

Aan het Algemeen Bestuur van de
gemeenschappelijke regeling
Streekarchief Midden-Holland
Klein Amerika 20
2806 CA GOUDA

Programmabegroting 2026 - 2029

Vastgesteld door:

Dagelijks bestuur d.d. 20 maart 2025

Algemeen bestuur d.d. 11 juli 2025

Inhoudsopgave

Programmabegroting 2026 - 2029

1	Beleidsbegroting Programma's	3
1.1	Inleiding	4
1.2	De programma's	6
1.2.1	In bewaring nemen	6
1.2.2	Bewaren en beheren	6
1.2.3	Ontsluiten / beschikbaar stellen.....	7
1.2.4	Educatie, advisering en toezicht.....	7
1.2.5	Algemene dekkingsmiddelen.....	8
2	Beleidsbegroting Paragrafen.....	9
2.1	Financiële paragrafen.....	10
2.2	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	10
2.2.1	Uiteenzetting financiële positie en toelichting.....	10
2.2.2	Overzicht van baten en lasten per programma	12
2.2.3	Overzicht van baten en lasten per taakveld	13
2.2.4	Incidentele baten en lasten.....	13
2.2.5	Structureel begrotingssaldo	13
2.2.6	Investerings 2025 – 2029	14
2.2.7	Geprognosticeerde balans per 1 januari (€).....	15
2.2.8	EMU-saldo	16
2.3	Treasury.....	16
2.4	Bedrijfsvoering	18
2.4.1	Personeel & Organisatie.....	18
2.4.2	Financiën	18
2.4.3	Huisvesting	19
2.4.4	Communicatie	20
2.4.5	Informatievoorziening en automatisering.....	20
2.5	Openbaarheid	20
3	Financiële begroting van Baten en Lasten 2026.....	21
3.1	Begroting van baten en lasten (x € 1)	22
3.2	Overzicht reserves en voorzieningen (€).....	23
3.3	Verdeling bijdragen 2026.....	24

1 Beleidsbegroting Programma's

Deel I Programmaplan

1.1 Inleiding

Het Streekarchief Midden-Holland is voor de aangesloten gemeentes een deskundige partner die conform de wettelijke opdracht informatie langdurig betrouwbaar en toegankelijk houdt omwille van bedrijfsvoering, bewijsvoering, onderzoek en democratische controle. Voor het algemene publiek is het streekarchief een publieksgerichte erfgoedinstelling die het voor mensen mogelijk, makkelijk en aantrekkelijk maakt om kennis te maken met de geschiedenis van de regio Midden-Holland. Ten opzichte van de voorgaande begrotingsjaren wordt het beleid doorgezet. De begroting 2026 zal uiteraard wel verschillen laten zien ten opzichte van die van 2025 en de daarin opgenomen meerjarenbegroting. Dit heeft mede te maken met financiële ontwikkelingen, zoals de benodigde besparingen inzake het ravijnjaar, maar ook door financiële ontwikkelingen, zoals een nieuwe CAO-SGO, stijgende huisvestings- en energiekosten en de invoering van de nieuwe Archiefwet.

Voor de indexering en loonkostenontwikkeling hanteert het Streekarchief de Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen Hollands Midden. De hierop gebaseerde indexering voor de begroting van het Streekarchief 2026 bedraagt 2,3%, een gewogen gemiddelde uit de percentages voor de loonkosten (2,1%) en materiële kosten (2,7%). Voor de jaren 2027 t/m 2029 is in de programmabegroting een indexering van 2% toegepast op zowel de inkomsten als de indexgevoelige uitgaven. Uitzondering daarop zijn de dotatie aan de voorziening voor het onderhoud van het Gouwedepot en de huur van de Chocoladefabriek. Hiervoor wordt respectievelijk uitgegaan van een index van 7,5% en 3,5%.

In de brief van de FKGR is ook 'Ravijnjaar' 2026 benoemd. Gemiddeld moeten de gemeenten vanaf dat jaar 6% bezuinigen, omdat de algemene uitkering ook met dat percentage daalt. De gemeenten hebben alle gemeenschappelijke regelingen verzocht om te onderzoeken of ook zij 6% kunnen bezuinigen. De bezuinigingsmogelijkheden bij het Streekarchief zijn beperkt. De huidige inhuur kan vervangen worden door een vaste medewerker, de bijdragen voor het leveren van reproducties kunnen iets omhoog. Daarnaast kunnen de onderhoudsverplichtingen aan het Gouwedepot kritisch bekeken worden, waarbij uiteraard het onderhoudsniveau ook bewaakt wordt. Deze maatregelen tezamen resulteren in een bezuiniging van 1,42% (€ 28.618), die in deze begroting is verwerkt.

Enkele andere belangrijke inhoudelijke punten die terug komen in de begroting 2026 zijn:

- De verdere ontwikkeling en inrichting van het e-Depot voor de aangesloten gemeenten, inclusief de berekening van een verdeelsleutel voor de kosten. Deze berekening is nu gebaseerd op de verdeelsleutel zoals deze geldt voor de papieren archieven (aantal inwoners/aantal meters archief), maar kan richting de toekomst nog wijzigen. De verdeelsleutel wordt eind 2025 definitief vastgesteld op basis van de pilots die lopen binnen het project e-Depot.
- Het uitvoeren van de wettelijke advies- en inspectietaak, evenals de overige wettelijke taken als beschikbaarstelling en beheer, zoals verwoord in de Archiefwet. Deze Archiefwet zal in 2026 gewijzigd worden, waardoor de overbrengingstermijn van overheidsarchieven teruggebracht wordt van 20 jaar naar 10 jaar. Wanneer deze wordt ingevoerd, zal het de daaropvolgende jaren kunnen leiden tot het versneld overbrengen van (digitaal) archief door de deelnemende gemeenten naar het streekarchief. Indien hiervoor extra middelen nodig zijn, zal dit tijdig onder de aandacht van het bestuur en de deelnemende gemeenten gebracht worden.
- Het digitaliseringsbeleid, waardoor meer bronnen gedigitaliseerd kunnen worden, toegankelijk

gemaakt en via internet beschikbaar worden gesteld aan de burger. Tevens het zoveel als mogelijk beschikbaar stellen van de datasets als 'linked open data'.

