

Vastgestelde
Eerste wijziging begroting 2023
Zeeuws Archief

Middelburg, 10 juli 2023

Inleiding

In deze eerste wijziging op de begroting 2023 worden per programma de kosten en baten inzichtelijk gemaakt op basis van de nieuwe inzichten die zijn opgedaan ten opzichte van het opstellen van de oorspronkelijke begroting 2023. Per programma wordt een toelichting gegeven van de afwijkingen t.o.v. de begroting 2023.

| | Realisatie 2022 | Begroting 2023 | 1e wijziging begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
|--|--------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Programma beheer | | | | | | |
| Totale lasten | 783.528 | 1.033.665 | 1.009.364 | 1.162.199 | 1.020.675 | 1.020.675 |
| Totale baten | -60.877 | -61.075 | -63.792 | -66.343 | -66.343 | -66.343 |
| Saldo | 722.651 | 972.590 | 945.572 | 1.095.855 | 954.332 | 954.332 |
| Programma informatie en kennis | | | | | | |
| Totale lasten | 1.967.259 | 1.865.266 | 2.303.702 | 2.005.144 | 1.584.122 | 1.584.122 |
| Totale baten | -331.877 | -20.000 | -68.363 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| Saldo | 1.635.382 | 1.845.266 | 2.235.339 | 2.000.144 | 1.579.122 | 1.579.122 |
| Programma publieksbereik | | | | | | |
| Totale lasten | 1.195.685 | 1.217.454 | 1.306.947 | 1.330.119 | 1.330.119 | 1.330.119 |
| Totale baten | -12.169 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| Saldo | 1.183.516 | 1.208.454 | 1.297.947 | 1.321.119 | 1.321.119 | 1.321.119 |
| Saldo uitvoering programma's | | | | | | |
| Totale lasten | 3.946.472 | 4.116.385 | 4.620.013 | 4.497.461 | 3.934.916 | 3.934.916 |
| Totale baten | -404.923 | -90.075 | -141.155 | -80.343 | -80.343 | -80.343 |
| Saldo | 3.541.549 | 4.026.310 | 4.478.858 | 4.417.118 | 3.854.573 | 3.854.573 |
| Overzicht algemene dekkingsmiddelen | | | | | | |
| Bijdrage Nationaal Archief | -3.393.403 | -3.148.896 | -3.293.403 | -3.293.403 | -3.293.403 | -3.243.403 |
| Bijdrage Middelburg | -599.114 | -579.884 | -607.024 | -610.504 | -610.504 | -610.504 |
| Bijdrage Veere | -186.035 | -180.494 | -189.655 | -191.248 | -191.248 | -191.248 |
| Dienstverleningsovereenkomsten | -2.488.005 | -2.552.521 | -2.736.805 | -2.846.278 | -2.846.278 | -2.896.278 |
| Overige algemene dekkingsmiddelen | -388.643 | -187.326 | -523.126 | -424.912 | -394.912 | -394.912 |
| Saldo algemene dekkingsmiddelen | -7.055.199 | -6.649.121 | -7.350.013 | -7.366.346 | -7.336.346 | -7.336.346 |

| | Realisatie 2022 | Begroting 2023 | 1e wijziging begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
|------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Overhead | 3.271.278 | 3.382.289 | 3.716.441 | 3.661.422 | 3.481.773 | 3.481.773 |
| Vennootschapsbelasting | 5.707 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onvoorzien | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultaat voor bestemming | 236.665 | -770.479 | -845.286 | -712.194 | 0 | 0 |
| <i>Toevoegingen aan reserves</i> | | | | | | |
| Algemene reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve personeel | 96.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve programma's | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve behoud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve digitalisering | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve bedrijfsvoering | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egalisatiereserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 96.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Onttrekkingen aan reserves</i> | | | | | | |
| Algemene reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve personeel | 0 | -87.213 | -80.000 | -50.000 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve programma's | 0 | -149.711 | -249.310 | -204.135 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve behoud | 0 | -98.304 | -48.777 | -141.523 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve bedrijfsvoering | 0 | -75.000 | -75.000 | 0 | 0 | 0 |
| Egalisatiereserve | 0 | -86.500 | -90.000 | -90.000 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve digitalisering | 0 | -273.750 | -302.199 | -226.536 | 0 | 0 |
| | 0 | -770.478 | -845.286 | -712.194 | 0 | 0 |
| Resultaat na bestemming | 140.665 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Programma beheer

| Programma beheer | Realisatie 2022 | Begroting 2023 | 1e wijziging | | | |
|------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
| Totale lasten | 783.528 | 1.033.665 | 1.009.364 | 1.162.199 | 1.020.675 | 1.020.675 |
| Totale baten | -60.877 | -61.075 | -63.792 | -66.343 | -66.343 | -66.343 |
| Saldo | 722.651 | 972.590 | 945.572 | 1.095.855 | 954.332 | 954.332 |

