

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

## **Programmabegroting 2023 - 2026**

Vastgesteld door:

Dagelijks bestuur d.d. 9 juni 2022

Algemeen bestuur d.d. 22 juni 2022

## **Inhoudsopgave**

### **Programmabegroting 2023 - 2026**

|       |                                                                                |    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1     | Beleidsbegroting Programma's .....                                             | 3  |
| 1.1   | Inleiding .....                                                                | 4  |
| 1.2   | De programma's .....                                                           | 4  |
| 1.2.1 | In bewaring nemen .....                                                        | 5  |
| 1.2.2 | Bewaren en beheren .....                                                       | 5  |
| 1.2.3 | Ontsluiten / beschikbaar stellen.....                                          | 5  |
| 1.2.4 | Educatie, advisering en toezicht.....                                          | 6  |
| 1.2.5 | Algemene dekkingsmiddelen.....                                                 | 7  |
| 2     | Beleidsbegroting Paragrafen.....                                               | 8  |
| 2.1   | Financiële paragrafen.....                                                     | 9  |
| 2.2   | Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....                                   | 9  |
| 2.2.1 | Uiteenzetting financiële positie en toelichting.....                           | 9  |
| 2.2.2 | Overzicht van baten en lasten per programma .....                              | 11 |
| 2.2.3 | Overzicht van baten en lasten per taakveld .....                               | 12 |
| 2.2.4 | Incidentele baten en lasten.....                                               | 13 |
| 2.2.5 | Structureel begrotingssaldo .....                                              | 13 |
| 2.2.6 | Investerings 2022 – 2026 .....                                                 | 13 |
| 2.2.7 | Geprognosticeerde balans per 1 januari (€).....                                | 14 |
| 2.2.8 | EMU-saldo .....                                                                | 15 |
| 2.3   | Treasury.....                                                                  | 15 |
| 2.4   | Bedrijfsvoering .....                                                          | 17 |
| 2.4.1 | Personeel & Organisatie.....                                                   | 17 |
| 2.4.2 | Financiën .....                                                                | 17 |
| 2.4.3 | Huisvesting .....                                                              | 18 |
| 2.4.4 | Communicatie .....                                                             | 18 |
| 2.4.5 | Informatievoorziening en automatisering.....                                   | 19 |
| 3.    | Financiële begroting van Baten en Lasten 2023.....                             | 20 |
| 3.1   | Begroting van baten en lasten (x € 1) .....                                    | 21 |
| 3.2   | Overzicht reserves en voorzieningen (€).....                                   | 22 |
| 3.3   | Verdeling bijdrage 2023.....                                                   | 23 |
|       | <br>Bijlage 1 Programmabegroting 2023-2026 exclusief gezamenlijk e-depot ..... | 24 |
|       | Bijlage 2 Verdeling bijdragen 2023 exclusief gezamenlijk e-depot .....         | 25 |

# **1 Beleidsbegroting Programma's**

# Deel I Programmaplan

## 1.1 Inleiding

Voor u ligt de Begroting 2023 voor het Streekarchief Midden-Holland. Gebaseerd op de missiestatements uit de beleidsvisie van 2020, heeft de begroting voor 2023, naast het uitvoeren van de reguliere taken, een tweetal speerpunten: het duurzaam bewaren van de digitale overheidsinformatie in het e-depot en het vergroten van de digitale dienstverlening aan burger en deelnemende gemeentes.

De realisatie van een digitale infrastructuur voor het e-depot gebeurt in samenwerking met de vijf deelnemende gemeentes en de ODMH. Het e-depot is noodzakelijk voor het Streekarchief en de gemeentes om aan hun wettelijke taak te voldoen. De vernieuwing van de Archiefwet en de Wet open overheid versterken deze noodzaak. Het terugbrengen van de overbrengingstermijn van 20 jaar naar 10 jaar vereist een voorziening voor eeuwig te bewaren digitale informatieobjecten. Digitale preservering en ontsluiting zijn randvoorwaarden voor de openbaarheid van overheidsinformatie. In 2022 wordt daarom een businesscase opgesteld. Besluitvorming over deze businesscase moet nog plaatsvinden. In deze begroting wordt vooruitlopend op die besluitvorming vooralsnog rekening gehouden met een gezamenlijk e-depot, dat het Streekarchief zal gaan beheren. Op verzoek van het dagelijks bestuur wordt in bijlage 1 de programmabegroting exclusief het e-depot weergegeven. Bijlage 2 bevat de bijbehorende gemeentelijke bijdragen.