In de Programmabegroting 2026 zijn de ambities en inspanningen van het Streekarchief Midden-Holland vastgelegd. De begroting is ingericht op basis van de vijf programma's. De volgende programma's zijn gedefinieerd: In bewaring nemen, Bewaren en beheren (inclusief e-Depot), Ontsluiten en beschikbaarstellen, Educatie, advisering en toezicht en Algemene dekkingsmiddelen. Per programma is beschreven hoe de effecten bereikt worden:

- Wat zijn de doelstellingen?
- Wat gaan we daarvoor doen?
- Wat mag het kosten?

Met deze begroting wordt de continuïteit en kwaliteit van onze dienstverlening aan zowel publiek als gemeentes gegarandeerd en blijft het streekarchief investeren in duurzame bewaring van documenten en informatie.

1.2 De programma's

De visie van het Streekarchief Midden-Holland wordt concreet vertaald in de volgende programma's:

- 1. In bewaring nemen
- 2. Bewaren en beheren
- 3. Ontsluiten / beschikbaar stellen
- 4. Educatie, advisering en toezicht
- 5. Algemene dekkingsmiddelen

De programma's hebben een vaste opzet. Het eerste deel van het programma gaat in op de vraag: Wat willen we bereiken? Hierin komen de aan het programma gekoppelde doelstellingen aan de orde. In het tweede deel – Wat gaan we daar voor doen? – worden de activiteiten besproken die voor het betreffende programma in begrotingsjaar 2026 van belang zijn. Het derde deel beantwoordt de vraag "Wat mag het kosten?" met een overzicht van de baten en lasten.

1.2.1 In bewaring nemen

Doelstellingen:

- Bouwen aan het geheugen van de regio
- Faciliteren van gemeenten bij archiefzorg

Wat gaan we ervoor doen?

- Verwerven van particuliere archieven en collecties
- Verwerven overheidsarchieven en collecties
- Faciliteren archiefbewerking door gemeenten
- Opslag van niet overgebracht archief

Wat mag het kosten?

In bewaring nemen	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten	-147.343	-147.819	-156.318	-159.445	-162.634	-165.887
Lasten	31.015	34.170	32.663	33.132	33.957	34.521
Saldo	-116.328	-113.649	-123.655	-126.313	-128.677	-131.366

1.2.2 Bewaren en beheren

Doelstelling:

- Het in stand houden en benutten van de archiefbewaarplaats in fysieke en digitale vorm
- Professioneel beheer van de in de bewaarplaats opgeslagen archieven en collecties

Wat gaan we ervoor doen?

- Materieel beheer archieven en collecties
- Administratief beheer overgebrachte archieven en collecties
- Toegankelijk maken beheerde archieven en collecties
- Nader toegankelijk maken archieven en collecties
- Beheer van de archiefbewaarplaats
- Verhuur opslagruimte aan externe partijen
- Ontwikkeling en beheer e-depot

Wat mag het kosten?

Bewaren en beheren	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten	-964.578	-1.013.456	-1.032.034	-1.052.675	-1.073.728	-1.095.203
Lasten	815.484	872.096	876.598	891.879	904.245	923.986
Saldo	-149.093	-141.360	-155.436	-160.796	-169.483	-171.217

1.2.3 Ontsluiten / beschikbaar stellen

Doelstelling:

- Het in stand houden en benutten van de publieksruimte van het Streekarchief in de Chocoladefabriek
- Archieven en toegangen zijn raadpleegbaar via de website en in de studiezaal
- Registreren en afhandelen van (aan)vragen archieven door gemeenten en onderzoekers

Wat gaan we ervoor doen?

- Facilitair beheer studiezaal
- Beschikbaar stellen bronnen studiezaal
- Beschikbaar stellen archiefstukken studiezaal en educatie
- Beschikbaarstelling bronnen website
- Uitleenen archiefstukken aan deelnemers GR en ODMH
- Uitleening archieven externe partijen
- Leveren van reproducties
- Afhandelen klantvraag

Wat mag het kosten?

Ontsluiten/ beschikbaar stellen	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten	-594.556	-643.565	-649.461	-662.450	-675.699	-689.213
Lasten	411.988	440.995	433.911	440.035	451.158	458.600
Saldo	-182.568	-202.570	-215.550	-222.415	-224.541	-230.613

1.2.4 Educatie, advisering en toezicht

Doelstelling:

- Archief in het geschiedenisonderwijs, bewustwording van de eigen omgeving én kennis over praktische tools voor verenigingen, kerken enz. voor het beheer van het eigen archief
- Het in stand houden en benutten van regionale Historische Ontmoetingspunten
- Streekarchief op de kaart zetten en laagdrempelig maken
- Toezicht houden op de duurzame toegankelijkheid van de informatiehuishouding van gemeenten
- Adviseren bij complexe informatievraagstukken die voortvloeien uit de snelle technologische veranderingen / digitalisering en implementatie van nieuwe wetgeving zoals de nieuwe Archiefwet en de Wet Open Overheid.

Wat gaan we ervoor doen?

- Onderwijs over archiefonderzoek

- Onderwijs over (lokale) geschiedenisonderwerpen voor de jeugd
- Onderwijs over (lokale) geschiedenis voor volwassenen
- Workshops archiefbeheer voor particulieren
- Rondleidingen Gouwedepot
- Bijdragen aan Historische OntmoetingsPunten (HOP)
- Redactionele bijdragen aan historische publicaties en uitingen
- Commissie naamgeving openbare ruimte
- Regionaal Kennis- en Innovatieplatform
- Voorlichting informatiebeheer
- Advies m.b.t. archiefbewerkingsprojecten
- Gevraagd advies Informatiebeheer
- Periodieke hotspotmonitor
- Toetsing van vernietigingslijsten
- Inspectie (toezicht op archieven)
- KPI-verslagen
- Strategisch Informatie Overleg (SIO)

Wat mag het kosten?

