Waterlands Archief

Begroting 2025

Vastgesteld door het bestuur op … …… 2024

de secretaris,

R.W.M. Bisscheroux

de voorzitter,

E. van Selm

Waterlands Archief

Gemeenschappelijke regeling van de gemeenten:

- Edam-Volendam
- Landsmeer
- Purmerend
- Waterland
- Wormerland

Inhoud

Programma 2025 4
Inleiding 4
Taakuitvoering 5
Organisatie 7
Samenwerking 8
Paragrafen 9
§ Lokale heffingen 9
§ Weerstandsvermogen en risicobeheersing 9
§ Onderhoud kapitaalgoederen 10
§ Financiering 11
§ Bedrijfsvoering 11
§ Verbonden partijen 11
§ Grondbeleid 11
Begroting 2025 12
Overzicht van baten en lasten 12
Toelichting op het overzicht van baten en lasten 13
Meerjarenraming van baten en lasten 16
Overzicht incidentele baten en lasten 17
Geprognotiseerde balans 2025-2028 18
Staat van reserves en voorzieningen 20
Meerjarenraming reserves en voorzieningen 21
Gemeentelijke bijdragen 2025 22
Meerjarenraming gemeentelijke bijdragen 23

Programma 2025

Inleiding

Eind 2020 is het Uitvoeringsplan 2022-2025 *Van archiefbewaarplaats naar informatieknooppunt* door het bestuur van het Waterlands Archief vastgesteld. Het Waterlands Archief is op weg een knooppunt te worden in toezicht op, beheer van en toegang tot informatie. In het uitvoeringsplan zijn specifiek een aantal doelen benoemd. De relevante doelen zijn hieronder duidelijk herkenbaar weergegeven met daarbij de ambities voor 2025. Het jaar 2025 is het vierde en laatste uitvoeringsjaar van dit plan.

Ieder jaar worden thema's gekozen waaraan speciale aandacht wordt besteed. In 2025 zijn dat:

100 jaar Zuiderzeesteunwet

Het afsluiten en droogmaken van de Zuiderzee ging ten koste van de visserij op de Zuiderzee. Veel mensen raakten hun baan kwijt en moesten voor hun inkomen gebruik maken van de Zuiderzeesteunwet. De Zuiderzeesteunwet was erop gericht degenen die afhankelijk waren van de Zuiderzeevisserij met diverse maatregelen aan ander werk en dus aan een eigen inkomen te helpen. Alleen als het allemaal echt niet wilde lukken was er als vangnet een geldelijke tegemoetkoming. Alle dossiers van de Uitvoering Zuiderzeesteunwet (1925-1975) zijn bewaard gebleven bij het Flevolands Archief. Het Flevolands Archief heeft het initiatief genomen om samen met het Waterlands Archief en West-Fries Archief een programma te maken in 2025.

80 jaar bevrijding

In 2025 is het 80 jaar geleden dat Waterland is bevrijd. Omdat de herdenking daarvan in 2020 niet geheel heeft kunnen plaatsvinden vanwege Corona verwachten we dat er in 2025 weer veel aandacht zal zijn hiervoor. Waar mogelijk ondersteunt het Waterlands Archief initiatieven.

Maand van de Geschiedenis

Oktober is de Maand van de Geschiedenis, het grootste geschiedenisevenement van Nederland. Samen met vele partnerorganisaties en honderden culturele instellingen, boekhandels en bibliotheken brengen we geschiedenis onder de aandacht bij miljoenen Nederlanders. Het thema van 2025 is nog niet bekend.

Uitvoering van de (project)-activiteiten doet het Waterlands Archief samen met de gemeenten, de Bibliotheek Waterland, Cultuurhuis Wherelant, musea en historische verenigingen, het hoogheemraadschap, en dergelijke. Waar mogelijk wordt aangesloten bij bestaande activiteiten van de gemeenten en andere organisaties.

Taakuitvoering

De belangrijkste taken van het Waterlands Archief zijn het duurzaam beheren en beschikbaar stellen van procesgebonden overheidsinformatie die als zodanig is gewaardeerd. Deze wettelijke taken van de deelnemende gemeenten zijn gedelegeerd aan het Waterlands Archief en vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling. Daaruit vloeien de volgende kerntaken voort: publiek, beheer en toezicht. Naast deze primaire taken, worden secundaire taken uitgevoerd gericht op het goed laten functioneren van de organisatie zoals bedrijfsvoering, automatisering en facilitaire zaken. De genoemde taken worden hieronder verder toegelicht.