Specificatie programma beheer

| | Realisatie 2022 | Begroting 2023 | 1e wijziging |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|
| | | | begroting 2023 |
| Salarislasten programma beheer | 588.280 | 700.458 | 636.375 |
| Materiële lasten programma beheer | | | |
| - inrichting depot en klimaatbeheersing | 51.191 | 50.699 | 57.449 |
| - conserveren en restaureren | 44.326 | 122.954 | 105.402 |
| - stadhuiscollecties | 0 | 500 | 500 |
| - e-Depot | 99.731 | 159.054 | 209.637 |
| | 195.248 | 333.207 | 372.988 |
| Baten programma beheer | | | |
| - stadhuiscollectie Middelburg | -17.393 | -17.450 | -18.226 |
| - stadhuiscollectie Veere | -43.484 | -43.625 | -45.566 |
| | -60.877 | -61.075 | -63.792 |
| Saldo | 722.651 | 972.590 | 945.572 |

Toelichting programma beheer

Salarislasten programma beheer

De salarislasten programma beheer zijn in de 1^e wijziging 2023 lager dan in de begroting 2023 vanwege een verschuiving naar het programma Informatie en Kennis in verband met een verschuiving van taken van een van de medewerkers.

Inrichting depot en klimaatbeheersing

De lasten voor depot en klimaatbeheersing zijn hoger in de 1^e wijziging 2023 omdat uit de metingen in het laatste kwartaal van 2022 is gebleken dat meer filters vervangen moeten worden dan in eerste instantie begroot.

Conserveren en restaureren

De lasten voor conserveren en restaureren zijn lager in de 1^e wijziging 2023 vanwege een verschuiving van de inhuur van uitzendkrachten naar de lasten voor DVO's fysieke archieven bij het programma Informatie en Kennis.

e-Depot

De kosten voor het e-Depot zijn in de 1^e wijziging 2023 hoger vanwege de inhuur van een trainee informatiemanagement voor 18 maanden vanaf april 2023.

Programma Informatie en Kennis

| Programma informatie en kennis | Realisatie | 1e wijziging | | Begroting | Begroting | Begroting |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2022 | Begroting 2023 | begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
| Totale lasten | 1.967.259 | 1.865.266 | 2.303.702 | 2.005.144 | 1.584.122 | 1.584.122 |
| Totale baten | -331.877 | -20.000 | -68.363 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| Saldo | 1.635.382 | 1.845.266 | 2.235.339 | 2.000.144 | 1.579.122 | 1.579.122 |

Specificatie programma informatie en kennis

| | Realisatie | 1e wijziging | |
|---|------------------|------------------|------------------|
| | 2022 | Begroting 2023 | begroting 2023 |
| Salarislasten programma informatie en kennis | 1.372.071 | 1.282.887 | 1.442.785 |
| Materiële lasten programma informatie en kennis | | | |
| - relatiebeheer, inspectie en acquisitie | 5.495 | 4.500 | 116.310 |
| - primair toegankelijk maken | 61.685 | 209.311 | 257.786 |
| - nader toegankelijk maken | 16.397 | 48.500 | 103.000 |
| - digitalisering | 138.784 | 273.750 | 255.579 |
| - DVO's fysiek archief | 125.823 | 46.318 | 128.242 |
| - zakelijke dienstverlening | 247.004 | 0 | 0 |
| | 595.188 | 582.379 | 860.917 |
| Baten programma informatie en kennis | | | |
| - zakelijke dienstverlening | -331.877 | -20.000 | -68.363 |
| | -331.877 | -20.000 | -68.363 |
| Saldo | 1.635.383 | 1.845.266 | 2.235.339 |

Toelichting programma Informatie en Kennis

Salarislasten programma Informatie en Kennis

De salarislasten zijn bij de 1^e wijziging begroting 2023 hoger vanwege de verschuiving van het programma Beheer naar het programma Informatie en Kennis. Tevens heeft een verschuiving plaatsgevonden naar het programma publieksbereik, maar per saldo zijn de salarislasten hoger. Daarnaast worden meer studenten ingezet voor werkzaamheden bij Informatie en Kennis onder meer voor het verminderen van de bestaande werkvoorraad aan niet-toegankelijke aanwinsten en voor het verbeteren van metadata van diverse bestanden.

Acquisitie, relatiebeheer en inspectie

De lasten zijn bij de 1^e wijziging begroting 2023 hoger vanwege de vervanging van een langdurig zieke medewerker. Deze lasten zullen worden gedekt uit de bestemmingsreserve personeel. Daarnaast wordt voor de actualisatie van het acquisitiebeleid en voor de ondersteuning van inspectie en advisering externe ondersteuning ingeschakeld.

