GELDERS ARCHIEF

Adrianus Fransiscus Johannes van der Velden

Digitaal ondertekend door Adrianus Fransiscus Johannes van der Velden
Datum: 2021.03.25 14:53:59 +01'00'

JAARSTUKKEN 2020

Regionaal Historisch Centrum Gelders Archief
Westervoortsedijk 67-D, 6827 AT Arnhem

GELDERS ARCHIEF

JAARSTUKKEN 2020

INHOUDSOPGAVE

Jaarverslag

I Programmaverantwoording

1. Inhoudelijk verslag
2. Kengetallen
3. Algemene dekkingsmiddelen
4. Kosten van overhead
5. Bedrag voor vennootschapsbelasting
6. Bedrag voor onvoorzien

II Paragrafen

1. Verslaglegging
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Rechtmatigheid
8. Organisatiegegevens
9. Ondertekening

Jaarrekening

III Baten en lasten met toelichting

IV Balans met toelichting

V Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

1. Algemeen
2. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva
3. Grondslagen voor de resultaatbepaling

VI Overige gegevens

1. Controleplicht
2. Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming
3. Voorstel
4. Gebeurtenissen na balansdatum
5. Personele bezetting
6. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)
7. Accountantsverklaring

I PROGRAMMAVERANTWOORDING

1. Inhoudelijk verslag

Ook voor het Gelders Archief was, als gevolg van de verspreiding van het COVID-19-virus, 2020 een bijzonder jaar. Was in 2019 de publieksvraag al verder opgeschoven van fysieke naar onlinedienstverlening, in 2020 was de dienstverlening ten gevolge van de virusbestrijding voornamelijk virtueel. Met de service digitaliseren op verzoek kon goed op de klantvraag worden ingespeeld; opnieuw werd een productie van rond de twee miljoen scans gehaald. Dat het Gelders Archief zijn dienstverlening ook in tijden van corona goed op peil wist te houden, werd bijzonder gewaardeerd door het publiek.
Conform de richtlijnen van de Rijksoverheid werd voor zover mogelijk thuis gewerkt; in het archiefgebouw werden maatregelen getroffen die resulteerden in een veilige werkomgeving.
Aan de verdere ontwikkeling van het e-Depot werd deelgenomen, evenals in voorgaande jaren. In het najaar van 2020 werd duidelijk dat het ministerie van OCW afkoerst op het beëindigen van de deelname van de Regionaalhistorische Centra aan het e-Depot van het Rijk. Dat heeft ook voor het Gelders Archief ingrijpende gevolgen. Een e-Depot los van het Rijk zal gebouwd moeten worden.

MISSIE

Wij zijn een ondernemende en vernieuwende informatiebeheerder met een sterk accent op digitale dienstverlening en duurzame toegankelijkheid. We leveren een actieve bijdrage aan het informatiebeheer van onze Gelderse partners en beheren de aan ons toevertrouwde informatie integer en professioneel. Door deze op een laagdrempelige manier beschikbaar te stellen, dragen wij maximaal bij aan een ***transparante overheid*** *en zijn wij* ***historisch informatiecentrum*** *voor de geschiedenis van Gelderland en de regio Arnhem.*

VISIE

Wij zijn intermediair tussen onze collectie en het publiek (en onze partners), zo faciliteren we het (historisch) onderzoek. Wij leveren de ruwe data, zodat derden deze kunnen bewerken tot producten als boeken en tentoonstellingen.

DOELEN

Uit de missie en visie komen de volgende doelen voort:

Transparante overheid

Voor een goede relatie tussen burger en bestuur is transparantie levensvoorwaarde. Toegankelijke en duurzaam opgeslagen informatie draagt daar in het bijzonder aan bij. Nu ook het Gelders Archief steeds recenter gevormde archieven beheert, groeit onze bijdrage aan een transparante overheid. Met toezicht en advisering ondersteunt het Archief zijn partners bij een goed dynamisch informatiebeheer en denkt en helpt mee aan een open en transparante overheid.

Beschikbaar stellen van (historische) informatie

Voor het verspreiden van kennis over het verleden van Gelderland is onlinedienstverlening op hetzelfde niveau als dienstverlening in onze studiezaal noodzakelijk. Een optimale toegankelijkheid van de collectie vraagt om een zo groot mogelijke digitale beschikbaarheid van de collectie. De opname van digitale archiefbescheiden bevordert deze onlinedienstverlening, evenals het digitaliseren van bescheiden op verzoek. Onlineaanwezigheid op verschillende platforms en kanalen vergroot de zichtbaarheid van het Gelders Archief en heeft een positieve invloed op hoe burgers, partners en andere belanghebbenden het Gelders Archief beleven.

INSTRUMENTEN

Om de doelen te realiseren zijn de volgende instrumenten ingezet:

Duurzaam integraal archiefbeheer

In 2020 heeft het Gelders Archief stevig ingezet op de verdere ontwikkeling van het e-Depot. Dit werd ook daadwerkelijk gebruikt: Voor de provincie is de fotocollectie overgebracht naar in het e-Depot; deze is nu online beschikbaar voor het publiek.
Digitale duurzaamheid en toegankelijkheid stonden centraal bij het aanbieden van expertise en advies aan onze partners. Zo werd de verschuiving gemaakt naar de voorkant van de informatieketen en aangesloten op de wensen en behoeften van onze partners. De ontwikkelde producten- en dienstencatalogus was daarbij heel bruikbaar.
Ondanks de coronacrisis kon in 2020 toch een aanzienlijk aantal particuliere archieven en collecties worden geacquireerd. In het kader van duurzaam behoud is gestart met een project voor het duurzaam beheer van videobanden. Dit betekent concreet het laten digitaliseren van ca. 3000 videobanden, zodat het materiaal beschikbaar blijft.

