

Ellen Hondelink

Van: Griffie Zevenaar
Aan: Griffie Zevenaar
Onderwerp: Jaarstukken 2017 en begroting 2019 Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg
Bijlagen: Jaarstukken 2017 Sald.pdf; Begroting 2019 Sald.pdf

Van: Stef van Hall
Verzonden: dinsdag 10 juli 2018 8:55
Aan: griffie gem. Duiven; Griffie WTV; Griffie Zevenaar; 'diana.voorhof@doesburg.nl'
Onderwerp: Jaarstukken 2017 en begroting 2019 Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg

Geachte heer/mevrouw,

Bijgaand treft u ter kennisname aan de in de vergadering van het algemeen bestuur van 9 juli 2018 vastgestelde jaarrekening 2017 en vastgestelde begroting 2019 van het Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg, inclusief meerjarenbegroting 2020 t/m 2022.

Met vriendelijke groet,

Stef van Hall
medewerker financiële administratie



s.vanhall@zevenaar.nl
(0316) 595 326
Kerkstraat 27, 6901 AA Zevenaar
Postbus 10, 6900 AA Zevenaar
www.zevenaar.nl

STREEKARCHIVARIAAT DE LIEMERS EN DOESBURG

Jaarstukken 2017

Zevenaar, maart 2018

Inhoudsopgave	Pagina
Jaarverslag	
Programmaverantwoording	2
Paragrafen van toepassing op de Gemeenschappelijke Regeling	3
Jaarrekening	
Overzicht van baten en lasten	4
Balans per 31-12-2017	5
Toelichting algemeen	6
Toelichting op de baten en lasten	6
Toelichting op de balans	9
Aanvullende gegevens	
Bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)	10
Controleverklaring	12
Staat van salarissen en sociale lasten	16
Bijlage 1 (contributies, abonnementen en lidmaatschappen 2017)	17

Jaarverslag

Programmaverantwoording

Overzicht van de belangrijkste gebeurtenissen en werkzaamheden van het streekarchivariaat in 2017.

1. Beknopt overzicht 2017

Zoals al in het verslag over 2016 werd aangegeven, kon er dit jaar minder aan het wegwerken van de achterstanden worden gedaan. De belangrijkste redenen hiervoor waren ten eerste de sterk toenemende vraag van gemeenten om mee te denken en werken aan substitutieplannen, het inspectiewerk en (de achterstanden bij) de overdracht van archieven.

Daarnaast moesten werkzaamheden verricht worden ter voorbereiding van het samengaan van de gemeenten Rijnwaarden en Zevenaar. Er moest onder andere toezicht zijn op de verhuizing van de archieven, overleg met de verschillende afdelingen en gezorgd worden voor voldoende ruimte in de archiefbewaarplaatsen.

Door langdurige ziekte van de archiefmedewerkster moest een deel van haar taken door de archivariissen worden overgenomen. Door tijdelijk het aantal uren van de archiefassistent uit te breiden, kon een ander deel van haar werk wel worden voortgezet.

Er werd gestart met het maken van een al jaren gewenste toekomstvisie voor de archiefdienst.

Het kritisch bekijken op inhoud, waarde en bruikbaarheid van de documentatiecollecties, bibliotheken, kranten etcetera werd ook in het verslagjaar voortgezet. Een deel van die collecties verhuisde naar een andere locatie, omdat het daar beter thuis hoorde.

Ook dit jaar werden weer diverse kleinere archieven in onze depots ontsloten en omgepakt. Goede digitale toegangen zullen alle archieven en collecties moeten ontsluiten en het gebruiksgemak verhogen. Ook op de studiezalen zullen die bestanden voor het publiek toegankelijk moeten zijn. Op de studiezaal in Doesburg werd een computer in gebruik genomen met daarop veel geraadpleegde bestanden, zoals de fotocollecties.

De reorganisatie van de archiefbewaarplaats in Doesburg heeft, door taken en werkzaamheden die voorrang kregen, nagenoeg stil gelegen.

De samenwerking met het Regionaal Archief Zutphen en het Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers werd voortgezet.

De samenwerking met het Liemers Museum in Zevenaar en het museum de Roode Toren in Doesburg is ook voortgezet. Dankbaar werd gebruik gemaakt van elkaars mogelijkheden op diverse terreinen. Er werd gekeken naar mogelijkheden om die samenwerking in de toekomst uit te breiden.

De al jaren gewenste beeldbank en documentatiecentrum voor de Liemers en Doesburg krijgt wellicht meer mogelijkheden als straks, in 2019, het Liemers Museum en het streekarchivariaat in hal 12 in Zevenaar onder een dak komen.

2. Algemeen/archiefwerkzaamheden.

Net als in de voorgaande jaren is er veel tijd (door werknemers en vrijwilligers) besteed aan:

- het zuurvrij verpakken van archieven van verschillende gemeenten
- het inventariseren van enkele archieven en collecties
- digitaliseren van indexen en inventarissen
- het bijhouden van de Facebookpagina
- advisering gemeenten met betrekking tot substitutie archiefbescheiden, overdracht archieven en ambtelijke samenwerking
- het scannen van bouwtekeningen, kaarten, foto's, dia's, fotonegatieven en ansichtkaarten

Aan het merendeel van deze projecten en werkzaamheden zullen we proberen de komende jaren verder te werken. Daarnaast is er gewerkt aan het opzetten van de nieuwe website.

3. Ontwikkelingen 2018.

In 2018 hopen we, als alle werkzaamheden voor de verhuizing van de archieven van Rijnwaarden en Westervoort achter de rug zijn, meer tijd voor onze primaire taken te krijgen. De vernieuwde website is offline momenteel al redelijk gevuld en kan online gaan. Daarna zal deze met enige regelmaat van nieuwe content worden voorzien.

Doordat nog niet in te zien is hoeveel tijd we kwijt zullen zijn aan de voorbereidingen van de substitutieplannen, het inspectiewerk en de achterstanden bij de overdracht van archieven door diverse gemeenten, zullen er duidelijke keuzes gemaakt moeten worden. Wellicht dat een heldere toekomstvisie hier enig houvast gaat bieden.

Paragrafen van toepassing op de Gemeenschappelijke Regeling Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg.

- I Weerstandsvermogen**
- II Verbonden partijen**
- III Financiering**
- IV Bedrijfsvoering**

I Weerstandsvermogen

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin de gemeenschappelijke regeling (GR) in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen. Bij het weerstandsvermogen gaat het dus om de robuustheid van de begroting. Door aandacht voor het weerstandsvermogen, voorkom je dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen. Het weerstandsvermogen kan betrekking hebben op het begrotingsjaar zelf, maar het kan ook betrekking hebben op meerdere begrotingsjaren. Voor het beoordelen van de robuustheid van de begroting is inzicht nodig in de omvang en in de achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de GR's beschikken om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken, zoals bijvoorbeeld de algemene reserve.

