GELDERS ARCHIEF

BLAD GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING

Nr. 1951
23 september 2026

Officiële uitgave van de gemeenschappelijke regeling Gelders Archief

BEGROTING 2027

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

Beleidsbegroting

I Programmaplan

1. Programma Gelders Archief
2. Algemene dekkingsmiddelen
3. Kosten van overhead
4. Bedrag voor vennootschapsbelasting
5. 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. Openbaarheid

Financiële begroting

III Baten en lasten met toelichting

IV Balans met toelichting

V Meerjarenraming 2027 - 2030

I PROGRAMMAPLAN

1. Programma Gelders Archief

INLEIDING
In het Strategisch Plan 2025–2028 zijn de missie, visie, ambities en strategie van het Gelders Archief voor de komende jaren vastgesteld. Dit programmaplan als onderdeel van de begroting 2027 is daarvan een uitwerking en concretisering op hoofdlijnen voor het derde beleidsjaar. In 2027 versterkt het Gelders Archief zijn rol als kenniscentrum en dienstverlener door verdere ontwikkeling van digitaal informatiebeheer, uitbreiding van het digitaal depot, inzet van innovatieve technologie zoals AI en verbetering van toegankelijke dienstverlening voor een breed publiek. Tegelijk investeert het Gelders Archief in collectieverbreding, taal en inclusie, goed werkgeverschap en duurzaamheid, met als doel een toekomstbestendige, maatschappelijk betrokken en duurzame organisatie te zijn.

Daarbij opereert de organisatie in een veranderende omgeving. Twee externe ontwikkelingen vragen in 2027 ook buiten dit programmaplan nadrukkelijk onze inzet. Ten eerste zal per 2027 de nieuwe Archiefwet van kracht worden. Vanaf dat moment treedt het rijk uit de Gemeenschappelijke Regeling. Dit betekent dat 2027 in belangrijke mate zal worden benut voor het borgen, verbreden en verbeteren van relaties. Daarbij gaat het zowel om de samenwerking met de GR- en DVO-partners als om de relaties

met het Ministerie van OCW, het Nationaal Archief en de andere regionaal historische centra die, net als het Gelders Archief, dienstverlening voor het rijk blijven uitvoeren.

Ten tweede krijgt in 2027 het thema weerbaarheid meer aandacht. De toenemende onrust in de wereld vraagt ook van onze organisatie om een gerichte benadering van risico's en kwetsbaarheden. Dit vertaalt zich in het denken in scenario's en waar nodig het uitvoeren van oefeningen die gericht zijn op fysieke en digitale risico's. Daarbij wordt onder meer gekeken naar de impact van langdurige uitval van voorzieningen zoals stroom en (landelijke) communicatievoorzieningen op de organisatie, de digitale weerbaarheid bij een mogelijke cyberaanval en het waarborgen van de bedrijfscontinuïteit.

MISSIE

Wij zijn een ondernemende en vernieuwende informatiebeheerder. Wij borgen de duurzame toegankelijkheid van informatie en staan voor een sterke digitale dienstverlening. We ondersteunen onze Gelderse partners bij het beheer van hun informatie en we beheren de informatie die ons is toevertrouwd integer en professioneel. We stellen deze informatie op een laagdrempelige manier beschikbaar aan een breed publiek. Zo creëren we de voorwaarden voor een transparante overheid en zijn wij het informatiecentrum voor de geschiedenis van Gelderland en de regio Arnhem.

Wij zijn het Gelders Archief.

VISIE

Wij zien dat de archiefvormers en archiefbeheerders verder naar elkaar toegroeien, waarbij het archief op termijn kan uitgroeien tot een nutsvoorziening voor alle overheidsinformatie. Daarom zijn wij, als specialist op het gebied van informatiebeheer, aanwezig in de gehele informatieketen, van creatie tot en met presentatie. Wij zijn intermediair tussen onze collectie en het publiek en faciliteren zo het (historisch) onderzoek. Wij bieden actief ruwe data aan, zodat derden deze kunnen bewerken tot producten als boeken en tentoonstellingen.