Voor het innoveren en vergroten van de digitale dienstverlening, op basis van onder andere de ervaringen uit de coronapandemie, is het noodzakelijk dat meer collecties digitaal bruikbaar en raadpleegbaar op afstand worden. Hierbij moet gedacht worden aan het aanbieden van het digitaliseren van veel geraadpleegde bronnen zoals de bouwvergunningen en het aanbieden van een service zoals scanning on demand. Deze projecten zullen inclusief eventuele financiële gevolgen voor de begroting van 2024 inzichtelijk gemaakt worden in 2022-2023. Ook houden we ons bezig met innovatieve methodes om de doorzoekbaarheid, herbruikbaarheid en deelbaarheid van de opgeslagen data in papieren en digitale vorm te optimaliseren, zoals crowdsourcing en handwritten tekst recognition. Hierbij sluiten we aan bij de Nationale Strategie voor Digitaal Erfgoed waarbinnen drie (digitale) lagen zijn ontwikkeld voor informatie: zichtbaar (diensten), bruikbaar (verbinding) en houdbaar (content). Door gebruik te maken van het publiek kunnen grote collecties met relatieve lage kosten toegankelijk gemaakt worden.

## 1.2 De programma's

De visie van het SAHM 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 2023 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 2021  | Begroting 2022 * | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025  | Begroting 2026  |
|-------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Baten             | -104.066       | -107.154         | -111.186       | -114.855       | -118.644        | -122.561        |
| Lasten            | 14.478         | 15.109           | 15.190         | 15.723         | 16.276          | 16.847          |
| Saldo             | <b>-89.588</b> | <b>-92.045</b>   | <b>-95.996</b> | <b>-99.132</b> | <b>-102.369</b> | <b>-105.713</b> |

\* Gewijzigde begroting 2022, zie de toelichting in hoofdstuk 2.2.2

### 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

#### Wat mag het kosten?

| Bewaren en beheren | Rekening 2021 | Begroting 2022 * | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
|--------------------|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Baten              | -493.895      | -505.374         | -791.283       | -817.395       | -844.369       | -872.233       |
| Lasten             | 492.848       | 483.689          | 729.581        | 753.627        | 778.497        | 804.219        |
| Saldo              | <b>-1.047</b> | <b>-21.685</b>   | <b>-61.703</b> | <b>-63.768</b> | <b>-65.873</b> | <b>-68.015</b> |

\* Gewijzigde begroting 2022, zie de toelichting in hoofdstuk 2.2.2

### 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
- Uitlenen archiefstukken aan deelnemers GR en ODMH
- Uitlening archieven externe partijen
- Leveren van reproducties
- Afhandelen klantvraag

*Wat mag het kosten?*

| Ontsluiten/<br>beschikbaar stellen | Rekening<br>2021 | Begroting<br>2022 * | Begroting<br>2023 | Begroting<br>2024 | Begroting<br>2025 | Begroting<br>2026 |
|------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Baten                              | -583.924         | -592.072            | -618.752          | -639.172          | -646.925          | -668.274          |
| Lasten                             | 326.952          | 318.147             | 343.533           | 356.030           | 368.985           | 382.414           |
| Saldo                              | <b>-256.971</b>  | <b>-273.925</b>     | <b>-275.220</b>   | <b>-283.142</b>   | <b>-277.941</b>   | <b>-285.860</b>   |

\* Gewijzigde begroting 2022, zie de toelichting in hoofdstuk 2.2.2

## 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 Archiefwet 2021 en de nieuwe wet WOO.

*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 2021   | Begroting 2022 * | Begroting 2023  | Begroting 2024  | Begroting 2025  | Begroting 2026  |
|----------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Baten                            | -290.214        | -296.959         | -310.629        | -320.880        | -331.469        | -342.407        |
| Lasten                           | 170.135         | 173.034          | 178.731         | 185.207         | 191.919         | 198.875         |
| Saldo                            | <b>-120.079</b> | <b>-123.925</b>  | <b>-131.897</b> | <b>-135.673</b> | <b>-139.550</b> | <b>-143.532</b> |

*\* Gewijzigde begroting 2022, zie de toelichting in hoofdstuk 2.2.2*

### 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 2021  | Begroting 2022 * | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
|----------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Baten    | -18.112        | -9.559           | -9.559         | -7.995         | -5.955         | -5.955         |
| Lasten   | 475.363        | 514.014          | 566.652        | 575.089        | 584.426        | 585.753        |
| Saldo    | <b>457.251</b> | <b>504.455</b>   | <b>557.093</b> | <b>567.094</b> | <b>578.471</b> | <b>579.798</b> |