- a) Het streekarchivariaat heeft binnen haar begroting een kleine post onvoorzien. Gezien het karakter van de GR (puur uitvoerend) zijn lasten redelijk nauwkeurig te ramen en zijn incidenten zeldzaam.
- b) Overschotten c.q. tekorten wikkelt het streekarchivariaat bij de jaarrekening af via de aangesloten gemeenten. Het streekarchivariaat heeft om deze reden geen algemene reserve.

II Verbonden partijen

Het "Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg" heeft een bestuurlijke en financiële relatie met de deelnemers aan de GR. Het betreft de gemeenten Doesburg, Duiven, Rijnwaarden, Westervoort en Zevenaar.

Het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur zijn aangewezen als de organen die de noodzakelijke beslissingen nemen ter behartiging van de doelstelling van de GR. Deze organen zijn ook bevoegd de daarvoor nodige rechts- en andere handelingen te verrichten. In 2017 heeft het dagelijks bestuur 3 maal vergaderd. Het algemeen bestuur heeft 2 maal vergaderd. De leden hebben op 4 oktober de door Cycloop Advies verzorgde presentatie/workshop Toekomstvisie Streekarchivariaat gevolgd voor het voorbereiden van een visiedocument.

De secretaris van de gemeente Zevenaar treedt op als secretaris van het algemeen en dagelijks bestuur en heeft een adviserende stem.

In artikel 30 van de GR is de wijziging en opheffing geregeld. Hierin is vastgelegd dat tot wijziging of opheffing van de regeling slechts kan worden besloten met een gekwalificeerde meerderheid van tenminste 2/3 van de raden en het gecombineerde college van de deelnemers.

III Financiering

De administratie, alsmede het geldelijk beheer van het streekarchivariaat, worden door de gemeente Zevenaar gevoerd. Het betalingsverkeer loopt via de rekening bij de Bank Nederlandse Gemeenten. De minister van Financiën heeft op 20 december 2013 besloten om aan het streekarchivariaat De Liemers en Doesburg een uitzondering te verlenen op basis van de Regeling schatkistbankieren voor decentrale overheden. Deze uitzondering betekent dat het streekarchivariaat zich niet hoeft aan te melden bij het Agentschap, en geen bankrekening hoeft te openen voor het schatkistbankieren.

De jaarlijkse bijdragen van de deelnemers zijn tezamen gelijk aan de jaarlijkse kosten van het streekarchivariaat, eventueel verminderd met andere inkomsten.

De verdeling van de kosten over de samenwerkende gemeenten geschiedt, voor de ene helft naar het aantal inwoners volgens de laatstelijk door het Centraal Bureau voor de Statistiek openbaar gemaakte bevolkingscijfers en voor de andere helft naar de op grond van hun bezoldiging gekwalificeerde werktijden van de personeelsleden van het streekarchivariaat in de samenwerkende gemeenten.

IV Bedrijfsvoering

Ten aanzien van de archiefbescheiden zijn de voorschriften van de gemeente Zevenaar omtrent de zorg, de bewaring en het beheer van de archiefbescheiden, alsmede het toezicht daarop, van overeenkomstige toepassing.

Op de medewerkers van het streekarchivariaat is de salaris- en rechtspositieregeling van de gemeente Zevenaar (Zevenaarse Arbeidsvoorwaarden Regeling (ZAR)) van toepassing.

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

volgnr.	cat.	omschrijving lasten	werkelijk 2016	begroot 2017	werkelijk 2017	volgnr.	cat.	omschrijving baten	werkelijk 2016	begroot 2017	werkelijk 2017
1	1.1	Salarissen en sociale lasten	€ 196.350	€ 204.453	€ 211.176	2	2.1	Rente BNG	€ 0	€ 0	€ 0
3	3.4.3	Overige personeelslasten	€ 0	€ 100	€ 0	4	4.2.2	Bijdragen van de deelnemende gemeenten	€ 235.646	€ 245.250	€ 250.753
5	3.0	Personeel van derden	€ 25.808	€ 9.000	€ 5.761	6	4.2	Andere opbrengsten	€ 321	€ 750	€ 208
7	3.4.3	Assurantie	€ 441	€ 450	€ 440	8	4.2.2	Uittredingsbijdragen	€ 7.943	€ 0	€ 0,00
9	3.4.3	Administratie, drukwerk en bureaubehoeften	€ 21.585	€ 22.365	€ 21.577	10	4.2.3	Inkomsten wegens ziekte/zwan-gerschap	€ 16.099	€ 0	€ 1.103-
11	3.4.3	Controle van de administratie	€ 10.281	€ 4.650	€ 4.847						
13	3.4.3	Studiekosten	€ 1.723	€ 540	€ 895						
15	3.4.3	Telefoon en internet	€ 382	€ 385	€ 406						
17	3.4.3	Lidmaatschappen en abonnementen	€ 1.105	€ 1.250	€ 1.052						
19	3.4.3	Algemene kosten	€ 1.212	€ 2.277	€ 3.360						
21	3.4.3	Kosten aanschaf boekwerken	€ 1.122	€ 530	€ 344						
			€ 260.009	€ 246.000	€ 249.858				€ 260.009	€ 246.000	€ 249.858

BALANS

volg-nummer	omschrijving activa	ultimo 2017	ultimo 2016	volg-nummer	omschrijving passiva	ultimo 2017	ultimo 2016
1	<u>Vaste activa</u>			2	<u>Vaste passiva</u>		
1.1	Immateriële vaste activa	€ 0	€ 0	2.1	Eigen vermogen	€ 0	€ 0
1.2	Materiële vaste activa	€ 0	€ 0	2.2	Voorzieningen	€ 0	€ 0
1.3	Financiële vaste activa	€ 0	€ 0	2.3	Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	€ 0	€ 0
	Totaal vaste activa	€ 0	€ 0		Totaal vaste passiva	€ 0	€ 0
3	<u>Vlottende activa</u>			4	<u>Vlottende passiva</u>		
3.1	Voorraden	€ 0	€ 0	4.1	Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:	€ 0	€ 0
3.2	Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter van één jaar:			4.1.2	Overige schulden	€ 41.101	€ 36.430
3.2.1	Vorderingen op openbare lichamen	€ 0	€ 0	4.2	Overlopende passiva	€ 0	€ 0
3.2.3	Overige vorderingen	€ 40	€ 17				
3.3	Liquide middelen:						
3.3.1	Banksaldo	€ 35.448	€ 27.464				
3.4	Overlopende activa:						
3.4.1	Vooruitbetaalde kosten	€ 110	€ 110				
3.4.2	Overige nog te ontvangen bedragen	€ 5.503	€ 8.839				
	Totaal vlottende activa	€ 41.101	€ 36.430		Totaal vlottende passiva	€ 41.101	€ 36.430
	Totaal activa	€ 41.101	€ 36.430		Totaal passiva	€ 41.101	€ 36.430

Toelichting algemeen.Besluit Begroting en Verantwoording.