Publiek – van studiezaal naar ontmoetingspunt

De publieke taak van het Archief komt voort uit de Archiefwet, die overheidsorganisaties oplegt om archieven publiek toegankelijk te maken. Deze taak wordt breed ingevuld: met de studiezaal, door (genealogische) bronnen aan te bieden via de website en door educatieve projecten. De maatschappelijke functies die hieraan gekoppeld zijn: *collectief geheugen* en *betrouwbare informatiebron*. Door een aantal ontwikkelingen verandert de invulling van de publieke taak. Studiezalen van Archieven zijn steeds minder vaak hele dagen geopend. Op afspraak werken lijkt ook het model voor de toekomst te zijn.

In het Uitvoeringsplan 2022-2025 zijn specifiek een aantal doelen benoemd:

De traditionele studiezaal geschikt maken als ontmoetingspunt voor onze bezoekers

Uitgangspunt is dat de studiezaal naast de huidige functie ook gaat functioneren als ontmoetingspunt voor de bezoekers. In 2023 is de studiezaal verbouwd en heringericht als multifunctionele ruimte voor deze activiteiten.

Organiseren van cursussen, workshops, lezingen, evenementen en exposities

De nieuwe studiezaal fungeert in 2025 als ontmoetingspunt. Te denken valt aan: rondleidingen, thema activiteiten, cursussen, lezingen, evenementen en exposities. Dit in samenwerking met andere culturele instellingen zoals de Openbare Bibliotheek Waterland, Cultuurhuis Wherelant, de Vrije Academie en De Volksuniversiteit. We richten ons daarbij op de toenemende groep 65+ers, scholieren en hoger opgeleiden in het algemeen. Welke (persoonlijke) herinneringen hebben zij aan hun familie en regio?

Website (digitale studiezaal), waterlandopdekaart.nl en social media verder ontwikkelen

Een digitale studiezaal is de website van het Waterlands Archief waar alle zoekingangen en hulpmiddelen daarbij op een heldere en gebruiksvriendelijke manier worden aangeboden. In 2022 is de nieuwe website www.waterlandsarchief.nl live gegaan met verschillende zoekingangen. In 2022 is eveneens de website www.geschiedenislokaalwaterland.nl geheel vernieuwd. Ook in 2025 bouwen we onze social media kanalen – Twitter, Facebook, YouTube, Instagram en LinkedIn – verder uit. Twitter wordt waarschijnlijk vervangen door Threads.

Jaarlijkse publieksdag voor interactie met het (levende) verleden organiseren

Het Waterlands Archief blijft publieksactiviteiten organiseren in eigen huis en op locatie in de deelnemende gemeenten. De jaarlijkse publieksdag is bij uitstek het moment waarop het publiek in interactie is met het (levende) verleden. In de maand van de geschiedenis (oktober 2025) vindt de publieksdag plaats.

Bij de gemeenten educatieve programma's, exposities en boekpresentaties organiseren

Bij de gemeenten is het WA aanwezig met educatieve programma's, exposities en boekpresentaties. Een van de mogelijkheden is de website waterlandopdekaart.nl verder ontwikkelen met thema's en wandelroutes. Daarnaast geeft het Waterlands Archief regelmatig publicaties uit over historische onderwerpen.

Publiceren van (wetenschappelijk) verantwoorde toegangen tot historische collecties

Waar nodig worden in 2025 voor historische onderzoekers handleidingen en broncommentaren ontwikkeld.

Meewerken aan een open overheid, open overheidsdata en gebruik van Linked Open Data

De basis voor de Woo (Wet open overheid) is goed informatiebeheer en daarmee sluit de Woo aan op de (nieuwe) Archiefwet. Door linked open data (LOD) als techniek toe te passen wordt een belangrijke stap gezet om de data straks geautomatiseerd op te vragen en aan elkaar te koppelen.

Beheer – van bewaarplaats naar knooppunt

Archief dat niet beschikbaar is, bestaat in de ogen van de bezoeker niet. Daarom is het belangrijk dat alle archieven minimaal op het niveau van plaatsingslijst toegankelijk zijn. Inmiddels zijn alle overheidsarchieven toegankelijk door middel van een inventaris. De inspanning zal de komende jaren dan ook gericht zijn op het toegankelijk maken van de archieven van particulieren en instellingen zoals de uitgebreide archieven van de waterschappen (HHNK). Daarnaast wordt verder gewerkt aan een moderne en robuuste infrastructuur voor duurzaam toegankelijke digitale archieven.

In het Uitvoeringsplan 2022-2025 zijn specifiek een aantal doelen benoemd:

Digitaliseren en toegankelijk maken van de bouwarchieven van alle aangesloten gemeenten

In 2025 wordt de digitalisering en het toegankelijk maken van de bouwarchieven van alle aangesloten gemeenten voortgezet. Hierbij zal de focus met name liggen op het verder ontsluiten van de gedigitaliseerde archieven via www.waterlandsarchief.nl. Onderzocht wordt of het vanaf 2025 mogelijk is om andere veel opgevraagde archieven zoals het notarieel archief en militieregisters met eigen apparatuur zelf te digitaliseren.

