewezen als hét taalinstituut Nedersaksisch voor deze provincie. Vanaf 2019 is daardoor een steeds hechtere samenwerking en band ontstaan met de andere Nedersaksische taalinstituten in Nederland: Overijsselacademie, Huus van de Taol (Drenthe), CGTC (Groningen) en de Schrieversronte in Stellingwerven (Friesland). De directeuren hebben inmiddels een stuurgroep gevormd om activiteiten op elkaar af te stemmen en zo mogelijk gezamenlijk te ontwikkelen.
* Met betrekking tot diverse activiteiten is dit jaar actief samengewerkt met allerlei verenigingen en organisaties:
- Achterhoek Nieuws
- Achterhoek Uitgevers
- Archiefdiensten in de provincie Gelderland, waaronder Gelders Archief, Regionaal Archief Zutphen en Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg
- Audio Visueel Archief Gelderland (AVAG)
- Bibliotheek West-Achterhoek, Oost-Achterhoek, Achterhoekse Poort, Montferland en De Graafschap
- Coalitiepartners in het Cultuur- en Erfgoedpact Achterhoek (Amphion, DRU Industriepark, St. Achterhoek Toerisme, Boogie Woogie, Culturije, Cultuur Oost)
- Commissie Open Monumentendag
- Coöperatie Erfgoed Gelderland
- Dialectkring Achterhook en Liemers
- Drie Koningen Treffen (Liemers)
- De Gelderlander
- Het Gelders Genootschap
- Historische en oudheidkundige Verenigingen in de regio
- Huis Bergh
- Taalinstituten in het Nedersaksisch taalgebied: Huus van de Taol, Overijsselacademie, Centrum Groninger Taal en Cultuur, Scrieversronte Stellingwerve

- Museum STAAL Almen
- Nationaal Onderduikmuseum Aalten
- Nederlandse Genealogische Vereniging, afd. Achterhoek en Liemers
- Omroep Gelderland
- Provincie Gelderland
- SONT
- Stadsmuseum Doetinchem
- Staring Stichting
- Mr. H.J. Steenbergen-Stichting
- Stichting Vrienden erfgoed Staring
- Vereniging Vrienden van de Streektaal veur Lochem e.u.
- Waterschap Rijn en IJssel

4 Paragraaf financiën

4.1 Resultaten

Het Erfgoedcentrum heeft het jaar 2022 afgesloten met een negatief resultaat van € 86.575 tegenover een begroot negatief resultaat van € 55.221.

4.1.1 BATEN

De totaal ontvangen baten bedragen € 1.830.264 tegen een begroot bedrag van € 1.640.438.

Bijdragen gemeenten
Ontvangen bijdragen van gemeenten € 1.539.772; begroot € 1.532.882, waarvan ontvangen bijdragen van niet WGR-gemeenten € 16.647; begroot € 12.000. De niet-WGR-gemeenten zijn Doesburg, Lochem en Zevenaar.

Bijdrage Provincie Gelderland
Ontvangen subsidie € 125.735; begroot € 35.000. Hiervan is € 111.870 ontvangen over het jaar 2022, een deel van de ontvangen subsidie is ontvangen in 2021, zijnde € 13.865.
Er is nu nog een klein restant van de subsidie 2021/2022 dat doorgeschoven wordt naar 2023, saldo van € 7.737.

Baten uit acties van derden
Ontvangen bijdrage van de Mr. H.J. Steenbergen-stichting.

Overige baten

De overige baten bestaan uit een aantal posten.

- De bijdrage archiefbijdragen gemeenschappelijk regelingen, Regio Achterhoek, Recreatieschap Achterhoek en Liemers, Hameland, Laborijn, ISWI en Werkbaan Oost. Ontvangen € 29.153; begroot € 26.861.
- Baten uit DVO: Stichting Huis Bergh en Waterschap Rijn en IJssel.
- Vergoeding dienstverlening: € 15.624; begroot 3.750. Meer inkomsten uit vergoeding dienstverlening dan begroot komt voornamelijk door de grote vraag naar scans van bouwtekeningen.

De overige baten zijn ongeveer gelijk aan de begroting.

4.1.2 LASTEN

De totale lasten bedragen € 1.916.839 tegenover een begroot bedrag van € 1.695.659.

Toelichting lagere kosten Personeel

De kosten voor het personeel zijn € 987.852; begroot € 1.012.025.

De kosten voor het personeel zijn circa € 24.000 lager. We ontvangen voor 1 medewerker loonsubsidie van Laborijn. Daarnaast worden een aantal uren van medewerkers m.b.t. specifieke werkzaamheden gedekt uit subsidie van de Provincie Gelderland voor uitvoering van projecten op het gebied van de streektaal (Nedersaksisch).