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

Waarderingsgrondslagen.Overzicht van baten en lasten.

Kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben.

Rente.

Over de gelden op de bankrekening van de Bank Nederlandse Gemeenten geldt vanaf 2011 het 1-maands Euribortarief. Voorheen gold de door deze bank gehanteerde rentetarieven rekening-courant.

Balans.

De in de balans opgenomen posten worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Toelichting op de baten en lasten 2017.**Lasten**1. Salarissen en sociale lasten.

Op deze post zijn de salarissen van de (streek)archivarissen verantwoord.

Ten laste van de exploitatierekening is aan salarissen en sociale lasten uitbetaald
Bij het opstellen van de begroting was nog geen rekening gehouden met verschuiving van uren van de archivaris naar de archiefassistent. Daarnaast is in verband met ziekte van gedetacheerd personeel het dienstverband van de archiefassistent uitgebreid. Er is een akkoord gegeven hiervoor een deel van "Personeel van derden" te benutten. De werkelijke salariskosten van de streekarchivaris zijn eveneens hoger uitgevallen dan de raming

€ 211.176

In de loonparagraaf van de Cao Gemeenten 1 mei 2017 - 1 januari 2019 is per 1 augustus 2017 een salarisstijging met 1% opgenomen. Ook stijgt het IKB per 1 december met 0,5%. Dit is ook van invloed geweest op de overschrijding.

3. Overige personeelslasten.

Dit jaar zijn er op deze post geen uitgaven gedaan.

€ 0

5. Personeel van derden.

In 2017 is wegens vergoedingen uitbetaald.

€ 5.761

Het betreft 608 uren detachering aan Presikhaaf Bedrijven.

Vanaf eind juni/begin juli is de betrokken medewerkster een tijdlang volledig uitgeschakeld geweest. In overleg met haar bedrijfsarts is ze haar uren weer langzaam aan het opbouwen. Deze opbouw van de uren zal naar verwachting tot ver in 2018 duren.

Gezien het vorenstaande is in overleg met het bestuur besloten het dienstverband van de archiefassistent uit te breiden. Deze uitbreiding is meegenomen in "Salarissen en sociale lasten".

De ramingen van de beide posten "Salarissen en sociale lasten" en "Personeel van derden" worden uiteindelijk met € 3.484 overschreden.

7. Assurantie.

Premie wettelijke aansprakelijkheid

€ 425

Premie rechtsbijstandsverzekering gemeenteambtenaren

€ 15

€ 440

Het streekarchivariaat lift mee op de polis aansprakelijkheid gemeenten van Zevenaar.

9. Administratie, drukwerk en bureaubehoeften.

Bijdrage aan de gemeente Zevenaar, wegens administratiekosten incl. BTW

€ 20.086

Automatisering/kosten website

€ 1.339

Meubilair

€ 39

Kantoorartikelen en diversen

€ 113

€ 21.577

Op de posten meubilair, kantoorartikelen en diversen is € 788 minder uitgegeven dan aanvankelijk is geraamd. Aan automatisering/kosten website is echter € 24 meer uitgegeven.

11. Controle van de administratie.

Teveel geraamde kosten jaarrekeningcontrole 2016	€ 1.263-
Werkzaamheden t/m 30-11-2017, niet wettelijke controle 2017	€ 1.210
Voor 2017 wordt als nog verschuldigd opgenomen	€ 4.900
	<u>€ 4.847</u>

De accountantscontrole is evenals in voorgaande jaren opgedragen aan Baker Tilly Berk. Bij het opstellen van de begroting 2017 in maart 2016, was onvoldoende rekening gehouden met de door de accountant uitgebrachte offerte.

13. Studiekosten.

Gopleidingen, Cursus de nieuwe gemeentelijke selectielijst M. van Rooij	€ 895
In de begroting was € 540 geraamd voor het volgen van cursussen.	
Op 28 juni heeft de AB-vergadering ingestemd met het verzoek van de adjunct-streekarchivaris om een cursus inzake de nieuwe gemeentelijke selectielijst (SOD-GS) te mogen volgen.	

15. Telefoon en internet

KPN, internet	€ 43
KPN, internet instap	€ 363
	<u>€ 406</u>

17. Lidmaatschappen en abonnementen.

In dit dienstjaar is uitgegeven	€ 1.052
De werkelijke kosten zijn € 198 onder de raming gebleven.	
Voor een specificatie van deze post wordt verwezen naar de toegevoegde bijlage.	

19. Algemene kosten

Uitgaansdag personeel en vrijwilligers	€ 1.053
Verzendkosten	€ 4
Diversen ten behoeve van de fotocollectie van de dienst	€ 18
Kosten betalingsverkeer	€ 14
Representatiekosten en afrondingsverschillen	€ 427
Materialen t.b.v. tentoonstellingen	€ 392
Document toekomst voor het verleden	€ 1.452
	<u>€ 3.360</u>

Ten opzichte van de raming is uiteindelijk € 1.083 meer uitgegeven. In de DB-vergadering van 1 april 2015 is besloten op deze post een bedrag wegens onvoorzien op te nemen. Dit bedrag van zo'n € 1.000 is met € 452 overschreden ten behoeve van het visiedocument Toekomst Streekarchivariaat. Daarnaast is ten behoeven van tentoonstellingslijsten € 392 uitgegeven. Ook representatie zorgt deels voor de overschrijding.

21. Kosten aanschaf boekwerken.

Ten behoeve van de dienst is aangeschaft aan boeken en ansichtkaarten	€ 344
Ten opzicht van de raming is € 186 minder uitgegeven.	

Baten

2. Rente Bank Nederlandse Gemeenten.

Ontvangen rente ten gunste van IBAN NL54BNGH0285103237	€ 0
BNG Bank hanteert in rekening-courant het dagelijks door de European Banking Federation gepubliceerde 1-maands Euribor en Eonia tarief.	

4. Bijdragen van de deelnemende gemeenten.

Krachtens artikel 23, lid 3 van de gemeenschappelijke regeling geschiedt de verdeling van de kosten over de samenwerkende gemeenten voor de ene helft naar het aantal inwoners volgens de laatstelijk door het Centraal Bureau voor de Statistiek openbaar gemaakte bevolkingcijfers en voor de andere helft naar de op grond van hun bezoldiging gekwalificeerde werktijden van de personeelskosten van het streekarchivariaat in de samenwerkende gemeenten.