(Online) toegankelijkheid

In verband met maatregelen ter bestrijding van COVID-19 is de fysieke studiezaal van het Gelders Archief slechts voor een gering aantal bezoekers en gedurende een beperkte periode geopend geweest. Dankzij digitaliseren op verzoek kon een groot deel van de bezoekers van het archief zijn onderzoek voortzetten. Waar digitalisering niet mogelijk was, werd aangepast in de vraag voorzien. In de onlinecijfers is terug te zien dat het websitebezoek en de vraag naar digitaliseren op verzoek enorm is gestegen.

Om beter in de scanverzoeken te kunnen voorzien zijn actief inbewaringgevers van particuliere archieven benaderd voor toestemming om ook deze archieven open te kunnen stellen voor digitalisering. Hierdoor is het scanaanbod aanzienlijk vergroot. Daarnaast zijn aangevraagde archiefstukken die in slechte materiële staat verkeerden geconserveerd en gedigitaliseerd, zodat deze voor iedereen in te zien zijn op de website. Mede in het kader van de regeling Digitale Toegankelijkheid is in 2020 verder ingezet op kwaliteitsverbetering van de website en is deze voorzien van een geldige toegankelijkheidsverklaring. Ook zijn grote aanpassingen doorgevoerd in de database van de Burgerlijke stand en van de bouwdossiers, bestanden die tot de meest geraadpleegde behoren van het Gelders Archief. Bovendien zijn ruim 130.000 huwelijksakten over de periode 1923-1933 online geïndexeerd door vrijwilligers en gepubliceerd op de website. Deze informatie is direct beschikbaar gekomen als open data.

In 2020 zijn de sociale media van het archief extra ingezet om de eigen naamsbekendheid te vergroten en ondanks de sluiting van de studiezaal onderzoek op de website van het archief te bevorderen.

Een groot aantal archieven en collecties werd in 2020 toegankelijk gemaakt, daaronder het archief van de graven en hertogen van Gelre, dat van de familie Van Verschuur en de (digitale) fotocollectie van de provincie.

Ook werd binnen het project Audio Visueel Archief Gelderland (AVAG) met subsidie van de provincie bewegend beeld en geluid gedigitaliseerd en ontsloten, zowel ten behoeve van het Gelders Archief als voor andere archiefdiensten in de provincie.

Helaas zorgde de corona-epidemie er ook voor dat voorgenomen projecten vertraging op hebben gelopen en daardoor een langere doorloop kennen dan verwacht. De extra focus op digitalisering, het aanbieden van de extra hulp aan bezoekers die anders hun onderzoeken niet konden voortzetten en de vele aanpassingen in communicatie zorgde ervoor dat de capaciteit voor de andere projecten beperkt werd. Daarbij was het vele thuiswerken ook een beperking die er voor zorgde dat projecten waarbij originele archiefstukken nodig waren nog niet konden worden afgerond.

Samenwerking

Het consortium van RHC's was in het afgelopen jaar de belangrijkste samenwerkingspartner voor het Gelders Archief. Leidraad daarbij vormde de toekomstvisie van de gezamenlijke RHC's van 2019, die een antwoord geeft op de uitdagingen die de digitalisering van de samenleving en van de werkprocessen van de overheid bieden. Deze toekomstvisie is tevens een reactie op de heroverweging van de deelname van het **Rijk aan de** RHC's, die de minister in 2018 aankondigde. De samenwerking **met de RHC's** stond in 2020 voornamelijk in het teken van de implementatie van een gezamenlijke e-Depotvoorziening.
Als gevolg van de coronacrisis vond in internationaal kader veel minder uitwisseling en samenwerking plaats dan in andere jaren.

2. Kengetallen

ORGANISATIE EN FORMATIE

Organisatie		
Westervoortsedijk 67-D, Arnhem	Totaal bruto oppervlak in vierkante meters	9.200
	Nuttig vloeroppervlak depot	5.217
	Nuttig vloeroppervlak publieksruimten	882
	Nuttig vloeroppervlak kantoren en werkruimten	1.900

		Realisatie 2019	Realisatie 2020
Personeel (stand op 31 december planjaar)			
	Aantal personen in dienst	44	50
	Aantal fte in dienst	38,1	42,52
	Aantal personen inhuur	10	4
	Aantal fte inhuur	8,74	3,17
	Aantal vrijwilligers	8	6
	Aantal stagiaires in gehele jaar	0	1
	Gemiddelde leeftijd personeel	47	45
	Ziektepercentage	4,08	3,99
	Percentage improductief vanwege coronapreventie		0,88