AMBITIES en STRATEGIE

We vertalen onze missie en onze visie in de volgende ambities, strategie en concrete invulling voor 2027:

We zijn een kenniscentrum voor onze partners. We willen het loket voor alle overheidsinformatie worden. In 2027 blijft de focus liggen op het door ontwikkelen van de advisering en ondersteuning aan onze GR- en DVO partners op het gebied van digitaal informatiebeheer. De meeste aandacht zal hierbij uitgaan naar het overbrengen van statische digitale informatie. We merken dat hieraan in dit stadium meer behoefte is dan aan advisering op het gebied van dynamische digitale informatie. Na de afgeronde aanbesteding van ons digitaal depot in 2026 zal de dienstverlening hieromtrent verder worden uitgebreid, onder andere op het gebied van inzagemogelijkheden, het koppelen van informatie en verantwoord gebruik van AI-tools. Door de inwerkingtreding van de nieuwe Archiefwet zal expliciet worden ingezet op interne kennisontwikkeling om de implementatie intern, maar zeker ook bij onze partners, zo soepel mogelijk te laten verlopen.

Het Gelders Archief blijft in gesprek met de DVO-partners over het toetreden tot onze Gemeenschappelijke Regeling (GR). Ook blijven gesprekken gevoerd worden over deelname aan het digitaal depot, zowel door de deelnemers in de GR als de DVO-partners.

Onze collectie is waardevol voor de hele Gelderse samenleving. We hebben daarom aandacht voor onderbelichte archieven en doelgroepen.
Het vastgestelde acquisitiebeleid wordt geïmplementeerd en vormt het kader voor de verwerving van nieuwe particuliere archieven. Daarnaast wordt actief naar buiten getreden om nieuwe doelgroepen te bereiken, met als doel het verbreden van de collectie passend bij de diversiteit van de Gelderse samenleving. Een tweede aandachtspunt is het thema 'taal en toegang', in het bijzonder de terminologie die wordt gebruikt in de archieftoegangen en mogelijk als kwetsend kan worden ervaren. In 2027 wordt een onderzoek uitgevoerd naar een strategie om deze terminologie te verbeteren. Daarbij wordt ook een risicoanalyse uitgevoerd, zodat terminologie met een hoog risico als eerste kan worden geïdentificeerd en ondervangen. Hiermee wordt beoogd de toegankelijkheid van de collectie te vergroten en een breder en inclusiever gebruik mogelijk te maken.

We maken onze collectie voor een breed publiek toegankelijk via intuïtieve (digitale) dienstverlening. In 2027 implementeren we onze vernieuwde visie op dienstverlening in onze bedrijfsprocessen waarbij de klantvraag altijd centraal blijft staan. We werken toe naar een meer hybride vorm van dienstverlening waarbij we ons richten op een betere balans tussen fysieke en digitale dienstverlening. Door crowds-

ourcing in regionale samenwerkingsverbanden, actievere benadering van grotere gebruikers van historische data én de aanpassing van de fysieke inrichting van ons pand werken we drempelverlagend richting onze gebruikers en bevorderen we de inclusiviteit. Tevens sorteren we daarmee voor op de gebiedsontwikkeling die ons te wachten staat in het Arnhemse. Onze website wordt verbeterd en we blijven investeren in duurzaam behoud en beheer van archiefmateriaal, waardoor stukken die fysiek lang niet raadpleegbaar waren vanwege de slechte fysieke staat, weer toegankelijk zijn voor publiek.

We maken gebruik van nieuwe, innovatieve technologie om onze collectie te beheren en (her)gebruik te faciliteren.
In 2026 zijn de kwartiermakers AI in positie gebracht en hebben hun eerste producten afgeleverd. Het in 2026 vastgestelde AI-beleid vormt het uitgangspunt voor verdere doorontwikkeling en wordt in 2027 stapsgewijs geïmplementeerd. Binnen de organisatie wordt de technische kennis verbreed en vergroot, zodat nieuwe technologieën verantwoord en effectief kunnen worden ingezet. In 2027 vindt een evaluatie plaats van de eerste AI-pilots die zijn uitgevoerd met strategische partners zoals KVAN, de Radboud Universiteit en het Huygens Instituut. Bij de toepassing van nieuwe technologieën wordt bewust gestuurd op een effectieve balans tussen efficiëntie en kwaliteit, waarbij de gewenste mate van betrouwbaarheid, correctheid en volledigheid gewogen worden in projecten, procesverbeteringen en toepassingen in de dienstverlening.