Primair toegankelijk maken

Voor de bewerking van het archief van de Deltadienst en andere analoge archieven is in de 1^e wijziging begroting 2023 een hoger bedrag opgenomen dan in de begroting 2023. Deze lasten zullen worden gedekt uit de bestemmingsreserve programmagelden.

Nader toegankelijk maken

In 2023 wordt geïnvesteerd in een betere publicatiemogelijkheid voor transcripties. Daarnaast is in de 1^e wijziging begroting 2023 apart budget opgenomen voor Beeld & Geluid. In 2023 wordt gewerkt aan een beleidsvisie voor het beheer en de beschikbaarstelling van de collecties beeld en geluid van het Zeeuws Archief. Uitgangspunt is de toepassing van beproefde en nieuwe methoden en technieken. Op basis daarvan wordt een aantal aansprekende collecties gedigitaliseerd zoals de collectie Den Beer Poortugael en de krantenfoto's zodat deze in 2024 door middel van crowdsourcing kunnen worden ontsloten.

Verder wordt in 2023 gewerkt aan een nieuwe ronde van digitaliseren van kwetsbare film- en audiocollecties zodat deze in 2024 kunnen worden ontsloten en zo mogelijk gepubliceerd. Verder worden met ondersteuning van De Ree de datamodellen van de beeldcollecties verbeterd.

Digitalisering

In de 1^e wijziging begroting 2023 is een lager bedrag voor digitalisering opgenomen omdat meer duidelijk is welke archieven in 2023 gedigitaliseerd zullen worden. Het gaat hierbij om de rechterlijke archieven Zeeuws Vlaanderen, retroacta van de burgerlijke stand, de weeskamers van Axel, Veere, Vlissingen en

Zierikzee en de jaarverslagen van Arnemuiden (1857-1935). Ter voorbereiding op digitalisering in 2024, worden de oude gemeenteverslagen van de overige aangesloten gemeenten, kwetsbare brievenboeken met doorslagpapier en de archieven van Prelaat en edelen, de Godshuizen Middelburg en delen van de Rekenkamer A van Zeeland materieel verzorgd. Deze werkzaamheden zullen worden uitbesteed. Dit geldt ook voor de voorbereidende werkzaamheden aan de digitalisering van de weeskamerarchieven.

DVO's fysiek

De lasten voor DVO's fysiek zijn in de 1^e wijziging begroting 2023 hoger door de inhuur van uitzendkrachten voor behoudswerkzaamheden. Hierdoor zijn ook de kosten voor gebruiksgoederen conservering en restauratie ook hoger. Verder is er sprake van een 4^e tranche betreffende gedigitaliseerde archiefstukken over Zeeuws-Vlaanderen die niet bij het Zeeuws Archief liggen.

Zakelijke dienstverlening

In de 1e wijziging begroting 2023 zijn bij de opbrengsten zakelijke dienstverlening de volgende projecten opgenomen:

- verbetering van de metadata op de bouwdoSSIers van Terneuzen. Dit is onvoorzien meerwerk, dat deels bij de gemeente Terneuzen in rekening gebracht wordt.
- bewerking van het archief van de Zeeuwse ombudsman
- bewerking van het digitale archief VVV Zeeland
- bewerking van het archief van NIOZ Yerseke
- bewerking van het archief van PZEM/Delta

Programma publieksbereik

| | Realisatie 2022 | Begroting 2023 | 1e wijziging | | | |
|--------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
| Programma publieksbereik | | | | | | |
| Totale lasten | 1.195.685 | 1.217.454 | 1.306.947 | 1.330.119 | 1.330.119 | 1.330.119 |
| Totale baten | -12.169 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| Saldo | 1.183.516 | 1.208.454 | 1.297.947 | 1.321.119 | 1.321.119 | 1.321.119 |

Specificatie programma publieksbereik

| | Realisatie 2022 | Begroting 2023 | 1e wijziging |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|
| | | | begroting 2023 |
| Salarislasten programma publieksbereik | 900.558 | 929.697 | 956.615 |
| Materiële lasten programma publieksbereik | | | |
| - infocentrum | 186.315 | 120.343 | 148.640 |
| - web uitingen | 89.165 | 123.425 | 117.615 |
| - educatie | 4.105 | 14.000 | 9.225 |
| - externe communicatie | 15.542 | 29.988 | 74.852 |
| | 295.127 | 287.757 | 350.332 |
| Baten programma publieksbereik | | | |
| - infocentrum | -9.551 | -9.000 | -9.000 |
| - web uitingen | 0 | 0 | 0 |
| - educatie | -1.661 | 0 | 0 |
| - externe communicatie | -956 | 0 | 0 |
| | -12.169 | -9.000 | -9.000 |
| Saldo | 1.183.516 | 1.208.454 | 1.297.947 |

Toelichting programma publieksbereik

Salarislasten programma publieksbereik

De salarislasten programma publieksbereik zijn in de 1^e wijziging begroting 2023 hoger door een verschuiving van programma Informatie en Kennis naar het programma publieksbereik door een wijziging in taken van twee medewerkers.