DIENSTVERLENING

	Realisatie 2019	Realisatie 2020
Klanten en doelgroepen		
Openingsuren studiezaal per jaar	820	558[1]
Aantal fysieke bezoeken	1.734	783[2]
Aantal aangevraagde stukken (exclusief digitaliseren op verzoek)	12.768	8.353
Aantal aangevraagde stukken voor digitaliseren op verzoek	6.701	8.846
Aantal verzoeken inlichtingen	3.705	5.239
Klanttevredenheid	8,1	geen meting
Aantal unieke bezoekers Geldersarchief.nl	285.169	339.792
Aantal bezoeken Geldersarchief.nl	855.000	1.022.916
Aantal scans digitaliseren op verzoek	2.204.497	1.796.496
Aantal chats	1.049	1.470
Aantal reacties Mijn Studiezaal	143	48
Bereik Facebook	1.417.506	858.597
Bereik Twitter	407.588	416.213
Bereik Instagram	181.522	193.263
Bereik LinkedIn	94.975	88.947
Bereik YouTube	geen meting	40.521

[1] Langdurige sluiting vanwege COVID-19
[2] Forse daling vanwege beperkingen door COVID-19

TOEGANKELIJKHEID, BEHEER EN BEHOUD

	Realisatie 2019	Realisatie 2020
Stand op 31 december planjaar		
Bruto capaciteit depots in m[1] [3]	60.000	60.000
Benutting depots in m[1]	40.830	43.110
Omvang digitale bestanden in Tb	86	95
Groei in planjaar		
Aantal beschrijvingen archief	151.607	1.097.819
Aantal beschrijvingen AV-materiaal	142.250	108.079
Gedigitaliseerd AV-materiaal	2.621	34.813
Aantal gedigitaliseerde afbeeldingen van microfilm / microfiche / originelen[4]	131.164	156.957
Aantal beschrijvingen nadere toegangen	7.525	138.234[5]
Aantal meters acquisitie overheid	229	394,15
Aantal GB's acquisitie overheid		42,6
Aantal meters acquisitie particulier	6,39	45,02
Aantal stuks acquisitie AV-materiaal	245.251	9.320
Aantal meters dequisitie overheid	0	42
Aantal meters dequisitie particulier	0	0
Aantal stuks dequisitie AV-materiaal	0	0
Aantal afgelegde inspectiebezoeken	62	150
Aantal transacties uitleningen	114	137

[3] Inclusief bijzondere berging
[4] Exclusief digitaliseren op verzoek
[5] Grotendeels Burgerlijke stand

3. Algemene dekkingsmiddelen

Conform de Gemeenschappelijke Regeling Gelders Archief, artikel 16, worden de ter beschikking te stellen middelen verschaft door de minister en de gemeenten, door het verstrekken van jaarlijkse bijdragen, op basis van de begroting.

4. Kosten van overhead

De kosten voor de overhead van het Gelders Archief worden bepaald door de directe personele kosten. Deze betreffen 9 personen, die deels ook worden ingezet in het primaire proces. In 2020 bedroegen deze kosten € 530.000,-, dat betekent een overhead van 20%.

5. Bedrag voor vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 zijn overheidsondernemingen belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Het Nationaal Archief heeft overleg gevoerd met de Belastingdienst en het ministerie van Financiën over de positie van onder meer de RHC's in deze context; hier is geen gemeenschappelijk standpunt uit gekomen. Het Gelders Archief heeft de standpunten ten aanzien van de vennootschapsbelasting met BDO-adviseurs opgesteld en voorgelegd aan de belastingdienst. In juni 2018 heeft de belastingdienst aangegeven het Gelders Archief vooralsnog niet uit te nodigen om aangifte te doen. Met BDO-adviseurs is nu een nadere onderbouwing opgesteld voor het geval om een aangifte wordt gevraagd. Vanwege de verwachting dat hier geen fiscale consequenties uit voortkomen, wordt hier in de jaarrekening geen rekening mee gehouden.

6. Bedrag voor onvoorzien

In de begroting van het Gelders Archief is geen bedrag opgenomen voor onvoorzien.

II PARAGRAFEN

1. Verslaglegging

In de Regeling Gelders Archief (RGA, art 16-23) zijn bepalingen opgenomen ten aanzien van de begroting, de meerjarenraming en de jaarstukken. De Wet Gemeenschappelijke Regelingen (GR) en de Gemeentewet (GW) schrijven voor dat iedere gemeenschappelijke regeling begrotings- en verantwoordingsstukken opstellen conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Dit is ook van toepassing voor het Gelders Archief; dit document is conform de BBV opgesteld.
Het Gelders Archief voert één programma uit; er is geen nadere onderverdeling in deelprogramma's.

2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin het Gelders Archief in staat is middelen vrij te maken om substantiële financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit aanpassing van het beleid vereist. Een risico is de kans op het optreden van een positieve dan wel negatieve gebeurtenis van materieel belang, die niet voorzien is in de begroting van enig jaar.

Het Gelders Archief heeft tot doel "de belangen van de minister en de colleges bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden, collecties, individuele documenten en dergelijke die berusten in de rijksarchiefbewaarplaats in de provincie en de archiefbewaarplaatsen van de gemeenten, in gezamenlijkheid te behartigen". Voor de bekostiging van de uitvoering van deze taken is het Gelders Archief nagenoeg geheel afhankelijk van de deelnemers.