E-depot (diensten) koppelen aan bestaande en nieuwe applicaties van de gemeenten

Naast het opnemen van gedigitaliseerde (bouw)archieven zal onderzocht worden of het mogelijk en haalbaar is om het E-depot te gaan koppelen aan bestaande en nieuwe applicaties van de gemeenten zoals bijvoorbeeld een Document Management Systeem (DMS) zodat er 'vanaf de bron' kan worden gearchiveerd.

Restauratie van fysieke archieven uitvoeren op basis van een restauratieplan

Om de achterstand in de restauratie van fysieke archieven in beeld te krijgen zijn bij de bewerking van archieven registraties gemaakt van schade. Vervolgens is een restauratieplan opgesteld met prioriteiten. Vanaf 2023 wordt systematisch gewerkt aan het restaureren van de schade. Naar verwachting is dit in 2025 afgerond.

Acquisitie van zogenaamde 'hotspots' op basis van een acquisitieplan

Acquisitie van particuliere archieven gebeurt op basis van het nieuwe acquisitieplan en de Handreiking waardering en selectie. Actieve acquisitie van zogenaamde 'hotspots' wordt hier een onderdeel van. Het Waterlands Archief acquireert actief op basis van één hotspotlijst voor de gehele regio Waterland.

Toezicht – van inspectie naar advies

Het Waterlands Archief legt de nadruk op advies vooraf in plaats van inspectie achteraf. Zo wordt vroegtijdig het advies van het Waterlands Archief ingewonnen bij de aanschaf en inrichting van systemen. Als gevolg van de nieuwe positionering komen gemeenten vaker proactief met vragen bij het Waterlands Archief. Deze koers wordt voortgezet.

In het Uitvoeringsplan 2022-2025 zijn specifiek een aantal doelen benoemd:

Advies en (scherper) toezicht bij het inrichten van archivering aan het begin van een proces

Ten gevolge van nieuwe wetgeving (Woo en nieuwe Archiefwet) zal advies en toezicht nodig zijn bij het inrichten van archivering aan het begin van een proces. Voor de adviesfunctie blijft adviseren over het ontwerpen van digitaal informatiebeheer aan de voorkant (archivering by design) het meest belangrijk.

Een keer per twee jaar uitvoeren van een KPI-inspectie of een voortgangsgesprek voeren

In 2025 zijn inspecties gepland van de gemeenten Purmerend, Wormerland en Landsmeer. Tussengesprekken worden gevoerd met Edam-Volendam en Waterland.

Waar nodig uitvoeren van een integrale inspectie, thema-onderzoek of RODIN-audit

Voor 2025 zijn nog geen integrale inspectie, thema-onderzoek of RODIN-audit voorzien.

Standaardiseren en verder professionaliseren van het expertisecentrum

Specifiek wordt in 2025 geadviseerd over de Woo, de nieuwe Archiefwet en de Omgevingswet (met bijzondere aandacht voor ruimtelijke plannen).

Initiëren van en deelnemen aan Strategisch Informatie Overleg (SIO) bij gemeenten

Daarnaast worden de gemeenten ondersteund bij het inrichten van een Strategisch Informatieoverleg (SIO) en het aanwijzen van ‘hotspots’. Zie ook het onderdeel Acquisitie.

Organisatie

Het Waterlands Archief is op weg een knooppunt te worden in toezicht op, beheer van en toegang tot informatie. Dit betekent ook dat we meebewegen op de ontwikkelingen bij de gemeenten en in de regio. Dat vraagt om een wendbare organisatie die werkt in projecten. De beweging is: van een lijnorganisatie naar een projectorganisatie. Niet al het werk wordt in projectvorm uitgevoerd, veel werkzaamheden worden dag voor dag uitgevoerd.

In het Uitvoeringsplan 2022-2025 zijn specifiek een aantal doelen benoemd:

Invoering werken met project- en programmamanagement

Naast de lijnorganisatie komt er een projectorganisatie met bijbehorend project- en programmamanagement. Twee medewerkers voeren inmiddels de functie Projectleider uit. Werkzaamheden worden waar mogelijk projectmatig opgepakt op basis van een projectplan.

Medewerkers ontwikkelen de kerncompetenties van het Waterlands Archief

Een van de kerncompetenties, samenwerken - bijdragen aan het gezamenlijk resultaat door afstemming met anderen, zal door project- en programmamanagement ontwikkeld worden.

Vrijkomende FTE’s vanwege pensionering – intern – invullen

In 2025 komt één functie vrij. Deze zal enigszins gewijzigd opnieuw worden ingevuld.

Samenwerking

Een belangrijke ontwikkeling is het onderzoek naar de samenwerking met een aan de GR deelnemende gemeente voor uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken. De samenwerking met historische verenigingen, onderwijsinstellingen, musea en bibliotheken wordt voortgezet.