Educatie, advisering en toezicht	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten	-274.250	-272.105	-273.358	-278.825	-284.402	-290.090
Lasten	212.078	198.418	198.779	201.632	206.653	210.082
Saldo	-62.172	-73.687	-74.579	-77.193	-77.749	-80.008

1.2.5 Algemene dekkingsmiddelen

In het kader van de aanpassingen van het BBV op basis van de voorstellen van de commissie Depla is de overhead samengebracht in een apart programma. Vanaf de begroting 2018 is het verplicht om de overheadkosten apart inzichtelijk te maken. Hiervoor is in een programma Algemene dekkingsmiddelen toegevoegd.

Algemene dekkingsmiddelen zijn gelden die geen vooraf bepaald bestedingsdoel hebben. Voorbeelden zijn de bijdragen van de deelnemende gemeenten en inkomsten uit dienstverlening en cursussen. De omvang van de algemene dekkingsmiddelen en de toelichting daarop worden in dit verplichte overzicht gepresenteerd. Binnen de algemene dekkingsmiddelen wordt geen directe koppeling gelegd tussen middelen en doelstellingen. Daarom bevat dit onderdeel van de begroting geen overzicht met indicatoren.

Wat mag het kosten?

Overhead	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten	-34.841	-17.438	-19.955	-19.955	-19.955	-19.955
Lasten	531.291	548.704	589.175	606.671	620.405	633.159
Saldo	496.451	531.266	569.220	586.716	600.450	613.204

2 Beleidsbegroting Paragrafen

2.1 Financiële paragrafen

Inleiding

Op de programmabegroting is het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) van toepassing. Het BBV schrijft verplicht de volgende paragrafen voor, die ook voor het Streekarchief van toepassing zijn:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Openbaarheid

Niet van toepassing zijn:

- Lokale heffingen
- Onderhoud Kapitaalgoederen
- Bestuurlijke participaties
- Grondbeleid

2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

2.2.1 Uiteenzetting financiële positie en toelichting

De paragraaf weerstandsvermogen dient te omvatten:

- a. Een inventarisatie van de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover het Streekarchief beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken;
- b. Een inventarisatie van de risico's, waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Hierbij dient bijvoorbeeld te worden gedacht aan risico's in het kader van organisatieontwikkelingen, rechtmatigheid, garantieverplichtingen, voldoen aan formele voorschriften met betrekking tot de uitvoering van regelingen door het Streekarchief;
- c. Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's en de realisatie daarvan.

Weerstandsvermogen

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin het Streekarchief in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd moet worden. Een buffer is daarom wenselijk. Bij het weerstandsvermogen gaat het dus om de robuustheid van de begroting.

Weerstandscapaciteit

Principieel is gekozen om geen grote reserve in de GR SAMH op te potten om financiële risico's op te vangen. Waar nodig wordt teruggevallen op de gemeenten. Via de jaarlijkse risicoanalyse bij de begrotingsbehandeling wordt het jaarlijks gewenste weerstandsvermogen bepaald en opgenomen in de begroting. Uitgangspunt is dat het weerstandsvermogen de bedrijfsvoering faciliteert, derhalve dient voor inzet van tijdelijk personeel bij verzuim, afkoop bij (gedwongen) uitstroom, datalekken, schade aan of diefstal van documenten en aanpassingen IT-infrastructuur. Voor de overige risico's (uittreding deelnemers, contractbeëindiging huur Gouwedepot, wettelijke risico's ten aanzien van de AVG) moeten de gemeenten in hun archiefbegroting voorzieningen treffen.

De hoogte van de weerstandscapaciteit op basis van de geprognosticeerde standen is als volgt:

Algemene reserve: € 131.083 (geprognosticeerde stand per begin 2026)

Risicoanalyse

Risico's ontstaan uit wettelijke ontwikkelingen en vraagstukken (b.v. op het gebied van de AVG of Auteursrecht), personele calamiteiten (ziekteverzuim en uitstroom), materiële calamiteiten (verlies of diefstal van documenten), organisatorische veranderingen (uittreding deelnemers) en snelle digitale ontwikkeling (knelpunten in de digitale raadpleging). De risico's liggen bij het SAMH. Het SAMH neemt voldoende beheersmaatregelen om de risico's te minimaliseren. Nooit uitgesloten kan worden dat incidenten zich toch voordoen waardoor als voorbeeld het Auteursrecht boetes kunnen worden opgelegd. Door de in die wet vastgestelde hoogte van zo'n boete zal dit naar verwachting de begrotingsomvang van het SAMH al snel overschrijden.

Conform de uitgangspunten in de *nota reserves en voorzieningen* worden deze risico's voortdurend gemonitord en wordt daarover via de maraps gerapporteerd. Dit geldt als onderbouwing voor de vaststelling van het gewenste weerstandsvermogen. Er worden echter op dit moment geen andere risico's verwacht dan die in de *nota reserves en voorzieningen* staan geformuleerd.

De in 2024 geactualiseerde risico-inventarisatie levert een totaal aan gekwantificeerde risico's op van € 214.000. Uitgaande van het door het Nederlands Adviesbureau Risicomanagement (NAR) geadviseerde zekerheidspercentage van 90% wordt het gewenste weerstandsvermogen op basis van deze risico-inventarisatie vastgesteld op € 192.600.

Het streefsaldo van het weerstandsvermogen bedraagt dus € 192.600. De aanwezige weerstandscapaciteit bedraagt op 1 januari 2026 op basis van het ex-ante begrotingssaldo 2025 naar verwachting € 131.083. Geconcludeerd kan worden dat de berekende aanwezige weerstandscapaciteit 68,1% van het gewenste weerstandsvermogen bedraagt. In de programmabegroting 2025 was dit 62,5%.

Financiële kengetallen

Het opnemen van financiële kengetallen in de begroting past in het streven naar meer transparantie. Ook geven de kengetallen meer inzicht in de ontwikkeling van de financiële positie en de baten en lasten van SAMH. Kengetallen moeten daarbij in samenhang en in onderlinge verhouding beoordeeld worden.

Kengetallen:	Verloop van de kengetallen		
	Verslag 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
netto schuldquote	-9,2%	-5,0%	-6,3%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-9,2%	-5,0%	-6,3%
solvabiliteitsratio	48,6%	49,3%	46,2%
structurele exploitatieruimte	0,7%	0,1%	0,3%
grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Kengetallen:	Verloop van de kengetallen		
	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
netto schuldquote	-7,4%	-8,5%	-10,0%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-7,4%	-8,5%	-10,0%
solvabiliteitsratio	43,4%	42,4%	39,6%
structurele exploitatieruimte	0,0%	1,6%	0,0%
grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Het kengetal netto schuldquote geeft het niveau weer van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen.