*\* Gewijzigde begroting 2022, zie de toelichting in hoofdstuk 2.2.2*

## **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

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, 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: € 94.462 (geprognosticeerde stand per begin 2023)**

## Risicoanalyse

Risico's ontstaan uit wettelijke ontwikkelingen en vraagstukken (b.v. op het gebied van de AVG), personele calamiteiten (ziekteverzuim en uitstroom), materiële calamiteiten (verlies of diefstal van documenten), organisatorische veranderingen (uittrekking 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 risico-inventarisatie levert een totaal aan gekwantificeerde risico's op van € 200.000. 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 € 180.000.

Het streefsaldo van het weerstandsvermogen bedraagt dus € 180.000. De aanwezige weerstandscapaciteit bedraagt op 1 januari 2023 op basis van het ex-ante begrotingssaldo 2022 naar verwachting € 94.462. Geconcludeerd kan worden dat de berekende aanwezige weerstandscapaciteit 52,5% van het gewenste weerstandsvermogen bedraagt.

## 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 2021               | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
| netto schuldquote                                            | -0,1%                      | -1,4%          | -4,6%          |
| netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | -2,3%                      | -1,4%          | -4,6%          |
| solvabiliteitsratio                                          | 50,8%                      | 52,4%          | 50,9%          |
| structurele exploitatieruimte                                | 5,4%                       | 0,5%           | 0,2%           |
| 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 2024             | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
| netto schuldquote                                            | -3,7%                      | -8,0%          | -10,7%         |
| netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | -3,7%                      | -8,0%          | -10,7%         |
| solvabiliteitsratio                                          | 50,0%                      | 50,1%          | 49,5%          |
| structurele exploitatieruimte                                | 0,8%                       | 0,4%           | 1,2%           |
| 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. Door verbetering van de resultaten laat deze ratio een hogere waarde zien.

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 DienstenCatalogus 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 2021  |                   |                | Gewijzigde begroting 2022 |                   |               |
|----------------------------------|------------------|-------------------|----------------|---------------------------|-------------------|---------------|
|                                  | Lasten           | Baten             | Saldo          | Lasten                    | Baten             | Saldo         |
| <b>Baten en lasten</b>           |                  |                   |                |                           |                   |               |
| In bewaring nemen                | 14.478           | -104.066          | -89.588        | 15.109                    | -107.154          | -92.045       |
| Bewaren en beheren               | 492.848          | -493.895          | -1.047         | 483.689                   | -505.374          | -21.685       |
| Ontsluiten/beschikbaar stellen   | 326.952          | -583.924          | -256.971       | 318.147                   | -592.072          | -273.925      |
| Educatie, advisering en toezicht | 170.135          | -290.214          | -120.079       | 173.034                   | -296.959          | -123.925      |
| Overhead                         | 472.176          | -8.579            | 463.597        | 512.101                   | -                 | 512.101       |
| Treasury                         | 3.187            | -                 | 3.187          | 1.913                     | -                 | 1.913         |
| <b>Totaal baten en lasten</b>    | <b>1.479.777</b> | <b>-1.480.677</b> | <b>-900</b>    | <b>1.503.993</b>          | <b>-1.501.559</b> | <b>2.434</b>  |
| <b>Mutaties reserves</b>         |                  |                   |                |                           |                   |               |
| Overhead                         | -                | -9.533            | -9.533         | -                         | -9.559            | -9.559        |
| <b>Totaal mutaties reserves</b>  | <b>-</b>         | <b>-9.533</b>     | <b>-9.533</b>  | <b>-</b>                  | <b>-9.559</b>     | <b>-9.559</b> |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>1.479.777</b> | <b>-1.490.210</b> | <b>-10.433</b> | <b>1.503.993</b>          | <b>-1.511.118</b> | <b>-7.125</b> |

