

Begroting

2027

Inhoudsopgave

Inleiding	3
1. Beleidsbegroting: het programmaplan	5
1.1 Programma	5
1.2 Organisatorische ontwikkelingen	7
1.3 Ontwikkelingen wettelijke archieffunctie	7
1.4 Ontwikkelingen erfgoedfunctie	7
1.5 Visie	8
1.6 Missie	8
1.7 Kernwaarden	8
1.8 Kerndoelen	8
1.9 Doelstellingen 2027	9
1.10 Overzicht algemene dekkingsmiddelen, kosten van overhead en vennootschapsbelasting	10
2. Beleidsbegroting: de paragrafen	11
2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	11
2.2 Financiering	14
2.3 Bedrijfsvoering	16
2.4 Openbaarheid	17
3. Financiële begroting	18
3.1 Overzicht van baten en lasten	18
3.2 Toelichting baten en lasten	19
Bijlagen	25
Bijlage I: Begroting 2027	26
Bijlage II: Investeringsbegroting 2027-2030	31
Bijlage III: Meerjarenraming balans 2027-2030	32
Bijlage IV: Meerjarenraming staat van baten en lasten 2027-2030	33
Bijlage V: Overzicht fondsen, voorzieningen en reserves 2027	34
Bijlage VI: Meerjaren raming fondsen, voorzieningen en reserves 2027-2030	35
Bijlage VII: Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld	36

Inleiding

Deze begroting laat zien hoe we onze middelen inzetten om de ambities uit het beleidsplan *Van informatie naar publieke waarde* (2026 – 2030) te bereiken. Begrotingsjaar 2027 is het tweede jaar uit deze beleidsperiode.

Opzet van de begroting

Deze begroting volgt de vereisten uit het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), waarin de volgende indeling van de begroting wordt voorgeschreven:

- Beleidsbegroting
 - ❖ Programmaplan
 - ❖ Paragrafen
- Financiële begroting
 - ❖ Overzicht van baten en lasten en de toelichting
 - ❖ Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting
 - ❖ Bijlage met het overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

Uitgangspunten begroting

Een begroting die eind maart van het voorafgaand jaar moet worden opgesteld, draagt het risico in zich dat er gedurende het jaar voorafgaande aan het begrotingsjaar nog verschillende wijzigingen kunnen optreden. Een aantal posten kunnen alleen geschat worden omdat we afhankelijk zijn van informatie die we pas gedurende het begrotingsjaar of in een enkel geval na het begrotingsjaar krijgen. Dit laatste heeft vooral betrekking op de index van de bijdrage van het Rijk en de index van de huur van het Rijksvastgoedbedrijf (RVB). Tot op heden informeert het Rijk pas in het laatste kwartaal van het begrotingsjaar over de indexering van de bijdrage. Er is nu nog niet bekend wanneer de indexering van de SPUK bekend gemaakt zal worden als het Rijk per 1 januari 2027 uit de gemeenschappelijke regeling is gestapt. Het RVB informeert het eerste kwartaal van het begrotingsjaar. De energiekosten en servicekosten worden na het begrotingsjaar door het RVB vastgesteld. De gemeente Groningen daarentegen stelt eind april voorafgaande aan het begrotingsjaar de begroting van de salariskosten op. Juist de indexen zijn van groot belang voor het opstellen van een begroting. De ontwikkelingen in de inflatie, de energielasten en nieuwe CAO onderhandelingen brengen een extra onzekerheid met zich mee. Of de indexering meeloopt met de prijsindexatiecijfers is voor de organisatie tot ver in het boekjaar onzeker. Hierdoor is er onzekerheid over de mate waarin de prijsindexaties invloed hebben op het resultaat van de aankomende jaren.

Stabilisering bedrijfsvoering Groninger Archieven

In 2026 zijn de Groninger Archieven met het ministerie van OCW, de gemeente Groningen en de provincie Groningen in gesprek gegaan over de ontwikkeling van de organisatie. Vanwege toenemende wet- en regelgeving, benodigde professionalisering en groei van de collectie is het nodig extra te investeren in de organisatie. De Groninger Archieven hebben dit uitgewerkt in de notitie Stabilisering bedrijfsvoering Groninger Archieven. Daarin zijn verschillende scenario's geschetst waarbij in scenario 1 aangegeven is wat er minimaal nodig is om aan wet- en regelgeving te voldoen. In scenario 2 is uitgewerkt wat er daarnaast nodig is om duurzaam de door de partners gevraagde dienstverlening en vastgestelde beleidsdoelen te behalen. In scenario 3 zijn gewenste investeringen opgenomen. In de gesprekken met het ministerie van OCW, de gemeente Groningen en de provincie Groningen lijken we uit te komen op de uitvoering van scenario 2. In overleg met deze partners is besloten dit scenario te verwerken in deze begroting. Dit

resulteert in een ophoging van de bijdrage door deze partners. Naast deze ophoging van de bijdrage is rekening gehouden met indexering van de reguliere bijdrage.

Indexering

In de Gemeenschappelijke Regeling is opgenomen dat de Groninger Archieven op basis van de inschatting van de prijsontwikkelingen en de benodigde ontwikkeling van de organisatie de begroting opstellen en op deze wijze tot indexering van de bijdrages komen. Daarbij hebben de Groninger Archieven in ieder geval recht op de indexering zoals die binnen de gemeente Groningen wordt vastgesteld. Wijkt de indexering vanuit de begroting hier in positieve of negatieve zin vanaf dan is het aan de GR-partners om hierover te besluiten.

De gemeente Groningen hanteert de volgende grondslagen voor de indexaties. De compensatie is gebaseerd op een gewogen gemiddelde van de verwachte loon- en prijsontwikkeling. De loonkostenmutatie betreft het effect van de verwachte CAO gemeentebambtenaren en de verwachte sociale lastenmutatie. De prijsmutatie betreft de verwachte prijsmutatie materiële overheidsconsumptie IMOC (informatie via CPB). De gehanteerde loon-prijsverhouding is 80/20.

Volgens de Regeling SPUK kan de minister de SPUK jaarlijks verhogen, rekening houdende met de ontwikkelingen van de kosten in de arbeidsvoorwaarden of van de kosten in de ontwikkeling van het prijspeil. Zowel de basis waarop de SPUK geïndexeerd zal worden als het moment waarop jaarlijks deze indexering bekend wordt gemaakt is niet bekend. Daarmee is dit een onzekere factor.

Indexatie van de bijdrages voor DVO's vindt vanaf 2027 plaats op basis van de consumenten prijs index (CPI).

Het risico bestaat dat door de verschillende methodieken die gehanteerd worden voor aan de ene kant de GR-partners en de andere kant het Rijk, de indexen en daarmee de bijdrages steeds verder uit elkaar gaan lopen.

We begroten de index van de SPUK van het Rijk en de bijdrage van de gemeente Groningen op 2,92%. Voor de provincie Groningen gaan we uit van een index van 4,8%. De index van de huur begroten we op 2,5%.

De begroting van de salariskosten is gebaseerd op de begroting van gemeente/salarisadministratie, welke in de loop van april wordt ontvangen. Deze gaat, naast de jaarlijkse verhoging van de salarisanciënniteit, uit van een mutatie in de loonsom. De gemeente begroot een index van 6,06% ten opzichte van salariskosten van maart 2026.

De diverse baten, overige baten, materiële kosten en organisatie- en overheadkosten zijn naar alle redelijkheid begroot.

1. Beleidsbegroting: het programmaplan

1.1 Programma

Voor de Groninger Archieven is er sprake van één programma: Beheer, toegankelijkheid en beschikbaarstelling van archieven en collecties.

Doelstelling en beoogde maatschappelijke effecten

De Groninger Archieven beheren, ontsluiten en stellen beschikbaar de archiefbescheiden en collecties die berusten in de rijksarchiefbewaarplaats in de provincie Groningen en de archiefbewaarplaats van de gemeente Groningen. Dit omvat zowel papieren als digitale archieven, audiovisueel materiaal, bibliotheek- en beeldcollecties. De Groninger Archieven vervullen daarmee een wettelijke taak én een bredere maatschappelijke functie: het bewaken van het democratisch geheugen van de regio en het toegankelijk maken van het cultureel erfgoed van Stad en Ommeland voor iedereen.

De beoogde maatschappelijke effecten zijn:

- Overheidsinformatie is duurzaam bewaard, toegankelijk en raadpleegbaar, wat bijdraagt aan democratische transparantie en publieke verantwoording;
- Het cultureel en historisch erfgoed van de regio Groningen is beschikbaar voor bewoners, onderzoekers, beleidsmakers en een breed publiek, zowel fysiek als digitaal;
- Overheidspartners worden actief ondersteund bij hun archiveringstaken, zodat ook digitale informatie op de lange termijn betrouwbaar en toegankelijk blijft;
- De collectie geeft een compleet en meerstemmig beeld van de Groningse geschiedenis, inclusief perspectieven die anders dreigen te verdwijnen.

Beleidsindicatoren

Het aantal raadplegingen via de studiezaal en digitale platforms; het aantal nieuw verworven en ontsloten archieven en collecties; het aantal overheidsorganisaties dat gebruik maakt van de e-depotvoorziening en adviesdiensten; de klanttevredenheid van bezoekers en overheidspartners.

Wijze van realisatie en betrokkenheid verbonden partijen

De Groninger Archieven realiseren dit programma langs vier lijnen:

- Collectiebeheer en materiële zorg – het bewaren, conserveren en beheren van papieren en digitale archieven, bibliotheekmateriaal en audiovisuele collecties, conform wettelijke normen en internationale standaarden;
- Ontsluiting en toegankelijkheid – het inventariseren, beschrijven en digitaal beschikbaar stellen van collecties via groningerarchieven.nl, beeldbankgroningen.nl, filmbankgroningen.nl en poparchiefgroningen.nl, aangevuld met fysieke raadpleging via de studiezaal;
- Dienstverlening aan overheden – het adviseren van overheidspartners bij de inrichting van hun informatiehuishouding, het beheren van de e-depotvoorziening en het ondersteunen bij de duurzame opslag en overdracht van digitale archieven;
- Publieksbereik en erfgoedfunctie – het actief betrekken van bewoners, onderzoekers en (erfgoed)instellingen bij de collectie, via publiekspromoties, evenementen, educatie, samenwerking en digitale publicaties.

De uitvoering vindt plaats in afstemming met de gemeente Groningen en de provincie Groningen als partners binnen de Gemeenschappelijke Regeling. Daarnaast werken de Groninger Archieven samen met erfgoedpartners zoals Museum aan de A en het Groninger Museum, andere Regionale Historische Centra en landelijke netwerken op het gebied van digitale archivering. Binnen dit programma worden de komende jaren twee projecten uitgevoerd die exemplarisch zijn voor de ambities van de Groninger Archieven op het gebied van innovatie en maatschappelijke betrokkenheid:

Meerjarig project - Deltaplan Digital Legacy

Doelstelling en beoogde maatschappelijke effecten

Overheden produceren steeds meer digitale informatie, maar de duurzame toegankelijkheid daarvan is niet vanzelfsprekend. In het kader van het Deltaplan Digital Legacy ontwikkelen de Groninger Archieven innovatieve methoden waarmee digitale archieven sneller, slimmer en betrouwbaarder in goede, geordende en toegankelijke staat worden gebracht. Het maatschappelijke effect is dat overheidsinformatie ook in de toekomst traceerbaar, controleerbaar en raadpleegbaar blijft – een voorwaarde voor democratische transparantie en publieke verantwoording.