Het kengetal solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin het Streekarchief in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Het eigen vermogen wordt uitgedrukt in een percentage van het balanstotaal. Deze ratio is over de jaren heen gezien stabiel.

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten (exclusief mutaties reserves) en uitgedrukt in een percentage. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten.

2.2.2 Overzicht van baten en lasten per programma

In onderstaand overzicht worden meerjarig per programma alle lasten, baten en het saldo weergegeven. De programma's zijn volgens de nieuwe Producten- en Diensten Catalogus opgesteld. Ook de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves zijn gespecificeerd per programma. Het overzicht sluit met het totaal saldo voor het desbetreffende begrotingsjaar.

Omschrijving	Realisatie 2024			Begroting 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Baten en lasten						
In bewaring nemen	31.015	-147.343	-116.328	34.170	-147.819	-113.649
Bewaren en beheren	815.484	-964.578	-149.093	872.096	-1.013.456	-141.360
Ontsluiten/beschikbaar stellen	411.988	-594.556	-182.568	440.995	-643.565	-202.570
Educatie, advisering en toezicht	212.078	-274.250	-62.172	198.418	-272.105	-73.687
Overhead	531.291	-1	531.291	548.704	-	548.704
Treasury	-	-26.981	-26.981	-	-10.000	-10.000
Totaal baten en lasten	2.001.857	-2.007.708	-5.851	2.094.382	-2.086.945	7.438
Mutaties reserves						
Overhead	-	-7.859	-7.859	-	-7.438	-7.438
Totaal mutaties reserves	-	-7.859	-7.859	-	-7.438	-7.438
Resultaat	2.001.857	-2.015.567	-13.710	2.094.382	-2.094.382	-

Omschrijving	Begroting 2026			Begroting 2027		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Baten en lasten						
In bewaring nemen	32.663	-156.318	-123.655	33.132	-159.445	-126.313
Bewaren en beheren	876.598	-1.032.034	-155.436	891.879	-1.052.675	-160.796
Ontsluiten/beschikbaar stellen	433.911	-649.461	-215.550	440.035	-662.450	-222.415
Educatie, advisering en toezicht	198.779	-273.358	-74.579	201.632	-278.825	-77.193
Overhead	589.175	-	589.175	606.671	-	606.671
Treasury	-	-14.000	-14.000	-	-14.000	-14.000
Totaal baten en lasten	2.131.126	-2.125.171	5.955	2.173.350	-2.167.395	5.955
Mutaties reserves						
Overhead	-	-5.955	-5.955	-	-5.955	-5.955
Totaal mutaties reserves	-	-5.955	-5.955	-	-5.955	-5.955
Resultaat	2.131.126	-2.131.126	-	2.173.350	-2.173.350	-

Omschrijving	Begroting 2028			Begroting 2029		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Baten en lasten						
In bewaring nemen	33.957	-162.634	-128.677	34.521	-165.887	-131.366
Bewaren en beheren	904.245	-1.073.728	-169.483	923.986	-1.095.203	-171.217
Ontsluiten/beschikbaar stellen	451.158	-675.699	-224.541	458.600	-689.213	-230.613
Educatie, advisering en toezicht	206.653	-284.402	-77.749	210.082	-290.090	-80.008
Overhead	620.405	-	620.405	633.159	-	633.159
Treasury	-	-14.000	-14.000	-	-14.000	-14.000
Totaal baten en lasten	2.216.418	-2.210.463	5.955	2.260.349	-2.254.394	5.955
Mutaties reserves						
Overhead	-	-5.955	-5.955	-	-5.955	-5.955
Totaal mutaties reserves	-	-5.955	-5.955	-	-5.955	-5.955
Resultaat	2.216.418	-2.216.418	-	2.260.349	-2.260.349	-

In dit overzicht zijn opbrengsten met een minteken weergegeven.

2.2.3 Overzicht van baten en lasten per taakveld

Om tot betrouwbare informatie voor interne sturing en externe vergelijkbaarheid te komen, schrijft het BBV een uniforme indeling in taakvelden voor. De bijbehorende baten en lasten worden aan die taakvelden toegerekend.

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2026		Begroting 2027	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.1	Bestuur	1.541.951	-2.111.171	1.566.679	-2.153.395
0.4	Overhead	589.175	-	606.671	-
0.5	Treasury	-	-14.000	-	-14.000
0.10	Mutaties reserves	-	-5.955	-	-5.955
0.11	Resultaat van rekening van baten en lasten	-	-	-	-
Totaal taakvelden		2.131.126	-2.131.126	2.173.350	-2.173.350

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2028		Begroting 2029	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.1	Bestuur	1.596.013	-2.196.463	1.627.190	-2.240.394
0.4	Overhead	620.405	-	633.159	-
0.5	Treasury	-	-14.000	-	-14.000
0.10	Mutaties reserves	-	-5.955	-	-5.955
0.11	Resultaat van rekening van baten en lasten	-	-	-	-
Totaal taakvelden		2.216.418	-2.216.418	2.260.349	-2.260.349

In dit overzicht zijn opbrengsten met een minteken weergegeven.

2.2.4 Incidentele baten en lasten

De meerjarenbegroting van het Streekarchief Midden-Holland bevatten geen baten en lasten die een incidenteel karakter hebben. Het geprognosticeerde positieve begrotingssaldo in de jaren 2026 t/m 2029 en de daaruit voortvloeiende dotatie aan de algemene reserve kenmerkt zich wel als incidenteel. Het begrip incidenteel wordt in de 'Notitie incidentele en structurele baten en lasten' van de commissie BBV omschreven als baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen, waarbij het van belang is dat het gaat om 'eenmalige zaken'.

2.2.5 Structureel begrotingssaldo

Omdat de begroting van het Streekarchief Midden-Holland slechts structurele baten en lasten bevat, is het positieve, structurele begrotingssaldo van het Streekarchief gelijk aan de meerjarenbegroting.

