



Raadsvergadering	
Volgnummer	54-2024
Onderwerp	Ontwerpbegroting 2025 en voorlopige jaarrekening 2023 gemeenschappelijke regeling HCL
Programmanummer	0 Bestuur en ondersteuning
Registratienummer	2024.01840
Collegevergadering	4 juni 2024
Portefeuillehouder	Manon Fokke
Afdeling	Informatievoorziening en Automatisering
Behandelend ambtenaar	Kyra Fens Telefoonnummer: 043-350 5207 Kyra.Fens@maastricht.nl
Bijlagen	bijlage 1 Raadsbesluit bijlage 2 Ontwerpbegroting 2025 gemeenschappelijke regeling HCL bijlage 3 Voorlopige jaarrekening 2023 gemeenschappelijke regeling HCL bijlage 4 Exploitatierekening (screenshot) bijlage 5 Balans (screenshot) bijlage 6 Meerjarenraming (screenshot) bijlage 7 Meerjarenbalans (screenshot) bijlage 8 Dashboard bijlage 9 Risicoprofiel
Ter inzage in raadsportefeuille	

### AAN DE GEMEENTERAAD

#### Samenvatting

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Maastricht neemt deel aan de gemeenschappelijke regeling Historisch Centrum Limburg (GR HCL).



In de Wet gemeenschappelijke regelingen is bepaald dat het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam de ontwerpbegroting twaalf weken voordat deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden toezendt aan de raden van de deelnemende gemeenten. Binnen deze termijn kan de raad zijn zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen bij het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam.

Voorts zendt het dagelijks bestuur vóór 30 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Bij brief van 24-04-2023 heeft het dagelijks bestuur de betreffende stukken aan de gemeenten doen toekomen.

Het jaarverslag HCL 2023 (de jaarrekening) geeft een duidelijk beeld over het behalen van de doelstellingen in 2023, zowel op het gebied van financiën als op het gebied van bedrijfsvoering. Het Ondernemingsplan 2025 (de ontwerpbegroting) toont een sluitende exploitatie. Het college adviseert de Raad in geen zienswijze in te dienen op deze begroting.

### **Beslispunten**

1. Geen gebruik maken van de mogelijkheid tot indiening van een zienswijze ten aanzien van de ontwerpbegroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling HCL.
2. De voorlopige jaarrekening 2023 van de gemeenschappelijke regeling HCL voor kennisgeving aannemen.

### **1. Aanleiding, bevoegdheden en context**

Het Rijksarchief en het Gemeentearchief Maastricht zijn sinds 2004 opgegaan in de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum (RHCL). Per 1 januari 2020 is de gemeente Heerlen toegetreden tot de GR. Dit heeft geleid tot een nieuwe gemeenschappelijke regeling met als naam Historisch Centrum Limburg (HCL). Namens de gemeenten hebben de wethouders Fokke en Bastiaens zitting in het bestuur van het HCL. Op structurele basis vindt er overleg plaats tussen medewerkers van de gemeente Maastricht en het HCL.

In artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen is bepaald dat, voordat de begroting door het algemeen bestuur wordt vastgesteld, de ontwerpbegroting aan de raden van de deelnemende gemeenten wordt voorgelegd en de raden hierover hun zienswijze naar voren kunnen brengen. In de



wet is voorts geregeld dat de ontwerpbegroting door het deelnemende gemeentebestuur voor een ieder ter inzage wordt gelegd en, tegen betaling van de kosten, algemeen verkrijgbaar wordt gesteld.

Ingevolge het bepaalde in artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen zendt het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam vóór 30 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten.