Beleidsindicator

Het aantal succesvol geordende en opgenomen digitale archiefbestanden neemt toe; de doorlooptijd van opname in het e-depot wordt verkort; de kwaliteit van de e-depotvoorziening wordt geborgd via CoreTrustSeal-certificering (aanvraag voorzien in 2027).

Wijze van realisatie en betrokkenheid verbonden partijen

De Groninger Archieven voeren een pilot uit samen met de gemeente Stadskanaal, waarin wordt onderzocht of kunstmatige intelligentie ingezet kan worden om zaakdossiers automatisch te ordenen, te metadateren en toegankelijk te maken. De Groninger Archieven verzorgen de projectcoördinatie en werken samen met eigen systeembeheerders, een dataspecialist en medewerkers van de gemeente Stadskanaal. De uitkomsten worden breed gedeeld binnen het regionale en landelijke archiefnetwerk.

Meerjarig project-Impact van de Gaswinning in Groningen

Doelstelling en beoogde maatschappelijke effecten

De gaswinning heeft diepe en langdurige sporen nagelaten in het fysieke landschap, de gebouwde omgeving en het dagelijks leven van Groningers. De Groninger Archieven leggen de impact van de gaswinning systematisch vast en maken haar duurzaam toegankelijk voor huidige en toekomstige generaties. Het project beoogt dat openbare én particuliere bronnen over de gaswinning zijn veiliggesteld en met elkaar verbonden, dat bewoners zeggenschap behouden over hun eigen materiaal en dat het vertrouwen tussen bewoners en erfgoedinstellingen wordt versterkt.

Beleidsindicatoren:

Het aantal verworven archieven, oral history-opnames en particuliere bijdragen neemt jaarlijks toe; het platform Groningen Vertelt is gelanceerd en raadpleegbaar; de roadshow heeft gemeenschappen in het gehele aardbevingsgebied bereikt.

Wijze van realisatie en betrokkenheid verbonden partijen

Het project wordt gecoördineerd door de Groninger Archieven en uitgevoerd in samenwerking met, Ooggetuigen van de Gaswinning, Biblionet, Kenniscentrum Kansrijk en weerbaar Groningen, EpiQ en Geestelijke Verzorging Aardbevingsschade, Museum aan de A en het Groninger Museum. Via vijf actielijnen – verzamelen, vergaren van particulier materiaal, toegankelijk maken, een roadshow door het

aardbevingsgebied en brede publieksverspreiding — wordt gewerkt aan een meerstemmig en gelaagd archief dat recht doet aan de complexiteit van deze geschiedenis.

1.2 Organisatorische ontwikkelingen

De Groninger Archieven zijn volop in beweging. In 2025 is een traject gestart voor een nieuwe organisatie-inrichting, ondersteund door Dageraad Advies. Deze inrichting wordt in de komende beleidsperiode gefaseerd doorgevoerd en sluit aan op de veranderende dienstverlening aan partners binnen de Gemeenschappelijke Regeling en DVO-partners. De rol van teamleider is verder ontwikkeld en verankerd; directie, afdelingshoofden en teamleiders volgden gezamenlijk een leiderschapstraining.

Een belangrijke bestuurlijke ontwikkeling is de herziening van de Gemeenschappelijke Regeling. Het Ministerie van OCW treedt uit de GR, waarna de provincie Groningen toetreedt als nieuwe partner naast de gemeente Groningen. De nieuwe GR treedt naar verwachting in 2027 in werking. In 2026 wordt gestart met een Strategisch Personeelsplan en bijbehorend opleidingsplan, om de organisatie ook op de langere termijn robuust en slagvaardig te houden.

1.3 Ontwikkelingen wettelijke archieffunctie

De Groninger Archieven vervullen de wettelijke archieffunctie voor de GR partners gemeente Groningen en de provincie Groningen. Dit omvat zowel het beheer en de ontsluiting van papieren archieven als de groeiende zorg voor digitale archieven via het eigen e-depot. Voor DVO partners zoals het Waterschap Noorderzijlvest wordt een deel van de dienstverlening geleverd.

Op het gebied van digitale archivering nemen de opgaven toe. Steeds meer overheidsprocessen verlopen digitaal, wat vraagt om actieve advisering bij de inrichting van informatiesystemen en vroegtijdige betrokkenheid bij aanbestedingen en implementaties. De Groninger Archieven spelen hier proactief op in via advisering 'by design'. Daarnaast wordt gewerkt aan CoreTrustSeal-certificering om de kwaliteit van de e-depotvoorziening aantoonbaar te borgen.

De verplichtingen vanuit de Wet open overheid (WOO) en de Wet elektronische publicaties (WEP) vragen ook intern aandacht. Bewustwording is gegroeid; de komende jaren worden de randvoorwaarden verder ingevuld.

Groninger Archieven investeert in het op peil houden van de aanwezige interne kennis en het steviger positioneren van de archieffunctie.

1.4 Ontwikkelingen erfgoedfunctie

De collectie van de Groninger Archieven groeit en verdiept zich. Naast reguliere aanwas van archieven, bibliotheekmaterialen en beeld- en geluidscollecties, wordt actief ingezet op collectievorming die een completer en inclusiever beeld van de Groningse geschiedenis geeft. Denk aan archieven van activistische bewegingen, migrantenorganisaties, de LHBTI+-gemeenschap en subculturele organisaties.

De digitale ontsluiting van de collectie neemt toe. Via beeldbankgroningen.nl, filmbankgroningen.nl en poparchiefgroningen.nl bereiken we een breed publiek. Nieuwe technieken zoals handschriftherkenning en kunstmatige intelligentie worden verkend voor ordening, metadatering en verrijking van de collectie.

De publieksprojecten vormen een wezenlijk onderdeel van de erfgoedfunctie. Ze dragen bij aan de gezamenlijke vorming van de regionale geschiedenis en worden cyclisch geëvalueerd en bijgesteld. Samenwerking met erfgoedpartners, onderwijs en het bredere culturele veld is daarbij vanzelfsprekend.

1.5 Visie

De Groninger Archieven zijn de regionale koploper op het gebied van archiefbeheer en historisch onderzoek in de provincie Groningen. Wij geloven dat toegankelijk en duurzaam bewaard erfgoed bijdraagt aan een beter begrip van het verleden en een steviger fundament voor de toekomst. Door te denken vanuit de behoefte van onze partners en gebruikers — in plaats van vanuit ons aanbod — zijn wij een proactieve en betrouwbare partner voor overheden, erfgoedinstellingen en de samenleving als geheel.

1.6 Missie

De Groninger Archieven bewaren, beheren en ontsluiten het cultureel en bestuurlijk geheugen van de regio Groningen. Wij maken dit erfgoed toegankelijk voor iedereen: van overheidsorganisaties en onderzoekers tot schoolkinderen en geïnteresseerde burgers. Daarmee dragen wij bij aan democratische transparantie, historisch bewustzijn en de gedeelde identiteit van Stad en Ommeland.

1.7 Kernwaarden

Betrouwbaar — Wij bewaken de integriteit en duurzaamheid van de collectie en zijn een vaste partner voor overheden en gebruikers.

Proactief — Wij wachten niet af, maar agenderen, initiëren en brengen tot uitvoer. Wij denken mee vanuit de behoefte van onze partners.

Toegankelijk — Wij streven ernaar dat ons erfgoed voor iedereen vindbaar, begrijpelijk en bruikbaar is, zowel fysiek als digitaal.

Samenwerkingsgericht — Wij zoeken actief de verbinding met overheden, erfgoedpartners, onderwijs en andere regionale historische centra.

Innovatief — Wij omarmen nieuwe technieken en werkwijzen waar die bijdragen aan betere dienstverlening en collectiebeheer.

1.8 Kerndoelen

De Groninger Archieven werken vanuit vier kerndoelen:

1. Regionale positionering en samenwerking Wij versterken onze rol als regionale koploper door actief samen te werken met overheden, erfgoedpartners en andere RHC's, en door bij te dragen aan landelijke ontwikkelingen in het archiefveld.

2. Toekomstbestendige organisatie Wij bouwen aan een professionele, lerende organisatie met heldere structuren, investering in medewerkers en een gezonde interne cultuur.

3. Gebruikersgerichte dienstverlening aan overheden Wij ondersteunen onze overheidspartners bij hun archiveringstaken door te adviseren, te innoveren en samen diensten te ontwikkelen op het snijvlak van digitalisering en archivering.

4. Effectieve inzet van collectie en publiek Wij zorgen voor een goede balans tussen collectiebeheer, materiële zorg en publieksbereik, met evenementen en projecten die aansluiten bij de behoeften van onze diverse doelgroepen.

1.9 Doelstellingen 2027

Aansluitend op de kerndoelen werken de Groninger Archieven in 2027 toe naar de volgende concrete doelstellingen:

Organisatie

- De nieuwe Gemeenschappelijke Regeling (met gemeente Groningen en provincie Groningen) is operationeel.
- Het Strategisch Personeelsplan en het opleidingsplan zijn vastgesteld en in uitvoering.
- De nieuwe organisatie-inrichting is volgens plan geïmplementeerd, in 2028 is deze voltooid.

Digitale archivering

- De CoreTrustSeal-certificeringsaanvraag voor het e-depot is ingediend.
- Het Ambtenarenloket en het AI-project met gemeente Stadskanaal zijn afgerond en geëvalueerd.
- Er wordt digitale dienstverlening aan nieuwe GR partner Provincie Groningen verleend.
- Afspraken over dienstverlening aan verbonden partijen (GGD, Veiligheidsregio) zijn vastgelegd.

Collectie en ontsluiting

- De achterstanden in materiële zorg zijn verder teruggedrongen conform het meerjarenplan.
- Er zijn minimaal twee collecties online gepubliceerd.
- De handreiking *Archiveerbare overheidswebsites by design* is breed gedeeld en toegepast.

Publiek en erfgoed

- De publieksprojecten zijn geëvalueerd en de cyclus voor 2027-2030 is vastgesteld.
- De samenwerking met erfgoedpartners in de drie noordelijke provincies is geïntensiveerd.
- Het vrijwilligersbeleid en de openingstijden zijn herijkt en waar nodig aangepast

1.10 Overzicht algemene dekkingsmiddelen, kosten van overhead en vennootschapsbelasting

Algemene uitkeringen

Regionaal Historisch Centrum Groninger Archieven is een gemeenschappelijke regeling met als partners het Rijk en de gemeente Groningen. Het Ministerie van OCW zal landelijk uittreden uit de Gemeenschappelijke Regelingen van alle Regionaal Historische Centra. Met het uittreden van het Rijk blijft alleen de gemeente Groningen over als deelnemer van de Gemeenschappelijke Regeling RHC Groninger Archieven. Om het voortbestaan van de Gemeenschappelijke Regeling te waarborgen zijn één of meer nieuwe partners in de regeling nodig. De provincie Groningen heeft in 2023 een intentieverklaring getekend voor toetreding tot de Gemeenschappelijke Regeling. In 2025 en 2026 is intensief samengewerkt om de besluitvorming voor toetreding voor te bereiden. Tegelijkertijd vonden de voorbereidingen plaats op de uittreding van het Rijk. In overleg tussen de RHC's en het ministerie van OCW zijn het bestuursconvenant, het delegatiebesluit, de regeling SPUK en de beschikking SPUK tot stand gekomen. In overleg tussen Groninger Archieven en het ministerie van OCW is het uittredingsreglement opgesteld.