Het weerstandsvermogen betreft de algemene reserve en bedraagt ultimo 2020 € 368.453.
De mate van het vormen van weerstandsvermogen wordt in belangrijke mate beïnvloed door de statuten (RGA art 22, lid 2), waarin is opgenomen dat de reserve in enig jaar niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen mag bedragen. In onderstaande tabel is het verloop van de algemene reserve weergegeven:

	2020	2019
Stand per 1 januari	215.850	209.570
Resultaat boekjaar	152.603	6.280
Stand per 31 december	368.453	215.850
Algemene reserve in % van deelnemersbijdragen GR	8%	5%

Risico's die van invloed kunnen zijn op de toekomstige cijfers zijn:
- Vertraging in de besluitvorming op bestuurlijk niveau;
- Sociaaleconomische ontwikkelingen die gevolgen hebben op subsidies;
- Wijziging in de hoogte van de bijdrage door de deelnemers;
- Wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling;
- CAO aanpassingen en WW verplichtingen.

Deze risico's zijn vooraf niet kwantificeerbaar; de weerstandscapaciteit betreft het (maximale) eigen vermogen, toekomstige bezuinigingen of bijdragen door de deelnemers.

EMU-saldo
Het EMU-saldo geeft het gerealiseerde saldo van de ontvangsten en uitgaven van de organisatie weer, berekend op transactiebasis. Het EMU-saldo over 2020 bedraagt € 332.443 (in 2019 - € 451.450).

Kengetallen
Het BBV kent een verplichte set van financiële kengetallen. Naast de kengetallen dient een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie te worden opgenomen.

Kengetal	**2020**	**2019**
Netto schuldquote	355%	367%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	355%	367%
Solvabiliteitsratio	2%	1%
Structurele exploitatieruimte	2,9%	0,1%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.

Netto schuldquote
De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) gaat uit van een norm van maximaal 130%. Hierbij geldt dus hoe lager hoe beter. Hierbij blijkt dat de schuld van het Gelders Archief ten opzichte van de jaarlijkse inkomsten relatief hoog is en drukt op de langdurige vaste lasten van de organisatie.

Solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) gaat uit van een norm van minimaal 20%. Hierbij geldt dus hoe hoger hoe beter. Bij de beoordeling van dit kengetal moet in ogenschouw worden genomen, dat het Gelders Archief een gemeenschappelijke regeling is en sinds de oprichting een maximale reserve van 10% mag hebben.

Structurele exploitatieruimte
De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves, te delen door de totale baten. Met behulp van dit kengetal kan worden beoordeeld in welke mate sprake is van een begrotingsevenwicht.

3. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Gelders Archief beschikt over een gebouw en installaties waarvoor planmatig onderhoud nodig is. Het gebouw is eigendom en het volledige onderhoud van dit pand komt voor rekening van het Gelders Archief. Hiervoor is een meerjarenonderhoudsplan (MJOP) opgesteld. De afschrijvingen van het gebouw zijn gelijk aan de annuïtaire aflossingen van de lening.

4. Financiering

Door het Algemeen Bestuur is het normenkader voor rechtmatigheid vastgesteld in de Financiële Verordening. Hierbij dienen met name risico's bij financieringen beheersbaar te zijn en de kosten van geldleningen zo veel mogelijk beperkt.
Door de invoering van het schatkistbankieren zijn decentrale overheden verplicht hun (tijdelijk) overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Per 31 december 2020 wordt een bedrag van € 4.671.632

aangehouden bij het Ministerie van Financiën. Het drempelbedrag (het bedrag dat gemiddeld buiten de schatkist mag worden gehouden) bedroeg in 2020 **€ 250.000.**

5. Bedrijfsvoering

Aan het hoofd van het openbaar lichaam Gelders Archief staat het algemeen bestuur. De voorzitter en twee leden van het algemeen bestuur hebben zitting in het dagelijks bestuur. De ambtelijke leiding van het Gelders Archief is belegd bij een door het algemeen bestuur te benoemen algemeen directeur.
Het Gelders Archief kent drie afdelingen (Publiek, Collectie en Bedrijfsvoering) die tezamen één programma uitvoeren: de uitvoering van de archiefwet voor de deelnemers in de GR. De organisatie heeft één managementteam, welke direct leiding geeft aan alle medewerkers en vrijwilligers.
Er is geen budgetverdeling; enkele medewerkers kunnen bestellingen doen tot maximaal € 500,- en daarboven is vooraf toestemming vereist van de directeur bedrijfsvoering.

6. Rechtmatigheid

In de Regeling Gelders Archief (RGA artikel 21) is opgenomen dat jaarlijks een jaarrekening wordt opgesteld met een verklaring omtrent getrouwheid en rechtmatigheid, afgegeven door een accountant. Het algemeen bestuur heeft (conform RGA artikel 24) nadere regels vastgesteld met betrekking tot de organisatie van de financiële administratie, het kasbeheer en de boekhouding in een Financiële Verordening en met betrekking tot de controle op de financiële administratie en het kasbeheer in een Controle Verordening.
Het gaat hierbij om de rechtmatigheid in het kader van de accountantscontrole, waarbij moet worden vastgesteld dat baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit blijft beperkt tot handelingen waaruit financiële gevolgen voortkomen. Behalve een oordeel over de getrouwheid, wordt ook een expliciet oordeel gevraagd over rechtmatigheid. In het kort gezegd betekent dit dus dat de accountant een oordeel wordt gevraagd of gewerkt is volgens vastgestelde afspraken en regelgeving.