## **2. Gewenste situatie**

Ook in 2024 blijft de gemeenschappelijke regeling HCL van kracht voor de drie aangesloten partners, te weten het Rijk, de gemeente Maastricht en de gemeente Heerlen. Het Rijk zal in 2024 en 2025 nog aangesloten blijven bij de GR HCL. Naar alle waarschijnlijkheid zal met ingang van 01-01-2026 het Rijk uit de GR HCL treden, op hetzelfde moment als de nieuwe Archiefwet van kracht wordt. De Rijksoverheid (het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen) zal in de vorm van een delegatiebesluit de wettelijke taak voor het beheer van de Rijkscollectie in Limburg overdragen naar de GR HCL. De uitwerking hiervan krijgt verder vorm in 2024 en 2025. Hiermee wordt een waarborg afgegeven dat de Rijkscollectie Limburg bij de GR HCL in beheer blijft en een volledig dekkende financiële voortzetting kent naar de toekomst.

De beoogde uittreding van het Rijk uit de gemeenschappelijke regeling per 01-01-2026 heeft als gevolg dat er door de GR HCL wordt ingezet op een structurelere samenwerking met de regionale partners. Hiervoor wordt een nieuw model ontwikkeld en wordt aan andere gemeenten en gemeenschappelijke regelingen de mogelijkheid geboden om aan te sluiten bij de GR HCL. Om als GR HCL toekomstbestendig te blijven, dient de bedrijfsvoering te worden aangepast met het oog op de ontwikkelingen.

Aan het HCL zijn door de Rijksoverheid en de gemeenten Maastricht en Heerlen diverse werkzaamheden, taken en bevoegdheden op het terrein van archiefbeheer en cultuurhistorie overgedragen. Deze werkzaamheden zullen voor 2025 niet wezenlijk veranderen en blijven plaatsvinden op de archiefbewaarplaatsen van het HCL in Maastricht en Heerlen.

In 2023 is het gemeentearchief Heerlen in zowel het beleid als de organisatie van het HCL geïntegreerd. De Christus Koningkerk (CKK) in Heerlen is als nieuwe archiefbewaarplaats officieel geopend en in gebruik genomen.

De focus voor 2025 en verder ligt naast het ontwikkelen van deskundig beheer en opslag van digitale archiefbescheiden en het optimaliseren van digitale dienstverlening aan publiek en overheid, ook op



een sterke ontwikkeling van de eigen bedrijfsvoering. De interne bedrijfsvoering moet niet alleen worden aangepast op de nieuwe beoogde situatie met ingang van 01-01-2026 maar ook op het interne beheer om zo toekomstgericht door te kunnen ontwikkelen.

Om voor te sorteren op de benodigde ontwikkelingen heeft het HCL een nulmeting gedaan om vanuit die gedachtegang ook haar interne bedrijfsvoering toekomstbesteding te kunnen ontwikkelen.

### **3. Argumenten**

Met de thans aangereikte stukken wordt een helder beeld verschaft aangaande de mate waarin de voorgenomen doelstellingen in 2023 zijn verwezenlijkt, inclusief de daartoe aangewende financiële en personele middelen.

Voorzien wordt in een sluitende begroting voor 2025, waarmee de bestaande samenwerking op een verantwoorde wijze kan worden gecontinueerd.

### **4. Alternatieven**

Niet van toepassing

### **5. Financiën**

- Jaarrekening 2023

Het HCL realiseerde in 2023 een positief exploitatiesaldo vóór bestemming van € 168.971. Het positieve jaarrekeningsaldo 2023 wordt conform voorstel toegevoegd aan de bestemmingsreserve Atelier Materiële Voorbereiding (AMV) bij HCL. Deze bestemmingsreserve dient ter afdekking van doorlopende salaris-, transitie- en uitkeringskosten die van toepassing zijn bij beëindiging van het project AMV. De omvang van de reserve AMV op balansdatum is € 468.131.

De jaarrekening van HCL is niet compliant met de geldende wet- en regelgeving (o.a. het Besluit begroting en verantwoording). Daarnaast ontbreekt een juiste accountantsverklaring. In 2023 is HCL gestart met een verbetertraject in de bedrijfsvoering wat per boekjaar 2024 moet resulteren in een jaarrekening die voldoet aan de gestelde wet- en regelgeving. Omdat er voor boekjaar 2023 geen juiste accountantsverklaring wordt afgegeven door HCL wordt dit in het kader van de rechtmatigheid gerapporteerd in de jaarrekening 2023 van Maastricht.