De door de gemeenten te betalen kosten bedragen

€ 250.753

Op grond van bovenstaande regeling komt ten laste van de deelnemende gemeenten:

op basis van het aantal inwoners per 1 januari 2017:

Doesburg	11.341	/	94.961	x	0,5	x	€	250.753	=	€	14.973
Duiven	25.398	/	94.961	x	0,5	x	€	250.753	=	€	33.533
Rijnwaarden	10.852	/	94.961	x	0,5	x	€	250.753	=	€	14.328
Westervoort	14.991	/	94.961	x	0,5	x	€	250.753	=	€	19.793
Zevenaar	32.379	/	94.961	x	0,5	x	€	250.753	=	€	42.750

naar rato van de werktijden:

Doesburg	88,1	/	257,0	x	0,5	x	€	250.753	=	€	42.979
Duiven	20,9	/	257,0	x	0,5	x	€	250.753	=	€	10.196
Rijnwaarden	29,1	/	257,0	x	0,5	x	€	250.753	=	€	14.196
Westervoort	17,1	/	257,0	x	0,5	x	€	250.753	=	€	8.342
Zevenaar	101,8	/	257,0	x	0,5	x	€	250.753	=	€	49.663

De deelnemende gemeenten hebben in 2017 voorschotten verleend op de hierboven berekende bedragen.

Per saldo is van de gemeenten nog € 5.503 te ontvangen, berekend als volgt:

gemeente	bijdrage 2017	verleend voorschot	te verrekenen
Doesburg	€ 57.952	€ 56.517	€ 1.435
Duiven	€ 43.729	€ 42.603	€ 1.126
Rijnwaarden	€ 28.524	€ 28.029	€ 495
Westervoort	€ 28.135	€ 27.732	€ 403
Zevenaar	€ 92.413	€ 90.369	€ 2.044
	€ 250.753	€ 245.250	€ 5.503

Het nog te ontvangen bedrag ad € 5.503 is op de balans opgenomen onder overige nog te ontvangen bedragen.

6. Andere opbrengsten.

Leges 10 onderzoeken

€ 198

Boekverkoop

€ 6

Porto boekverkoop

€ 4

€ 208

Van in het verleden door de dienst aangeschafte boeken, veelal ten behoeve van publicaties, is een exemplaar via internet verkocht.

De porto valt weg tegen de verzendkosten opgenomen onder algemene kosten.

De opbrengst is € 542 onder de raming gebleven.

8. Uittredingsbijdragen

In 2016 zijn door Doetinchem en Montferland de laatst verschuldigde bijdragen betaald

€ 0

10. Inkomsten wegens ziekte/zwangerschap

Eind november 2016 heeft het UWV laten weten dat tussen 1 januari 2014 en 22 juli 2016 bij de betaling van ziekte- en WAZO-uitkeringen ten onrechte WW-premie is uitbetaald.

Aan de hand van de berekening van het UWV is gerestitueerd

€ 1.103-

Toelichting op de balans per 31 december 2017.

3. Vlottende activa

3.2 Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

3.2.3 Overige vorderingen

Mw. Y. Hoitink, leges onderzoek

€ 20

Mw. Boerboom, leges onderzoek en kopiekosten

€ 20

€ 40

3.3 Liquide middelen

3.3.1 Banksaldo

Het betalingsverkeer, inclusief onderlinge verrekeningen met de gemeente Zevenaar, loopt via de rekening bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

Het tegoed op het banksaldo bedraagt per 31 december 2017

€ 35.448

3.4 Overlopende activa

3.4.1 Vooruitbetaalde kosten

N.V.V.P., contributie 2018

€ 15

Boekwinkeltjes.nl, abonnement 30-11-2017 tot 30-11-2018

€ 95

€ 110

3.4.2 Overige nog te ontvangen bedragen

Deelnemende gemeenten, nog te ontvangen bijdrage 2017

€ 5.503

Totaal activa

€ 41.101

4. Vlottende passiva

4.1 Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

4.1.2. Overige schulden

Gemeente Zevenaar, salarissen december 2017

€ 35.325

A.G.B. Koster, 5 paar linnen handschoenen

€ 12

A.G.B. Koster, 15 plexiglas platen t.b.v. tentoonstellingen

€ 393

A.G.B. Koster, diverse boeken via Erfgoedcentrum Achterhoek en Liemers

€ 63

A.G.B. Koster, bloemen langdurig zieke medewerkster

€ 26

Presikhaaf Bedrijven, produktieve uren periode 12 2017

€ 246

Stichting Millings Jaarboek, Jaarboek 2017 (deel 20)

€ 22

Presikhaaf Bedrijven, produktieve uren periode 13 2017

€ 95

Familienkundliche Vereinigung für das Klever Land e.V., bijdrage Mosaikhefte 2017

€ 15

Baker Tilly Berk N.V., nog te verwachten controlekosten 2017

€ 4.900

A.G.B. Koster, nog verschuldigde portokosten 2017

€ 4

€ 41.101

Totaal passiva

€ 41.101

Vennootschapsbelasting

Met ingang van 1 januari 2016 geldt dat ook de lokale overheden belastingplichtig zijn voor de vennootschapsbelasting. Dit geldt in beginsel ook voor gemeenschappelijke regelingen zoals het Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg. Gezien de aard van de activiteiten van de gemeenschappelijke regeling Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg is er geen sprake van ondernemings activiteiten en winst en is er geen vennootschapsbelasting verschuldigd. Als gevolg van voorgaande is in de jaarrekening 2017 geen belastinglast uit hoofde van vennootschapsbelasting verantwoord.

Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen.

Vanaf 1 januari 2013 is de WNT van toepassing voor het streekarchivariaat. Zie overzichten op pagina's 10.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

bedragen x € 1		A.G.B. Koster
Functiegegevens		STREEKARCHIVARIS
Aanvang en einde functievervulling in 2017		01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte		1,0
Gewezen topfunctionaris?		nee
(Fictieve) dienstbetrekking?		ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		72.379
Beloningen betaalbaar op termijn		10.246
<i>Subtotaal</i>		82.625
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		181.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		0
Totale bezoldiging		82.625
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Gegevens 2016		
Aanvang en einde functievervulling in 2016		01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2016 in fte		1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		68579
Beloningen betaalbaar op termijn		8667
Totale bezoldiging 2016		77.246

Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

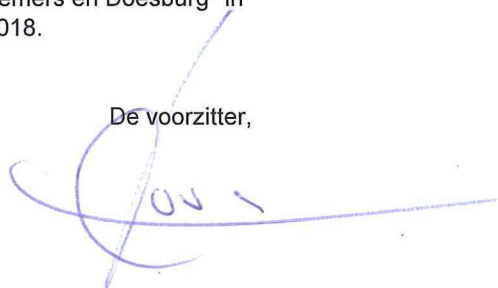
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
T. van der Werf	VOORZITTER
J. Goossen	PENNINGMEESTER
S.E.G. Wiersma	SECRETARIS
L.W.C.M. van der Meijs	BESTUURSLID
P. Schadd-de Boer	BESTUURSLID
A.J. van Hout	BESTUURSLID

Aldus vastgesteld door de Streekarchiefcommissie van
het "Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg" in
haar vergadering van 9 juli 2018.