De afspraken zijn vastgelegd in de Administratieve Organisatie/Interne Beheersing (AO/IB), waarin de belangrijkste maatregelen zijn beschreven die gericht zijn op de informatieverstrekking voor de dagelijkse bedrijfsvoering, het kunnen beheersen van de organisatie en het hierover verantwoording af kunnen leggen. Er is vastgelegd hoe de processen lopen, hoe de taakverdeling is en wie bevoegd is. Er zijn tegengestelde belangen gecreëerd, zodat de kans op fraude en misbruik beperkt worden (functiescheiding). De mate waarin dit kan is overigens afhankelijk van de grootte van de organisatie. Er zijn autorisatietabellen opgesteld en er wordt gebruik gemaakt van werkinstructies, werkprogramma's en standaardformulieren voor het goed laten functioneren van de AO/IB. **Risico's op fraude in de crediteurenadministratie en/of betalingen** worden jaarlijks gecontroleerd.

7. Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin het Gelders Archief een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Van een financieel belang is sprake bij het ter beschikking stellen van een bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Een bestuurlijk belang is aanwezig bij zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Het Gelders Archief heeft geen verbonden partij.
De directeur en medewerkers van het Gelders Archief zijn verbonden aan andere organisaties en met enkele daarvan vinden ook transacties plaats met het Gelders Archief. Deze worden altijd verricht op basis van contracten en vooraf afgesproken tarieven.

8. Organisatiegegevens

Statutaire naam : Gelders Archief
Vestigingsplaats : Arnhem
Rechtsvorm : Openbaar lichaam op basis van gemeenschappelijke regeling
Locaties : Westervoortsedijk 67-D, 6827AT Arnhem

Doelstellingen
Het Gelders Archief heeft tot doel "de belangen van de minister en de colleges bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden, collecties, individuele documenten en dergelijke die berusten in de rijksarchiefbewaarplaats in de provincie en de archiefbewaarplaatsen van de gemeenten, in gezamenlijkheid **te behartigen".**

Directie
De directie wordt gevoerd door de heer dr. F.J.W. van Kan. De directeur valt onder de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk IV van deze jaarrekening. De bezoldiging van de directeur ligt onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

Bestuur (op 31 december 2020)

Naam	Namens	AB	DB
A.M.C.J. Ponsioen	Rijk	vz	vz
E.G. Jansen	Rijk	lid	
M. Engelhard	Rijk	lid	
H.E. de Vroome	Arnhem	lid	lid
J. van Dellen	Arnhem	lid	
A.M.J. Schaap	RRR	lid	lid

De bestuursleden vallen onder de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk IV van deze jaarrekening. De bezoldiging van de bestuursleden ligt onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

9. Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening 2020 is gecontroleerd door RA12 te Veenendaal. De door dit kantoor afgegeven accountantsverklaring is bij deze jaarrekening gevoegd als bijlage 2.

Het algemeen bestuur van het Gelders Archief verklaart hierbij dat zij instemt met het voorstel zoals opgenomen in VI Overige gegevens, punt 3 en vervolgens de jaarrekening 2020 heeft vastgesteld.

Arnhem, 7 juli 2020

Mw. Ing. A.M.C.J. Ponsioen
Voorzitter algemeen bestuur

Dr. F.J.W. van Kan
Algemeen directeur

III BATEN EN LASTEN MET TOELICHTING

	Jaarrekening 2020	Begroting 2020	Jaarrekening 2019
Opbrengsten			
Lumpsum Rijk	2.356.773,00	2.316.842,00	2.293.903
DVO prv Gelderland	517.355,37	572.334,00	502.165
Lumpsum Arnhem	1.072.681,00	1.054.514,00	1.090.970
Lumpsum Rheden	234.515,00	230.543,00	211.665
Lumpsum Renkum	170.980,00	168.084,00	164.583
Lumpsum Rozendaal	11.381,00	11.188,00	4.375
Prijscompensatie 2019 (2,74%)	95.595,00	43.535,00	116.750
Bijdragen lumpsum	4.459.280	4.397.040	4.384.411
Opbrengsten e-Depot	273.390	268.555	266.190
Overige opbrengsten	164	5.000	1.801
Opbrengsten projecten	59.613	100.000	112.562
Opbrengsten diensten overheid	392.151	322.000	301.152
Opbrengsten diensten derden	98.455	96.600	125.253
Totaal opbrengsten	5.283.053	5.189.195	5.191.370
Kosten			
Personeelskosten	2.993.694	2.950.695	2.847.242
Huisvestingskosten	1.564.981	1.565.000	1.645.123
ICT kosten	266.542	240.000	239.010
E-depot kosten	19.114	25.000	11.061
Organisatiekosten	248.940	280.000	252.638
Projecten	30.260	100.000	176.080
Zakelijke diensten overheid	5.830	25.000	11.224
Zakelijke diensten derden	1.018	3.000	2.701
Financiële baten & lasten	72	500	13
Totaal kosten	5.130.450	5.189.195	5.185.090
Resultaat	152.603	0	6.280

De resultatenrekening sluit af met een positief resultaat van € 152.603.
In het onderstaande wordt een toelichting gegevens van de posten in de resultatenrekening en de afwijkingen ten opzichte van de begroting. De vermelde bedragen zijn in € 1.000.