In het Uitvoeringsplan 2022-2025 zijn specifiek een aantal doelen benoemd:

Onderzoek samenwerking vanwege bedrijfsvoeringstaken

Met de Gemeente Purmerend wordt verder samengewerkt op het gebied van uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken.

Ontwikkelen tot een centraal coördinatiepunt voor de historische verenigingen

Voor de historische verenigingen is het Waterlands Archief ook in 2025 een centraal coördinatiepunt. Daarnaast blijft het Waterlands Archief zich inzetten op het met de verenigingen ontwikkelen van diensten voor ons gezamenlijk publiek.

Voor de onderwijsinstellingen programma's digitaal aanbieden

Voor de onderwijsinstellingen gaat het WA in 2025 weer programma's digitaal aanbieden en inspelen op het feit dat scholen steeds vaker thematisch en vakoverstijgend werken in de klas.

Samen met de Bibliotheek Waterland het nieuwe aanbod voor het basisonderwijs verzorgen

De samenwerking met Bibliotheek Waterland wordt in 2025 gecontinueerd, maar bij de keuze voor meer digitaal aanbod verandert die samenwerking.

Wat kost het?

Programma Waterlands Archief

Lasten	€ 1.824.800
Mutaties reserves	€ 0
Baten	€ 135.500
Gemeentelijke bijdragen	€ 1.689.300

Programma Digitalisering Bouwvergunn.

Lasten	€ 88.359
Mutaties reserves	€ 43.862
Baten	€ 0
Gemeentelijke bijdragen	€ 44.862

De lasten en baten van de programma's en de overige geldstromen, zoals investeringen en de mutaties in de reserves worden toegelicht in het hiernavolgende financiële deel van deze begroting.

De bijdragen van de deelnemende gemeenten worden toegelicht in de meerjarenraming.

Paragrafen

Artikel 26 BBV schrijft voor dat in het jaarverslag dezelfde paragrafen opgenomen moeten worden als die in de begroting opgenomen zijn. In dit hoofdstuk geven wij het kader aan waaraan de paragrafen minimaal dienen te voldoen.

Op deze plaats besteden we aandacht aan de volgende (verplichte) paragrafen.

§ Lokale heffingen

Deze paragraaf is niet op het WA van toepassing.

§ Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De paragraaf weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de rekening is. Dit is van belang wanneer zich een financiële tegenvaller voordoet.

Het WA beschikt over een algemene reserve en een tweetal bestemmingsreserves. Met deze reserves is het WA nu zelfstandig in staat is om een enkele tegenvaller op te kunnen vangen.

Naast de algemene reserve heeft het WA nog een post “onvoorzien”. Deze valt ook onder het weerstandsvermogen.

Conform art. 11 BBV moeten ook risico’s genoemd worden. Ten tijde van het opstellen van deze begroting is voor het eerst sprake van een liquiditeitstekort en is een externe lening noodzakelijk om gedurende het jaar over voldoende middelen te beschikken om de lopende exploitatiekosten te kunnen voldoen.

De geschatte beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt op 01-01-2025 € 78.909 bestaande uit de algemene reserve (€ 68.909 en de post onvoorzien € 10.000).

Kengetallen

Een deugdelijke en transparante jaarrekening is in het belang van de horizontale controle door de provinciale staten en de raad op de financiële positie van gemeenschappelijke regelingen. Het opnemen van kengetallen in de begroting past in het streven naar meer transparantie en omdat daarmee wordt beoogd provinciale staten en de deelnemende gemeenten in staat te stellen gemakkelijker inzicht te krijgen in de financiële positie en over de baten en de lasten van de gemeenschappelijke regelingen. De kengetallen vormen een verbinding tussen de verschillende aspecten die de deelnemende gemeenten en provinciale staten in hun beoordeling van de financiële positie moeten betrekken om daar een verantwoord oordeel over te kunnen geven.

De kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeenschappelijke regeling beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid. Voor de beoordeling van de financiële positie is het belangrijk dat zowel naar de balans als naar de exploitatie wordt gekeken. In de kengetallen structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit komt tot uitdrukking of een gemeenschappelijke regeling over voldoende structurele baten beschikt, en welke mogelijkheid er is om de structurele baten op korte termijn te vergroten. De kengetallen netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio hebben betrekking op de balans.

Hieronder wordt per kengetal weergeven welke verhouding wordt uitgedrukt.

- Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

- Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

- Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en lasten en deze worden vergeleken met de totale baten.

Omschrijving	begroting 2025
Netto schuldquote	16,42%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	16,42%
Solvabiliteitsratio	21,04%
Structurele exploitatieruimte	7,43%
Grondexploitatie	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.

§ Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen zijn goederen waarvoor investeringen nodig zijn. Het onderhouden van kapitaalgoederen is van groot belang voor het zo optimaal mogelijk functioneren en de levensduur van de goederen.

Het WA beschikt over kapitaalgoederen zoals archiefstellingen, inventaris en automatiseringsapparatuur. Per 31 december 2025 bedraagt de boekwaarde naar verwachting € 383.476.

§ Financiering

Treasury is het sturen en beheersen, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Meer concreet gaat het om financiering van het beleid tegen zo gunstig mogelijke voorwaarden en het afdekken van rente en kredietrisico's. De treasurywerkzaamheden binnen het WA worden uitgevoerd binnen de financiële kaders van de Wet Fido waarbij prudent beheer een basisvoorwaarde is.

De exploitatie van het WA wordt bijna volledig gefinancierd met de jaarlijkse bijdragen van de deelnemende gemeenten en beperkt met eigen middelen (reserves en voorzieningen).

Tweemaal per jaar ontvangt het WA als voorschot 50% van de in de jaarbegroting vastgestelde bijdragen. Een eventuele tijdelijke liquiditeitsbehoefte wordt ingevuld via een kortlopende schuld bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), via rekening-courant en/of kasgeld-leningen.

Het financieringsbeleid is erop gericht dat het WA geen risicovolle transacties verricht. Het WA dient binnen de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm te blijven.

Uit hoofde van de Wet financiering decentrale overheden (Fido) zijn grenzen gesteld aan de kasgeldlimiet (gelimiteerd tot maximaal 8,2% van het begrotingstotaal) en de rente-risiconorm (dient binnen 20% van het begrotingstotaal te blijven met een minimumbedrag van € 2.500.000 vastgesteld bij ministeriële regeling).

§ Bedrijfsvoering

De uitvoering van de taken van het WA worden hoofdzakelijk verricht door de eigen werk-nemers. Voor enkele (ondersteunende) taken worden externe krachten ingehuurd.

De vaste formatie wordt in 2025 geraamd op 11,67 fte verdeeld over 16 medewerkers.

§ Verbonden partijen

Verbonden partijen zijn die partijen waarmee het WA een bestuurlijke relatie heeft én waarin het een financieel belang heeft. Het WA kent momenteel geen verbonden partijen.

§ Grondbeleid

Deze paragraaf is niet op het WA van toepassing.

Begroting 2025

Overzicht van baten en lasten

Waterlands Archief	2023 realisatie	2024 gew. begroting	2025 begroting
Personeelskosten	€ 1.015.419	€ 1.165.630	€ 1.185.000
Kapitaallasten	€ 75.811	€ 108.380	€ 118.300
Huisvestingskosten	€ 271.362	€ 285.700	€ 289.600
Administratiekosten	€ 49.591	€ 55.660	€ 56.800
Subsidies en bijdragen	€ -	€ -	€ -
Specifieke kosten	€ 115.483	€ 126.960	€ 127.500
Bestuurskosten	€ 58	€ 100	€ 100
Bureau- en algemene kosten	€ 33.791	€ 36.660	€ 37.500
Onvoorziene uitgaven	€ -	€ 9.000	€ 10.000
Totaal kosten	€ 1.561.515	€ 1.788.090	€ 1.824.800
Gemeentelijke bijdragen	€ 1.446.242	€ 1.653.060	€ 1.689.300
Leges	€ -	€ -	€ -
Renten	€ 20.318	€ 25.260	€ 23.800
Specifieke inkomsten	€ 101.523	€ 105.700	€ 107.500
Subsidies en bijdragen	€ -	€ -	€ -
Overige inkomsten	€ 5.049	€ 4.070	€ 4.200
Totaal baten	€ 1.573.132	€ 1.788.090	€ 1.824.800
Dotatie/onttrekking reserves	€ (5.000)	€ -	€ -
Resultaat	€ 6.617	€ -	€ -

Digitalisering Bouwvergunn.	2023 realisatie	2024 gew. begroting	2025 begroting
Specifieke kosten	€ 180.269	€ 203.794	€ 88.359
Totaal kosten	€ 180.269	€ 203.794	€ 88.359
Gem.bijdr. digitalisering bouwv.	€ 38.389	€ 168.133	€ 44.862
Totaal baten	€ 38.389	€ 168.133	€ 44.862
Dotatie/onttrekking reserves	€ 141.880	€ 35.661	€ 43.497
Resultaat	€ -	€ -	€ -

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Personeelskosten

De vaste formatie wordt in 2025 geraamd op 11,67 fte verdeeld over 16 medewerkers. De periodieke verhogingen zijn doorgerekend. In 2025 gaat één medewerker met pensioen. Zijn functie wordt opnieuw ingevuld. Dat zal rond de jaarovergang 2024-2025 zijn. Er worden geen andere mutaties in het personeelsbestand verwacht. Er is gerekend met de schalen volgens de CAO SGO vanaf oktober 2024. De medewerker digitalisering drukt in 2025 voor twee (van de vier) dagen per week op de reguliere personeelskosten en voor de andere helft op het programma digitalisering bouwvergunningen.