De secretaris,



De voorzitter,





CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van de gemeenschappelijke regeling Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg te Zevenaar gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2017 als van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg op 31 december 2017 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2017 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. het overzicht van baten en lasten over 2017; en
3. 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, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2017 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeenschappelijke regeling Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 2.498, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2017. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de EUR 2.498 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

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 titel IV van de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder het normenkader.

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

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude 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 Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur, de Regeling Controleprotocol WNT 2017, 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 dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, 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 gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen 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.

Zwolle, 22 juni 2018

Baker Tilly Berk N.V.

Was getekend

drs. E.H.J.D. Damman RA

STAAT VAN SALARISSEN EN SOCIALE LASTEN

functionaris	schaal	formatie	bruto salaris	sociale lasten		totale loonkosten	overigen	totale perso- neelslasten
				te betalen	te verhalen			
streekarchivaris	11.11	1,0000	€ 77.604	€ 17.871	€ 3.630	€ 91.845	€ 247-	€ 91.598
adjunct-streekarchivaris	9.11	0,8889	€ 52.160	€ 12.064	€ 2.259	€ 61.965	€ 206-	€ 61.759
archivaris	8.11	0,6667	€ 34.866	€ 7.765	€ 1.437	€ 41.194	€ 135-	€ 41.059
archieffassistent	6.05	0,4167	€ 14.435	€ 2.858	€ 475	€ 16.818	€ 58-	€ 16.760
		2,9723	€ 179.065	€ 40.558	€ 7.801	€ 211.822	€ 646-	€ 211.176

Contributies, abonnementen en lidmaatschappen 2017**Contributies:**

Historischer Verein für den Niederrhein	€	21
Stad en Ambt Doesborgh	€	20
Historische Vereniging Deutekom	€	17
Branchevereniging Archiefinstellingen Nederland	€	408
Vereniging De Topografische-historische Atlas 2017	€	30
Familienkundliche Vereinigung für das Klever Land e.V., Mosaikhefte 2017	€	15

Abonnementen:

Oostgelders tijdschrift voor genealogie en boerderijonderzoek	€	24
Computer Idee	€	85
Vereniging Gelre, Bijdragen en Mededelingen Vereniging Gelre 2017	€	35
Nederlands Archievenblad	€	68
Documenten Wacht, paraplu overeenkomst 2017	€	104
Stichting Millings Jaarboek	€	22
Boekwinkeltjes.nl	€	95

Lidmaatschappen:

Heemkundekring Rijnwaarden	€	35
Historische Kring Huessen	€	20
Pro-Gen Gebruikersgroep	€	8
Erfgoedcentrum Achterhoek Liemers	€	30
NVVP	€	15

€	<u>1.052</u>
---	--------------

STREEKARCHIVARIAAT DE LIEMERS EN DOESBURG

Begroting voor het jaar 2019
Meerjarenbegroting 2020 t/m 2022

Inhoudsopgave begroting 2019**Pagina**

Paragrafen van toepassing op de gemeenschappelijke regeling	3
Begroting gewone dienst	4
Toelichting op de begroting 2019	9
Staat van salarissen en sociale lasten	11
Specificatie doorberekening aan de deelnemende gemeenten	13
Meerjarenbegrotingen 2020 t/m 2022	14
Werkplan	19

Paragrafen van toepassing op de Gemeenschappelijke regeling Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg.

- I Weerstandsvermogen**
- II Verbonden partijen**
- III Financiering**
- IV Bedrijfsvoering**

I Weerstandsvermogen

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin de gemeenschappelijke regeling (GR) in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen. Bij het weerstandsvermogen gaat het dus om de robuustheid van de begroting. Door aandacht voor het weerstandsvermogen, voorkom je dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen. Het weerstandsvermogen kan betrekking hebben op het begrotingsjaar zelf, maar het kan ook betrekking hebben op meerdere begrotingsjaren. Voor het beoordelen van de robuustheid van de begroting is inzicht nodig in de omvang en in de achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de GR's beschikken om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken, zoals bijvoorbeeld de algemene reserve.

- a) Gezien het karakter van de GR (puur uitvoerend) zijn lasten redelijk nauwkeurig te ramen en zijn incidenten zeldzaam.
- b) Overschotten c.q. tekorten wikkelt het streekarchivariaat bij de jaarrekening af via de aangesloten gemeenten. Het streekarchivariaat heeft om deze reden geen algemene reserve.

II Verbonden partijen

Het "Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg" heeft een bestuurlijke en financiële relatie met de deelnemers aan de GR. Het betreft de gemeenten Doesburg, Duiven, Westervoort en Zevenaar. Het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur zijn aangewezen als de organen die de noodzakelijke beslissingen nemen ter behartiging van de doelstelling van de GR. Deze organen zijn ook bevoegd de daarvoor nodige rechts- en andere handelingen te verrichten. De secretaris van de gemeente Zevenaar treedt op als secretaris van het algemeen en dagelijks bestuur en heeft een adviserende stem.

In artikel 30 van de GR is de wijziging en opheffing geregeld. Hierin is vastgelegd dat tot wijziging of opheffing van de regeling slechts kan worden besloten met een gekwalificeerde meerderheid van tenminste 2/3 van de raden en het gecombineerde college van de deelnemers.

III Financiering

De administratie, alsmede het geldelijk beheer van het streekarchivariaat worden door de gemeente Zevenaar gevoerd. Het betalingsverkeer geschiedt via de Bank Nederlandse Gemeenten.

De jaarlijkse bijdragen van de deelnemers zijn tezamen gelijk aan de jaarlijkse kosten van het streekarchivariaat, eventueel verminderd met andere inkomsten.

De verdeling van de kosten over de samenwerkende gemeenten geschiedt voor de ene helft naar het aantal inwoners volgens de laatstelijk door het Centraal Bureau voor de Statistiek openbaar gemaakte bevolkingscijfers en voor de andere helft naar de op grond van hun bezoldiging gekwalificeerde werktijden van de personeelsleden van het streekarchivariaat in de samenwerkende gemeenten. De minister van Financiën heeft op 20 december 2013 besloten om aan het streekarchivariaat De Liemers en Doesburg een uitzondering te verlenen op basis van Regeling schatkistbankieren decentrale overheden. Deze uitzondering betekent dat het streekarchivariaat zich niet hoeft aan te melden bij het Agentschap, en geen bankrekening hoeft te openen voor het schatkistbankieren.