Structureel begrotingsaldo	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Saldo van baten en lasten	7.438	5.955	5.955	5.955	5.955
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-7.438	-5.955	-5.955	-5.955	-5.955
Begrotingssaldo na bestemming	0	0	0	0	0
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	0	0	0	0	0
Structureel begrotingssaldo	0	0	0	0	0

2.2.6 Investerings 2025 – 2029

Als vervolg op de businesscase in 2022 is in 2023 gestart met de vorming van een gezamenlijk e-depot, dat door het Streekarchief beheerd zal worden. In de jaren 2028 en 2029 worden hier investeringen voor verwacht.

Voor 2025 worden vervangingsinvesteringen verwacht voor het Gouwedepot. Dit betreft meubilair etc. In 2025 worden ook uitgestelde vervangingsinvesteringen verwacht. Deze waren eerder gepland voor 2023 en 2024. De telefoonvoorziening wordt vervangen, evenals het collectiebeheersysteem. Voor 2025 staat ook de vervanging van de raadpleegomgeving gepland en de hardware van de werkplekken. In alle jaren daarna zijn kleinere vervangingsinvesteringen op ICT-gebied geraamd. De kolom Begroting 2025 in onderstaande tabel omvat niet alleen de investeringen uit de Programmabegroting 2025, maar ook de uitgestelde investeringen. Deze wijziging wordt verwerkt in de eerste managementrapportage voor 2025.

Investerings	Begroting * 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
e-Depot	0	0	0	18.000	10.000
Gouwedepot	18.000	1.500	0	0	0
Automatisering	78.600	25.000	8.500	13.100	8.000
Totaal	96.600	26.500	8.500	31.100	18.000

* aangepast aan nieuwste inzichten

2.2.7 Geprognosticeerde balans per 1 januari (€)

	<u>1-1-2025</u>	<u>1-1-2026</u>	<u>1-1-2027</u>	<u>1-1-2028</u>	<u>1-1-2029</u>	<u>1-1-2030</u>
ACTIVA						
Vaste activa						
Materiële vaste activa met economisch nut	230.962	284.017	284.623	258.341	252.118	229.357
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Vlottende activa						
Overige vorderingen	253.294	253.000	253.000	253.000	253.000	253.000
Overlopende activa	42.985	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Liquide middelen	104.628	42.031	52.529	63.925	83.905	115.709
	<u>400.907</u>	<u>337.031</u>	<u>347.529</u>	<u>358.925</u>	<u>378.905</u>	<u>410.709</u>
Totaal activa	<u>631.870</u>	<u>621.048</u>	<u>632.151</u>	<u>617.266</u>	<u>631.024</u>	<u>640.066</u>
PASSIVA						
Eigen vermogen						
Egalisatiereserve	131.083	131.083	131.083	131.083	131.083	131.083
Bestemmingsreserves	175.840	162.447	156.492	150.537	144.582	144.582
	<u>306.923</u>	<u>293.530</u>	<u>287.575</u>	<u>281.620</u>	<u>275.665</u>	<u>275.665</u>
Voorzieningen						
Egalisatie onderhoud	108.810	112.518	129.576	120.645	140.358	149.401
Vaste schulden						
Onderhandse leningen	0	0	0	0	0	0
Vlottende passiva						
Overige schulden	41.975	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Overlopende passiva	174.163	174.000	174.000	174.000	174.000	174.000
	<u>216.138</u>	<u>215.000</u>	<u>215.000</u>	<u>215.000</u>	<u>215.000</u>	<u>215.000</u>
Totaal Passiva	<u>631.871</u>	<u>621.048</u>	<u>632.151</u>	<u>617.266</u>	<u>631.024</u>	<u>640.066</u>

2.2.8 EMU-saldo

Het is verplicht het EMU-saldo meerjarig op te nemen in de begroting. Tezamen met de geprognostiseerde balans geeft het inzicht in de toekomstige ontwikkelingen van de financieringsbehoefte van het Streekarchief Midden-Holland.

Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
1. Exploitatiesaldo voor toevoeging aan / onttrekking uit reserves	5.851	-7.438	-5.955	-5.955	-5.955	-5.955
2. Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	54.595	43.547	34.654	34.857	37.323	40.762
3. Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	8.425	16.222	17.439	18.747	20.153	21.664
4. Investerings in materiële vaste activa die worden geactiveerd	12.630	114.600	25.000	10.000	13.100	18.000
5. Baten uit bijdragen derden niet verantwoord in de exploitatie of in mindering op post 4	0	0	0	0	0	0
6. Desinvesteringen en baten materiële vaste activa niet verantwoord in exploitatie	0	0	0	0	0	0
7. Aankoop grond en uitgaven voor bouwrijp maken	0	0	0	0	0	0
8. Baten bouwgrondexploitatie voor zover niet verantwoord in de exploitatie	0	0	0	0	0	0
9. Lasten op balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	0	0	0	0	0	0
10. Lasten ivm transacties met derden niet tlv exploitatie (post 1) of de andere posten en rechtstreeks ten last van de reserves	0	0	0	0	0	0
11. Verkoop effecten						
a. - gaat u effecten verkopen	0	0	0	0	0	0
b. - verwachte boekwinst op exploitatie	0	0	0	0	0	0
12. Berekend EMU-saldo 12 = (1+2+3-4+5+6-7+8-9-10-11)	56.241	-62.269	21.138	37.648	38.420	38.470

2.3 Treasury

Het Streekarchief Midden-Holland is een gemeenschappelijke regeling, waarvan de kosten worden gedragen door de deelnemende gemeenten en de ODMH volgens een verdeelsleutel.

Het treasurybeleid van het Streekarchief Midden-Holland is een voortzetting van het bestaande beleid, zoals vastgelegd in het in oktober 2002 door het algemeen bestuur van het Streekarchief goedgekeurde beleggingsstatuut van de financiële verordening.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet volgens de Wet Fido legt een beperking op aan de omvang van de korte netto schuld van de gemeenschappelijke regeling om grote rentefluctuaties te voorkomen. De toegestane kasgeldlimiet is 8,2% van de begroting. Voor de gemeenschappelijke regeling 8,2% van € 2.131.126 = € 174.752. De kasgeldlimiet wordt dus niet overschreden.