Per 2027 zal het Rijk uit de gemeenschappelijke regeling stappen en de provincie Groningen toetreden. Vanuit de gemeente Groningen blijft de Groninger Archieven een bijdrage ontvangen. Tot en met 2026 ontving de Groninger Archieven van de provincie Groningen een bijdrage en een subsidie. Dat wordt vanaf 2027 in zijn geheel een bijdrage. Vanaf 2027 ontvangen de Groninger Archieven van het Rijk een specifieke uitkering (SPUK).

Kosten van overhead

Salarislasten bedrijfsvoering en ondersteunende diensten	€ 756.929
Organisatiekosten- en overhead	<u>€ 1.151.210</u>
Totaal	€ 1.908.139

Vennootschapsbelasting (vpb)

Voor de reguliere, niet op winst gerichte activiteiten (archiefbeheer) maken de Groninger Archieven aanspraak op de vrijstelling voor samenwerkingsverbanden ex artikel 8f van de Wet Vpb 1969. De Belastingdienst heeft dit standpunt in 2018 schriftelijk voorlopig onderschreven. Dit oordeel wordt jaarlijks geëvalueerd. Daarnaast verrichten de Groninger Archieven de nevenactiviteit 'depotverhuur'. Gelet op de omvang, het ontbreken van een winstoogmerk en het feit dat de opbrengsten de kosten niet overstijgen, is het bestuur van oordeel dat deze activiteit niet leidt tot een belastingplichtige onderneming. Ook dit oordeel wordt jaarlijks getoetst. Op basis van bovenstaande zal er voor het boekjaar 2027 geen voorziening voor vennootschapsbelasting worden gevormd.

Overige algemene dekkingsmiddelen

De Groninger Archieven hebben dienstverleningsovereenkomsten met Waterschap Noorderzijlvest, de Rechtbank en gemeente het Hogeland. Stichting OVCG is inwonend in het pand Cascadeplein 4, zij huurt en deelt mee in de kosten. Verder is er sprake van publieksinkomsten van de directe dienstverlening aan bezoekers van de studiezaal en bezoekers van de websites en omzet faciliteiten.

2. Beleidsbegroting: de paragrafen

Artikel 9 BBV schrijft voor welke paragrafen in de begroting moeten worden opgenomen. Volgens artikel 9 betreft dit voor de Groninger Archieven de volgende paragrafen:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Openbaarheid.

2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De weerstandscapaciteit bestaat uit de financiële middelen en mogelijkheden om onverwachte, niet begrote kosten te kunnen dekken. Als weerstandsvermogen wordt een algemene reserve aangehouden. Ongeacht de risico's blijven de algemene reserves op grond van de Gemeenschappelijke Regeling gemaximeerd tot 10% van de gezamenlijke bijdragen van de partners van dat jaar. Op 1 januari 2026 bedragen de algemene reserves € 575.796, dit is 8,79% van de gezamenlijke bijdragen. Deze reserves bieden de Groninger Archieven aan de ene kant de mogelijkheid om risico's in de bedrijfsvoering op te kunnen vangen. Anderzijds vormen zij een strategische reserve om korte tijd de kosten voor organisatieontwikkelingen op te vangen die samenhangen met de veranderende positionering van de Groninger Archieven binnen het archiefbestel en het bredere informatie- en erfgoedveld. Het doel is de reserves op dit peil te houden.

Risico's

Onder risico wordt verstaan een mogelijke gebeurtenis die het realiseren van strategische of operationele doelen belemmert. Een deel van deze risico's wordt afgedekt door maatregelen als het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle. De volgende risico's zijn relevant voor het weerstandsvermogen omdat ze niet op de eerder genoemde wijze te ondervangen zijn:

Uittreding Rijk uit Gemeenschappelijke Regeling

Per 1 januari 2027 zal het Rijk uittreden uit de Gemeenschappelijke Regeling. Aangezien het Rijk samen met de gemeente Groningen deze Gemeenschappelijke Regeling vormt, kan deze organisatievorm niet voortbestaan als er geen nieuwe partij toetreedt tot de Gemeenschappelijke Regeling. Met de provincie Groningen is het besluitvormingstraject in gang gezet voor toetreding tot de regeling. Hiermee is het voortbestaan van de organisatie geborgd. Het Rijk blijft de analoge dienstverlening afnemen en voorziet middels een SPUK in de middelen hiervoor. Structurele samenwerkingsafspraken zijn vastgelegd in het Bestuursconvenant tussen het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap en de Regionaal Historische Centra. Daarnaast zijn aanvullende afspraken rondom de relatie zoals toegang tot hybride archieven. Het Rijk en de Groninger Archieven bespreken jaarlijks de uitvoering van het delegatiebesluit en de werking van de in deze uittrederegeling gemaakte afspraken. Deze vindt plaats in een overleg tussen de directeur van de Groninger Archieven en de gemandateerde vertegenwoordiger(s) van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, eventueel aangevuld met vertegenwoordigers van het Nationaal Archief.

Wetgeving

Het voldoen aan nieuwe wet- en regelgeving vergt veel van een middelgrote organisatie zoals de Groninger Archieven. Het implementeren van de WOO, voldoen aan AVG-wetgeving, Nis2 en BIO2 zijn tijdsintensieve trajecten. Volledige inrichting en beheer hiervan vergt meer dan de organisatie op dit moment kan realiseren. De organisatie streeft ernaar compliant te zijn en daar ook voldoende middelen voor vrij te maken. De kans

op een incident is niet groot, maar het risico op met name reputatieschade is aanwezig. Met de ophoging van de financiële middelen komt er ruimte te investeren in personele capaciteit om weer compliant te zijn en dit risico te verminderen.

Loon- en prijsontwikkelingen

De Groninger Archieven hebben geen invloed op de loon- en prijsontwikkelingen. De organisatie volgt in de uitvoering van de CAO SGO de regelingen van de gemeente Groningen. Door de onrustige situatie op veel plaatsen in de wereld bestaat het risico op grote prijsstijgingen op gebied van energie, die weer doorwerken in prijsindexaties van leveranciers.

Arbeidsmarktontwikkelingen

In de huidige arbeidsmarkt is het steeds lastiger organisatie-specifieke functies in te vullen zoals die van adviseur digitale Informatie, informatieadviseur en archivaris. Kosten voor werving, selectie en opleiding kunnen hierdoor toenemen. Er is een risico dat dienstverlening in gevaar komt wanneer functies niet tijdig vervuld worden. In 2026 en 2027 wordt gewerkt aan een strategisch personeelsplan en een opleidingsplan, gericht op het behouden van en ontwikkelen van de benodigde kennis en ervaring in de organisatie.

Cybersecurity

De organisatie is toenemend afhankelijk van digitale systemen waardoor security-incidenten grote impact kunnen hebben op de uitvoering van onze processen. Onze digitale dienstverlening aan ketenpartners stelt hoge eisen aan onze databeveiliging. Hierin blijvend investeren is cruciaal. De afgelopen jaren zijn er veel maatregelen genomen om beheer, inrichting en gebruik van de IT-infrastructuur verder te beveiligen. De ontwikkelingen op dit gebied gaan echter snel, de dreiging wordt complexer en diverser. Aansluitend op die ontwikkelingen nemen de eisen aan cybersecurity vanuit wetgeving toe. Dit vereist incidentele en structurele investeringen, zowel in technische oplossingen als in medewerkers.

Kengetallen

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de Groninger Archieven ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Conform de signaleringswaarde valt de waarde van de netto schuldquote in alle jaren in de categorie minst risicovol. De netto schuldquote wordt de komende jaren steeds lager, dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er jaarlijks wordt afgelost op de langlopende schulden.

netto schuldquote (in %, bedragen x € 1.000, balansstanden ultimo jaar)	2025	2026	2027	2028	2029	2030
vaste schulden	2.911	2.634	2.357	2.080	1.802	1.525
netto vlottende schulden	903	750	750	750	750	750
overlopende passiva	375	360	360	360	360	360
financiële activa	0	0	0	0	0	0
		-				
uitzettingen < 1 jaar	-2.558	2.432	-2.306	-1.918	-1.877	-1.903
liquide middelen	-188	-150	-150	-150	-150	-150
overlopende activa	-134	-125	-125	-125	-125	-125
saldo	1.310	1.037	886	997	760	457
totale baten (exclusief mutatie reserves)	6.898	7.595	7.918	8.135	8.419	8.714
netto schuldquote (saldo/ totale baten)	19,0%	13,7%	11,2%	12,3%	9,0%	5,2%

Signaleringswaarde: < 90% is minst risicovol, 90 - 130% is neutraal, > 130% is meest risicovol.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de Groninger Archieven in staat zijn aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen betreft de algemene reserve, de overige bestemmingsreserves en het resultaat uit het overzicht baten en lasten. In 2026 tot en met 2028 is de solvabiliteitsratio net onder de 20% en is stijgende en valt daarmee in de categorie meest risicovol. Vanaf 2029 valt de ratio in de categorie neutraal. Het hoge balans totaal heeft aan de debetzijde voornamelijk te maken met de verbouwing van Cascadeplein 4 die heeft plaats gevonden. Door afschrijvingen daalt de waarde van de materiele vaste activa. De liquide middelen zijn hoog door de voorziening verbetering en groot onderhoud depots en de diverse bestemmingsreserves die zijn gevormd. Zodra de voorzieningen en bestemmingsreserves worden uitgeput, zal het saldo liquide middelen gaan dalen. Aan de creditzijde van de balans staan de leningen vermeld die zijn afgesloten voor de verbouwing en er zijn afgelopen jaren diverse bestemmingsreserves en voorzieningen gevormd. De leningen zullen afnemen door de jaarlijkse aflossingen en de voorzieningen en bestemmingsreserves zullen afnemen zodra deze worden uitgeput. Nota bene: Hoewel de ratio volgens de signaleringswaarden net is de categorie meest risico valt, is dit primair het gevolg van een tijdelijke balansverzwaring door de verbouwing en de bijbehorende financieringsstructuur. De structurele dekking van rente- en afschrijvingslasten via de lumpsum en bestemmingsreserve *Huisvesting* maakt dat de feitelijke financiële weerbaarheid niet onder druk staat. Naarmate de leningen worden afgelost en de boekwaarde van het vastgoed afneemt, zal de solvabiliteitsratio zich geleidelijk steeds verder herstellen.

solvabiliteitsratio (in %, bedragen x € 1.000, balansstanden ultimo jaar)	2025	2026	2027	2028	2029	2030
eigen vermogen	1.211	1.113	990	947	934	978
balanstotaal	6.179	5.690	5.415	4.976	4.568	4.216
solvabiliteitsratio	19,6%	19,6%	18,3%	19,0%	20,4%	23,2%
Signaleringswaarde: > 50% is minst risicovol, 20 - 50% is neutraal, < 20% is meest risicovol.						