Infocentrum

De lasten voor het infocentrum zijn in de 1^e wijziging begroting 2023 hoger om meer aanvragen via de archiefbank af te kunnen handelen. Daarnaast wordt geïnvesteerd in de inrichting van de studiezaal in Middelburg en restyling van de studiezaal in Zierikzee.

Webuitingen

De lasten voor webuitingen zijn in de 1^e wijziging begroting 2023 lager doordat de oplevering van de nieuwe website rondom de MCC later opgeleverd wordt en hierdoor later afgeschreven wordt dan in eerste instantie begroot.

Educatie

De lasten voor educatie zijn in de 1^e wijziging begroting 2023 lager doordat de afschrijving van de investering in het refurbishen en aanschaf van een aantal nieuwe vitrines voor de expositieruimte halverwege 2023 ingaat in plaats vanaf 1 januari 2023.

Externe communicatie

In de 1^e wijziging begroting 2023 zijn de kosten opgenomen voor de ontwikkeling en het drukken van een Zeeuws Archief Magazine. Dit was begroot in 2022 maar is doorgeschoven naar 2023.

Algemene dekkingsmiddelen

| Overzicht algemene dekkingsmiddelen | Realisatie | 1e wijziging | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2022 | Begroting 2023 | begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
| Bijdrage Nationaal Archief | -1.388.240 | -1.336.951 | -1.388.240 | -1.388.240 | -1.388.240 | -1.388.240 |
| Bijdrage Nationaal Archief: huur, beheer en onderhoud | -1.855.163 | -1.761.945 | -1.855.163 | -1.855.163 | -1.855.163 | -1.855.163 |
| Bijdrage Nationaal Archief: 5*€ 50.000+eenmalig € 100.000 | -150.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | 0 |
| Bijdrage Middelburg | -520.015 | -500.785 | -520.015 | -520.015 | -520.015 | -520.015 |
| Bijdrage Middelburg e-Depot | -79.099 | -79.099 | -87.009 | -90.489 | -90.489 | -90.489 |
| Bijdrage Veere | -149.831 | -144.290 | -149.831 | -149.831 | -149.831 | -149.831 |
| Bijdrage Veere e-Depot | -36.204 | -36.204 | -39.824 | -41.417 | -41.417 | -41.417 |
| DVO Provincie Zeeland | -675.502 | -695.767 | -743.052 | -772.774 | -772.774 | -772.774 |
| DVO Provincie Zeeland e-Depot | -121.216 | -121.216 | -133.338 | -138.671 | -138.671 | -138.671 |
| DVO Waterschap | -339.557 | -349.744 | -373.513 | -388.454 | -388.454 | -388.454 |
| DVO Kapelle | -34.653 | -35.692 | -38.118 | -39.643 | -39.643 | -39.643 |
| DVO Terneuzen | -394.362 | -406.193 | -433.799 | -451.150 | -451.150 | -451.150 |
| DVO Terneuzen: e-Depot | -103.926 | -103.926 | -114.319 | -118.891 | -118.891 | -118.891 |
| DVO Vlissingen | -257.123 | -264.836 | -282.835 | -294.148 | -294.148 | -294.148 |
| DVO Schouwen-Duiveland | -449.338 | -462.818 | -494.272 | -514.042 | -514.042 | -514.042 |
| DVO Schouwen-Duiveland e-Depot | -64.020 | -64.020 | -70.422 | -73.239 | -73.239 | -73.239 |
| DVO Tholen: e-Depot | -48.308 | -48.308 | -53.139 | -55.264 | -55.264 | -55.264 |
| DVO e-Depot diverse gemeenten/waterschap | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -50.000 |
| Verhuur depot- en kantoorruimte | -78.536 | -80.891 | -86.389 | -89.845 | -89.845 | -89.845 |
| Overige algemene dekkingsmiddelen | -310.107 | -106.435 | -436.737 | -335.068 | -305.068 | -305.068 |
| Totaal algemene dekkingsmiddelen | -7.055.199 | -6.649.121 | -7.350.013 | -7.366.346 | -7.336.346 | -7.336.346 |

Toelichting algemene dekkingsmiddelen

De verhoging van de algemene dekkingsmiddelen ontstaat in de 1e wijziging begroting 2023 doordat de bijdragen van de GR-partners in 2022 zijn geïndexeerd. In de begroting 2023 is volgens afspraak geen rekening gehouden met indexering van de bijdragen van de GR-partners. De dienstverleningsovereenkomsten zijn in de begroting 2023 geïndexeerd met 3% ten opzichte van de 1^e wijziging begroting 2022. In de 1e wijziging 2023 is conform de afspraken in de DVO's geïndexeerd met het consumentenprijsindexcijfer over 2022 ten opzichte van de realisatie 2022. In de 1^e wijziging begroting 2023 zijn ook de dienstverleningsovereenkomsten en de bijdragen van de GR-partners aan het e-Depot met 10% geïndexeerd. Dit als resultaat van de evaluatie van het landelijke e-Depotmodel, waarin is afgesproken dat de bijdragen vanaf 1 januari 2023 worden geïndexeerd met het CPI en dat voortaan ook de terrabytes in rekening worden gebracht.