IV Bedrijfsvoering

Voor de archiefbescheiden zijn de voorschriften van de gemeente Zevenaar over de zorg, de bewaring en het beheer van de archiefbescheiden, en het toezicht daarop, van overeenkomstige toepassing.

Op de medewerkers van het streekarchivariaat is de salaris- en rechtspositieregeling van de gemeente Zevenaar van toepassing.

541 STREEKARCHIVARIAAT begroting gewone dienst

volgnr.	cat.	omschrijving	LASTEN		
			rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
1	1.1	SALARISSEN EN SOCIALE LASTEN De raming van de personeelslasten 2019 is gebaseerd op de huidige, tot 31 december 2018, lopende cao, verhoogd met 1,5%. De vaste reiskostenvergoeding is eveneens onder deze post opgenomen In 2017 is het dienstverband van de archiefassistent tijdelijk uitgebreid in verband met ziekte van een gedetacheerd personeelslid. Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de "staat van salarissen en sociale lasten".	211.176	204.247	211.296
3	3.4.3	OVERIGE PERSONEELSLASTEN Een bedrag van € 100 wordt voldoende geacht.	0	100	100
5	3.0	PERSONEEL VAN DERDEN Per 1 januari 2018 is Presikhaaf Bedrijven overgegaan naar werkbedrijf Scalabor B.V. Bij de raming is rekening gehouden met de prijsindexering van 1,67%, zoals Scalabor B.V. bij de tarieven voor 2018 ook heeft toegepast. Het aantal uren is van de betrokken medewerkster is, als gevolg van chronische ziekte, van 25,6 naar 12 uur per week teruggebracht. Er is wel rekening mee gehouden dat de ontbrekende uren alsnog worden aangevuld.	5.761	9.180	9.335
7	3.4.3	ASSURANTIE De raming is gebaseerd op een premie-indicatie van Centraal Beheer Achmea en de indexering.	440	455	460
9	3.4.3	ADMINISTRATIE, DRUKWERK EN BUREAUBEHOEF- TEN Hiervoor te ramen: administratie			

volgnr.	cat.	omschrijving	BATEN		
			rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
2	2.1	RENTE BNG Gezien de renteontwikkelingen de laatste jaren, wordt er voor 2019 wederom geen bedrag geraamd.	0	0	0
4	4.2.2	BIJDRAGEN VAN DE DEELNEMENDE GEMEENTEN Krachtens artikel 23, lid 3 van de gemeenschappelijke regeling geschiedt de verdeling van de kosten over de samenwerkende gemeenten voor de ene helft naar het aantal inwoners volgens de laatstelijk door het Centraal Bureau voor de Statistiek openbaar gemaakte bevolkingscijfers en voor de andere helft naar de op grond van hun bezoldiging gekwalificeerde werktijden van de personeelsleden van het streekarchivariaat in de samenwerkende gemeenten. De totaal te verdelen kosten zijn geraamd op: Totaal der lasten € 262.000 Diverse opbrengsten € 750 Te verdelen over de deelnemers <u>€ 261.250</u> Op basis van het voorlopige werkschema komt ten laste van de gemeente: Doesburg: 94,0 / 273,6 x 0,5 x € 261.250 = € 44.878 Duiven: 21,9 / 273,6 x 0,5 x € 261.250 = € 10.456 Westervoort: 18,7 / 273,6 x 0,5 x € 261.250 = € 8.928 Zevenaar: 139,0 / 273,6 x 0,5 x € 261.250 = € 66.363 <u>€ 130.625</u> Naar het aantal inwoners per 1 januari 2018 komt ten laste van de gemeente: Doesburg: 11.334 / 95.198 x 0,5 x € 261.250 = € 15.552 Duiven: 25.426 / 95.198 x 0,5 x € 261.250 = € 34.888 Westervoort: 15.027 / 95.198 x 0,5 x € 261.250 = € 20.619 Zevenaar: 43.411 / 95.198 x 0,5 x € 261.250 = € 59.566 <u>€ 130.625</u>	250.753	249.250	261.250
6	4.2	ANDERE OPBRENGSTEN De opbrengsten van uitgevoerde onderzoeken, verkoop van boeken worden hier verantwoord.	208	750	750
10	4.2.3	INKOMSTEN WEGENS ZIEKTE / ZWANGERSCHAP	-1.103	0	0

541 STREEKARCHIVARIAAT begroting gewone dienst

volgnr.	cat.	omschrijving	LASTEN		
			rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
13	3.4.3	STUDIEKOSTEN Er wordt een bedrag opgenomen om het volgen van cursussen mogelijk te maken. De raming is verhoogd gezien de ontwikkelingen op archiefgebied. Denk hierbij aan e-depot, digitalisering, substitutie etc.	895	1.100	1.500
15	3.4.3	TELEFOON EN INTERNET	406	390	410
17	3.4.3	LIDMAATSCHAPPEN EN ABONNEMENTEN	1.052	1.250	1.250
19	3.4.3	ALGEMENE KOSTEN, MEDE TER AFRONDING Ten behoeve van het personeel en vrijwilligers wordt jaarlijks een uitgaansdag georganiseerd. Naast deze kosten wordt eveneens een bedrag geraamd wegens representatie. In 2015 is besloten op deze post eveneens een bedrag wegens onvoorzien op te nemen.	3.360	2.218	2.769
21	3.4.3	KOSTEN AANSCHAF DOCUMENTATIE In verband met de minder goede staat van de negatiefbladen van de fotocollectie is de raming gecontinueerd	344	650	650
23	3.4.3	JUBILEUM STREEKARCHIVARIAAT In verband met het 60-jarig jubileum van ons archivariaat is het voornemen hier tijdens de landelijke archievendag aandacht aan te besteden. Eveneens willen we een folder van de dienst laten samenstellen.	0	0	1.000
25	3.4.3	TOEKOMSTVISIE Kosten verbonden aan het onderzoek over de toekomst van het streekarchivariaat worden pro memorie geraamd.	0	0	p.m.
27	3.4.3	E-DEPOT Er zal onderzocht moeten worden bij welke instelling het SALD aansluiting kan vinden ten behoeve van de inrichting van een E-depot.	0	0	p.m.
			249.858	250.000	262.000

541 STREEKARCHIVARIAAT begroting gewone dienst

[illegible]

Toelichting op de begroting 2019

Indeling programma's.

Gelet op de aard en doelstelling van de GR wordt de begroting als één programma aangemerkt.

Wat willen we bereiken/wat doen we daarvoor.

De antwoorden op deze vragen zijn opgesloten binnen de doelstelling van de GR.

Volgens artikel 3 heeft het streekarchivariaat tot doel het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de deelnemers voor het beheer van hun archiefbescheiden zoals omschreven in de Archiefwet 1995.