2.2 Financiering

De paragraaf financiering is voor de begroting verplicht gesteld. Dit vloeit direct voort uit de wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO). De wet FIDO stelt regels voor het beheer van treasury en bevat normen voor het beheersen van risico's op kort- en langlopende leningen. Onderstaand wordt verder ingegaan op deze normen.

Lening

In verband met de verbouwing van Cascadeplein 4 is er in 2022 een lening afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten van € 3.350.000. Er is sprake van een looptijd van 14 jaar. De aflossing is € 239.285,72 per jaar. Het rentepercentage bedraagt 1,78% gedurende de gehele looptijd. De lening zal in 2036 geheel afgelost zijn. In 2023 is er nog een additionele lening verstrekt door de Bank Nederlandse Gemeenten van € 513.000. Er is sprake van een looptijd van ruim 13 jaar. De aflossing is € 38.000 per jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,1% gedurende de gehele looptijd. De lening zal in 2036 geheel afgelost zijn. De rentelasten van de leningen wordt gedekt door een deel van de lumpsum die hiervoor wordt gereserveerd en de bestemmingsreserve *Huisvesting*.

Regeling schatkistbankieren decentrale overheden

De regeling schatkistbankieren decentrale overheden houdt in dat decentrale overheden en door hen opgerichte gemeenschappelijke regelingen, al hun overtollige liquide middelen en beleggingen moeten aanhouden bij het ministerie van Financiën. Uit deze overtollige middelen voorziet het Rijk zich in een deel van haar financieringsbehoefte. Er is een vrijstellingsgrens voor het afstorten van overtollige liquide middelen. De drempel is 2% van het begrotingstotaal, indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen, waarbij het drempelbedrag minimaal €1 miljoen bedraagt. Als het gemiddelde kwartaalbedrag van de tegoeden minder is dan 2,0% van het begrotingstotaal (met een minimum van € 1.000.000), mag dit op de eigen bankrekeningen blijven staan. Bij de Groninger Archieven zal het kwartaaltoeged van de tegoeden in 2027 ruimschoots onder de minimumnorm van € 1.000.000 blijven.

Kasgeldlimiet

Een belangrijk uitgangspunt van de wet FIDO is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten van openbare lichamen. Om een grens te stellen aan kortlopende financiering is in de wet FIDO de kasgeldlimiet opgenomen. De kasgeldlimiet wordt bepaald door het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar te vermenigvuldigen met een bij ministeriële regeling vastgesteld percentage van 8,2%, waarbij een minimum geldt van € 300.000. In 2027 zullen de Groninger Archieven ruim binnen de kasgeldlimiet blijven.

Kasgeldlimiet	2027
Omvang begrotingsjaar 2027	8.040.426
1. Toegestane kasgeldlimiet (8,2%)	659.315
2. Omvang vlottende schuld (art 1.d wet financiering decentrale overheden)	0
1°de opgenomen gelden met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van korter dan één jaar;	0
2°de schuld in rekening-courant;	0
3°de voor een termijn van korter dan één jaar ter bewaring in de kas gestorte gelden van derden, en	0
4°overige geldleningen die geen onderdeel uitmaken van de vaste schuld; verminderd met het gezamenlijk bedrag van:	0
5°de contante gelden in kas;	0
6°de tegoeden in rekening-courant, en	0
7°de overige uitstaande gelden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar;	0
3. Vlottende middelen	2.526.367
1° kasgeld;	0
2°tegoeden in rekening-courant.	2.554.367
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	-2.526.367
Ruimte (1-4)	3.185.682

Renterisiconorm

Ook voor de renterisico's van vaste schuld is in de wet FIDO een norm gesteld. Deze renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal, waarbij een minimum geldt van € 2.500.000. Het doel van deze norm is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten, welke consequenties kunnen hebben voor de financiële positie. De Groninger Archieven zullen in 2027 onder de renterisiconorm blijven.

Renterisiconorm	2027
Begrotingstotaal	8.040.426
Voorgeschreven percentage	20%
Renterisiconorm	1.608.085
Renteherzieningen	0
Aflossingen	277.286
Renterisico	277.286
Renterisiconorm	1.608.085
Renterisico	277.286
Ruimte onder de renterisiconorm	1.330.799

2.3 Bedrijfsvoering

Organisatie-inrichting en ontwikkeling

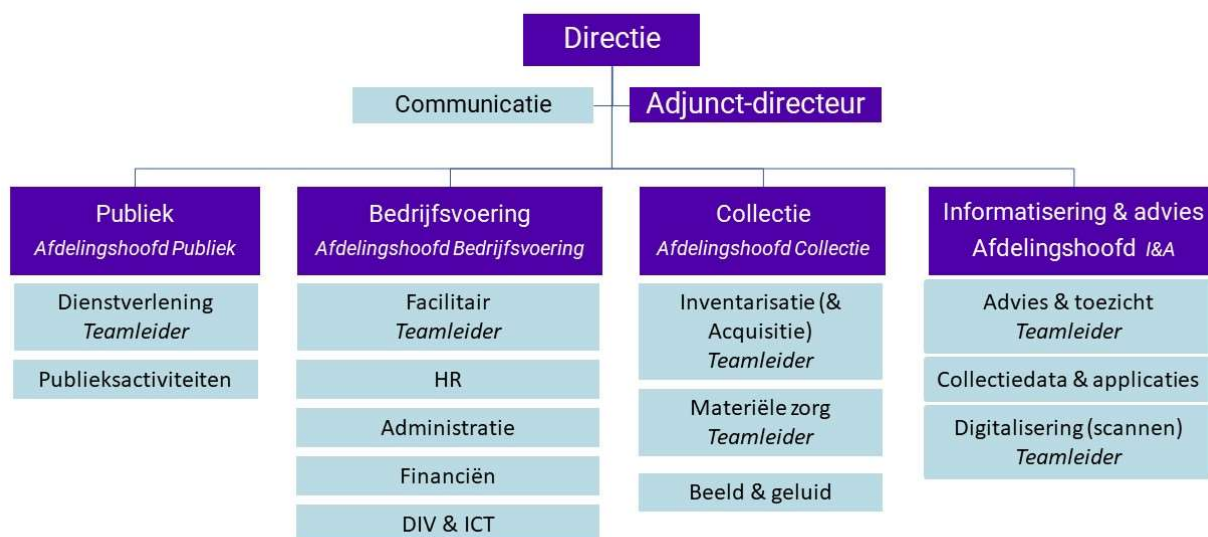
In 2025 is in samen met Dageraad Advies een voorstel gemaakt voor ontwikkelingen in de organisatie inrichting. In de beleidsperiode 2026-2029 zal deze organisatie-inrichting gefaseerd vorm krijgen. Deze nieuwe organisatie inrichting sluit aan op de veranderende dienstverlening naar onze partners in de Gemeenschappelijke Regeling en de DVO-partners. De nieuwe inrichting moet leiden tot een logischere indeling van de afdelingen en teams en moet de span of control en span of attention van leidinggevendenden passender maken. Bovendien sluit de nieuwe inrichting aan op de ontwikkeling van de rol van teamleider in de organisatie. Tot halverwege 2025 werden teams aangestuurd door coördinatoren. Deze functioneel leidinggevende rol is verder uitgewerkt en verduidelijkt. De benaming hiervan is nu teamleider. Directie, afdelingshoofden en teamleiders hebben in 2025 samen een leiderschapstraining gevolgd. Verdere inbedding van de rol en ontwikkeling van de teams zal plaats vinden in 2026 en 2027. Zo krijgen teamleiders en afdelingshoofden een training in het coachen van teamleden en zullen teams sessies teamontwikkeling volgen.

In 2026 zal gestart worden met het maken van een Strategisch Personeelsplan met aanvullend een opleidingsplan.

In 2027 zullen trainingen projectmatig werken aangeboden worden aan medewerkers die projecten leiden of meewerken in grote projecten.

Organisatiestructuur en formatie

In 2026 is de afdeling Collectie gesplitst in twee afdelingen: afdeling Beheer Collecties en de afdeling Informatisering en Advies. De organisatiestructuur ziet er als volgt uit:



Om de organisatie te professionaliseren zal de formatie in 2026 en 2027 uitgebreid worden met de functies van HR-adviseur, informatie-adviseur, CISO, functioneel beheer DMS/MS 365 en adviseur collectiebeheer. Daarnaast wordt een vierde afdelingshoofd aangetrokken vanwege de extra gevormde afdeling.

Informatiebeheer en procesverbetering

Van juli 2025 t/m maart 2026 is onderzoek gedaan naar het informatiebeheer van de Groninger archieven. Het onderzoek is uitgevoerd door een informatieadviseur van het VHIC en een procesmanager die gedetacheerd is vanuit de gemeente Groningen. Het onderzoek heeft geleid tot een advies voor de herinrichting van het informatiebeheer en het invoeren van samenwerksoftware. De uitwerking en implementatie hiervan zal in de volgende fases/projecten vorm krijgen:

1. Project regie op de informatievoorziening
2. Project herinrichting informatiebeheer
3. Project saneren en migreren
4. Project invoering MS365

Dit zijn stuk voor stuk projecten die zowel veel inzet van de aan te nemen informatieadviseur als van de organisatie in zijn geheel zullen vergen. Fasering is hierin erg belangrijk. Bovendien brengen deze projecten investeringen in software met zich mee, alsmede implementatiekosten. Deze kosten zijn in de begroting opgenomen onder de personeelskosten, externe inhuur, extern advies, licentiekosten en ict-kosten.

ICT

In 2027 gaan de Groninger Archieven verder met het invoeren van maatregelen om te voldoen aan BIO2/NIS2. Hiervoor zullen beleidsmatige en technische maatregelen moeten worden getroffen. Een onderdeel hiervan is de implementatie van een Security Operation Centre. Dit brengt extra licentiekosten met zich mee. In 2026 is toegang tot de ict-omgeving conditional gemaakt en dit zal in 2027 verder aangescherpt worden.

In 2027 moet een deel van onze on-premise omgeving vervangen worden. Zo worden de remote desktops servers en virtuele host platformen vervangen.

Verder wordt een deel van de laptops in 2027 vervangen alsmede de zakelijke mobiele telefoons. Ook worden in de kantooromgeving van het pand aan het Cascadeplein de accesspoints vervangen.

Huisvesting

Het hoofdpand van de Groninger Archieven is aan het Cascadeplein 4 in Groningen. Dit pand wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf welke het huurt van Ping Properties.