We ontwikkelen ons tot een topwerkgever in het belang van bezoekers, de organisatie en de maatschappij.
Het in 2025 vastgestelde HR-beleid vormt het leidende kader in onze ontwikkeling als werkgever. De uitwerking hiervan in deelplannen is gestart in 2026 en krijgt in 2027 verder vorm. In 2027 zijn de volgende resultaten voorzien: De methodiek voor strategische personeelsplanning is structureel verankerd in het personeelsbeleid. Daarnaast is een integraal opleidingsplan gereed en is duurzaamheid geïmplementeerd in de arbeidsvoorwaarden. Ook is beleid ontwikkeld voor stagiaires, traineeships en medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt. Tot slot is diversiteit en inclusie steeds meer onderdeel van de dagelijkse praktijk in de organisatie.

We zijn een duurzame organisatie, waarbij we streven naar een kleinere ecologische voetafdruk.
De uitkomsten van het in 2025 uitgevoerde duurzaamheidsonderzoek vormen het leidende kader voor de implementatie van onze duurzaamheidsambities in de huidige beleidsperiode. Het jaar 2027 geldt daarbij als het tweede implementatiejaar. Daarbij gaat het om drie zaken. Allereerst is er aandacht voor de zachte kant van verandering. Duurzaamheid wordt geïntegreerd in ons denken en handelen, met als doel dat het een vanzelfsprekend onderdeel wordt van ons organisatie-DNA. Dit krijgt vorm door het uitvoeren van activiteiten gericht op bewustwording, in het bijzonder in relatie tot werkgeverschap. Ten tweede zetten we in op de harde kant van verandering. Duurzaamheid wordt een fundamenteel onderdeel van onze inkoopprocessen. Ook worden maatregelen getroffen ten aanzien van duurzame opslag van digitale bestanden, duurzame werkplekken en energiebesparing. En tot slot vindt de eerste meting van de resultaten plaats. Hiermee wordt inzicht verkregen in de voortgang en de effecten van de ingezette maatregelen, als basis voor verdere ontwikkeling en bijsturing.

2. Algemene dekkingsmiddelen

Conform de gemeenschappelijke regeling ‘Gelders Archief’ 2027GR2027, artikel 21, worden de ter beschikking te stellen middelen verschaft door de gemeenten, door het verstrekken van jaarlijkse bijdragen, op basis van de begroting. Deze zijn vermeld in de Financiële Begroting (onderdeel III) als “lumpsum”.

Per 1 januari 2027 treedt het rijk uit de gemeenschappelijke regeling ‘Regionaal Historisch Centrum Gelders Archief’. De minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap zal de taken en bevoegdheden voor (digitale kopieën van) analoge rijksarchieven in de provincie Gelderland via een delegatiebesluit aan het Gelders Archief overdragen. De financiële middelen die daarvoor beschikbaar zijn, worden door middel van een specifieke uitkering als lumpsum aan het Gelders Archief uitgekeerd. Die uitkering zal gebaseerd zijn op de ‘Regeling specifieke uitkering beheer rijksarchief’ en toegekend worden via een jaarlijkse en ambtshalve beschikking. De hoogte van deze uitkering wordt gebaseerd op de structurele bijdrage van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap in het laatste jaar van deelname aan de gemeenschappelijke regeling.

3. Kosten van overhead

De kosten voor de overhead van het Gelders Archief worden bepaald door de directe personele kosten. Deze betreffen 9 fte, die deels ook worden ingezet in het primaire proces. In 2027 bedragen deze kosten naar verwachting € 745.000,-, dat betekent een overhead van minder dan 20%.

4. 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 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 begroting geen rekening mee gehouden.

5. Bedrag voor onvoorzien

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

II PARAGRAFEN

1. Verslaglegging

In de GR2027, art 16-23, zijn bepalingen opgenomen ten aanzien van de begroting, de meerjarenraming en de jaarstukken. De Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR) en de Gemeentewet (GW) schrijven voor dat iedere gemeenschappelijke regeling (GR) begrotings- en verantwoordingsstukken opstelt conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Dit besluit is ook van toepassing op het Gelders Archief; de betreffende stukken zijn conform het 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 per 1 januari 2026 € 544.289.
Dit betreft 7,4% van de deelnemersbijdragen in het Gelders Archief. De mate waarin weerstandsvermogen wordt gevormd, wordt in belangrijke mate beïnvloed door de statuten (GR2027, art 28, lid 2), waarin is opgenomen dat de reserve in enig jaar niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen mag bedragen.