Kapitaallasten

De kapitaallasten bestaan uit de afschrijving en de rente interne financiering. Na de investering in ICT die in 2021 plaatsvond, de herinrichting van de studiezaal in 2022/2023 en de renovatie van de kantoorverdiepingen in 2024 is voor 2025 uitsluitend een investering in een boekscanner gepland.

De kapitaallasten over 2025 zijn als volgt opgebouwd:

	boekwaarde 01-01-2025	investeringen 2025	afschrijving 2025	boekwaarde 31-12-2025	rente 2025	kapitaallasten 2025
immateriële activa:	12.017,98	-	6.536,03	5.481,95	600,90	7.136,93
automatisering:	80.855,20	29.947,50	38.738,13	72.064,57	4.042,76	42.780,89
arichiefstellingen:	-	-	-	-	-	-
inventaris:	14.591,13	-	4.795,71	9.795,43	729,56	5.525,26
huurdersbelang/inrichting:	336.101,74	-	39.967,42	296.134,32	16.805,09	56.772,51
	443.566,06	29.947,50	90.037,29	383.476,27	22.178,30	112.215,59

Huisvestingskosten

De kosten voor de huisvesting worden ongeveer gelijk geschat aan de kosten voor 2024 met toepassing van indexering. De erfpacht wordt volgens afspraak niet geïndexeerd.

Administratiekosten

Tot deze kostengroep worden de accountantskosten gerekend en de kosten met betrekking tot automatisering, internet en dergelijke. Ten opzichte van de gewijzigde begroting 2024 worden geen veranderingen verwacht. Wel is rekening gehouden met prijsverhogingen.

Specifieke kosten

Onder de specifieke kosten zijn de verwachte uitgaven opgenomen voor activiteiten, voorlichting, educatie, aankopen en/of restaureren van historische stukken, archiefbehoeften en archiefvernietiging. Ook de kosten voor het e-depot, digitalisering en tentoonstellingen zijn hieronder opgenomen.

Bestuurskosten

Er worden nauwelijks uitgaven verwacht.

Bureau- en algemene kosten

Hieronder vallen kosten voor kantoor, porti, telefoon, reproductie, abonnementen en verzekeringen. Door indexatie zijn de geraamde kosten in totaliteit hoger dan het jaar ervoor.

Gemeentelijke bijdragen

Het bedrag bestaat uit een structurele bijdrage aan de GR.

Leges

Op de post leges wordt niets verwacht.

Renten

Na jaren waarin geen rente meer vergoed werd over banktegoeden, worden er nu weer rentebaten verwacht. Naast de rente van de bank, wordt op deze post ook de rente op de interne financiering van de vaste activa geraamd.

Specifieke inkomsten

Het betreft hier bijvoorbeeld inkomsten uit van de studiezaal en van door het WA georganiseerde cursussen. Veruit het grootste deel betreft te ontvangen vergoedingen voor de opslag van archieven van derden.

Subsidies en bijdragen

Op de post subsidies en bijdragen wordt niets verwacht.

Overige inkomsten

Tot de overige inkomsten worden bijvoorbeeld de ontvangen administratiekosten gerekend.

Digitalisering bouwvergunningen

Onder het Programma Digitalisering Bouwvergunningen zijn ook specifieke kosten opgenomen. Dit betreft de verwachte uitgaven m.b.t. het digitaliseringswerk inclusief de kosten van de medewerker die twee dagen per week werkzaam is voor dit project.

Ter dekking van de kosten van het digitaliseren bouwvergunningen is een onttrekking geraamd uit de gelijknamige reserve ter grootte van hetzelfde bedrag.

De gemeentelijke bijdragen voor dit project zijn de dotaties die even groot zijn als de geraamde tekorten per deelnemende gemeente.

Het Programma Digitalisering Bouwvergunningen bestaat uit “incidentele baten en lasten”.