Volgens artikel 4 heeft het streekarchivariaat ter verwezenlijking van de in artikel 3 aangegeven doelstelling tot taak:

- het beheer van de archiefbescheiden van de deelnemers door een daartoe bevoegd streekarchivaris, die voldoet aan de bij of krachtens de Archiefwet 1995 gestelde eisen;
- het gevraagd of ongevraagd doen van aanbevelingen aan de deelnemers over de archiefbewaarplaatsen, de aan hun archieven te besteden zorg, en andere aangelegenheden die verband houden met het beheer van archieven;
- het verstrekken van informatie aan de deelnemers of aan derden over de in het archief aanwezige bescheiden, onder meer voor het vervaardigen van publicaties,

Wat mag het kosten.

In de begroting van lasten en baten zijn de uitgaven en inkomsten opgenomen, die ter uitvoering van de doelstelling nodig worden geacht. Met betrekking tot een aantal zaken volgt een nadere toelichting.

Normenkader (externe en interne regelgeving).

1. Wettelijke taken van de streekarchiefdienst op basis van de Archiefwet 1995.

Artikel 32

1. De gemeentelijke archiefbewaarplaats wordt beheerd door een gemeentearchivaris, die in het bezit dient te zijn van een diploma archivistiek of, zo geen zodanige archivaris mocht zijn benoemd, door de secretaris.
2. Voor het beheer van de archiefbescheiden van de gemeentelijke organen, voor zover deze archiefbescheiden niet zijn overgebracht naar een archiefbewaarplaats, is, onder de bevelen van burgemeester en wethouders, met het toezicht op de naleving van het bepaalde bij of krachtens deze wet belast de gemeentearchivaris. Over dit toezicht stelt de gemeenteraad een verordening vast, welke aan gedeputeerde staten wordt medegedeeld.
3. De gemeentearchivaris wordt door de gemeenteraad benoemd, geschorst en ontslagen.

2. Ministeriële regelingen voor archiefvorming en archiefbeheer.

Drie regelingen geven een nadere uitwerking van de Archiefwet op het terrein van materialen, ontsluiting en bewaarplaats.

3. Financiële verordening en Controleverordening (artikel 212 en 213 van de Gemeentewet).

Bij besluit van 2 november 2004 heeft het Algemeen Bestuur de "Financiële verordening" en de "Controleverordening" vastgesteld. Op 9 mei 2005 is de "Financiële verordening" gewijzigd.

De gemeente Zevenaar verzorgt namens het dagelijks bestuur de boekhouding, de financiële administratie en het kasbeheer. De gemeente Zevenaar regelt tevens de controle op de financiële administratie en het kasbeheer.

4. Overige regelgeving.

Bij de bepaling van het beleid en het beheer dient, naast de onder sub 1 en 2 vermelde regelingen, rekening gehouden te worden met de volgende externe en interne regelgeving:

Gemeentewet;

Wet Gemeenschappelijke regelingen;

Besluit Begroting en Verantwoording;

Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten;

Raamwet EEG-voorschriften;

Archiefwet 1995;

Gemeenschappelijke regeling Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg;
 Arbeidsvoorwaardenregeling gemeente Zevenaar;
 Wet op de omzetbelasting 1968;
 Wet op het BTW-compensatiefonds;
 Regeling schatkistbankieren decentrale overheden;
 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector;
 Vennootschapsbelasting.

Met ingang van 1 januari 2016 geldt dat ook de lokale overheden belastingplichtig zijn voor de vennootschapsbelasting. Dit geldt in beginsel ook voor gemeenschappelijke regelingen zoals de gemeenschappelijke regeling Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg. Gezien de aard van de activiteiten van onze gemeenschappelijke regeling achten wij de kans klein dat wij vennootschapsbelasting moeten gaan betalen. Verder resteren er nog de nodige onzekerheden rondom de huidige wet- en regelgeving. Als gevolg van voorgaande is in de begroting 2018 geen belastinglast uit hoofde van vennootschapsbelasting verantwoord.

Te hanteren goedkeurings- en rapportagetoleranties.

- a. De goedkeuringstoleranties bij controle van de jaarrekening zijn overeenkomstig het Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten (BAPG), zijnde:

Goedkeuringstoleranties	Goedkeurend	Met beperking	Oordeelonthouding	Afkeuring
Fouten in jaarrekening (% van lasten)	$\leq 1\%$	$> 1\% < 3\%$	-	$\geq 3\%$
Onzekerheden in de controle (% van lasten)	$\leq 3\%$	$> 3\% < 10\%$	$\geq 10\%$	-

- b. De rapporteringstoleranties zijn gelijk aan de goedkeuringstoleranties, zoals vermeld onder sub, a;
 c. Op basis van de primitieve begroting 2019 van het streekarchivariaat betekenen bovengenoemde percentages dat een totaalbedrag aan fouten in de jaarrekening van minder dan € 2.620 dan wel een totaal van onzekerheden van minder dan € 7.860 de goedkeurende strekking niet zullen aantasten. Bij de jaarrekeningcontrole zullen de bovengenoemde bedragen worden gebaseerd op de realisatie 2019.

Overige aandachtspunten.

Het ziet er naar uit dat in 2018 de beeldbank voor ons werkgebied gestalte krijgt. In 2019 zal volop gewerkt kunnen worden aan het vullen en bijhouden ervan.
 Voorwaarde is wel dat er tijd voor vrijgemaakt kan worden en dat we voor de continuïteit na 2021 over voldoende middelen kunnen beschikken.

Het is nu zo goed als zeker dat ook het Liemers Museum in 2019 in hal 12 gevestigd wordt. Dan zal ook met het kenniscentrum voor de Liemers een begin worden gemaakt. Samen met het museum zal worden getracht allerlei voor de historie van de Liemers relevante literatuur en documentatie (digitaal) beschikbaar te hebben en te kunnen aanbieden. Zowel op locatie als op het internet.

Behalve het verrichten van werkzaamheden voor de gemeenschappelijke regelingen in ons werkgebied, zullen er ook zogenaamde audits op inspectiegebied bij de verschillende gemeenten gedaan moeten worden.

Het ligt in de verwachting dat de gemeenten verder zullen gaan met het traject van de substitutie. De archiefdienst zal hierbij ondersteuning geven en de controle over het proces proberen te houden.

April 2018

STAAT VAN SALARISSEN EN SOCIALE LASTEN

schaal	formatie	salaris	eindejaarsuitkering	vakantietoelage	diversen *)	premies sociale lasten	totale loonkosten	reiskostenvergoeding **)
11.11	1,0000	59.183	3.995	4.735	2.059	18.937	88.909	1.400
9.11	0,8889	41.195	2.781	3.296	1.116	13.817	62.205	1.700
8.11	0,6667	27.413	1.850	2.193	926	9.064	41.446	500
6.07	0,3333	9.736	657	779	520	3.044	14.736	400
	2,8889	137.527	9.283	11.003	4.621	44.862	207.296	4.000

*) onder diversen is opgenomen, niet pensioengevende toelagen/inhoudingen, IKB levensloopbijdrage CAO, ZKV-vergoeding cao, IKB uitbetaling vakantie

Vanaf 2017 zijn de arbeidsvoorwaarden overgegaan op Individueel Keuze Budget (IKB).