Risico's die van invloed kunnen zijn op de toekomstige cijfers zijn:

Risico	Opmerking	
Wijzigingen in de GR of de bijdrage deelnemers	Laag	1)
Wijzigingen in subsidies en zakelijke diensten	Laag	2)
CAO aanpassingen en WW-verplichtingen	Laag	2)

1) In 2020 is in het bestuur de bijdrage per deelnemer vastgesteld en is afgesproken dat de deelnemers zich hieraan conformeren. Per 1 januari 2027 zal het Rijk uittreden als deelnemer in de GR, maar de Regeling specifieke uitkering beheer rijksarchief bevestigd dat er geen wijziging zal komen in de

hoogte van de bijdrage en prijscompensatie voor het analoge rijks archiefmateriaal dat is opgeslagen bij het Gelders Archief.
2) Ten aanzien van de extra benodigde personele capaciteit voor subsidies en zakelijke diensten wordt in het personeelsbestand gewerkt met tijdelijke functies en arbeidsovereenkomsten, zodat bij het ongepland wegvallen van inkomsten of extra personeelskosten dit binnen de bestaande begrotingen c.q. reserves kan worden opgevangen.

EMU-saldo
Het EMU-saldo geeft het gerealiseerde saldo van de ontvangsten en uitgaven van de organisatie weer, berekend op transactiebasis. In het onderstaande zijn de verwachtingen voor het begrotingsjaar en de meerjarenraming opgenomen.

Kengetal	2025	2026	Begroting 2027	2028	2029	2030
EMU-saldo	532.937	-11.913	-399.834	272.455	619.971	603.758

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	2025	2026	Begroting 2027	2028	2029	2030
Netto schuldquote	154	153	157	152	145	138
Netto schuldquote gecorrigeerd	154	153	157	152	145	138
voor verstrekte leningen	7,5%	6,4%	4,0%	3,5%	3,6%	3,4%
Solvabiliteitsratio	1.8%	-1,5%	-1,5%	0,9%	-0,7%	-1,7%
Structurele exploitatieruimte	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	2025	2026	Begroting 2027	2028	2029	2030

Netto schuldquote
De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de GR 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 huisvestingschuld 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 GR in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. De 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 GR 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, welke in 2022 is geactualiseerd. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud. De afschrijvingen van het gebouw zijn gelijk aan de annuïtaire aflossingen van de lening.

4. Financiering

Door het Algemeen Bestuur (AB) 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 1 januari 2026 wordt een bedrag van € 6.411.602 aangehouden bij het Ministerie van Financiën. Het drempelbedrag (het bedrag dat gemiddeld buiten de schatkist mag worden gehouden) bedraagt € 1.000.000.

De renterisiconorm is wettelijk vastgesteld op 20% van de begrotingsomvang. Van de langlopende schuld mag maximaal dat bedrag aan een renteherziening onderhevig zijn. Voor de renterisiconorm geldt een minimumbedrag van € 2.500.000. De renterisiconorm is niet van toepassing voor het Gelders Archief.

5. Bedrijfsvoering

Aan het hoofd van het openbaar lichaam Gelders Archief staat het AB. De voorzitter en twee leden van het AB hebben zitting in het dagelijks bestuur (DB). De ambtelijke leiding van het Gelders Archief is belegd bij een door het AB benoemde algemeen directeur.
Het Gelders Archief kent twee afdelingen (ICT-, Data-, & Collectiebeheer en Dienstverlening & Organisatie) die tezamen één programma verzorgen: de uitvoering van de Archiefwet voor de deelnemers in de GR. De organisatie heeft één managementteam, dat 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 controller.