1) Lumpsum
De lumpsumfinanciering is opgesteld conform de Regeling Gelders Archief. De prijscompensatie wordt jaarlijks vastgesteld door de minister; de andere deelnemers volgen in deze de minister. Dit jaar is dat 2,49%. Bij het DVO provincie Gelderland wordt de prijscompensatie door de provincie vastgesteld. Het totaal resulteert in € 62 meer dan begroot.

2) Opbrengsten e-depot
Voor de werkzaamheden e-depot ontvangt het Gelders Archief tijdelijk programmagelden van het Rijk en is in 2020 een DVO afgesloten met de provincie Gelderland.

3) Overige opbrengsten
De overige opbrengsten betreft opbrengsten publiek, collecties en specifieke subsidies voor personeel, welke dalende zijn ten opzichte van voorgaande jaren.

4) Opbrengsten projecten en zakelijke diensten
Dit betreft de opbrengsten bij gesubsidieerde projecten en het inventariseren en opslaan van archieven voor overheid en derden die niet behoren tot de Regeling Gelders Archief. Deze opbrengsten en kosten worden eerst genomen bij aanvang van de werkzaamheden (€ 32 meer).

5) Personele kosten
Dit bestaat uit de volgende onderdelen:
a) personele kosten van de medewerkers met een aanstelling bij het Gelders Archief.
b) inhuur tijdelijke krachten voor additionele of projectmatige werkzaamheden.
c) de reis- en verblijfkosten van medewerkers, de kosten van stagiaires en vrijwilligers, de opleidingskosten en de overige personeelskosten.
De personele kosten zijn in totaal € 43 hoger dan begroot.

6) Huisvestingskosten
De huisvestingslasten betreffen de rente en afschrijvingskosten van het gebouw, alsmede de overige exploitatie en onderhoudskosten. De huisvestingskosten zijn conform begroting.

7) ICT-kosten
Hieronder vallen alle licentiekosten, datacommunicatie, afschrijvingen en onderhoudskosten (€ 27 meer). Hierbij is in 2020 extra uitgegeven vanwege complete vervanging van de ICT-omgeving waardoor de afschrijvingskosten weer opliepen en de advieskosten voor specifieke onderdelen.

8) E-depot kosten
In 2020 is advies en ondersteuning gevraagd van BDO Cyber Security voor het inrichten en voldoen aan het Beleid Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Naar verwachting wordt in 2021 een 'in-control' verklaring afgegeven.

9) Organisatiekosten
De organisatiekosten betreffen o.a. de contributies, abonnementen, kantoor- en drukwerk- en distributiekosten, autokosten, verzekeringen, accountant- en bestuurskosten (€ 31 minder)

10) Kosten projecten en zakelijke diensten

Onder deze posten zijn uitsluitend de directe kosten van projecten en zakelijke diensten opgenomen; de indirecte kosten betreffen vooral personeel, huisvesting en ICT-kosten om de werkzaamheden uit te voeren. Deze kosten zijn opgenomen bij het betreffende onderdeel en worden conform de BBV niet nader verbijzonderd.

a) Bij de projecten wordt m.n. het project AVAG uitgevoerd voor de provincie Gelderland. Vanwege openstaande vacatures is dit in 2020 totaal € 70 minder dan begroot.

b) De zakelijke dienstverlening overheid betreft opdrachten voor overheidsorganisaties en betreffen ondersteuning in de uitvoering van wettelijke taken voor o.a. de gemeente Overbetuwe, het waterschap Vallei en Veluwe, de ODRA en VGGM. Daarnaast is er materiaal in bewaarneming genomen voor o.a. het OM en de Rechtbank alvorens het formeel wordt overgedragen. Tevens is er tijdelijk depotruimte gehuurd door o.a. het Utrechts Archief en de gemeente Voorst vanwege ruimtegebrek en interne verbouwingen.
Onder deze post worden ook kosten voor het e-Depot opgenomen, indien niet direct gerelateerd aan de Rijksbijdrage. Hier € 19 minder kosten dan begroot.

c) De zakelijke dienstverlening derden betreft de inventarisatie van bedrijfsarchieven, de detachering van personeel en de dienstverlening aan andere organisaties in het gebouw. Dit loopt conform begroting.

Het resultaat is positief (€ 152). De lumpsum is dekkend voor de huidige opdracht. De extra inspanningen in projecten en zakelijke diensten worden gebruikt om digitalisering- en vernieuwingsprojecten te bekostigen.