	Gerealiseerd 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Omvang begroting per 1 januari	2.001.857	2.094.382	2.131.126	2.173.350	2.216.418	2.260.349
(1) Toegestane kasgeldlimiet						
- in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
- in bedrag	€ 164.152	€ 171.739	€ 174.752	€ 178.215	€ 181.746	€ 185.349
(2) Omvang vlottende korte schuld						
Opgenomen gelden < 1 jaar	€ 41.975	€ 41.000	€ 41.000	€ 41.000	€ 41.000	€ 41.000
Schuld in rekening-courant						
Gestorte gelden door derden						
Overige gelden niet zijnde vaste schuld	€ 174.163	€ 174.000	€ 174.000	€ 174.000	€ 174.000	€ 174.000
<i>Subtotaal</i>	€ 216.138	€ 215.000	€ 215.000	€ 215.000	€ 215.000	€ 215.000
(3) Vlottende middelen						
Contante gelden in kas	€ 413	€ 300	€ 300	€ 300	€ 300	€ 300
Tegoeden in rekening-courant (inclusief schatkistverrekening)	€ 136.612	€ 42.031	€ 52.529	€ 63.925	€ 83.905	€ 83.905
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	€ 66.379	€ 295.000	€ 295.000	€ 295.000	€ 295.000	€ 295.000
<i>Subtotaal</i>	€ 203.404	€ 337.331	€ 347.829	€ 359.225	€ 379.205	€ 379.205
Toets kasgeldlimiet						
(4) Totaal netto vlottende schuld	-€ 12.733	€ 122.331	€ 132.829	€ 144.225	€ 164.205	€ 164.205
Toegestane kasgeldlimiet	€ 164.152	€ 171.739	€ 174.752	€ 178.215	€ 181.746	€ 185.349
Ruimte	€ 151.419	€ 294.071	€ 307.581	€ 322.439	€ 345.952	€ 349.554

Renterisiconorm

De Wet Fido stelt een norm, waaraan het renterisico van het totaal van de langlopende geldleningen van de gemeenschappelijke regeling moet voldoen. De renterisiconorm is 20% van het begrotingstotaal van het komend jaar, met een minimum van € 2.500.000. Voor de gemeenschappelijke regeling is dit 20% van € 2.131.126 = € 426.225. Derhalve blijft het renterisico voor de gemeenschappelijke regeling onder de norm.

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld in 2024 e.v.

	Gerealiseerd 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
1 Renteherziening	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2 Betaalde aflossingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3 Renterisico (1+2)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Renterisiconorm						
Begrotingstotaal	2.001.857	2.094.382	2.131.126	2.173.350	2.216.418	2.260.349
Het bij min. regeling vastgest. %	20%	20%	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm	400.371	418.876	426.225	434.670	443.284	452.070
Minimum van renterisiconorm	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Toets renterisiconorm						
Renterisiconorm	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Renterisico op vaste schuld	0	0	0	0	0	0
Ruimte(+)/Overschrijding(-)	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000

Uitzettingen

Het beleid van de gemeenschappelijke regeling Streekarchief Midden-Holland is en zal zijn dat het uitzetten van middelen alleen is toegestaan voor uitoefening van de publieke taak. Aan- en verkoop kan uitsluitend geschieden na goedkeuring door het dagelijks bestuur.

2.4 Bedrijfsvoering

2.4.1 Personeel & Organisatie

De personele administratie, salarisadministratie en advisering over personeel en organisatie worden gedaan door het cluster HR van de ODMH. Hiervoor is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten. Er wordt gebruik gemaakt van dezelfde arbodienstverlener *Zorg van de Zaak*.

2.4.2 Financiën

Uitgangspunten begroting 2026

Voor de begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. De financiële kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen van 31 oktober 2024 (zie onder *indexering*)
2. De nota reserves en voorzieningen 2024 – 2027 en de daarbij uitgevoerde risicoanalyse (zie hiervoor onder 2.2. *weerstandvermogen en risicobeheersing*). Hierin is ook de visie verwoord over de wijze waarop de opbouw en aanvulling van reserves geschiedt.
3. Op basis van de businesscase e-depot heeft het Algemeen Bestuur in 2022 gekozen voor een gezamenlijke e-depotvoorziening voor alle deelnemende gemeentes en de ODMH. De businesscase heeft een schatting gemaakt voor de kosten voor de voorziening. Voor de periode vanaf 2024 en dus ook in deze begroting, zijn de kosten opgenomen in de begroting onder het programma Bewaren en Beheren. Om inzicht te kunnen geven aan de deelnemers zijn deze kosten wel apart benoemd in het overzicht Verdeling Bijdragen. Voor de verdeelsleutel is vooralsnog gebruik gemaakt van dezelfde verdeelsleutel als voor de papieren archieven, namelijk op basis van inwoneraantal en opgeslagen meters. Gedurende het project e-depotvoorziening dat tot 2026 zal lopen wordt deze verdeelsleutel indien nodig aangepast aan de digitale situatie.

Indexering en loonkostenontwikkeling

Voor de indexering en loonkostenontwikkeling hanteert het Streekarchief de Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen Hollands Midden. De hierop gebaseerde indexering voor de begroting van het Streekarchief 2026 bedraagt 2,3%, een gewogen gemiddelde uit de percentages voor de loonkosten (2,1%) en materiële kosten (2,7%).

Voor de jaren 2027 t/m 2029 is in de programmabegroting een indexering van 2% toegepast op zowel de inkomsten als de indexgevoelige uitgaven. Uitzondering daarop zijn de dotatie aan de voorziening voor het onderhoud van het Gouwedepot en de huur van de Chocoladefabriek. Hiervoor wordt respectievelijk uitgegaan van een index van 7,5% en 3,5%.