De depots bevinden zich aan het Cascadeplein 4 en in ons depot in Hoogkerk. Het depot in Hoogkerk is op dit moment nog eigendom van het Groninger Museum. Het eigendom en beheer van dat pand zal vermoedelijk worden overgenomen door de Gemeente Groningen. Welke financiële consequenties dat heeft is nog niet bekend. Uit inventarisatie van de nog over te brengen analoge archieven van de partners blijkt dat de huidige beschikbare depotruimte op de middellange termijn niet toereikend is. In 2026 en 2027 zal er samen met de gemeente gewerkt moeten worden aan een uitbreidingsplan.

2.4 Openbaarheid

In 2025 heeft de projectgroep WOO de eisen en verantwoordelijkheden zoals die volgens de WOO voor onze organisatie gelden in kaart gebracht en een plan opgesteld voor de publicatie van informatie en een werkinstructie opgesteld voor behandeling van WOO-verzoeken. In 2026 en 2027 zal het plan worden uitgevoerd en zullen de nieuwe ontwikkelingen gevolgd worden.

3. Financiële begroting

3.1 Overzicht van baten en lasten

Op de volgende pagina is de staat van baten en lasten weergegeven over 2027. Voor de uitgebreide begroting 2027 zie bijlage 1.

RHC Groninger Archieven
Begroting staat van baten en lasten over 2027

Vastgesteld in de bestuursvergadering van 19 juni 2026

	Realisatie 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Baten			
I Algemene baten			
Bijdrage partners	6.551.039	7.472.322	7.854.244
Voorziening bijdrage uitbreiding/verbetering depots	-131.881	-131.881	-131.881
Vooruitontv. bedragen Rijk e-depot	-50.000	-50.000	0
Overige algemene baten	83.590	27.778	72.194
Subtotaal algemene baten	6.452.748	7.318.219	7.794.557
II Diverse baten			
Publieksinkomsten / reguliere inkomsten	21.330	19.500	22.000
Dienstverlening aan derden	25.509	24.500	75.327
Subtotaal directe baten	46.839	44.000	97.327
III Overige baten			
Vrijval uit voorzieningen / gepassiveerde subsidies	343.091	208.582	7.075
Bijzondere baten	55.486	24.704	19.000
Subtotaal overige baten	398.577	233.286	26.075
Totaal baten	6.898.164	7.595.505	7.917.959
Lasten			
I Personele kosten			
Lonen, salarissen en sociale lasten	3.506.800	3.978.245	4.239.341
Overige personeelskosten	520.856	449.284	451.294
Subtotaal personele kosten	4.027.656	4.427.529	4.690.635
II Directe materiële kosten	51.951	86.150	73.250
III Projectkosten			
Metamorfoze	153.350	148.923	0
Vernieuwing huisstijl	74	14.500	14.817
Aanpassen website aan nieuwe huisstijl	0	14.229	0
Onderzoek opzet documentatie gaswinning	0	11.676	0
Ontwikkeling en bouw corporate website	0	0	0
Onderzoek en implementatie digitalisering processen	47.198	0	0
Verbeteren proces digitalisering collectie	0	25.000	25.000
Aanpassing buitenzijde	0	20.000	20.000
Digitale innovatie	3.375	0	41.195
Deltaplan Digital Legacy	0	20.000	30.000
Hotapot gaswinning en documentatiecentrum EPIQ	0	15.000	15.000
Subtotaal projectkosten	203.997	269.328	146.012
IV Huisvestingskosten			
Huren	970.941	999.305	1.026.817
Exploitatiekosten	435.966	430.203	469.274
V Organisatie en overheadkosten			
Licenties & onderhoudskosten ICT	504.618	648.392	844.471
Organisatie & overheadkosten	247.265	321.805	306.739
VI Kapitaalkosten			
Rentekosten	65.426	59.653	54.565
Afschrijvingen	447.168	451.296	428.663
Subtotaal indirecte materiële kosten	2.671.383	2.910.653	3.130.529
VII Overige kosten			
Dotaties	0	0	0
Buitengewone kosten	0	0	0
Subtotaal overige kosten	0	0	0
Totaal lasten	6.954.988	7.693.660	8.040.426
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-56.824	-98.155	-122.466
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves			
Onttrekking aan bestemmingsreserves	-33.739	120.405	146.012
Toevoeging aan bestemmingsreserves	50.647	-22.250	-23.546
Gerealiseerd resultaat	-39.916	0	0

3.2 Toelichting baten en lasten

Baten

SPUK Rijk

Aangenomen wordt dat de SPUK van het Rijk in 2027 zal stijgen met 2,92%. De ophoging van de SPUK voor de bijdrage zoals genoemd in de notitie stabilisering bedrijfsvoering Groninger Archieven bedraagt voor 2027 € 454.833. Totaal wordt begroot € 3.776.323. Vanwege het uittreden uit de gemeenschappelijke regeling hebben we van het Rijk vanaf 2022 extra gelden ontvangen voor ontwikkeling e-Depot. In 2022 was dit een eenmalig bedrag van €100.000, daarnaast hebben we vanaf 2022 t/m 2026 een jaarlijkse bijdrage van €50.000 ontvangen. Deze extra gelden zijn jaarlijks gereserveerd om vervolgens jaarlijks uit te kunnen putten, voor 2026 is dit €50.000. In 2024 is vanuit het Rijk een extra bijdrage ontvangen van €50.000 voor management team uren in verband met het uittreden van het Rijk. Dit bedrag is in 2025 grotendeels besteed, het restant zal in 2026 besteed worden.

Bijdrage gemeente Groningen

De index van de gemeente Groningen wordt begroot op 2,92%. In 2027 wordt € 210.000 begroot voor digitaal archiefbeheer. De ophoging van de bijdrage zoals genoemd in de notitie stabilisering bedrijfsvoering Groninger Archieven bedraagt voor 2027 € 356.732. Totaal wordt begroot € 3.357.922.

Bijdrage provincie Groningen

In deze begroting zijn wij uitgegaan van een totale bijdrage van de provincie Groningen ter hoogte van € 720.000. Deze bijdrage is nog afhankelijk van besluitvorming door Provinciale Staten. De provincie Groningen is ten tijde van het opstellen van de ontwerpbegroting 2027 nog geen deelnemer in de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum 'Groninger Archieven'. Gedeputeerde Staten van de provincie Groningen hebben besloten om toe te treden, maar om tot daadwerkelijke toetreding te komen dienen Provinciale Staten nog toestemming te verlenen. De besluitvorming hierover zal in de loop van het jaar 2026 plaatsvinden. Naast het nog niet genomen formele besluit tot toetreding, is ook de hoogte van de bijdrage nog niet formeel bepaald. De vermelde bijdrage is hoger dan hetgeen de provincie Groningen nu vergoedt voor de huidige dienstverleningsovereenkomst en subsidie voor culturele activiteiten (totaal € 576.000). Besluitvorming over de verhoging van de bijdrage vindt in juni 2026 plaats door Provinciale Staten.

Totale bijdrage van Rijk, gemeente en provincie: € 7.854.244.

Uit de bijdragen wordt de voorziening *Uitbreiding / verbetering depots* gevormd. Deze voorziening is gevormd door verlaging van de huur van Cascadeplein 4. Van deze verlaging komt 15 procent niet ten goede aan de exploitatie, maar wordt als voorziening opgenomen voor toekomstige verbetering en groot onderhoud van de depots. In 2020 gaat het om een bedrag van € 29.241 en de jaren daarna € 116.964 per jaar. Door een verdere verlaging van de huur in 2021 (vanaf 1 juli) bedraagt de dotatie in 2021 €119.623. Voor 2022 heeft de huurverlaging voor het eerst effect op een heel boekjaar, de dotatie in 2022 en aankomende jaren is dan €131.881. Kosten met betrekking tot de depots worden op de voorziening is mindering gebracht.

Overige algemene baten

Stichting OVCG is inwonend in het pand Cascadeplein 4. Zij huurt en deelt mee in de kosten. De baten bij Beeldbank Groningen betreffen jaarlijkse bijdragen van gemeenten en waterschappen aan de website. De baten bij Forum/Stripmuseum staat in 2027 op €0. Deze bate had voorheen betrekking op de vergoeding voor de dienstverleningsafspraken met de stichting Groninger Forum met betrekking tot de collectie van de stichting Nederlands Stripmuseum. De dienstverlening aan het stripmuseum was in 2024 al beperkt tot het

bieden van depotruimte, in 2025 zijn alle stukken weggehaald. De rentebaten zijn begroot op € 44.000, door de diverse voorzieningen en bestemmingsreserves die er zijn gevormd, is het saldo van de liquide middelen hoog, hier wordt elk kwartaal rente over ontvangen.

Publieks- c.q. reguliere inkomsten

De publieksinkomsten zijn een onderdeel van de directe dienstverlening aan bezoekers van de studiezaal en bezoekers van de websites. De inkomsten van fotografie en scans zijn sinds een aantal jaren de belangrijkste inkomsten in dit overzicht. We begroten in lijn met de realisatie 2025.

De omzet faciliteiten en huisvesting en de overige baten begroten we in lijn met de realisatie van 2025.

Dienstverlening aan derden

Bij zakelijke dienstverlening is er sprake van specialistische werkzaamheden zoals inventarisatie van archieven, digitalisering van archieven en beeldmateriaal, het uitvoeren van Quickscans en andere diensten op het gebied van duurzame ontwikkeling. De zakelijke opdrachten zijn voornamelijk afkomstig van de overheid of particuliere instellingen die hun archief bij de Groninger Archieven hebben gedeponneerd of willen deponeren. De Groninger Archieven beschikken voor deze partijen over een gespecialiseerd aanbod op het gebied van digitalisering, archiefbewerking en archiefopslag. We begroten € 11.500, we verwachten in 2027 een aantal QuickScans te kunnen uitvoeren om te kunnen bepalen of partijen kunnen aansluiten bij ons e-depot.

Onder de opbrengst DVO's valt ook de huurinkomsten van het depot in Hoogkerk. Zo lang het depot nog niet volledig in gebruik is bij de Groninger Archieven worden delen verhuurd aan andere archiefinstellingen. Vanuit het veld is hier belangstelling voor. Gemeente en Rijk hebben mondeling aangegeven dat deze inkomsten ten goede kunnen komen aan de kerntaken van de Groninger Archieven. Het Rijk heeft wel aangekondigd dat het restdeel van het Rijk alleen nog mag worden gebruikt door archiefinstellingen die een functie vervullen voor het Rijk of door middel van een overeenkomst verbonden zijn aan de Groninger Archieven.

De opbrengst depotverhuur wordt ontvangen van de gemeente Het Hogeland, het Waterschap Noorderzijlvest en de Rechtbank. De DVO's worden herzien op basis van de afspraken die met de GR-partners zijn gemaakt over de inhoud van de producten- en dienstecatalogus en de bijbehorende tarieven. De opbrengst voor de DVO dienstverlening zal hierdoor toenemen. De beschikbare depotruimte is bijna geheel gevuld. Uitbreiding van analoge dienstverlening aan DVO-partners is daarom niet mogelijk.