- 1<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2024

In het ondernemingsplan 2024 (ontwerpbegroting) van HCL was een bijdrage voor Maastricht opgenomen van € 1.192.000. In de bijgestelde begroting van HCL wordt de bijdrage in totaal verlaagd met een bedrag van € 849.705. De bijgestelde bijdrage voor 2024 bedraagt voor Maastricht € 342.295. De verlaging van de bijdrage bestaat uit de volgende posten:

Vaststelling indexpercentage 2024 (€ 26.760)

Bij het vaststellen van de definitieve indexering voor 2024 is sprake van een lager indexpercentage (2,67% i.p.v. 5%), dit leidt tot een verlaging van de bijdrage 2024 met € 26.760.

Incidentele correctie bijdrage gemeente Maastricht voor btw (2020-2023) (€ 699.222)

Als gevolg van de beslissing van de Belastingdienst inzake de btw d.d. 12 januari 2024, kan HCL de btw over door haar gemaakte kosten met terugwerkende kracht over de periode 2020-2023 terugvorderen. Hierdoor ontstaat in 2024 een incidentele btw baat. Deze wordt conform de verhouding van de bijdragen van de deelnemers, in de vorm van een incidentele correctie op de lumpsum bijdrage 2024, teruggegeven aan de gemeentelijke GR-deelnemers.

Structurele correctie btw op de bijdrage van de gemeente vanaf 2024 (€ 123.723)

Als gevolg van de beslissing van de Belastingdienst inzake btw d.d. 12 januari 2024, waardoor het HCL de btw over door haar gemaakte kosten integraal kan terugvorderen, ontstaat vanaf 2024 een jaarlijkse btw-correctie. Deze wordt in de verhouding van de bijdragen, in de vorm van een correctie op de lumpsum bijdrage, teruggegeven aan de beide gemeentelijke GR-partners. Deze correctie heeft een structureel karakter en is ook verwerkt in de ontwerpbegroting 2025 en de meerjarenraming van HCL.

Het voordeel ten opzichte van de opgenomen bijdrage in de gemeentelijke begroting 2024 valt vrij ten gunste van algemene dienst.

- Ondernemingsplan / ontwerpbegroting 2025

Het Ondernemingsplan 2025 (ontwerpbegroting) laat een sluitende exploitatie zien. Gedurende het jaar 2025 kunnen in de exploitatie nog wijzigingen plaatsvinden. Op pagina 15-18 van het ondernemingsplan HCL 2025 worden de lasten en de baten nader toegelicht. De in de begroting van HCL opgenomen bijdrage van de gemeente Maastricht met betrekking tot 2025 is € 1.218.224. In de



indexering van de bijdrage van boekjaar 2024 naar 2025 is sprake van een omissie wat betreft het toegepaste indexpercentage. De bijdrage van de deelnemende gemeenten is per saldo met een indexering van 4,55% aangepast. Dit had echter 2,2% moeten zijn. HCL heeft toegezegd deze omissie aan te passen in een 1e begrotingswijziging 2025.

Daarnaast is er sprake van een structurele btw-correctie op de bijdrage van de gemeente. Als gevolg van de beslissing van de Belastingdienst inzake btw d.d. 12 januari 2024, kan het HCL btw van inkopen terugvorderen. Hierdoor ontstaat vanaf 2024 een jaarlijkse btw-correctie. Deze correctie heeft een structureel karakter en is ook verwerkt in de ontwerpbegroting 2025 en de meerjarenraming van HCL. Het voordelig effect wordt in mindering gebracht op de bijdrage van de gemeente Maastricht wat resulteert in een vermindering van de bijdrage 2025 van € 126.445.