Toelichting hogere Apparaatskosten

* De energiekosten zijn in 2022 extreem gestegen, € 37.781 hoger dan begroot.
* Er is in 2022 minder besteed aan restauratie en conservering (€ 7.000 lager dan begroot). Vanwege andere werkzaamheden kon de betreffende medewerker minder aan met name restauratie doen.
* Er is in 2022 minder besteed aan websites en licenties (€ 17.000 lager dan begroot). De lancering van de nieuwe website en afronding van implementatie van het zaaksysteem moesten worden uitgesteld naar 2023 als gevolg van meerder personele wisselingen.
* De ICT kosten SLA zijn dit jaar flink gestegen, € 15.000.
* De post onvoorzien (€ 5.000 begroot) is niet gebruikt.
* De post P&R (€ 5.000 begroot) heeft dit jaar nauwelijks gebruikt, doordat er weinig activiteiten zijn georganiseerd die niet met de streektaal hadden te maken. (Kosten voor activiteiten die wel betrekking hebben op de streektaal worden gedekt uit subsidie van de Provincie Gelderland).
* Kosten voor het E-depot zijn dit jaar € 7.400 hoger uitgevallen dan begroot. Dit is het gevolg van hoge indexering van opslagkosten i.v.m. verhoging van energiekosten.

Algemene reserve
De algemene reserve komt na verrekening van het tekort in 2022 per 31 december 2022 uit op een bedrag van € 106.355.

Voor het overige verwijzen wij u naar de opgestelde cijfers 2022.

4.2 Weerstandsvermogen

4.2.1 WEERSTANDSCAPACITEIT

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

Voor berekening van het weerstandsvermogen wordt als uitgangspunt 10% van de begrote omzet gehanteerd. De relevante risico's voor het weerstandvermogen zijn binnen het Erfgoedcentrum gering. Ter dekking van dergelijke risico's is een weerstandsvermogen van
€ 20.000 voldoende. De algemene reserve per 31 december 2022 bedraagt € 106.364. Er is op dit moment voldoende reserve om tekorten op te vangen. Daarnaast zijn de deelnemende gemeenten aansprakelijk voor de tekorten.

4.2.2 RISICO'S

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

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

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

Op grond van het cafetariamodel kan het personeel verlofdagen kopen of verkopen. Dit heeft financiële consequenties danwel gevolgen voor het aantal beschikbare uren. De financiële gevolgen komen jaarlijks ten laste van het jaarresultaat, omdat vooraf nauwelijks een inschatting gemaakt kan worden van deze financiële gevolgen. Deze kunnen jaarlijks fluctueren. De afgelopen jaren is hier nauwelijks gebruik van gemaakt. Op basis daarvan wordt dit risico ingeschat op nihil.

Het Erfgoedcentrum heeft geen lopende risicodossiers zoals bijvoorbeeld claims.

4.2.3 FINANCIËLE KENGETALLEN

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

Kengetallen:	*Begroting 2020*	*Rekening 2020*	*Begroting 2021*	*Rekening 2021*	*Begroting 2022*	*Rekening 2022*
Netto schuldquote	19%	14%	15%	12%	15%	14%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	19%	14%	15%	12%	15%	14%
solvabiliteitsratio	16%	21%	23%	23%	18%	15%
structurele exploitatieruimte	1%	3%	-1%	0%	-3%	-5%
grondexploitatie	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

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

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin het Erfgoedcentrum in staat is aan haar financiële verplichting te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Hoe hoger de solvabiliteit, hoe gezonder het bedrijf. De solvabiliteitsratio schommelt tussen de 15 en 23. Het Erfgoedcentrum zal geen hoge solvabiliteitsratio opbouwen. Bij een hoger positief resultaat zal dit uitgekeerd worden aan de gemeenten. Tenzij er afspraken gemaakt worden over de algemene reserve.

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

In de meerjarenbegroting (2019 t/m 2022) van het Erfgoedcentrum is in de eerste 2 jaren rekening gehouden met een positief resultaat, de jaren daarna met een negatief resultaat.
In het overzicht van de kengetallen is dit terug te zien in de solvabiliteitsratio en de exploitatieruimte.

Erfgoedcentrum Achterhoek & Liemers
te Doetinchem

Doetinchem, 16 maart 2023

S. Metaal-ten Dolle
Plaatsvervangend voorzitter

E.T.G. Siero
Secretaris/Directeur