Overige baten

Onder de vrijval uit de voorzieningen zien we de onttrekkingen uit de voorzieningen/ gepassiveerde subsidies. Voor 2027 is hier alleen nog sprake van uitputting uit de voorziening *Bekabeling*, deze voorziening is getroffen voor de afschrijving van de vervanging van de bekabeling. Alle andere reserveringen en voorzieningen zullen reeds uitgeput zijn in 2026.

Bijzondere baten

De bijzondere baten hebben betrekking op btw die middels de pro rata methode terug gevraagd kan worden bij de belastingdienst, dit betreft boekjaar 2026.

Kosten

Salariskosten

De begroting van de salariskosten is gebaseerd op de begroting van gemeente/salarisadministratie, welke in de loop van april wordt ontvangen. Deze gaat, naast de jaarlijkse verhoging van de salarisanciënniteit, uit van een mutatie in de loonsom. De gemeente begroot een index van 6,06% ten opzichte van salariskosten van maart 2026.

De salarislasteren zijn hoger begroot in 2027 omdat er uitbreiding in de formatie zal zijn vanaf 2026. Om te blijven voldoen aan wet- en regelgeving op het gebied van Arbo, WOO, AVG en te voldoen aan diverse richtlijnen zoals NIS2, hebben we nieuwe expertise in de organisatie nodig. In 2025 hebben we diverse expertise ingehuurd op het gebied van HR-advies en informatiemanagement en procesverbetering. Vanuit de projectmatige aanpak van deelonderwerpen blijkt dat structurele inzet nodig is om het geheel aan werkzaamheden op deze terreinen uit te kunnen voeren en continuïteit te waarborgen. Daarom is het vanaf 2026 noodzakelijk om structureel formatie toe te voegen om te kunnen voldoen aan bovengenoemde wetgeving en te voorkomen dat medewerkers uitvallen vanwege overbelasting. Het gaat hierbij om een HR adviseur, een Informatie-adviseur, een adviseur collecties, capaciteit op de rol van CISO, capaciteit op het gebied van functioneel beheer en voor het implementeren van de NIS2. Deze structurele toevoeging is noodzakelijk om zowel overbelasting van medewerkers te voorkomen als om de controle op procesniveau en compliance te herstellen. In 2026 is de afdeling Collectie gesplitst in twee afdelingen: afdeling beheer collecties en de afdeling informatisering en advies. Vanaf 2026 is er daarom een extra afdelingshoofd aangetrokken.

Vanaf 2026 moeten we vanuit de CAO SGO een lokale regeling voor vergoeding kosten woon/werkverkeer hebben en uitvoeren. De Groninger Archieven volgen de regelingen van de Gemeente Groningen. De uitvoering van de nieuwe regeling betekent naar schatting een extra kostenpost van €52.500 op jaarbasis voor 2027.

Overige personele kosten

De overige personeelskosten zijn begroot op € 451.294.

- De kosten uitzendbureaus begroten we lager dan de realisatie 2025. In 2025 was wegens ziekte binnen de afdeling PR en communicatie een uitzendkracht ingehuurd ter ondersteuning. Het team PR en communicatie zal in 2026 weer aangevuld worden.
- Personeel lederz is begroot cf. realisatie 2025 plus index.
- Extern personeel is begroot op € 177.000. In 2026 hebben we voor een aantal projecten kosten die bij het opstellen van de begroting nog niet voorzien waren. Deze extra kosten lopen door in 2027 en deels ook in 2028. Het grootste project betreft de herinrichting van het informatiemanagement en het invoeren van samenwerksoftware. Dit project vormt een kritische bouwsteen onder het toekomstbestendig maken van onze bedrijfsvoering en raakt direct aan onze wettelijke verantwoordelijkheden op het gebied van archiefbeheer, digitale duurzaamheid, informatiebeveiliging en transparantie. De inhuur van consultancy t.b.v. de uitvoering van de verschillende deelprojecten (zie pagina 17) is meegenomen onder deze post.
- De opleidingskosten zijn begroot op € 65.250. Er zullen in 2027 trainingen plaats vinden voor projectmatig werken, trainingen in het coachen van medewerkers, trainingen voor het voeren van jaargesprekken voor afdelingshoofden en medewerkers. Vanuit de uitvoering van een traject Strategische Personeelsplanning zal een opleidingsplan worden opgesteld en vanaf 2027 uitgevoerd worden.

- Medische behandelkosten zijn begroot op € 25.000. De medische behandelkosten hebben betrekking op inzet van Zorg van de Zaak, de vertrouwenspersoon, coaching trajecten en mediation trajecten.
- De kosten voor de vrijwilligers / stagiairs zijn begroot op € 17.500.
- De kosten FUWA zijn begroot op €0, het FUWA traject zal in 2026 helemaal afgerond zijn.
- De voorziening Verlofsparen is in 2024 voor het eerst opgenomen. Het saldo verlof spaaruren is voor 2024 bepaald op basis van alle uren die de medewerkers hebben opgebouwd per 31-12-2024. De Groninger Archieven hadden in verleden geen programma om bovenwettelijk uren te oormerken als verlofsparen, vanaf januari 2025 is dit mogelijk in Youforce. Deze voorziening waarborgt dat er middelen beschikbaar zijn voor vervanging wanneer medewerkers deze uren voor een langere periode opnemen of wanneer deze uitbetaald moeten worden. Naar verwachting zal de voorziening Verlofuren ieder jaar ongeveer gelijk zijn, derhalve dat er in 2027 geen kosten zijn opgenomen in de begroting.
- De overige personeelskosten zijn lager begroot dan de realisatie 2025, de hogere kosten in 2025 worden veroorzaakt door de verhuiskosten / verhuisvergoeding van de directeur van de Groninger Archieven.

Collectiebeheer

Hier is sprake van kosten die direct gerelateerd kunnen worden aan het collectiebeheer. Er zijn een paar thema's te onderscheiden: kosten depot, conservering en kosten digitalisering. We begroten de kosten in lijn met de realisatie van 2025.

Overige producten publieksbereik

Het betreft hier voornamelijk PR- en marketingkosten. In ons publiekbeleid gaan we ervan uit dat we geen grote tentoonstellingen organiseren in ons gebouw. In de verbouwde studieruimte richten we een strook in waarin kleine presentaties over onze publieksprojecten kunnen worden getoond. In de toekomst, na de opening is 2028, kunnen we in het MadA incidenteel onderdelen uit de collectie exposeren. Dit zal gerelateerd zijn aan de exposities die het MadA initieert. We zijn met het MadA in gesprek over de mogelijkheden om na hun verbouwing periodiek zelf een expositie te organiseren in hun gebouw. Dit zullen dan exposities zijn op basis van maak geschiedenis projecten. De kosten voor de publieksactiviteiten, waaronder de Dag van de Groninger Geschiedenis, begroten we voor 2027 op €30.000.

Gevarieerd dienstverleningspakket

Naast diverse kosten met betrekking tot de studiezaal zijn de aanschafkosten van boeken voor de bibliotheek hier opgenomen. Het budget voor uitbreiding van de bibliotheek is het enige budget dat gebruikt wordt voor collectie-uitbreiding.

Projectkosten

Projectkosten zijn voor 2027 begroot op €146.012. In de projectkosten staan kosten vermeld die voortkomen uit het uitputten van de bestemmingsreserves. De hoogte van de projectkosten die voortkomen uit de bestemmingsreserves komen als bate weer terug onder de 'onttrekking aan bestemmingsreserves'. De projectkosten hebben derhalve per saldo geen invloed op het resultaat na bestemming.

Huren

Voor 2027 is er voor de huur van Cascadeplein 4 een index gehanteerd van 2,5%. Er is een bedrag begroot van € 70.000 voor de servicekosten Rijksvastgoedbedrijf. Voor de huur van depot Hoogkerk hanteren we een index van 3,0%.

Exploitatiekosten huisvesting

De exploitatiekosten huisvesting 2027 begroten we hoger dan de realisatie 2025.

- Er is rekening gehouden met een index van 5,0% voor facilitaire diensten door de Belastingdienst/Centrum voor Facilitaire Dienstverlening (B/CFD).
- Er zit een licht stijgende lijn in de OZB voor zowel Cascadeplein als het depot in Hoogkerk.
- De kosten voor de luchtzuivering depots zijn geschat op € 34.845 aan de hand van de meest recent ontvangen factuur.
- Voor de leveringen en diensten Hoogkerk hanteren we een index van 3%.
- De kosten voor elektra en gas hebben we begroot op € 160.000. Het RVB koopt de energie een jaar van te voren in. Het RVB heeft aangegeven dat de energietarieven in 2026 waarschijnlijk zullen stijgen ten opzichte van 2025 gezien de onrust in de wereld. Wat de prijzen exact gaan doen, kunnen ze nog niet aangeven.
- De kosten schoonmaakbedrijven zullen in 2026 geïndexeerd worden met € 7,96%, voor 2027 schatten we de index op 7%.

Licenties en onderhoudskosten ICT

De totale kosten voor licenties en onderhoudskosten zoals begroot voor 2027 zijn hoger dan de realisatie 2025. De afgelopen jaren zijn de ICT beheerskosten opgelopen door extra beheersmaatregelen die genomen worden in het kader van ICT- en informatiebeveiliging. Vanwege de verplichting te voldoen aan de NIS 2 zullen deze kosten aanzienlijk toenemen. Licentiekosten zijn daarnaast sneller gestegen dan de indexering van de bijdrages. Vanuit het genoemde project informatiemanagement en procesverbetering zal een advies volgen voor softwarekeuzes voor informatiemanagement en samenwerking software. Naast eenmalige aanschafkosten zal dit structureel extra licentiekosten met zich meebrengen.

- De kosten installatiediensten, extern netwerkbeheer en Lic Microsoft / SLB-diensten zullen stijgen door de ontwikkeling licentiekosten serverbeheer en back-up beheer en de upgrade van de MS365 licenties.
- De kosten van DMS en software en informatiesystemen stijgen door de aanschaf / uitbreiding DMS en de implementatie hiervan en de licenties en koppelingen DMS.
- Vanaf 2027 zal de provincie ook een aansluiting op het e-depot afnemen, hiervoor wordt € 35.000 begroot. Vanwege het aflopen van de contract periode met Preservica verwachten we dat de licentiekosten omhoog gaan, verder zullen er additionele ontwikkelkosten zijn.
- De kosten Youforce hebben betrekking op verdere implementatie van het HR-systeem voor de HR registraties zoals ziekteverzuimregistraties en IDU registraties.
- De kosten voor ICT beveiliging hebben betrekking op de aanschaf en implementatie van Security Operations Centre en pentesten plus verbeteracties.
- Alle andere ICT kosten stijgen door indexaties.

Organisatie- en overheadkosten

Deze kosten begroten we hoger dan de realisatie 2025. Dit heeft voornamelijk te maken met hogere kosten voor externe adviezen. Er zal een 0-meting worden uitgevoerd ten aanzien van de AVG en verder zullen er structurele kosten zijn voor tools en korte opdrachten op het gebied van privacywetgeving en AVG.