De totale bijdrage 2025, na verwerking van de bovenstaande correcties, wordt hiermee € 1.064.430. De bijdrage 2025 past binnen de meerjarige gemeentelijke begroting. Het voordelig resultaat ten opzichte van de huidige gemeentelijke begroting valt vrij ten gunste van de algemene dienst.

### **Algemene ontwikkeling GR – Regio**

Evenals afgelopen jaar vinden wij het van belang om de financiële consequenties ten gevolge van ambities en autonome kostenontwikkelingen (zoals loon- en prijsstijgingen) als aandachtspunt te benoemen. Zoals bekend, is het voor (veel) gemeenten hoogst onzeker hoe de financiële toekomst er (zeker vanaf 2026) uitziet. De draagkracht van gemeenten staat enorm onder druk. Derhalve doen wij hierbij, evenals afgelopen jaar, de oproep om de financiële gevolgen komende jaren primair binnen de eigen begroting op te vangen. In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een mogelijke vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (indicatief een taakstelling van 5-10%) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij overigens aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt.

## **6. Vervolg**

Het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam wordt van het raadsbesluit in kennis gesteld. Het dagelijks bestuur voegt de eventuele zienswijzen van de raden van de deelnemende gemeenten bij



de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden. Na vaststelling zendt het algemeen bestuur de begroting 2025 vóór 15 september 2024 aan gedeputeerde staten en aan de raden van de deelnemende gemeenten die ter zake bij gedeputeerde staten hun zienswijze naar voren kunnen brengen.

Het algemeen bestuur van het openbaar lichaam stelt de jaarrekening 2023 vast, waarna het dagelijks bestuur deze vóór 15 juli 2024 aan gedeputeerde staten zendt.

## 7. Participatie

Volgens de huidige verwachtingen treedt de nieuwe Archiefwet met ingang van 01-01-2026 in werking. De nieuwe Archiefwet bevat enkele ingrijpende wijzigingen. Zo wordt het begrip duurzame archiefplaats verruimd waardoor het mogelijk wordt om meerdere archiefplaatsen aan te wijzen dan een enkel e-depot. De wettelijke overbrengingstermijn naar de archiefbewaarplaats wordt verkort van twintig naar tien jaar. Vanuit de gemeente Maastricht is er behoefte om in gesprek te blijven met het HCL vanwege een aantal redenen. Ten eerste om aan te sluiten op een e-depot omdat we steeds meer digitaal werken.

Ten tweede om op de hoogte te blijven van de ontwikkelingen die nu spelen rondom de nieuwe Archiefwet en de consequenties die dit voor de samenwerking HCL – gemeente Maastricht met zich meebrengt. Ten derde om ook de ontwikkelingen op het gebied van de interne bedrijfsvoering te blijven volgen.

Burgemeester en Wethouders van Maastricht,

De Secretaris,

G.J.C. Kusters

De Burgemeester,

W.A.G. Hillenaar

Raadsvoorstel



Bijlage 1.

**DE RAAD DER GEMEENTE MAASTRICHT,**

gezien het voorstel van Burgemeester en Wethouders d.d.4 juni 2024, afdeling:  
Informatievoorziening en Automatisering, no. 2024.01840;

gelet op de Wet gemeenschappelijke regelingen

**BESLUIT:**

1. Geen gebruik te maken van de mogelijkheid tot indiening van een zienswijze ten aanzien van de ontwerpbegroting 2024 van de gemeenschappelijke regeling  
OF  
Als zienswijze over de ontwerpbegroting 2024 van de gemeenschappelijke regeling ... bij het dagelijks bestuur in te brengen dat ...
2. De voorlopige jaarrekening 2022 van de gemeenschappelijke regeling ... voor kennisgeving aan te nemen.