Meerjarenraming van baten en lasten

Waterlands Archief	2025	2026	2027	2028
Personeelskosten	€ 1.185.000	€ 1.231.800	€ 1.272.200	€ 1.349.500
Kapitaallasten	€ 118.300	€ 112.969	€ 105.505	€ 99.528
Huisvestingskosten	€ 289.600	€ 292.393	€ 295.242	€ 298.148
Administratiekosten	€ 56.800	€ 57.936	€ 59.095	€ 60.277
Subsidies en bijdragen	€ -	€ -	€ -	€ -
Specifieke kosten	€ 127.500	€ 130.000	€ 132.600	€ 135.200
Bestuurskosten	€ 100	€ 100	€ 100	€ 100
Bureau- en algemene kosten	€ 37.500	€ 38.200	€ 38.900	€ 39.700
Onvoorziene uitgaven	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Totaal kosten	€ 1.824.800	€ 1.873.398	€ 1.913.642	€ 1.992.453
Gemeentelijke bijdragen	€ 1.689.300	€ 1.739.498	€ 1.779.442	€ 1.857.953
Leges	€ -	€ -	€ -	€ -
Renten	€ 23.800	€ 20.000	€ 18.000	€ 16.000
Specifieke inkomsten	€ 107.500	€ 109.600	€ 111.800	€ 114.000
Subsidies en bijdragen	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige inkomsten	€ 4.200	€ 4.300	€ 4.400	€ 4.500
Totaal baten	€ 1.824.800	€ 1.873.398	€ 1.913.642	€ 1.992.453
Dotatie/onttrekking reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Digitalisering Bouwvergun.	2025	2026	2027	2028
Specifieke kosten	€ 88.359	€ 179.961	€ 119.938	€ -
Totaal kosten	€ 88.359	€ 179.961	€ 119.938	€ -
Gem. bijdr. digital. bouwv.	€ 44.862	€ 149.597	€ 119.938	€ -
Totaal baten	€ 44.862	€ 149.597	€ 119.938	€ -
Dotatie/onttrekking reserves	€ 43.497	€ 30.364	€ -	€ -
Resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Overzicht incidentele baten en lasten

Zie het programma Digitalisering Bouwvergunningen op de vorige pagina.

Geprognotiseerde balans 2025-2028

ACTIVA	2025	2026	2027	2028
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	€ *5.482*	€ *1.157*	€ *24*	€ -
Materiële vaste activa	€ *377.994*	€ *334.644*	€ *293.305*	€ *254.834*
Totaal vaste activa	**€ 383.476**	**€ 335.801**	**€ 293.328**	**€ 254.834**
Vlottende activa				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ *4.000*	€ *4.000*	€ *4.000*	€ *4.000*
Vorderingen op openbare lichamen	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Overige uitzettingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige vorderingen	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Liquide middelen	€ *9.279*	€ *46.954*	€ *49.427*	€ *50.922*
Kassaldi	€ -	€ -	€ -	€ -
Banksaldi	€ 9.279	€ 46.954	€ 49.427	€ 50.922
Liq.midd. bij Ministerie v Financiën	€ -	€ -	€ -	€ -
Schatkistbankieren	€ -	€ -	€ -	€ -
Overlopende activa	€ *2.000*	€ *2.000*	€ *2.000*	€ *2.000*
Nog te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Totaal vlottende activa	**€ 15.279**	**€ 52.954**	**€ 55.427**	**€ 56.922**
Totaal activa	**€ 398.755**	**€ 388.755**	**€ 348.755**	**€ 311.755**

PASSIVA		2025		2026		2027		2028
Vaste passiva								
Eigen vermogen	€	*83.909*	€	*83.909*	€	*83.909*	€	*83.909*
Algemene reserve	€	68.909	€	68.909	€	68.909	€	68.909
Bestemmingsreserves	€	15.000	€	15.000	€	15.000	€	15.000
Verwacht resultaat	€	-	€	-	€	-	€	-
Voorzieningen	€	*2.346*	€	*2.346*	€	*2.346*	€	*2.346*
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	€	2.346	€	2.346	€	2.346	€	2.346
Vaste schulden >= één jaar	€	*260.000*	€	*250.000*	€	*210.000*	€	*173.000*
Waarborgsommen	€	-	€	-	€	-	€	-
Leningen van binnenlandse banken	€	260.000	€	250.000	€	210.000	€	173.000
Totaal vaste passiva	**€**	**346.255**	**€**	**336.255**	**€**	**296.255**	**€**	**259.255**
Vlottende passiva								
Netto vlottende schulden met een rente korter dan één jaar	€	*2.500*	€	*2.500*	€	*2.500*	€	*2.500*
Negatieve banksaldi	€	-	€	-	€	-	€	-
Overige schulden	€	2.500	€	2.500	€	2.500	€	2.500
Overlopende passiva	€	*50.000*	€	*50.000*	€	*50.000*	€	*50.000*
Verplichtingen die in het jaar zijn opgebouwd en die in een volgend jaar tot betaling komen en vooruitontvangen bedragen	€	50.000	€	50.000	€	50.000	€	50.000
Totaal vlottende passiva	**€**	**52.500**	**€**	**52.500**	**€**	**52.500**	**€**	**52.500**
Totaal passiva	**€**	**398.755**	**€**	**388.755**	**€**	**348.755**	**€**	**311.755**