Verder zijn onder de externe adviezen kosten opgenomen ten aanzien van kennisontwikkeling en innovatie. Een belangrijke pijler van de toekomstige ontwikkeling van Groninger Archieven is de samenwerking met andere archiefinstellingen op het gebied van digitale duurzaamheid, waaronder de inzet van AI-ondersteunde workflows voor metadatatverrijking, kwaliteitscontrole en beschikbaarstelling. Deze projecten vergroten de toegankelijkheid van de collectie en dragen bij aan efficiëntere processen. Tegelijkertijd maken ze de dienstverlening van de Groninger Archieven aantrekkelijker voor toekomstige partners die de financiële basis verder versterken. Deze projecten worden zoveel mogelijk uitgevoerd in samenwerking met andere RHC's,

gemeenten en andere partners. Door gebruik te maken van gezamenlijke kennis en best practices kunnen we efficiënt inspelen op de veranderende eisen op het gebied van digitale archivering en tegelijkertijd kosten delen. Deze kennisontwikkeling is ook nodig op het gebied van hybride archieven. De combinatie van analoge en digitale archiefvorming vraagt om nieuwe methodieken, afspraken en technische voorzieningen.

Rentekosten

Bij de rente kosten staan enerzijds de reguliere bankkosten vermeld en anderzijds de rente van de leningen BNG Bank. Tot en met 2036 wordt er van de lumpsum jaarlijks € 272.808 en €41.680 gereserveerd om de lasten van de verbouwing van Cascadeplein 4, waaronder de rentelasten van de BNG leningen, te kunnen dragen. Het bedrag van totaal € 314.488 is in overleg met de partners tot stand gekomen aan de hand van de huurverlagingen die hebben plaats gevonden in 2017 en 2022. Deze baten zullen de komende jaren niet één op één gelijk lopen met de lasten van de verbouwing. Om deze scheefgroei te kunnen opvangen is een bestemmingsreserve *huisvesting* gevormd. Deze bestemmingsreserve zal gebruikt worden als dekking van de jaarlijkse uit de investering voortvloeiende lasten, tot het actief volledig is afgeschreven. De rentelasten van de BNG leningen zullen daardoor geen invloed hebben op het reguliere resultaat de komende jaren.

Afschrijvingen

De afschrijvingen dalen ten opzichte van de realisatie 2025. De afschrijvingen van de verbouwing van Cascadeplein 4 zullen worden gedekt vanuit de € 272.808 en €41.680 die tot en met 2036 jaarlijks van de lumpsum worden gereserveerd. Voor verdere toelichting zie bovenstaande paragraaf Rentekosten. De overige afschrijvingen hebben met name betrekking op investeringen in scan- en audiovisuele apparatuur, hardware kantoorautomatisering, serverpark en ophogen stellingen Hoogkerk.

Bijlagen

Omschrijving	Realisatie 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Baten			
I Algemene baten			
Bijdrage partners			
Bijdrage Rijk	3.183.256	3.682.203	3.776.323
Bijdrage Gemeente	2.813.883	3.227.320	3.357.922
Vooruitontv. bedragen e-depot	-50.000	-50.000	0
Voorziening uitbreiding/verbet	-131.881	-131.881	-131.881
Bijdrage Provincie	0	0	720.000
Bijdr Prov arch beh	365.400	373.800	0
Bijdr Prov publ bereik	188.500	189.000	0
	6.369.158	7.290.441	7.722.363
Ov algemene baten			
Stichting OVCG	13.624	13.828	14.244
Beeldbank Groningen	13.950	13.950	13.950
Forum/Stripmuseum	794	0	0
Rente	55.222	0	44.000
	83.590	27.778	72.194
	6.452.748	7.318.219	7.794.557
II Diverse baten			
Publ- cq reguliere inkomsten			
Fotografie / scans	8.346	11.000	8.500
Duplicering	0	500	500
Schriftelijke inlichtingen	29	500	500
Faciliteiten	4.368	3.250	4.000
Opbrengst AV	3.171	3.000	3.000
Opbrengst huisvesting	1.703	250	1.750
Overige	3.713	1.000	3.750
	21.330	19.500	22.000
Dienstverl. aan derden			
Zakelijke dienstverlening	7.878	11.500	11.500
Opbrengst DVO's	17.631	13.000	63.827
	25.509	24.500	75.327
	46.839	44.000	97.327
III Overige baten			
Vrijval uit voorzieningen/ gepassiveerde subsidies			
Res. afschr. app. GAVA	1.372	226	0
Res. afschr. bekabeling	9.433	9.433	7.075
Voorschot management team	44.256	0	0
Voorschot e-depot Rijk	75.000	50.000	0
Voorziening verlofsparen	81.376	0	0
Metamorfoze	131.654	148.923	0
	343.091	208.582	7.075
Bijzondere baten			
Bijzondere baten	55.486	24.704	19.000
	55.486	24.704	19.000
	398.577	233.286	26.075
Totaal baten	6.898.164	7.595.505	7.917.959

Omschrijving	Realisatie 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Kosten			
I <u>Personele kosten</u>			
Salariskosten			
Lonen en salarissen	3.506.800	3.978.245	4.239.341
	-----	-----	-----
	3.506.800	3.978.245	4.239.341
Overige pers kosten			
Uitzendburo's	66.110	45.000	10.000
Personeel lederz	98.852	100.000	100.000
Extern personeel	174.313	166.375	177.000
Opleidingskosten	43.852	53.150	65.250
Inhuur Arbodienst	2.879	4.000	4.500
Medische beh.kstn.pers.	31.974	12.500	25.000
EHBO & BHV	335	1.000	1.000
Kosten vrijwilligers/stag.	12.110	25.000	17.500
Personeelsadvertenties	2.669	3.500	5.000
Verzorging salarisadm.	17.757	15.009	18.294
Kstn. OR	0	250	250
FUWA	37.920	0	0
Verlofsparen	0	0	0
Overige pers. kosten	32.085	23.500	27.500
	-----	-----	-----
	520.856	449.284	451.294
	4.027.656	4.427.529	4.690.635
II <u>Directe materiële kosten</u>			
Collectiebeheer			
Transportkosten archief	4.276	2.500	4.300
Aankoop archivalia	0	250	250
Onderhoudskosten depot	0	250	250
Gebruiksgoederen depot	10.194	22.000	11.000
Onderhoud app verf/foto	1.895	2.000	2.000
Externe kosten depot	1.576	1.250	1.600
Gebr. goed. verfilm./foto	7.554	9.000	9.000
Gebr. goed. cons./rest.	207	750	750
Externe kosten verfilming	91	800	750
Externe kstn digitalisering	11.319	12.250	10.000
Externe kosten cons / resta	12	100	100
	-----	-----	-----
	37.124	51.150	40.000
Ov prod publieksbereik			
Drukkosten catalogi/broch.	894	1.000	1.000
Publieksactiviteiten	11.991	30.750	30.000
	-----	-----	-----
	12.885	31.750	31.000
Gevarieerd dienstverl pakket			
Boeken	1.639	2.500	1.750
Kosten studiezaal	303	750	500
	-----	-----	-----
	1.942	3.250	2.250
	51.951	86.150	73.250

Omschrijving	Realisatie 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
III <u>Projectkosten</u>			
Metamorfoze	153.350	148.923	0
Vernieuwing huisstijl	74	14.500	14.817
Aanpassen website aan nieuw	0	14.229	0
Onderzoek opzet documentati	0	11.676	0
Ontwikkeling en bouw corpora	0	0	0
Onderzoek en implementatie d	47.198	0	0
Verbeteren proces digitaliserin	0	25.000	25.000
Aanpassing buitenzijde	0	20.000	20.000
Digitale innovatie	3.375	0	41.195
Deltaplan Digital Legacy	0	20.000	30.000
Hotspot gaswinning en docum	0	15.000	15.000
	203.997	269.328	146.012
IV <u>Huisvestingskosten</u>			
Huren			
Huur Cascadeplein	803.854	824.155	847.350
Servicekosten RVB	65.000	70.000	70.000
Huur depot Hoogkerk	102.087	105.150	109.467
	970.941	999.305	1.026.817
Exploitatiekosten			
Fac. diensten B/CFD	105.945	109.437	114.909
OZB Cascadeplein	29.130	29.567	30.011
OZB Hoogkerk	2.273	2.307	2.342
Onderh. gebouw/install.	10.157	5.000	5.000
Luchtzuivering depots	33.823	26.000	34.845
Levering&diensten Hoogkerk	22.875	23.561	24.767
Schoonmaak Hoogkerk	2.935	2.800	2.900
G/W/E C4	138.000	150.000	160.000
Schoonmaakartikelen	728	2.550	2.000
Schoonmaakbedrijven	75.123	76.730	86.500
Bewaking/beveiliging	4.066	1.750	3.500
Verhuiskosten	3.597	0	0
Overige huisvestingksten.	7.315	500	2.500
	435.966	430.203	469.274
	1.406.907	1.429.507	1.496.091
V <u>Organisatie en overheadkosten</u>			
Licenties & ondhksten. ICT			
Installatiediensten Aksi	952	12.500	15.500
Extern netwerkbeheer	63.615	80.000	77.658
Hosten toegangen De Ree	65.815	44.218	68.214
Onderhoud MAIS-flexis	22.554	19.500	22.554
Axians (vh Cygnis)	12.749	7.074	10.000
Reparatie- en onderhoudsdien	36.601	35.000	37.753
Hosten Pictura	50.591	55.750	52.210
Software en informatiesystem	66.345	61.000	109.165
Onderhoud Exact	3.021	3.300	3.586
GroningerArchiefNet.nl	819	802	846
Lic Microsoft/SLB-diensten	8.687	47.840	48.927
Community Network (glasveze	5.518	5.550	5.518
Hosten websites	5.713	5.157	5.750
DMS	16.299	28.358	64.250
Gebruikerskosten Intranet	11.217	11.265	11.864
Licenties Oracle	2.164	2.715	2.240
Tijdregistratie Atrea	186	0	0
Elvy	3.749	3.744	3.864
Beheerkosten Cartago	0	750	750