Aldus besloten door de raad der gemeente Maastricht in zijn openbare vergadering van ...

de griffier,

{{(esl:Signer1:Signature:size(200,50))}}

de voorzitter,

{{(esl:Signer2:Signature:size(200,50))}}





Bijlage 4

<b>Exploitatierkening</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
<b>BATEN</b>			
Totaal algemene baten	5.512.419	5.143.000	5.051.441
Totaal Directe baten	2.130.263	2.100.000	2.077.816
Totaal overige baten	222.607	62.000	69.583
<b>Totaal baten</b>	<b>7.865.289</b>	<b>7.305.000</b>	<b>7.198.840</b>
<b>LASTEN</b>			
Totaal personeelskosten	4.239.620	4.203.000	3.787.574
Totaal huisvesting	1.988.739	2.023.000	1.651.692
Totale directe materiële lasten	288.443	287.000	182.719
Totaal ICT en kantoor automatisering	291.837	211.000	299.742
Totaal algemene organisatie kst	255.105	376.000	211.192
Totaal kapitaallasten	103.576	89.000	100.444
Totaal dotaties en overige lasten	528.998	116.000	834.885
<b>Totaal lasten</b>	<b>7.696.318</b>	<b>7.305.000</b>	<b>7.068.248</b>
<b>Exploitatiesaldo vóór bestemming</b>	<b>168.971</b>	<b>0</b>	<b>130.592</b>
Af: toevoeging aan bestemmingsreserves	168.971	0	130.592
Af: toevoeging aan overige reserves	0	0	0
<b>Exploitatiesaldo na bestemming</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Raadsbijlage



Bijlage 5

<b>Balans</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
<b>ACTIVA</b>		
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Immateriële activa</b>	0	0
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gebouwen en terreinen	0	0
Inventarissen en inrichting	476.906	439.628
Huurdersinvestering	0	23.621
<b>Financiële vaste activa</b>	0	0
<b>Subtotaal vaste activa</b>	<b>476.906</b>	<b>463.249</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Voorraden</b>		
Overige voorraden	0	0
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	1.780.624	972.028
Vooruitbetaalde kosten	88.150	23.013
Overige vorderingen	166.321	291.159
<b>Liquide middelen</b>		
Bankrekeningen	5.764.873	6.761.646
Kasgeld	1.622	1.528
<b>Subtotaal vlottende activa</b>	<b>7.801.590</b>	<b>8.049.374</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>8.278.496</b>	<b>8.512.623</b>

Raadsbijlage



<b>Balans</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
<b>Besteedbaar vermogen</b>		
Bestemmingsreserves	879.009	812.529
Overige reserves	604.015	604.015
Bestemmingsfondsen	173.454	185.312
<b>Subtotaal eigen vermogen</b>	<b>1.656.478</b>	<b>1.601.856</b>
<b>VOORZIENINGEN</b>		
Egalisatierekening afkoop huurverplichtingen	0	23.621
Egalisatierekening aanpassing huurvergoeding	19.091	22.909
Egalisatierekening groot onderhoud gebouwen	3.725.787	3.509.039
Voorziening WW-verplichtingen	328.254	300.983
Voorziening transitie HCL	115.640	115.640
Egalisatierekening bijdragen huurverplichtingen CKK	1.236.250	1.080.000
<b>Subtotaal voorzieningen</b>	<b>5.425.022</b>	<b>5.052.192</b>
<b>SCHULDEN OP LANGE TERMIJN</b>		
Lening o/g BNG	0	0
<b>Subtotaal schulden op lange termijn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</b>		
Lening o/g BNG aflossingsverplichting komend BJ	0	50.000
Crediteuren	564.984	1.262.459
Reserveringen	245.907	176.574
Vooruit ontvangen bedragen	15.833	17.833
Nog te betalen kosten	370.272	351.709
<b>Subtotaal schulden op korte termijn</b>	<b>1.196.996</b>	<b>1.858.575</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>8.278.496</b>	<b>8.512.623</b>