6. Rechtmatigheid

In de GR2027 (artikel 21) is opgenomen dat jaarlijks een jaarrekening wordt opgesteld met een verklaring omtrent getrouwheid en rechtmatigheid, afgegeven door een accountant. Vanaf het boekjaar 2023 moet het DB van het Gelders Archief de rechtmatigheid verantwoorden in de jaarrekening. Ingevolge de (aanpassing van de) Gemeentewet, het BBV en het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO) is een Interne Controle Procedure (ICP) vastgesteld voor de verantwoording van de financiële rechtmatigheid.
In de ICP is vastgelegd welke controles uitgevoerd dienen te worden, 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 systematisch gecontroleerd.

In deze rechtmatigheidsverantwoording geeft het dagelijks bestuur aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met vastgestelde kaders en relevante wet- en regelgeving. Deze verantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium.

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.

8. Organisatiegegevens

Statutaire naam : Gelders Archief

Vestigingsplaats : Arnhem
Rechtsvorm : Openbaar lichaam op basis van de wet gemeenschappelijke regelingen (WGR)
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 mevrouw P. Links. De directeur valt onder de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). De bezoldiging van de directeur ligt onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

Bestuur (op 1 januari 2026)

Naam	Namens	AB	DB
A.M.C.J. Ponsioen	Rijk	vz	vz
J.C. Gerritsen	Rijk	lid	
vacature	Rijk	lid	
B.A.J. Roelofs	Arnhem	lid	lid
M.G.M. van de Geijn	Arnhem	lid	
D. Klomberg	RRR	lid	lid

De bestuursleden vallen onder de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). De bezoldiging van de bestuursleden ligt onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

9. Openbaarheid

Conform artikel 3.5 van de Wet Open Overheid (WOO) worden het beleid en de uitvoering van de wetgeving verantwoord in het jaarverslag; hier is nog geen standaardmodel voor. Het Gelders Archief plaatst zoals voorgeschreven alle publicaties van het algemeen bestuur digitaal op Decentrale Regelgeving en Officiële Publicaties (DROP), inclusief het jaarverslag en de begroting. Daarnaast wordt gepubliceerd op onze website (zie Organisatie).

III BATEN EN LASTEN MET TOELICHTING

	Jaarrekening 2025*	Begroting 2026*	Begroting 2027
Opbrengsten			
Lumpsum Rijk	2.899.145	2.953.904	3.054.979
DVO prv Gelderland	771.402	786.855	798.658
Lumpsum Arnhem	1.318.112	1.318.112	1.337.884
Lumpsum Rheden	288.171	288.171	292.494
Lumpsum Renkum	210.100	210.100	213.252
Lumpsum Rozendaal	13.984	13.984	14.194
Prijscompensatie	141.038	56.111	85.672
Bijdragen lumpsum	5.641.951	5.627.237	5.797.132
Bijdragen e-Depot	247.005	307.326	326.978
Overige opbrengsten	3.862	950	925
Opbrengsten projecten	0	0	0
Opbrengsten diensten overheid	613.773	586.635	575.151
Opbrengsten diensten derden	88.686	70.390	71.800
Totaal opbrengsten	6.595.277	6.592.537	6.771.987
Kosten			

Personeelskosten	3.891.983	4.182.992	4.267.487
Huisvestingskosten	1.728.387	1.705.000	1.700.000
ICT kosten	412.841	440.000	500.000
E-Depot kosten	93.092	99.000	111.500
Organisatiekosten	342.889	290.000	290.000
Projecten	120	0	0
Zakelijke diensten overheid	0	0	0
Zakelijke diensten derden	2.525	3.000	3.000
Totaal kosten	6.471.837	6.719.992	6.871.987
Exploitatie Resultaat	123.440	-127.456	-100.000
Financiële baten & lasten	151.496	100.000	100.000
Mutatie in reserves	-150.000	27.456	0
Resultaat	124.936	0	0

De begroting 2027 sluit dekkend af. In het onderstaande wordt een toelichting gegeven van de posten in de begroting.
*In de vastgestelde begroting van 2025 zijn de financiële baten & lasten als kosten meegenomen. Nu er sprake is van substantiële baten is ervoor gekozen om de financiële baten en lasten uit het resultaat gevend deel te halen. De bovenstaande begroting van 2025 wijkt daarom visueel af van de vastgestelde begroting 2025.