De overige algemene dekkingsmiddelen zijn in de 1^e wijziging begroting 2023 hoger omdat sinds het laatste kwartaal 2022 weer rente wordt ontvangen op de rekening van het schatkistbankieren. Uitgegaan is van een bedrag van € 80.000,00. Daarnaast is in 2022 overlegd met de belastinginspecteur over de optimalisatie van de BTW-positie. Dit heeft in februari 2023 geresulteerd in teruggaven over de jaren 2017 en 2019 die in de jaarrekening 2022 zijn verantwoord. Voor de jaren 2018, 2020, 2021 en 2022 is ook teruggave aangevraagd. Naar verwachting gaat het hierbij om € 200.000,-. In de 1^e wijziging 2023 is verder ook rekening gehouden met een hogere teruggave voor 2023 en verder.

Bijdragen partners

| | Realisatie 2022 | Begroting 2023 | 1e wijziging | | | |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
| <i>Nationaal Archief</i> | | | | | | |
| Bijdrage Nationaal Archief | -1.388.240 | -1.336.951 | -1.388.240 | -1.388.240 | 0 | 0 |
| Bijdrage Nationaal Archief: huur, beheer en onderhoud | -1.855.163 | -1.761.945 | -1.855.163 | -1.855.163 | 0 | 0 |
| Bijdrage Nationaal Archief: 5*€ 50.000+eenmalig € 100.000 | -150.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | 0 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | -3.393.403 | -3.148.896 | -3.293.403 | -3.293.403 | 0 | 0 |

| | Realisatie 2022 | Begroting 2023 | 1e wijziging | | | |
|-----------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
| <i>Gemeente Middelburg</i> | | | | | | |
| Bijdrage Middelburg | -520.015 | -500.785 | -520.015 | -520.015 | -520.015 | -520.015 |
| Bijdrage Middelburg e-Depot | -79.099 | -79.099 | -87.009 | -90.489 | -90.489 | -90.489 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | -599.114 | -579.884 | -607.024 | -610.504 | -610.504 | -610.504 |

| | Realisatie | Begroting | 1e wijziging begroting | Begroting | Begroting | Begroting |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | 2022 | 2023 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| <i>Gemeente Veere</i> | | | | | | |
| Bijdrage Veere | -149.831 | -144.290 | -149.831 | -149.831 | -149.831 | -149.831 |
| Bijdrage Veere e-Depot | -36.204 | -36.204 | -39.824 | -41.417 | -41.417 | -41.417 |
| | -186.035 | -180.494 | -189.655 | -191.248 | -191.248 | -191.248 |
| Totaal bijdragen GR-partners | -4.178.552 | -4.083.164 | -4.090.082 | -4.095.156 | -801.753 | -801.753 |

| | Realisatie | Begroting | 1e wijziging begroting | Begroting | Begroting | Begroting |
|---|------------|-----------|---------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| | 2022 | 2023 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| <u>Bijdrage specifieke uitkering</u> | | | | | | |
| Bijdrage Nationaal Archief | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.388.240 | -1.388.240 |
| Bijdrage Nationaal Archief: huur, beheer en onderhoud | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.855.163 | -1.855.163 |
| Bijdrage Nationaal Archief: laatste keer € 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -50.000 | 0 |
| Totaal Specifieke uitkering | | | | | -3.293.403 | -3.243.403 |

| | Realisatie | Begroting | 1e wijziging begroting | Begroting | Begroting | Begroting |
|---|------------|------------|---------------------------|------------|------------|------------|
| | 2022 | 2023 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| <u>Dienstverleningsovereenkomsten archiefbeheer</u> | | | | | | |
| DVO Provincie Zeeland | -675.502 | -695.767 | -743.052 | -772.774 | -772.774 | -772.774 |
| DVO Waterschap | -339.557 | -349.744 | -373.513 | -388.454 | -388.454 | -388.454 |
| DVO Kapelle | -34.653 | -35.692 | -38.118 | -39.643 | -39.643 | -39.643 |
| DVO Terneuzen | -394.362 | -406.193 | -433.799 | -451.150 | -451.150 | -451.150 |
| DVO Vlissingen | -257.123 | -264.836 | -282.835 | -294.148 | -294.148 | -294.148 |
| DVO Schouwen-Duiveland | -449.338 | -462.818 | -494.272 | -514.042 | -514.042 | -514.042 |
| | -2.150.535 | -2.215.050 | -2.365.588 | -2.460.212 | -2.460.212 | -2.460.212 |