## Bijlage 6

### 3.12 Meerjarenraming 2025 – 2028 met toelichting

	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
<b>Baten</b>				
<b>Algemene baten</b>				
<i>Bijdrage deelnemers GR</i>				
Rijksbijdrage	1.432.844	1.464.367	1.496.583	1.529.507
<b>Bijdrage gemeente Maastricht</b>	<b>1.218.224</b>	<b>1.245.025</b>	<b>1.272.415</b>	<b>1.300.409</b>
* Incidentele correctiebijdrage uit btw suppletie 2020-23 Mtr	0	0	0	0
* Correctie btw bijdrage boekjaar Mtr	-126.445	-129.226	-132.069	-134.975
Bijdrage gemeente Heerlen	988.274	1.010.016	1.032.236	1.054.946
* Incidentele correctiebijdrage uit btw suppletie 2020-23 Hln	0	0	0	0
* Correctie btw bijdrage boekjaar Hln	-102.577	-104.834	-107.140	-109.497
Rijksbijdrage huur en onderhoud	2.020.494	2.064.945	2.110.374	2.156.802
	<u>5.430.814</u>	<u>5.550.292</u>	<u>5.672.399</u>	<u>5.797.192</u>
<b>Directe baten</b>				
Programmabijdrage e-depot	50.000	50.000	0	0
DVO-opbrengsten Provincie Limburg	492.604	503.441	514.517	525.836
DVO-opbrengsten overheden:	1.530.956	1.564.637	1.599.059	1.634.238
Opbrengsten e-depot	0	0	0	0
Opbrengsten diensten derden	35.770	36.557	37.361	38.183
Bijdrage SHCL	143.080	146.228	149.445	152.733
Publieksinkomsten	19.418	19.845	20.282	20.728
	<u>2.271.828</u>	<u>2.320.708</u>	<u>2.320.664</u>	<u>2.371.718</u>
<b>Overige baten</b>				
Vrijval uit voorzieningen:				
Afkoop huurverplichtingen	147.000	147.000	147.000	147.000
Vrijval huurreservering CKK				
Rentebaten	122.640	125.338	128.096	130.914
Incidentele teruggaaf btw	0	0	0	0
Overige	0	0	0	0
	<u>269.640</u>	<u>272.338</u>	<u>275.096</u>	<u>277.914</u>
<b>Totaal baten</b>	<b><u>7.972.282</u></b>	<b><u>8.143.339</u></b>	<b><u>8.268.158</u></b>	<b><u>8.446.824</u></b>
<b>Lasten</b>				
<b>Personele lasten</b>				
Salarissen en sociale lasten	4.509.064	4.608.263	4.709.645	4.813.257
Overige personeelslasten	62.502	63.878	65.283	66.719
Inhuur extern personeel	84.463	86.321	88.220	90.161
	<u>4.656.029</u>	<u>4.758.462</u>	<u>4.863.148</u>	<u>4.970.137</u>
<b>Huisvestingskosten</b>				
Huur gebouw Mtricht	408.800	417.794	426.985	436.379
Huur gebouw Hln	386.316	394.815	403.501	412.378
Onderhoudskosten gebouwen	1.011.020	1.033.262	1.055.994	1.079.226
Exploitatiekosten gebouwen	383.461	391.897	400.519	409.330
	<u>2.189.597</u>	<u>2.237.768</u>	<u>2.286.999</u>	<u>2.337.313</u>