SPECIFICATIE DOORBEREKENING AAN DE DEELNEMENDE GEMEENTEN

De deelnemende gemeenten zijn voor iedere dag, dat de streekarchivaris c.q. de assistent-archivarissen aldaar werkzaam zijn, de volgende vergoeding verschuldigd.

gemeente	totale vergoeding	aantal dagen					totaal ge- kwalificeer- de dagen	vergoeding per dag	
		streekar- chivaris	assistent-archivarissen niet gekwalificeerd			assistent-archivarissen gekwalficeerd *)		streekarchivaris	assistent-archivarissen niet gekwalificeerd (gemiddeld)
			1e	2e	3e				
Doesburg	59.967	20	94			74,0	94,0	638	283
Duiven	44.997	3	2	17	11	18,9	21,9	2.055	912
Westervoort	29.321	7	5	9	3	11,7	18,7	1.568	696
Zevenaar	124.965	19	43	94	41	120,0	139,0	899	399
	259.250	49	144	120	55	224,6	273,6		

*) de berekening van het gekwalificeerde aantal dagen is gebaseerd op de verhouding tussen de bruto jaarsalarissen van de streekarchivaris en de 1e, 2e en 3e assistent-archivaris, te weten € 88.909, € 62.205, € 41.446 en € 14.736, is derhalve 1,0000 : 0,6996 : 0,4662 : 0,1657.

541 STREEKARCHIVARIAAT meerjarenbegroting

volgnr.	cat.	omschrijving	LASTEN		
			begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
1	1.1	SALARISSEN EN SOCIALE LASTEN Er wordt rekening gehouden met een constant verloop van deze lasten.	211.500	212.000	212.500
3	3.4.3	OVERIGE PERSONEELSLASTEN	100	100	100
5	3.0	PERSONEEL VAN DERDEN	9.500	9.550	9.600
7	3.4.3	ASSURANTIE	470	470	470
9	3.4.3	ADMINISTRATIE, DRUKWERK EN BUREAUBEHOEFTEN Er wordt met een trentmatige verhoging rekening gehouden.	25.500	25.700	25.700
11	3.4.3	CONTROLE VAN DE ADMINISTRATIE De lasten zijn gebaseerd op de aanbesteding van 2015	8.000	8.000	8.000
13	3.4.3	STUDIEKOSTEN De raming heeft betrekking op mogelijk te volgen 'opfriscursussen'.	1.500	1.500	1.500
15	3.4.3	TELEFOON EN INTERNET	420	420	420
17	3.4.3	LIDMAATSCHAPPEN EN ABONNEMENTEN	1.250	1.250	1.250
19	3.4.3	ALGEMENE KOSTEN, MEDE TER AFRONDING	2.610	2.860	2.810
21	3.4.3	KOSTEN AANSCHAF BOEKWERKEN	650	650	650
23	3.4.3	JUBILEUM STREEKARCHIVARIAAT	0	0	0
25	3.4.3	TOEKOMSTVISIE	p.m.	p.m.	p.m.
27	3.4.3	E-DEPOT	p.m.	p.m.	p.m.
			261.500	262.500	263.000

541 STREEKARCHIVARIAAT meerjarenbegroting

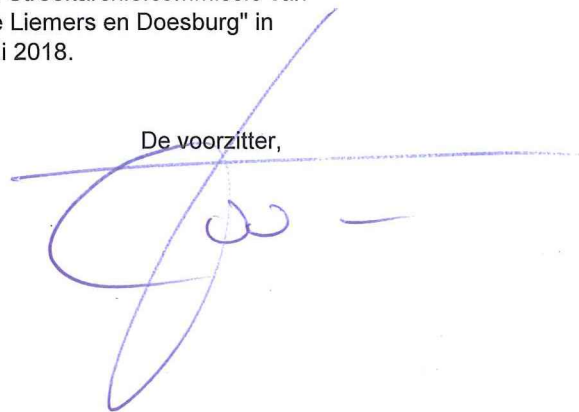
volgnr.	cat.	omschrijving	BATEN		
			begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022
2	2.1	RENTE BNG	0	0	0
4	4.2.2	BIJDRAGEN VAN DE DEELNEMENDE GEMEENTEN De verdeling van de kosten geschiedt naar rato van het inwoneraantal en de werkdagen van de archivariissen. In de toekomst zal mogelijk gekeken worden naar een andere verdeling.	260.750	261.750	262.250
6	4.2	ANDERE OPBRENGSTEN Bij de bezuinigingen 2012 zijn diverse mogelijkheden opgenomen om extra opbrengsten te genereren.	750	750	750
			261.500	262.500	263.000

Aldus vastgesteld door de Streekarchiefcommissie van
het "Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg" in
haar vergadering van 9 juli 2018.

De secretaris,



De voorzitter,



WERKPLAN

verdeling	(assistent-)archivaris	dagen		
		rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
Doesburg	A.G.B. Koster	20	20	20
	M.C.P.J. van Rooij	91	93	94
	E.M.E. de Geest	-	-	-
	W.F.M. Alofs	-	-	-
Duiven	A.G.B. Koster	3	3	3
	M.C.P.J. van Rooij	2	2	2
	E.M.E. de Geest	17	17	17
	W.F.M. Alofs	13	11	11
Rijnwaarden	A.G.B. Koster	6	-	-
	M.C.P.J. van Rooij	10	-	-
	E.M.E. de Geest	22	-	-
	W.F.M. Alofs	4	-	-
Westervoort	A.G.B. Koster	7	7	7
	M.C.P.J. van Rooij	5	5	5
	E.M.E. de Geest	8	9	9
	W.F.M. Alofs	3	3	3
Zevenaar	A.G.B. Koster	13	19	19
	M.C.P.J. van Rooij	36	44	43
	E.M.E. de Geest	73	94	94
	W.F.M. Alofs	36	41	41
Algemeen	A.G.B. Koster	205	205	206
	M.C.P.J. van Rooij	82	82	83
	E.M.E. de Geest	49	49	50
	W.F.M. Alofs	50	30	30
totaal		755	734	737

Specificatie totaal aantal werkdagen per persoon

(assistent-)archivaris	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019
A.G.B. Koster	254	254	255
M.C.P.J. van Rooij	226	226	227
E.M.E. de Geest	169	169	170
W.F.M. Alofs	106	85	85
totaal	755	734	737