IV BALANS NA RESULTAATBESTEMMING MET TOELICHTING

	2020	2019
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Investeringen met een economisch nut	15.453.712	15.530.670
	15.453.712	15.530.670
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden	0	0
Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar		
Overige vorderingen	3.148	4.229
Liquide middelen	4.950.485	4.810.848
Overlopende activa		
Overige transitoria die t.l.v. volgende jaren komen	102.068	126.885
	5.055.701	4.941.962
Totaal activa	20.509.413	20.472.631
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	368.453	215.850
Voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	983.024	877.515
Voorziening vakantiedagen	0	62.280
Vaste schulden rentetypische looptijd > 1 jaar		
Binnenlandse banken	18.123.107	18.123.107
	19.474.584	19.278.753
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar		
Overige schulden	318.099	602.882
Overlopende passiva	716.730	590.996
	1.034.829	1.193.879
Totaal passiva	20.509.413	20.472.631

Materiële vaste activa

	Grond & gebouw	Overige MVA	Totaal MVA
Boekwaarde per 1 januari	15.060.343	470.327	15.530.670
Investering in boekjaar	15.680	363.649	379.329
Afschrijvingen in boekjaar	-285.935	-167.724	-453.660
Herwaardering in boekjaar	0	-2.628	-2.628
Boekwaarde per 31 december	14.790.087	663.624	15.453.712

Toelichting afschrijvingstermijnen:
- Grond (0 jaar), Gebouw (annuïtair 30 jaar)
- Inventaris (10 jaar), Apparatuur, ICT-server en Software (5 jaar) en ICT-Kantoor en ICT-Mobiel (3 jaar)

Overige vorderingen
Dit betreft het saldo debiteuren per 31 december.

Liquide middelen
Conform de saldi van de dagafschriften per 31 december.

	2020	2019
Kas	693	1.264
Zakelijke rekeningen ING en BNG	278.160	119.951
Schatkistbankieren OCW	4.671.632	4.689.632
	4.950.485	4.810.848

Bij schatkistbankieren OCW is een drempelbedrag afgesproken van € 250.000. Behoudens perioden waarin de bijdragen van de deelnemers worden ontvangen of grote uitgaven staan gepland, wordt het drempelbedrag niet overschreden.

De hoge liquiditeit is ontstaan bij de nieuwbouw van het Gelders Archief. In 2010 is voor de bouw de benodigde lening afgesloten bij de BNG. Tijdens de bouw bleek dat de uitgaven onverwacht minder waren vanwege extra subsidies, scherpe inkopen en fiscale restituties. Bij het aflossen van de lening wordt de volledige boeterente over de resterende looptijd in rekening gebracht. Het Algemeen Bestuur heeft daarom besloten de lening conform schema af te lossen. De huidige liquide middelen bestaan nu deels uit dit resterende deel van de lening en de opgebouwde voorziening groot onderhoud.

Overlopende activa	2020	2019
Vooruitbetaald	32.329	49.289
Nog te ontvangen	69.139	76.996
Vraagposten	0	0
Voorschotten	600	600
Totaal	102.068	126.885

Algemene reserve	2020	2019
Stand per 1 januari	215.850	209.570
Bij: resultaat boekjaar	152.603	6.280
Stand per 31 december	368.453	215.850

Voorziening groot onderhoud	2020	2019
Stand per 1 januari	877.516	738.997
Bij: dotatie boekjaar	150.000	150.000
Af : onderhoudskosten	-44.491	-11.481
Stand per 31 december	983.024	877.516

Voorziening vakantiedagen	2020	2019
Stand per 1 januari	62.280	54.690
Bij: dotatie boekjaar	0	7.590
Af : mutatie (voorziening opgeheven)	-62.280	0
Stand per 31 december	0	62.280

Vaste schulden met rentetypische looptijd > 1 jaar

Er zijn twee leningen afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten te Den Haag. De totale hoofdsom van **de lening BNG bedraagt 21.000.000. Van de resterende looptijd is € 15.974.717 langer dan vijf jaar.** De gemiddelde rentevoet bedraagt 4,36%.

Lening	Ingangsdatum	Aflossing 2020	Aflossing 2021
€ 5.000.000 (aflossingsvrij, 40 jaar, rente 4,35%)	1-10-2010	0	0
€ 16.000.000 (annuïtair, 30 jaar, 4,38%)	1-7-2011	377.132	393.650

De stand per 31 december is:

	2020	2019
Leningen	21.000.000	21.000.000
Aflossing tot boekjaar	-2.499.761	-2.138.454
Aflossing in boekjaar	-377.132	-361.307
Aflossing komend boekjaar	0	-377.132
Restant lening looptijd > 1 jaar	18.123.107	18.123.107

De rentelast van de vaste schulden is : 800.551

Vanaf 2020 wordt de aflossing komend boekjaar niet meer apart geboekt.

Overige schulden	2020	2019
Lening aflosverpl. komend jaar	0	377.132
Crediteuren	62.590	49.605
Salaris en belastingen	255.509	176.145
	318.099	602.882

Overlopende passiva	2020	2019
Nog te betalen	682.618	556.242
Vooruitontvangen	34.112	34.755
	716.730	590.996

Niet uit de balans blijkende informatie

Voor onderhoud van Electra en Werktuigbouw (E&W) en kopieermachines zijn meerjarige contracten **afgesloten van respectievelijk € 56.000 en € 7.000 per jaar.**

V GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1. Algemeen

Algemene waarderingsgrondslag
De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.
Voor zover het BBV niet anders voorschrijft, zijn de baten en lasten toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

2. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa
Investeringen met een economisch nut zijn investeringen in zaken die verhandelbaar zijn en/of kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven. De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Ontvangen investeringssubsidies worden in mindering gebracht op de geïnvesteerde bedragen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Voorraden
De voorraden worden gewaardeerd tegen inkoopprijs of lagere marktwaarde.