Omschrijving	Realisatie 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Digitale duurzaamheid / e-depo	80.991	112.772	178.078
WieWasWie	2.189	2.150	2.189
Iwink/Kirra hosten websites	3.237	4.966	5.218
Web Archief / Crossmedia	11.103	11.103	11.103
RecordsManagement Tool	2.808	2.817	2.876
HR21 Fuwa tool	14.865	5.134	6.149
Twelve kassa	1.828	1.824	1.908
Youforce	0	16.078	8.578
Narrow casting	983	2.275	2.360
Mylex	0	10.000	0
Xafax	756	0	363
ICT beveiliging	0	45.000	75.000
Ov licenties en onderhoud	9.263	9.750	10.000
	504.618	648.392	844.471
Org.- en overheadksten.			
Kantoorbenodigdheden	4.528	6.500	5.250
Drukwerk & papier	2.303	2.650	2.650
Tele/datacommunicatie	23.377	22.500	23.500
Onderhoud scanapparatuur	920	5.000	5.000
Ondh. kantoor en studiez.	678	1.475	1.000
Ondh. depotinr./app.	1.190	650	650
Onderhoud AV	0	250	250
Onderhoud ICT	0	500	500
Postbus en postverzending	3.028	3.680	3.250
Kleine inv. Hoogkerk	0	250	250
Inv. kant./studiez < € 2.300	1.244	7.300	4.600
Inv. depot/app. < € 2.300	0	250	250
Inv. ICT < € 2.300	7.327	8.500	8.500
Huur kntr./studie/scan app.	5.379	4.600	4.900
Accountantskosten	33.323	35.000	36.739
Ontwikkeling website	11.011	7.000	10.000
Advertentiekosten	0	250	250
Publiciteitskosten	0	1.300	500
Externe adviezen	77.043	136.500	118.750
Assuranties	29.363	25.700	30.250
Tijdschr./abonnementen	10.026	11.250	10.000
Transportksten dep Hoogkerk	2.682	1.250	1.250
Decl. reiskstn. binnenl.	16.774	17.750	17.750
Representatie	0	250	250
Verzorging koffie autom.	555	1.750	750
Faciliteiten div. kosten	5.917	5.150	5.150
Bestuurskosten	500	500	500
Diverse kstn Hoogkerk	235	250	250
Afschr. dub. debiteuren	0	250	250
Overige alg. kosten	9.862	13.550	13.550
	247.265	321.805	306.739
	751.883	970.197	1.151.210
VI Kapitaalkosten			
Rentekosten			
Bankrente en -kosten	4.936	4.600	4.950
Rentekosten lening BNG	60.490	55.053	49.615
	65.426	59.653	54.565

Omschrijving	Realisatie 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Afschrijvingen			
Kantoormeubilair	6.903	7.080	5.703
Kantoormachines	12.449	5.806	5.172
Automatiseringsapp.	138.316	134.994	115.549
Depotinrichting	4.108	4.108	1.209
Verfilming/fotografie	14.350	6.483	2.502
Studiezaal & hal	1.951	1.951	1.608
Inrichting/installaties	11.877	17.878	20.009
Verbouwing Hoogkerk	12.613	12.613	12.613
Inrichting depot Hoogkerk	22.971	22.971	22.971
Bouwkundig + vaste inrichting	9.741	10.507	10.507
E installaties	93.447	92.641	96.784
Losse inrichting	49.874	66.293	66.293
Look and feel	7.044	7.531	7.531
Software, AV- en ICT voorzieni	31.319	31.319	31.319
Interieurarchitect	11.349	11.349	11.349
Installatie adviseur	4.085	4.085	4.085
Projectmanagement bouw	9.188	9.188	9.188
Projectmanagement facilitair	2.084	2.084	2.084
Overige advies kosten	2.127	2.187	2.187
Apparatuur GAVA	1.372	227	0
	447.168	451.296	428.663
	512.594	510.949	483.228
VII Overige kosten			
Buitengewone kosten			
Bijzondere lasten	0	0	0
Dotaties			
	0	0	0
	0	0	0
Totaal kosten	6.954.988	7.693.660	8.040.426
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering voor bestemming	-56.824	-98.155	-122.466
Mutaties in reserves			
Onttrekking reserves	-33.739	120.405	146.012
Dotatie reserves	50.647	-22.250	-23.546
	16.908	98.155	122.466
Resultaat na bestemming	-39.916	0	0

[illegible]

	realisatie 31-12-2025	begroting 31-12-2027	begroting 31-12-2028	begroting 31-12-2029	begroting 31-12-2030
ACTIVA					
Materiële vaste activa	3.298.867	2.833.906	2.783.208	2.415.625	2.038.441
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.558.388	2.305.746	1.917.778	1.876.991	1.902.741
Liquide middelen	187.795	150.000	150.000	150.000	150.000
Overlopende activa	133.951	125.000	125.000	125.000	125.000
TOTAAL ACTIVA	6.179.001	5.414.652	4.975.986	4.567.616	4.216.182
PASSIVA					
Eigen vermogen	1.210.772	990.151	946.891	933.925	977.896
Voorzieningen	778.464	957.572	839.453	721.334	603.215
Vaste schulden	2.911.499	2.356.929	2.079.642	1.802.357	1.525.071
Netto vlottende schulden	903.133	750.000	750.000	750.000	750.000
Overlopende passiva	375.133	360.000	360.000	360.000	360.000
TOTAAL PASSIVA	6.179.001	5.414.652	4.975.986	4.567.616	4.216.182

	realisatie 2025	begroting 2027	begroting 2028 index 3,5%	begroting 2029 index 3,5%	begroting 2030 index 3,5%
BATEN					
Algemene baten	6.452.748	7.794.557	8.006.969	8.287.213	8.577.266
Diverse baten	46.839	97.327	100.733	104.259	107.908
Overige baten	398.577	26.075	26.988	27.932	28.910
TOTAAL BATEN	6.898.164	7.917.959	8.134.691	8.419.405	8.714.084
LASTEN					
Personele kosten	4.027.656	4.690.635	4.815.299	4.980.699	5.169.591
Directe materiële kosten	51.951	73.250	75.814	78.467	86.214
Projectkosten	203.997	146.012	55.000	55.000	5.000
Huisvestingskosten	1.406.907	1.496.091	1.558.454	1.613.000	1.679.455
Organisatie en overheadkosten	751.883	1.151.210	1.153.508	1.193.881	1.245.667
Afschrijvingskosten	447.168	428.663	475.698	472.583	450.883
Rentekosten	65.426	54.565	44.177	38.740	33.303
TOTAAL LASTEN	6.954.988	8.040.426	8.177.950	8.432.371	8.670.113
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-56.824	-122.466	-43.260	-12.966	43.971
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging aan bestemmingsreserves	-33.739	-23.546	-11.740	-42.034	-48.971
Onttrekking aan bestemmingsreserves	50.647	146.012	55.000	55.000	5.000
Gerealiseerd resultaat	-39.916	0	0	0	0

Overzicht fondsen, voorzieningen en reserves 2027

	Begroting 2027						
	Eindstand 2025	Dotaties 2026	Bestedingen 2026	Eindstand 2026	Dotaties 2027	Bestedingen 2027	Eindstand 2027
Algemene reserve							
Exploitatiereserve	575.796	120.405	-120.405	575.796	146.012	-146.012	575.796
Bestemmingsreserve							
Vernieuwing huisstijl	29.317	0	-14.500	14.817	0	-14.817	0
Aanpassen website aan nieuwe huisstijl	14.229	0	-14.229	0	0	0	0
Onderzoek opzet documentatiecentrum gaswinning	11.676	0	-11.676	0	0	0	0
Ontwikkeling en bouw corporate website	100.000	0	0	100.000	0	0	100.000
Verbeteren proces digitalisering collectie	50.000	0	-25.000	25.000	0	-25.000	0
Aanpassing buitenzijde	40.000	0	-20.000	20.000	0	-20.000	0
Digitale innovatie	41.195	0	0	41.195	0	-41.195	0
Huisvesting	268.559	22.250	0	290.809	23.546	0	314.355
Deltaplan Digital Legacy	50.000	0	-20.000	30.000	0	-30.000	0
Hotspot gaswinning en documentatiecentrum EPIQ	30.000	0	-15.000	15.000	0	-15.000	0
	634.976	22.250	-120.405	536.821	23.546	-146.012	414.355
Voorzieningen							
Voorziening verbetering en groot onderhoud depots	660.186	131.881	0	792.067	131.881	0	923.948
Voorziening overname apparatuur GAVA	226	0	-226	0	0	0	0
Voorziening bekabeling	16.508	0	-9.433	7.075	0	-7.075	0
Voorziening FUWA	67.920	0	-67.920	0	0	0	0
Voorziening Verlofsparen	33.624	0	0	33.624	0	0	33.624
	778.464	131.881	-77.579	832.766	131.881	-7.075	957.572
	1.989.236	274.536	-318.389	1.945.383	301.439	-299.099	1.947.723

Meerjarenraming fondsen, voorzieningen en reserves 2027 - 2030

	Eindstand 2027	Dotaties 2028	Bestedingen 2028	Eindstand 2028	Dotaties 2029	Bestedingen 2029	Eindstand 2029	Dotaties 2030	Bestedingen 2030	Eindstand 2030
Algemene reserve										
Exploitatiereserve	575.796	55.000	-55.000	575.796	55.000	-55.000	575.796	5.000	-5.000	575.796
Bestemmingsreserve										
Ontwikkeling en bouw corporate website	100.000	0	-50.000	50.000	0	-50.000	0	0	0	0
Huisvesting	314.355	11.740	-5.000	321.095	42.034	-5.000	358.129	48.971	-5.000	402.100
	414.355	11.740	-55.000	371.095	42.034	-55.000	358.129	48.971	-5.000	402.100
Voorzieningen										
Voorziening verbetering en groot onderhoud de	923.948	131.881	-250.000	805.829	131.881	-250.000	687.710	131.881	-250.000	569.591
Voorziening Verlofsparen	33.624	0	0	33.624	0	0	33.624	0	0	33.624
	957.572	131.881	-250.000	839.453	131.881	-250.000	721.334	131.881	-250.000	603.215
	1.947.723	198.621	-360.000	1.786.344	228.915	-360.000	1.655.259	185.852	-260.000	1.581.111

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Vastgesteld in de bestuursvergadering van 19 juni 2026

Totale lasten	8.040.426						
Overhead	1.908.139						
	23,73%						
		Begroting			Programma		
					Beheren van archiefbescheiden en collecties		
Taakveld		Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning							
0.1 Bestuur		0	37.239	-37.239	0	37.239	-37.239
0.4 Overhead		0	1.908.139	-1.908.139	0	1.908.139	-1.908.139
0.5 Treasury		0	54.565	-54.565	0	54.565	-54.565
0.10 Mutaties reserves		146.012	23.546	122.466	146.012	23.546	122.466
5.4 Musea		7.917.959	6.040.482	1.877.477	7.917.959	6.040.482	1.877.477
Totaal							

Conform het BBV is hieronder een overzicht opgenomen met het verdelingsprincipe op basis waarvan de taakvelden over de programma's zijn verdeeld.

Taakveld	
0.1 Bestuur	Betreft kosten voor (ondersteuning) bestuur en accountantskosten.
0.4 Overhead	O.b.v. Notitie Overhead - 2023 Commissie BBV. Ondersteunende taken niet direct dienstbaar aan de externe klant of het externe product behoren tot overhead. Dit zijn Financiën, HRM, OR, Communicatie, Facilitaire zaken, Informatievoorziening en Automatisering en huisvesting.
0.5 Treasury	Activiteiten ten aanzien van financiering en betalingsverkeer zoals rentebaten en rentelasten.
0.10 Mutaties reserves	Alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.
5.4 Musea	Alle reguleren taken van de Groninger Archieven met betrekking tot het beheren van archiefbescheiden en collecties die berusten in de rijksarchiefbewaarplaats in de provincie Groningen en de archiefbewaarplaats van de gemeente Groningen.

Groninger Archieven

Cascadeplein 4
9726 AD Groningen
050 599 2000

info@groningerarchieven.nl