| <u>Dienstverleningsovereenkomsten Zeeuws e-Depot</u> | Realisatie 2022 | Begroting 2023 | 1e wijziging | | | |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
| DVO Provincie Zeeland e-Depot | -121.216 | -121.216 | -133.338 | -138.671 | -138.671 | -138.671 |
| DVO Terneuzen: e-Depot | -103.926 | -103.926 | -114.319 | -118.891 | -118.891 | -118.891 |
| DVO Schouwen-Duiveland e-Depot | -64.020 | -64.020 | -70.422 | -73.239 | -73.239 | -73.239 |
| DVO Tholen: e-Depot | -48.308 | -48.308 | -53.139 | -55.264 | -55.264 | -55.264 |
| DVO e-Depot diverse gemeenten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -50.000 |
| | -337.470 | -337.470 | -371.217 | -386.066 | -386.066 | -436.066 |
| Totaal Dienstverleningsovereenkomsten | -2.488.005 | -2.552.520 | -2.736.805 | -2.846.278 | -2.846.278 | -2.896.278 |

Overhead

| Overzicht overhead | Realisatie 2022 | Begroting 2023 | 1e wijziging | | | |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
| Salarislasten overhead | 817.096 | 861.210 | 944.636 | 966.178 | 966.178 | 966.178 |
| Overige personeelslasten | 128.345 | 158.704 | 250.739 | 271.503 | 221.503 | 221.503 |
| Huur Rijksvastgoedbedrijf | 380.347 | 391.758 | 390.177 | 394.387 | 394.387 | 394.387 |
| Huisvestingslasten | 235.816 | 329.559 | 362.081 | 358.186 | 358.186 | 358.186 |
| Huisvestingslasten beheer en onderhoud | 1.331.572 | 1.224.987 | 1.318.383 | 1.294.205 | 1.239.556 | 1.239.556 |
| Organisatielasten | 294.951 | 337.909 | 372.743 | 309.573 | 234.573 | 234.573 |
| Afschrijvingslasten | 69.341 | 68.023 | 67.542 | 61.141 | 61.141 | 61.141 |
| Rentelasten | 13.810 | 10.139 | 10.139 | 6.248 | 6.248 | 6.248 |
| Incidentele baten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal overhead | 3.271.278 | 3.382.289 | 3.716.441 | 3.661.422 | 3.481.773 | 3.481.773 |

Toelichting Overhead

Salarislasten overhead

In de 1^e wijziging begroting 2023 is bij de salarislasten overhead rekening gehouden met een vacature voor financieel boekhoudkundig medewerker. Deze was in de begroting 2023 nog niet opgenomen. Door de toenemende omvang van het Zeeuws Archief is verdere ondersteuning op dit gebied noodzakelijk.

Overige personeelslasten

De overige personeelslasten zijn in de 1e wijziging 2023 hoger dan in de begroting 2023 in verband met hogere opleidingskosten in verband met algemene trainingen projectmatig denken en werken, en Pyramideschrijven. Deze zouden in eerste instantie plaatsvinden in 2022 maar zijn doorgeschoven naar 2023.. De kosten van de algemene trainingen en de cursus projectleiding zullen worden gedekt uit de bestemmingsreserve personeel. Daarnaast zijn de lasten voor werving en selectie van nieuw personeel in de 1e wijziging 2023 hoger vanwege het werven van een trainee voor het e-Depot. In de 1^e wijziging 2023 zijn lasten opgenomen voor inhuur van externe begeleiding bij HR-aangelegenheden zoals bijvoorbeeld een medewerkersonderzoek, teambuildingsontwikkelingen e.d.

Huisvestinglasten

De huisvestingslasten zijn in de 1^e wijziging begroting 2023 voornamelijk gestegen vanwege hoge indexeringspercentages door de bedrijven die het Zeeuws Archief inschakelt voor bijvoorbeeld schoonmaak en beveiliging. Daarnaast stijgen de elektrakosten (inclusief de netwerkkosten) meer dan verwacht in de begroting 2023.

Huisvestingslasten beheer en onderhoud

In de 1e wijziging begroting 2023 wordt, naast het preventief en correctief onderhoud en voldoen aan wet- en regelgeving en het monitoren hiervan, uitgegaan van de uitvoering van onder meer de volgende projecten:

Isolatiwerkzaamheden op basis van een door een extern bedrijf opgesteld rapport over de mogelijkheden, ledverlichting in het gehele gebouw, vervanging van de Grundfos pompen van de CV installatie, het slim maken van de radiatorknoppen, vervanging keuken archiefcafé, buitenschilderwerk zuidzijde Van de Perrehuis en Lusanetvleugel, renovatie van de schuifdeuren in de depots, de schuifdeur van de studiezaal en de deur op nivo -1 van nieuwbouw naar oudbouw, vervanging van de ventilatoren van de luchtbehandelingskasten depots.

