Waterlands Archief

Aan de colleges van Burgemeester & Wethouders
van de aan het Waterlands Archief deelnemende
gemeenten

Onderwerp	Financiële aangelegenheden
Contactpersoon	R.W.M. Bisscheroux
Uw kenmerk	-
Antwoordopuwbriefvan	-
Bijlage(n)	4

Purmerend, 24 april 2024

Geacht College,

Jaarstukken 2023 inclusief controleverklaring van de accountant

Bijgevoegd treft u ter informatie de Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2023 van het Waterlands Archief inclusief controleverklaring van de accountant aan. De accountant Omnyacc heeft de jaarrekening 2023 positief beoordeeld.

De jaarrekening 2023 is verder afgesloten met een positief saldo van €6.617,-. Dit saldo is toegevoegd aan de Algemene reserve.

Gewijzigde begroting 2024

De prognose van baten en lasten 2024 laat enkele verschuivingen zien ten opzichte van de vastgestelde begroting 2024. Via een begrotingswijziging worden de verschuivingen vastgelegd in een gewijzigde begroting 2024.

Toelichting:
De prognose van baten en lasten 2024 laat enkele verschuivingen zien ten opzichte van de vastgestelde begroting 2024. Dit heeft geleid tot een gewijzigde begroting van baten en lasten. De specificatie geeft inzage in de wijzigingen. De belangrijkste zijn:

- Onder personeelskosten zijn er hogere bruto salarissen vanwege de CAO en een ontbrekende 1FTE vacatureruimte in de oorspronkelijke Begroting 2024,
- De gemeentelijke bijdragen zijn verhoogd vanwege ondersteuning bedrijfsvoering gemeente Purmerend en (met name) de onvoorziene stijging salariskosten. Conform het in 2023 door het bestuur genomen besluit Ondersteuning bedrijfsvoering Waterlands Archief zijn de kosten van de gemeente Purmerend aanvullend €60.000,- structureel vanaf 01-01-2024.

Wielingenstraat 75
1441 ZN Purmerend

0299 411 530
info@waterlandsarchief.nl
waterlandsarchief.nl

/WaterlandsArchief
@WaterlArchief

Binnen de begroting zijn besparingen gevonden, maar het is niet mogelijk om het gehele tekort te dekken. Het resterende tekort van € 82.500 wordt gedekt door een verhoging van de gemeentelijke bijdragen.

Door een update in de planning digitalisering bouwvergunningen is er verder sprake van enkele verschuivingen van uitvoeringsjaren en daarmee ook een verschuiving in de kosten in het jaar 2024 wat leidt tot wijzigingen in de dotaties en onttrekkingen aan/uit de reserve digitalisering bouwvergunningen

Kadernota 2025-2028

De Kadernota geeft u inzicht in de te verwachten ontwikkelingen. Het Waterlands Archief is zich bewust van de financiële uitdagingen waar de deelnemende gemeenten de komende jaren voor staan. Echter zien wij dat vrijwel alle kosten van het Waterlands Archief nauwelijks beïnvloedbaar zijn (personeelskosten, kapitaallasten en huisvestingskosten).

Voor de begroting 2026 maakt het bestuur eventuele keuzes in de uitvoering van de wettelijke taken die het Archief uitvoert (op basis van de nieuwe Archiefwet 2026). Hierbij valt te denken aan:

- Samenwerking met de Bibliotheek Waterland, andere culturele instellingen in de gemeente Waterland en het Gemeentearchief Zaanstad,
- Aanvullende financiële bronnen voor bijzondere activiteiten,
- Kritische invulling van vrijvallende formatie.

In het Uitvoeringsplan 2026-2029, dat u nog dit jaar conform de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling wordt aangeboden, wordt het voorgaande verder uitgewerkt en financieel onderbouwd.

Concept Begroting 2025

Bijgevoegd treft u de ontwerpbegroting 2025 van het Waterlands Archief aan. De Begroting 2025 is gebaseerd op het Uitvoeringsplan 2022-2025, de Kadernota 2025-2028 en de Gewijzigde begroting 2024.

Voor wat betreft de gemeentelijke bijdragen hebben wij hierbij de gebruikelijke berekeningswijze gehanteerd: uitgangspunt zijn de laatste cijfers voor 2024 van de decemberraming 2023 van het CPB.

Verdere procedure

Wij verzoeken u de gewijzigde begroting, de kadernota en de ontwerpbegroting ook voor te leggen aan de raad van uw gemeente. Alvorens het bestuur van het Waterlands Archief de begroting vaststelt, worden de raden van de deelnemende gemeenten namelijk in staat gesteld om hun zienswijze inzake de begroting aan het bestuur van het Waterlands Archief kenbaar te maken.

Hoogachtend,

Het bestuur van het Waterlands Archief,

de secretaris,	de voorzitter,
R.W.M. Bisscheroux	E. van Selm