Gemeentelijke bezuinigingsopdracht

In de brief van de FKGR is ook 'Ravijnjaar' 2026 benoemd. Gemiddeld moeten de gemeenten vanaf dat jaar 6% bezuinigen, omdat de algemene uitkering ook met dat percentage daalt. De gemeenten hebben alle gemeenschappelijke regelingen verzocht om te onderzoeken of ook zij 6% kunnen bezuinigen. De bezuinigingsmogelijkheden bij het Streekarchief zijn beperkt. De huidige inhuur kan vervangen worden door een vaste medewerker, de bijdragen voor het leveren van reproducties kunnen iets omhoog. Daarnaast kunnen de onderhoudsverplichtingen aan het Gouwedepot kritisch bekeken worden, waarbij uiteraard het onderhoudsniveau ook bewaakt wordt. Deze maatregelen tezamen resulteren in een bezuiniging van 1,42%.

Inkomsten

Naast de reguliere inkomsten voor de basistaken van het Streekarchief worden inkomsten gegenereerd uit:

- Verhuur van de overcapaciteit van het Gouwedepot aan de gemeente Zoetermeer. Er is een huurovereenkomst afgesloten met de gemeente Zoetermeer in 2016 voor een periode van 20 jaar. Het *Verhuurbeleid Gouwedepot Zuidplas* is hiervoor van toepassing.
- Inkomsten voortkomend uit dienstverleningsovereenkomsten met de gemeente Zoetermeer, met de Omgevingsdienst Midden-Holland en met de Regio Midden-Holland.
- Inkomsten voor het beheren van het e-depot voor de 5 gemeenten en de ODMH.
- Overige inkomsten worden verkregen uit verkopen van producten voortvloeiend uit de programma's in de Chocoladefabriek en verkopen van fotokopieën en fotoreproducties en het leveren van andere diensten.

Inkoop van financiële diensten

Het Streekarchief koopt financiële diensten in bij de Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH).

De volgende werkzaamheden worden verricht: boekhouding, opstellen van de managementrapportages, opstellen begroting en jaarrekening, financieel advies, control en financiële toelichting in de bestuursvergaderingen. De afspraken zijn vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst (DVO).

Wet en regelgeving

Er wordt gewerkt conform de Verordening op de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede voor het financieel beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie van de gemeenschappelijke regeling SAMH (artikel 212 van de Gemeentewet) en de Verordening voor de controle op het financieel beheer en op de inrichting van de financiële organisatie van de regeling SAMH (artikel 213 van de Gemeentewet en het Besluit accountantscontrole gemeenten).

De accountant van het Streekarchief is Wecountancy in Oegstgeest. Ten behoeve van de rechtmatigheidscontrole door de accountant (vastgelegd in artikel 213 gemeentewet en het Besluit Accountantscontrole Provincies en Gemeenten/BAPG) is kaderstelling rechtmatigheid jaarrekening door het algemeen bestuur vastgesteld.

In 2023 zijn vanwege de wetwijziging in de rechtmatigheidsverantwoording diverse interne beleidsstukken geactualiseerd en opnieuw vastgesteld. Dit betreft de Financiële verordening, de Controleverordening, het controleprotocol en het bijbehorende normenkader. Ook is een intern controleplan vastgesteld. De twee laatstgenoemde documenten moeten jaarlijks geactualiseerd worden.

2.4.3 Huisvesting

Het Streekarchief heeft twee locaties: het Gouwedepot (op het bedrijventerrein Gouwepark in de gemeente Zuidplas) en de Chocoladefabriek (aan Klein Amerika in de gemeente Gouda).

Het Gouwedepot voldoet aan alle wettelijke eisen die aan een goede opslag van archief worden gesteld. De archieven zijn daarmee uitstekend geconserveerd. Een deel van de capaciteit van het Gouwedepot, 2000 m², wordt verhuurd aan de gemeente Zoetermeer. Het Streekarchief huurt het pand van de gemeente Gouda en is beheerder van het gebouw namens de andere bewoners, Gemeentearchief Alphen aan den Rijn en de Archeologische collectie van de gemeente Gouda.

De Chocoladefabriek is de voorziening waar de publieksactiviteiten worden uitgeoefend. Met de partners in de Chocoladefabriek wordt jaarlijks een gezamenlijke programmering en communicatie uitgevoerd.

Beide locaties hebben de komende jaren te maken met sterk stijgende kosten voor het gebruik ervan. Bij de Chocoladefabriek vervalt de korting op de huur en voor het Gouwedepot blijken de onderhoudskosten flink te stijgen. Begin 2025 is een nieuwe meerjarenonderhoudsplan (MJOP) opgesteld. Om hieraan te kunnen voldoen is een forse stijging van de jaarlijks dotatie aan de hiervoor gevormde voorziening noodzakelijk. Ook de sterk stijgende energielasten zorgen voor hogere kosten.

2.4.4 Communicatie

Communicatie wordt gedaan via de eigen website, X (Twitter), Facebook, Instagram, jaarverslagen en de maandelijkse nieuwsbrieven. Specifiek voor de programmering in de Historisch OntmoetingsPunten wordt de communicatie in samenwerking met de bibliotheken en historische verenigingen uitgevoerd. Door de bewoners van de Chocoladefabriek wordt het publiek geïnformeerd via de website <https://www.chocoladefabriekgouda.nl> en de regelmatig verschijnende Wikkel.

2.4.5 Informatievoorziening en automatisering

Voor het onderhoud van de hardware en bijbehorende servers heeft het Streekarchief een contract afgesloten met Heycom ICT en de ODMH. Het applicatiebeheer wordt uitgevoerd binnen het Streekarchief en bij het ODMH. Voor de raadpleegomgeving (met onder andere website) en archiefbeheersysteem (waarin alle metadata zijn opgeslagen van de onder het beheer van het streekarchief vallende archieven en collecties) zijn contracten afgesloten met Virtec Memorix. Voor het e-depot is een contract gesloten leverancier Preservica.

2.5 Openbaarheid

Op 1 mei 2023 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. Deze wet verplicht bestuursorganen om op termijn verschillende categorieën documenten uit eigen beweging openbaar te maken (actieve openbaarmakingsplicht). In de jaarlijkse verantwoording moet verslag worden gedaan van de uitvoering van de Woo. Het SAMH heeft als volgt invulling gegeven aan de verplichtingen uit de Woo. De verplichte informatiecategorieën zijn openbaar gemaakt via de website en/of via de Woo-index waarop het streekarchief sinds 2024 ook is aangesloten.