Organisatielasten

De organisatielasten zijn in de 1e wijziging 2023 vanwege de implementatie van mobile device management hoger. Ook wordt de inrichting van de ICT-omgeving geëvalueerd waardoor een hoger bedrag voor changes is begroot. In het kader van informatiebeveiliging zal in de loop van 2023 gestart worden met netwerkmonitoring met behulp van een extern bedrijf.

| | Realisatie 2022 | Begroting 2023 | 1e wijziging begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
|------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Vennootschapsbelasting | 5.707 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | Realisatie 2022 | Begroting 2023 | 1e wijziging begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
|------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Onvoorzien | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Financiële begroting: Financiële positie

Stand en verloop reserves

| | Algemene reserve | Bestemmings- reserve personeel | Bestemmings- reserve programmageden | Bestemmings- reserve digitalisering | Egalisatie- reserve | Bestemmings- reserve behoud | Bestemmings- reserve bedrijfsvoering | Totaal |
|-------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---|---|------------------------|-----------------------------------|--|------------------|
| Beginstand jaarrekening 2022 | 181.328 | 239.905 | 716.798 | 215.644 | 198.495 | 209.665 | 341.998 | |
| Vastgestelde res verd. 2021 | 0 | 0 | 0 | 19.592 | 0 | 0 | 0 | |
| Dotatie jaarrekening 2022 | 0 | 96.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Onttrekking jaarrekening 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Eindstand jaarrekening 2022 | 181.328 | 335.905 | 716.798 | 235.236 | 198.495 | 209.665 | 341.998 | 2.219.424 |
| Beginstand begroting 2023 | 181.328 | 186.905 | 527.087 | 31.232 | 122.991 | 98.304 | 291.998 | |
| Resultaatverdeling 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Dotatie begroting 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Onttrekking begroting 2023 | 0 | -87.213 | -149.711 | -273.750 | -86.500 | -98.304 | -75.000 | |
| Eindstand begroting 2023 | 181.328 | 99.692 | 377.376 | -242.518 | 36.491 | 0 | 216.998 | 669.367 |
| Beginstand 1e wijz. begroting 2023 | 181.328 | 335.905 | 716.798 | 235.236 | 198.495 | 209.665 | 341.998 | |
| Resultaatverdeling 2022 | 0 | 0 | 0 | 55.857 | 0 | 0 | 0 | |
| Dotatie 1e wijz. begroting 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Onttrekking 1e wijz. begroting 2023 | 0 | -80.000 | -249.310 | -302.199 | -90.000 | -48.777 | -75.000 | |
| Eindstand 1e wijz. begroting 2023 | 181.328 | 255.905 | 467.488 | -11.106 | 108.495 | 160.888 | 266.998 | 1.429.996 |

In 2023 worden de bestemmingsreserves aangewend voor diverse projecten. Hierboven staat het overzicht van stand en verloop van reserves. Het saldo van de bestemmingsreserve digitalisering is bij de 1^e wijziging 2023 negatief en het saldo van de bestemmingsreserve programmageden is positief. Door deze bestemmingsreserves met elkaar te verrekenen kunnen voldoende reserves ingezet worden om de voorgenomen digitaliseringsplannen uit te voeren. Er blijft dan vanaf 2024 nog een saldo bestemmingsreserve programmageden over van € 456.382. In de begroting van 2024 zullen voorstellen worden gedaan voor het besteden van deze reserve.

| Specificatie reserves | 1e wijziging 2023 |
|--|-------------------|
| Reserve behoud | |
| Uitzendkrachten | 48.776,60 |
| Reserve programmagelden | |
| Inhuur applicatiebeheer De Ree tbv online zetten toegangen en scans (dekking reserves) | 12.100,00 |
| Deltadienst (bewerking, behoud, digitalisering) | 100.000,00 |
| Bewerken andere analoge archieven, zie lijst 'te bewerken archieven' | 82.385,00 |
| Magazine | 50.000,00 |
| Afschrijving nieuwe inrichting tentoonstellingsruimte | 4.825,00 |
| | <hr/> |
| | 249.310,00 |
| Reserve digitalisering | |
| Beeld & Geluid - Digitalisering uitbesteden | 12.100,00 |
| Beeld & Geluid - Digitalisering krantenfoto's t.b.v. crowdsourcingproject | 20.000,00 |
| Beeld & Geluid - Digitalisering AVmateriaal en geluidsdragers (i.o.m. behoud) | 14.520,00 |
| Europese aanbesteding digitaliseringsprojecten | 0,00 |
| Digitalisering (zie tabblad toelichting) | 255.579,01 |
| | <hr/> |
| | 302.199,01 |
| Reserve personeel | |
| Vervanging wegens langdurig ziek | 80.000,00 |
| Werving nieuwe directeur | 0,00 |
| Afscheid directeur | 0,00 |
| | <hr/> |
| | 80.000,00 |
| Reserve bedrijfsvoering | |
| Informatiebeheer ZA | 50.000,00 |