<b>Directe materiële lasten</b>				
Kosten archieven en collecties	250.855	256.373	262.014	267.778
Kosten publieke dienstverlening	16.893	17.264	17.644	18.032
Projectkosten	0	0	0	0
	<u>267.747</u>	<u>273.638</u>	<u>279.658</u>	<u>285.810</u>
<b>Kosten ICT en automatisering</b>				
ICT kosten	141.053	144.156	147.327	150.569
Kosten randapparatuur	45.610	46.613	47.639	48.687
	<u>186.663</u>	<u>190.769</u>	<u>194.966</u>	<u>199.256</u>
<b>Algemene organisatiekosten</b>				
kst bestuur en OR	1.689	1.726	1.764	1.803
marketing, PR en communicatie	12.669	12.948	13.233	13.524
externe ondersteuning	126.694	129.481	132.330	135.241
kantoor & kantine	10.136	10.359	10.586	10.819
Kopieer, telefoon en portokst	17.737	18.127	18.526	18.934
Verzekeringen & abonnementen	13.514	13.811	14.115	14.426
Overige algemene	845	863	882	902
	<u>183.284</u>	<u>187.317</u>	<u>191.438</u>	<u>195.649</u>
<b>Kapitaallasten</b>				
Bank en rentekosten	0	0	0	0
Afschrijvingen incl. boekresultaten	102.200	104.448	106.746	109.095
	<u>102.200</u>	<u>104.448</u>	<u>106.746</u>	<u>109.095</u>
<b>Overige lasten</b>				
<i>Dotaties aan voorzieningen:</i>				
Groot onderhoud gebouw	390.404	398.993	407.771	416.742
DTR gelden	-57.000	-50.000	-50.000	0
Bijdrage huurverplichting CKK	0	0	0	0
Toevoeging voorziening AMV	53.358	41.944	0	0
Onttrekking van overige reserves	0	0	-12.567	-67.178
	<u>386.762</u>	<u>390.937</u>	<u>345.204</u>	<u>349.564</u>
<b>Totaal lasten</b>	<u><u>7.972.282</u></u>	<u><u>8.143.339</u></u>	<u><u>8.268.159</u></u>	<u><u>8.446.823</u></u>
<b>Exploitatiesaldo vóór bestemming</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>



## Bijlage 7

### 3.11 Balans

	Realisatie ult. 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
<b>Vaste activa</b>				
Immateriële vaste activa	0	0	0	0
Materiële vaste activa	476.907	449.907	449.107	449.507
Financiële vast activa	0	0	0	0
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>476.907</b>	<b>449.907</b>	<b>449.107</b>	<b>449.507</b>
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen	2.035.095	1.213.993	1.217.273	1.220.618
Liquide middelen	5.766.494	6.619.204	6.562.106	6.511.166
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>7.801.589</b>	<b>7.833.197</b>	<b>7.779.379</b>	<b>7.731.784</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>8.278.496</b>	<b>8.283.104</b>	<b>8.228.486</b>	<b>8.181.291</b>
<b>Passiva</b>				
Eigen vermogen	1.656.478	1.684.679	1.671.037	1.662.981
Voorzieningen	5.425.022	5.373.285	5.323.170	5.274.708
Schulden op korte termijn	1.196.996	1.225.140	1.234.280	1.243.602
<b>Totaal passiva</b>	<b>8.278.496</b>	<b>8.283.104</b>	<b>8.228.486</b>	<b>8.181.291</b>
<b>Specificatie/saldi eigen vermogen en voorzieningen</b>				
<i>Eigen vermogen:</i>				
Bestemmingsfonds MG Limburg	85.500	85.000	85.000	85.000
Bestemmingsfonds digitalisering MG	83.213	83.000	83.000	83.000
Bestemmingsfonds restauratie registers	4.741	5.000	5.000	5.000
Bestemmingsreserve DTR-gelden	401.018	401.018	344.018	294.018
Bestemmingsreserve legaat	9.860	10.000	0	0
Bestemmingsreserve AMV	468.131	496.661	550.019	591.963
Overige (algemene) reserves	604.015	604.000	604.000	604.000
	<b>1.656.478</b>	<b>1.684.679</b>	<b>1.671.037</b>	<b>1.662.981</b>
<i>Voorzieningen:</i>				
Egalisatierekening aanpassing huurvergoeding	19.091	15.273	11.455	7.637
Egalisatierekening groot onderhoud gebouwen	3.725.787	3.800.303	3.876.309	3.953.835
Voorziening WW-Verplichtingen	328.254	334.819	341.515	348.346
Voorziening transitie HCL	115.640	115.640	115.640	115.640
Egalisatierekening bijdragen huurverplichtingen CCK	1.236.250	1.107.250	978.250	849.250
	<b>5.425.023</b>	<b>5.373.285</b>	<b>5.323.170</b>	<b>5.274.708</b>