Staat van reserves en voorzieningen

Staat van reserves 2025

Waterlands Archief	balans 31-12-2024	toevoegingen	onttrekkingen	resultaat vorig boekjaar	balans 31-12-2025
Algemene reserve	€ 68.909	€ -	€ -	€ -	€ 68.909
Reserve ruitbreuk	€ 15.000	€ -	€ -	€ -	€ 15.000
Totaal reserves	€ 83.909	€ -	€ -	€ -	€ 83.909

Digitalisering Bouwvergunningen	balans 31-12-2024	toevoegingen	onttrekkingen	resultaat vorig boekjaar	balans 31-12-2025
Reserve digitalis. bouwtekeningen	€ 73.861	€ 44.862	€ 88.359	€ -	€ 30.364
Totaal reserves	€ 73.861	€ 44.862	€ 88.359	€ -	€ 30.364

Staat van voorzieningen 2025

Waterlands Archief	balans 31-12-2024	toevoegingen	vrijval of correctie	aanwending	balans 31-12-2025
Voorziening reparatie WW 3e jaar	€ 2.346	€ -	€ -	€ -	€ 2.346
Totaal voorzieningen	€ 2.346	€ -	€ -	€ -	€ 2.346

Meerjarenraming reserves en voorzieningen

Meerjarenraming reserves

Waterlands Archief	boekwaarde 31-12-2025	boekwaarde 31-12-2026	boekwaarde 31-12-2027	boekwaarde 31-12-2028
Algemene reserve				
Bestemming resultaat vorig jaar	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 68.909	€ 68.909	€ 68.909	€ 68.909
Reserve ruitbreuk	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
Totaal reserves	€ 83.909	€ 83.909	€ 83.909	€ 83.909

Digitalisering Bouwvergunningen	boekwaarde 31-12-2025	boekwaarde 31-12-2026	boekwaarde 31-12-2027	boekwaarde 31-12-2028
Reserve digitalis. bouwtekeningen	€ 30.364	€ -	€ -	€ -
Totaal reserves	€ 30.364	€ -	€ -	€ -

Meerjarenraming voorzieningen

Waterlands Archief	boekwaarde 31-12-2025	boekwaarde 31-12-2026	boekwaarde 31-12-2027	boekwaarde 31-12-2028
Voorziening reparatie WW	€ 2.346	€ 2.346	€ 2.346	€ 2.346
Totaal voorzieningen	€ 2.346	€ 2.346	€ 2.346	€ 2.346

Gemeentelijke bijdragen 2025

Waterlands Archief	meters archief 01-01-24	GiB opslag 01-01-24	aantal inwoners 01-01-25	bijdrage o.b.v. meters archief	bijdrage per GiB	bijdrage o.b.v. inwoner-aantallen	totaal bijdrage 2025
Edam-Volendam	966	1.396	37.000	€ 62.003	€ 4.549	€ 311.775	€ 378.326
Landsmeer	121	361	11.905	€ 7.766	€ 1.176	€ 100.316	€ 109.258
Purmerend	821	838	95.479	€ 52.696	€ 2.730	€ 804.539	€ 859.966
Waterland	469	0	17.900	€ 30.103	€ -	€ 150.832	€ 180.935
Wormerland	246	1.580	16.600	€ 15.790	€ 5.148	€ 139.877	€ 160.815
Totaal	2.623	4.175	178.884	€ 168.358	€ 13.603	€ 1.507.338	€ 1.689.300

Digitalisering Bouwvergunningen	bijdrage 2025
Edam-Volendam	€ 6.415
Landsmeer	€ 1.969
Purmerend	€ 33.380
Waterland	€ 3.098
Wormerland	€ -
Totaal	€ 44.862

Meerjarenraming gemeentelijke bijdragen

Waterlands Archief	totaal bijdrage 2025	totaal bijdrage 2026	totaal bijdrage 2027	totaal bijdrage 2028
Edam-Volendam	378.326	386.247	391.066	403.018
Landsmeer	109.258	111.940	117.520	121.921
Purmerend	859.966	885.654	902.270	940.793
Waterland	180.935	191.196	200.112	216.784
Wormerland	160.815	164.461	168.474	175.437
Totaal	1.689.300	1.739.498	1.779.442	1.857.953

Digitalisering Bouwvergunningen	bijdrage 2025	bijdrage 2026	bijdrage 2027	bijdrage 2028
Edam-Volendam	€ 6.415	€ 6.801	€ 7.134	€ -
Landsmeer	€ 1.969	€ 2.142	€ 2.247	€ -
Purmerend	€ 33.380	€ 112.637	€ 69.483	€ -
Waterland	€ 3.098	€ 3.284	€ 37.922	€ -
Wormerland	€ -	€ 24.733	€ 3.152	€ -
Totaal	€ 44.862	€ 149.597	€ 119.938	€ -