| | |
|-----------------------|------------------|
| Informatiebeveiliging | 25.000,00 |
| | <u>75.000,00</u> |

| | |
|---------------------------|------------------|
| Egalisatiereserve | |
| Stijgende prijzen elektra | 40.000,00 |
| Stijgende prijzen gas | 50.000,00 |
| | <u>90.000,00</u> |

Totaal onttrekking reserves 845.285,61

| | Voorziening beheer en onderhoud | Voorziening verlofsparen |
|-------------------------------|--|-------------------------------------|
| Beginstand jaarrekening 2022 | 1.801.587 | 0 |
| Dotatie jaarrekening 2022 | 1.855.163 | 84.808 |
| Onttrekking jaarrekening 2022 | -1.283.377 | 0 |
| Eindstand jaarrekening 2022 | <u>2.373.373</u> | <u>84.808</u> |
| | | |
| Beginstand begroting 2023 | 1.727.923 | 0 |
| Dotatie begroting 2023 | 1.727.023 | 0 |
| Onttrekking begroting 2023 | <u>-1.085.400</u> | <u>0</u> |
| Eindstand begroting 2023 | 2.369.546 | 0 |
| | | |
| Beginstand 1e wijz 2023 | 2.373.373 | 84.808 |
| Dotatie 1e wijz 2023 | 1.855.163 | 0 |
| Onttrekking 1e wijz 2023 | <u>-1.799.398</u> | <u>0</u> |
| Eindstand 1e wijz 2023 | 2.429.138 | 84.808 |

Geprognoseerde begin- en eindbalans en EMU-saldo

Balans (per 31 december)

| | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2023 1e wijz | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
|---------------------------|------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Activa | | | | | | |
| Vaste activa | | | | | | |
| Materiële vaste activa | 450.288 | 543.494 | 787.308 | 770.000 | 770.000 | 770.000 |
| Vlottende activa | 6.143.561 | 4.009.307 | 5.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 |
| Totaal activa | 6.593.849 | 4.552.801 | 5.787.308 | 5.770.000 | 5.770.000 | 5.770.000 |
| Passiva | | | | | | |
| Vaste passiva | | | | | | |
| Eigen vermogen | | | | | | |
| - Algemene reserve | 181.328 | 181.328 | 181.328 | 181.328 | 181.328 | 181.328 |
| - Bestemmingsreserves | 2.038.096 | 488.038 | 1.248.668 | 536.474 | 712.000 | 400.000 |
| - Resultaat na bestemming | 140.665 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Voorzieningen | 2.373.373 | 2.786.380 | 2.513.946 | 3.000.000 | 3.150.000 | 3.300.000 |
| Vaste schulden | 199.803 | 137.055 | 137.055 | 70.530 | 0 | 0 |
| Vlottende passiva | | | | | | |
| Netto vlottende schulden | 754.556 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 |
| Overlopende passiva | 906.029 | 360.000 | 360.000 | 360.000 | 360.000 | 360.000 |
| Totaal passiva | 6.593.849 | 4.552.801 | 5.040.997 | 4.748.332 | 5.003.328 | 4.841.328 |
| EMU Saldo | 902.112 | -446.851 | -1.361.533 | -481.266 | 150.000 | 150.000 |

Financiële begroting: Bijlage baten en lasten per taakveld

| Taakveld | lasten | baten | Saldo |
|---|------------------|-------------------|-------------------|
| 0 Bestuur en ondersteuning | | | |
| 0.4 Overhead | 3.716.441 | 0 | 3.716.441 |
| 0.8 Overige baten en lasten | 0 | 0 | 0 |
| 0.9 Vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 0 |
| 0.10 Mutaties reserves | 0 | -845.286 | -845.286 |
| 0.11 Resultaat rekening baten en lasten | 0 | | 0 |
| Totaal taakveld 0 | 3.716.441 | -845.286 | 2.871.156 |
| | | | |
| 5 Sport, cultuur en recreatie | | | |
| 5.4 Musea | 4.620.013 | -7.491.168 | -2.871.156 |
| Totaal taakveld 5 | 4.620.013 | -7.491.168 | -2.871.156 |
| | | | |
| Totaal taakvelden | 8.336.454 | -8.336.454 | 0 |