1) Bijdragen lumpsum
De lumpsumfinanciering is opgesteld conform de GR2027 (bijgesteld vanaf 2020 vanwege de wijziging in de lumpsumfinanciering) en de "Regeling specifieke uitkering beheer rijksarchief", inclusief een begroting van de prijscompensatie van 1,5%. De prijscompensatie wordt jaarlijks respectievelijk vastgesteld door de deelnemers en het rijk.

2) Bijdragen e-Depot
De ingangsdatum voor de lumpsum voor het digitaal depot wordt individueel door de partners in de Regeling vastgesteld; de inspanning en kosten daarbij ook. De Provincie Gelderland en de gemeente Arnhem zijn aangesloten. Vanaf 2027 is de kennisbijdrage van het Rijk vervallen.

3) Overige opbrengsten
Dit betreft opbrengsten publiek, collecties en specifieke subsidies. Daarnaast worden hier de inkomsten opgenomen van de projecten, zakelijke diensten overheid en zakelijke diensten derden; de directe kosten hiervan worden apart zichtbaar opgenomen. In 2027 worden geen project-inkomsten verwacht.

4) Personele kosten
Dit bestaat uit de volgende onderdelen:
a) personele kosten van de medewerkers met een arbeidsovereenkomst 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.
Hier zijn dus ook de personele kosten opgenomen voor werkzaamheden voor 1) zakelijke diensten en 2) die nodig zijn voor het behalen van de strategische doelen.

5) Huisvestingskosten
De huisvestingslasten betreffen de rente en afschrijvingskosten van het gebouw, alsmede de overige exploitatie en onderhoudskosten.

6) ICT-kosten
Hieronder vallen alle licentiekosten, datacommunicatie, data-opslag, afschrijvingen en onderhoudskosten.

7) Digitaal depot kosten
De post digitaal depot betreft de licentie en opslagkosten ten behoeve van opslag en beheer van digitaal archief.

8) Organisatiekosten
De post organisatiekosten betreft contributies, abonnementen en kantoorkosten -zoals meubilair, verzekeringen, accountant- en representatiekosten- , alsook materiaal ten behoeven van behoud van de collectie.

9) Projecten
Er is op dit moment geen zicht op extern gefinancierde projecten.

10) Zakelijke diensten overheid
Dit betreft opdrachten voor overheidsorganisaties in de uitvoering van wettelijke taken.

11) Zakelijke diensten derden
Dit betreft opdrachten bij bedrijfsarchieven, de detachering van personeel en de dienstverlening aan andere organisaties in het gebouw.

IV BALANS MET TOELICHTING

	Jaarrekening 31-12-2025	Prognose 31-12-2026	Prognose 31-12-2027
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa			
Grond	2.580.485	2.580.485	2.580.485
Gebouw	10.580728	10.210.924	9.824.923
Inv	77.019	158.358	260.029
App	50.636	29.062	31.898
Ict server	57.544	39.028	59.539
Ict-inventaris netwerk	56.082	31.771	44.432
Ict-backup en server	28.989	37.588	255.186
Ict-vaste PC	4.706	14.167	28.334
Ict kantoor	2.632	1.667	3.334
Ict mobiel	36.198	12.159	17.529
Investeringen met een economisch nut	13.475.020	13.115.208	13.105.689
	13.475.020	13.115.208	13.105.689
VLOTTENDE ACTIVA			
Voorraden	0	0	0
Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar			
Overige vorderingen	24.529	14.231	14.231
Liquide middelen	6.525.839	6.153.744	5.084.150
Overlopende activa			
Overige transitoria die t.l.v. volgende jaren komen	313.349	230.000	230.000
	6.863.717	6.397.975	5.328.381
Totaal activa	20.338.737	19.513.183	18.434.070
VASTE PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	419.353	544.289	516.833
Gerealiseerd resultaat lopend jaar	124.936	-27.456	0
Reserve strategisch plan 25-28	620.829	508.050	188.050
Reserve duurzaamheid	357.366	227.366	27.366
	1.522.484	1.252.249	732.249
Voorzieningen			
Voorziening groot onderhoud	1.398.966	1.448.966	1.498.966
Voorziening digitaal depot	400.000	325.000	225.000
	1.798.966	1.773.966	1.723.996
Vaste schulden rentetypische looptijd > 1 jaar			
Binnenlandse banken	15.974.717	15.486.968	14.977.854
	19.296.168	18.513.183	17.434.070
VLOTTENDE PASSIVA			
Netto vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar			
Overige schulden	399.201	300.000	300.000
Overlopende passiva	643.368	700.000	700.000
	1.042.569	1.000.000	1.000.000
Totaal passiva	20.338.737	19.513.183	18.434.070

Materiële vaste activa
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 verwachte saldo debiteuren per 31 december.