Uitzettingen en overlopende activa
De uitzettingen en overlopende activa worden opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. De posten hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Liquide middelen
De liquide middelen (bestaande uit kas-en banksaldi) worden gewaardeerd op de nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de organisatie.

Algemene reserve
De algemene reserve dient als algehele buffer om toekomstige tegenvallers te kunnen opvangen.

Bestemmingsreserves
Onder een bestemmingsreserve wordt verstaan een reserve waaraan door het bestuur een bepaalde bestemming is gegeven. Het bedrag van de bestemmingsreserve ultimo het jaar dient onderbouwd te zijn

met bestuursbesluiten van het algemeen bestuur dan wel opgenomen te zijn in het voorliggende voorstel tot resultaatbestemming.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde.

Vaste schulden
Onder de vaste schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De schulden worden gewaardeerd op de geamortiseerde kostprijs.

Netto vlottende schulden en overlopende passiva
De netto vlottende schulden en overlopende passiva worden opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs en hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Langlopende niet uit de balans blijkende verplichtingen
Langlopende verplichtingen die niet blijken uit de balans, worden vermeld in de toelichting op de balans onder "Niet uit de balans blijkende informatie".

3. Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de bedrijfsopbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de opbrengst is gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.
De overige bedrijfskosten worden opgenomen tegen uitgaafprijs.

Pensioenpremies
De organisatie heeft voor zijn werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP.
De organisatie heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De pensioenregeling is daarom verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Afschrijvingen
De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de verkrijgingsprijs van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Soort actief	Afschrijvingstermijn
Grond	geen afschrijving
Gebouw	30 jaar (annuïtair)
Inventaris	10 jaar
Apparatuur	5 jaar
ICT-Server en Software	5 jaar
ICT-Kantoor en Mobiel	3 jaar

Financiële baten en lasten
De financiële baten en lasten betreffen betaalde en ontvangen rente.

VI OVERIGE GEGEVENS

1. Controleplicht

Op basis van de GR, RGA, BBV en het Besluit Accountantscontrole Provincies en Gemeenten wordt accountantscontrole uitgevoerd. De accountant wordt gevraagd een oordeel te geven over getrouwheid en rechtmatigheid.

2. Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming

Volgens RGA, artikel 22 kan het saldo worden bestemd voor vorming van of toevoeging aan de reserve. De hoogte van de reserve wordt bepaald door het algemeen bestuur, gehoord de minister en de raden van de gemeenten. Voor zover een batig saldo niet wordt aangewend voor de reserve wordt het saldo naar rato uitgekeerd aan de deelnemers.
De reserve bedraagt niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen van de minister en de gemeenten, tenzij door hen gezamenlijk een ander percentage wordt vastgesteld.

3. Voorstel

1. In te stemmen met en het vaststellen van de jaarrekening 2020.
2. In te stemmen met het voorstel het resultaat van € 152.603 te boeken bij de algemene reserve.
3. In te stemmen, in het kader van rechtmatigheid, met de (interne) begrotingsoverschrijdingen.

4. Gebeurtenissen na balansdatum

Geen.

5. Personele bezetting

Het gemiddeld aantal medewerkers is op 31 december 2020 :

In (vaste/tijdelijke) dienst	50	(vorig jaar : 44)
Inhuur	4	(vorig jaar : 10)

6. WNT-verantwoording

De verantwoording is opgenomen in bijlage 1.

7. Accountantsverklaring

De controleverklaring is bijgevoegd in bijlage 2

BIJLAGE 1 : WNT-VERANTWOORDING 2020

Per 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op het Gelders Archief, een Openbaar Lichaam op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen.
Het voor het Gelders Archief toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000.

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700,- of minder (leden bestuur) :

Naam Topfunctionaris	Functie	Periode
A.M.C.J. Ponsioen	Voorzitter	0101-3112
E.G. Jansen	Lid	0101-3112
M. Engelhard	Lid	0101-3112
A.M.J. Schaap	Lid	0101-3112
H.E. de Vroome	Lid	0101-3112
J. van Dellen	Lid	0101-3112

Topfunctionarissen met/zonder dienstbetrekking (algemeen directeur en voorzitter) :

bedragen x €1 **Naam :**	F.J.W. van Kan	
Functiegegevens	Algemeen directeur	
Aanvang-einde functie in 2020	1/1 - 31/12	
Deeltijdfactor in fte	1	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	120.221	
Beloningen betaalbaar op termijn	20.718	
Subtotaal	140.939	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	
-/- onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	
Totale bezoldiging	**140.939**	
Het bedrag van de overschrijding etc.	n.v.t.	
Toelichting op de vordering etc.	n.v.t.	
Gegevens 2019		
Aanvang-einde dienstverband	1/1 – 31/12	
Deeltijdfactor in fte	1	
Dienstbetrekking	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	115.799	
Beloningen betaalbaar op termijn	20.030	
Subtotaal	135.829	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	
Totale bezoldiging	**135.829**	

GELDERS ARCHIEF

JAARSTUKKEN 2020

BIJLAGE 2 : ACCOUNTSVERKLARING 2020