3. Financiële begroting van Baten en Lasten 2026

3.1 Begroting van baten en lasten (x € 1)

Omschrijving	Realisatie 2024			Begroting 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Baten en lasten						
In bewaring nemen	31.015	-147.343	-116.328	34.170	-147.819	-113.649
Bewaren en beheren	815.484	-964.578	-149.093	872.096	-1.013.456	-141.360
Ontsluiten/beschikbaar stellen	411.988	-594.556	-182.568	440.995	-643.565	-202.570
Educatie, advisering en toezicht	212.078	-274.250	-62.172	198.418	-272.105	-73.687
Overhead	531.291	-1	531.291	548.704	-	548.704
Treasury	-	-26.981	-26.981	-	-10.000	-10.000
Totaal baten en lasten	2.001.857	-2.007.708	-5.851	2.094.382	-2.086.945	7.438
Mutaties reserves						
Overhead	-	-7.859	-7.859	-	-7.438	-7.438
Totaal mutaties reserves	-	-7.859	-7.859	-	-7.438	-7.438
Resultaat	2.001.857	-2.015.567	-13.710	2.094.382	-2.094.382	-

Omschrijving	Begroting 2026			Begroting 2027		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Baten en lasten						
In bewaring nemen	32.663	-156.318	-123.655	33.132	-159.445	-126.313
Bewaren en beheren	876.598	-1.032.034	-155.436	891.879	-1.052.675	-160.796
Ontsluiten/beschikbaar stellen	433.911	-649.461	-215.550	440.035	-662.450	-222.415
Educatie, advisering en toezicht	198.779	-273.358	-74.579	201.632	-278.825	-77.193
Overhead	589.175	-	589.175	606.671	-	606.671
Treasury	-	-14.000	-14.000	-	-14.000	-14.000
Totaal baten en lasten	2.131.126	-2.125.171	5.955	2.173.350	-2.167.395	5.955
Mutaties reserves						
Overhead	-	-5.955	-5.955	-	-5.955	-5.955
Totaal mutaties reserves	-	-5.955	-5.955	-	-5.955	-5.955
Resultaat	2.131.126	-2.131.126	-	2.173.350	-2.173.350	-

Omschrijving	Begroting 2028			Begroting 2029		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Baten en lasten						
In bewaring nemen	33.957	-162.634	-128.677	34.521	-165.887	-131.366
Bewaren en beheren	904.245	-1.073.728	-169.483	923.986	-1.095.203	-171.217
Ontsluiten/beschikbaar stellen	451.158	-675.699	-224.541	458.600	-689.213	-230.613
Educatie, advisering en toezicht	206.653	-284.402	-77.749	210.082	-290.090	-80.008
Overhead	620.405	-	620.405	633.159	-	633.159
Treasury	-	-14.000	-14.000	-	-14.000	-14.000
Totaal baten en lasten	2.216.418	-2.210.463	5.955	2.260.349	-2.254.394	5.955
Mutaties reserves						
Overhead	-	-5.955	-5.955	-	-5.955	-5.955
Totaal mutaties reserves	-	-5.955	-5.955	-	-5.955	-5.955
Resultaat	2.216.418	-2.216.418	-	2.260.349	-2.260.349	-

In dit overzicht zijn opbrengsten met een minteken weergegeven.

3.2 Overzicht reserves en voorzieningen (€)

Naam reserve/voorziening	2025	2026	2027	2028	2029
Egalisatiereserve					
Stand per 1 januari	131.083	131.083	131.083	131.083	131.083
Vermeerderingen	-	-	-	-	-
Verminderingen					
Stand per 31 december	131.083	131.083	131.083	131.083	131.083
<u>Bestemmingsreserves</u>					
Nieuwbouw depot *					
Stand per 1 januari	175.840	168.402	162.447	156.492	150.537
Vermeerderingen					
Verminderingen	7.438	5.955	5.955	5.955	5.955
Stand per 31 december	168.402	162.447	156.492	150.537	144.582
<u>Voorzieningen</u>					
Gebruikersonderhoud					
Stand per 1 januari	108.810	112.518	129.576	120.645	140.358
Vermeerderingen	16.222	17.439	18.747	20.153	21.664
Verminderingen	12.513	381	27.677	440	12.622
Stand per 31 december	112.518	129.576	120.645	140.358	149.401
Totaal	412.003	423.106	408.221	421.979	425.066

* Dient ter dekking van afschrijvingslasten inrichting Gouwedepot.

3.3 Verdeling bijdragen 2026

Organisatie	Verdeelsleutels		Bijdragen 2026				
	1	2	Personeels- kosten (€)	Overige kosten (€)	Kosten e-depot (€)	Extra bijdragen (€)	Totale bijdragen (€)
	Inwoners per 1-1-2025	Aantal m ¹ per 1-1-2025					
Verdeelsleutel			1	2	1 en 2		
Gouda	75.758	4.489	339.639	273.317	99.343	1.700	713.999
Krimpen aan den IJssel	29.626	543	132.820	33.061	26.885	2.500	195.265
Krimpenerwaard	57.785	2.794	259.062	170.115	69.557	3.900	502.635
Waddinxveen	34.000	706	152.429	42.985	31.671	400	227.486
Zuidplas	47.843	1.287	214.490	78.360	47.463	-	340.313
ODMH	-	-			2.000	750	2.750
RMH	-	-				3.000	3.000
Totaal baten en lasten	245.012	9.819	1.098.440	597.839	276.919	12.250	1.985.448

De extra bijdragen voor het jaar 2026 zijn ramingen voor additionele dienstverlening in de vorm van:

- Opslag van niet-overgebracht archief voor de gemeente Gouda ad € 500;
- Opslag van niet-overgebracht archief voor de gemeente Krimpen a/d IJssel ad € 2.000;
- Opslag van niet-overgebracht archief voor de gemeente Krimpenerwaard ad € 900;
- Naamgevingscommissie voor de gemeente Waddinxveen ad € 400;
- Naamgevingscommissie voor de gemeente Gouda ad € 700;
- Historisch Ontmoetingspunten, uren werkgroep voor de gemeente Krimpenerwaard ad € 3.000;
- Web-archief Gouda ad € 500;
- Web-archief Krimpen aan den IJssel ad € 500.