Liquide middelen
Dit betreft het verwacht saldo van de liquide middelen per 31 december.
Bij schatkistbankieren OCW is een drempelbedrag vastgesteld van € 1.000.000. Het Gelders Archief houdt een drempelbedrag van € 250.000 aan. Behoudens perioden waarin de bijdragen van de deelnemers worden ontvangen of grote uitgaven staan gepland, wordt dat 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 voorzieningen.

Overlopende activa
Dit betreft de verwachte overlopende activa op basis van de ervaringen in het verleden.

Algemene reserve
In de begroting wordt een resultaat nihil verwacht, waardoor geen wijzigingen optreden in de algemene reserve.

Reserve Strategisch Plan 2025 – 2028
In 2024 is het Strategisch Plan 2025-2028 vastgesteld. In dit plan zijn de ambities vastgelegd om als organisatie in de toekomst aan onze wettelijke taken te kunnen blijven voldoen en als organisatie bij te blijven bij de maatschappelijke ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid, werkgeverschap en diversiteit en inclusie. Incidentele kosten voor uitvoering van dit plan worden aan de reserve Strategisch Plan ’25-’28 onttrokken

Reserve Duurzaamheid
Eind 2023 is een reserve aangelegd om maatregelen ten bate van de energietransitie (zoals zonnepanelen) te kunnen bekostigen. In 2024 heeft een analyse van verbruik plaatsgevonden en is besloten niet alleen maatregelen te nemen op energiegebruik, maar op duurzaamheid in bredere zin. De maatregelen worden in de beleidsperiode 2025 – 2028 getroffen.

Voorzieningen
De voorziening groot onderhoud is aangelegd voor de dekking van de vervangingsinvesteringen op termijn. Nu het pand ruim 10 jaar in gebruik is zullen er meer en meer vervangingen nodig zijn. De voorziening digitaal depot is opgenomen ter dekking van de verwachte kosten tijdens de ontwikkeling- en implementatiefase van het digitaal depot van het Gelders Archief. Ontwikkelingen zijn vooral gericht op ontsluiting richting de burger en de koppeling tussen databases van het digitale en fysieke archief.

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 € 13.891.754 langer dan vijf jaar. De gemiddelde rentevoet bedraagt 4,36%.

Lening	Rente	Ingangsdatum	Looptijd in jaren	Aflossing 2025	Aflossing 2026
€ 5.000.000 (aflossingsvrij)	4.35	01-10-2010	40	0	0
€ 16.000.000 (annuïtair)	4.38	01-07-2011	30	467.283	487.750

Overige schulden
Dit betreft de verwachte overige schulden op basis van de ervaringen in het verleden.

Overlopende passiva
Dit betreft de verwachte overlopende passiva op basis van de ervaringen in het verleden.

V MEERJARENRAMING 2027-2030

	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Opbrengsten				
Lumpsum Rijk	3.054.979	3.100.804	3.147.316	3.194.526
DVO prv Gelderland	798.658	810.638	822.797	835.139
Lumpsum Arnhem	1.337.844	1.357.952	1.378.321	1.398.996
Lumpsum Rheden	292.494	296.881	301.334	305.854
Lumpsum Renkum	213.252	216.450	219.697	222.992
Lumpsum Rozendaal	14.194	14.407	14.623	14.842
Prijscompensatie	85.672	86.957	88.261	89.585
Bijdragen lumpsum	5.797.132	5.884.089	5.972.350	6.061.935
Bijdragen e-Depot	326.978	391.059	396.925	402.879
Overige opbrengsten	925	925	900	900
Opbrengsten projecten	0	0	0	0
Opbrengsten diensten overheid	575.151	598.029	559.671	551.828
Opbrengsten diensten derden	71.800	73.225	74.663	76.115
Totaal opbrengsten	6.771.987	6.947.326	7.004.509	7.093.656
Kosten				
Personeelskosten	4.267.487	4.254.326	4.391.509	4.520.656
Huisvestingskosten	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
ICT kosten	500.000	520.000	545.000	570.000
E-Depot kosten	111.500	115.000	120.000	120.000
Organisatiekosten	290.000	295.000	295.000	300.000
Projecten	0	0	0	0
Zakelijke diensten overheid	0	0	0	0
Zakelijke diensten derden	3.000	3.000	3.000	3.000
Totaal kosten	6.871.987	6.887.326	7.054.509	7.213.656
Exploitatie resultaat	-100.000	60.000	-50.000	-120.000
Financiële baten & lasten	100.000	50.000	50.000	50.000
Mutaties in reserves	0	0	0	0
Resultaat	0	110.000	0	-70.000

De meerjarenraming is een extrapolatie van de begroting 2027, met uitzondering van opbrengsten diensten overheid. Over de periode van 4 jaar is het resultaat nihil (+40). Het resultaat schommelt licht. Deels veroorzaakt door mutaties in opbrengsten diensten overheid. Er is sprake van een structureel exploitatietekort van 0,75%. Dit tekort wordt opgevangen met de verwachte rente-inkomsten op de liquide middelen. Door deze inkomsten mee te begroten kan optimaal gebruik gemaakt worden van de beschikbare middelen.

Geprognosticeerde begin – en eindbalans 2027-2030

	Prognose 31-12-2027	Prognose 31-12-2028	Prognose 31-12-2029	Prognose 31-12-2030
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Grond	2.580.485	2.580.485	2.580.485	2.580.485
Gebouw	9.824.923	9.422.015	9.001.459	8.562.483
Inv	260.029	364.422	387.816	411.209
Apparatuur	31.898	34.298	36.698	52.698
Ict server	59.539	75.247	84.715	96.423

Ict-invent netwerk	44.432	80.416	82.401	84.385
Ict-backup en server	255.186	250.985	275.583	272.182
Ict vaste PC	28.334	34.167	31.667	30.834
Ict kantoor	3.334	5.001	6.668	8.335
Ict mobiel	17.529	22.862	36.195	41.528
Investeringen met een economisch nut	13.105.689	12.869.898	12.523.687	12.140.562
	13.105.689	12.869.898	12.523.687	12.140.562
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden	0	0	0	0
Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar				
Overige vorderingen	14.231	14.231	14.230	14.230
Liquide middelen	5.084.150	4.635.431	4.476.955	4.261.096
Overlopende activa				
Overige transitoria die t.l.v. volgende jaren komen	230.000	230.000	230.000	230.000
	5.328.381	4.879.662	4.721.185	4.505.326
Totaal activa	18.434.070	17.749.560	17.244.872	16.645.888
VASTE PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	516.833	516.833	626.833	626.833
Gerealiseerd resultaat lopend jaar	0	110.000	0	-70.000
Reserve strategisch plan 25-28	188.050	-47	-47	-47
Reserve duurzaamheid	225.000	2.366	2.366	2.366
	732.249	629.152	629.152	559.152
Voorzieningen				
Voorziening groot onderhoud	1.498.966	1.548.966	1.598.966	1.648.966
Voorziening digitaal depot	225.000	125.000	125.000	125.000
	1.723.966	1.673.966	1.723.966	1.773.966
Vaste schulden rentetypische looptijd > 1 jaar				
Binnenlandse banken	14.977.854	14.446.442	13.891.754	13.312.770
	17.434.070	16.749.560	16.244.872	15.645.888
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar				
Overige schulden	300.000	300.000	300.000	300.000
Overlopende passiva	700.000	700.000	700.000	700.000
	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Totaal passiva	18.434.070	17.749.560	17.244.872	16.645.888

Geprognosticeerd overzicht van incidentele baten en lasten 2027-2030

Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2027	2028	2029	2030
Resultaat	0	110.000	0	-70.000
Saldo baten en lasten	0	110.000	0	-70.000
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0
Begrotingssaldo na bestemming	0	110.000	0	-70.000
Waarvan Incidentele baten en lasten	0	0	0	0
Structureel begrotingssaldo	0	110.000	0	-70.000

Er zijn geen incidentele baten en lasten geprognosticeerd voor de betreffende periode.