| Omschrijving                     | Begroting 2023   |                   |               | Begroting 2024   |                   |                |
|----------------------------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|----------------|
|                                  | Lasten           | Baten             | Saldo         | Lasten           | Baten             | Saldo          |
| <b>Baten en lasten</b>           |                  |                   |               |                  |                   |                |
| In bewaring nemen                | 15.190           | -111.186          | -95.996       | 15.723           | -114.855          | -99.132        |
| Bewaren en beheren               | 729.581          | -791.283          | -61.703       | 753.627          | -817.395          | -63.768        |
| Ontsluiten/beschikbaar stellen   | 343.533          | -618.752          | -275.220      | 356.030          | -639.172          | -283.142       |
| Educatie, advisering en toezicht | 178.731          | -310.629          | -131.897      | 185.207          | -320.880          | -135.673       |
| Overhead                         | 566.086          | -                 | 566.086       | 575.089          | -                 | 575.089        |
| Treasury                         | 566              | -                 | 566           | -                | -                 | -              |
| <b>Totaal baten en lasten</b>    | <b>1.833.686</b> | <b>-1.831.850</b> | <b>1.836</b>  | <b>1.885.676</b> | <b>-1.892.302</b> | <b>-6.626</b>  |
| <b>Mutaties reserves</b>         |                  |                   |               |                  |                   |                |
| Overhead                         | -                | -9.559            | -9.559        | -                | -7.995            | -7.995         |
| <b>Totaal mutaties reserves</b>  | <b>-</b>         | <b>-9.559</b>     | <b>-9.559</b> | <b>-</b>         | <b>-7.995</b>     | <b>-7.995</b>  |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>1.833.686</b> | <b>-1.841.409</b> | <b>-7.723</b> | <b>1.885.676</b> | <b>-1.900.297</b> | <b>-14.621</b> |

| Omschrijving                     | Begroting 2025   |                   |               | Begroting 2026   |                   |                |
|----------------------------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|----------------|
|                                  | Lasten           | Baten             | Saldo         | Lasten           | Baten             | Saldo          |
| <b>Baten en lasten</b>           |                  |                   |               |                  |                   |                |
| In bewaring nemen                | 16.276           | -118.644          | -102.369      | 16.847           | -122.561          | -105.713       |
| Bewaren en beheren               | 778.497          | -844.369          | -65.873       | 804.219          | -872.233          | -68.015        |
| Ontsluiten/beschikbaar stellen   | 368.985          | -646.925          | -277.941      | 382.414          | -668.274          | -285.860       |
| Educatie, advisering en toezicht | 191.919          | -331.469          | -139.550      | 198.875          | -342.407          | -143.532       |
| Overhead                         | 584.426          | -                 | 584.426       | 585.753          | -                 | 585.753        |
| Treasury                         | -                | -                 | -             | -                | -                 | -              |
| <b>Totaal baten en lasten</b>    | <b>1.940.102</b> | <b>-1.941.408</b> | <b>-1.306</b> | <b>1.988.108</b> | <b>-2.005.475</b> | <b>-17.367</b> |
| <b>Mutaties reserves</b>         |                  |                   |               |                  |                   |                |
| Overhead                         | -                | -5.955            | -5.955        | -                | -5.955            | -5.955         |
| <b>Totaal mutaties reserves</b>  | <b>-</b>         | <b>-5.955</b>     | <b>-5.955</b> | <b>-</b>         | <b>-5.955</b>     | <b>-5.955</b>  |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>1.940.102</b> | <b>-1.947.363</b> | <b>-7.261</b> | <b>1.988.108</b> | <b>-2.011.430</b> | <b>-23.322</b> |

In dit overzicht zijn opbrengsten met een minteken weergegeven.

De hierboven en ook op andere plaatsen in de programmabegroting 2023 getoonde begroting voor 2022 is een (technisch) aangepaste programmabegroting over de verschillende programma's. Hiermee hebben we uitvoering gegeven aan de notitie Overhead van de commissie BBV. Kosten die op grond van deze notitie onder overhead verantwoord moeten worden zijn in de gewijzigde begroting omgezet. De totalen zijn ongewijzigd ten opzichte van de originele programmabegroting. Door deze aanpassingen zijn alle jaren vergelijkbaar ingericht, want ook in de vergelijkende cijfers van de jaarrekening 2021, is deze indeling gehanteerd.

#### e-Depot

Het Streekarchief werkt samen met de vijf deelnemende gemeentes en de ODMH aan de realisatie van een e-depot. Hiervoor wordt een businesscase opgesteld die naar verwachting gelijktijdig met deze programmabegroting ter vaststelling voorgelegd wordt aan het algemeen bestuur. Vooruitlopend op de uitkomsten en de vaststelling van de businesscase zijn de verwachte kosten en opbrengsten hiervan al in de jaarbegrotingen van 2023 tot en met 2026 verwerkt. Deze kosten en opbrengsten zijn gebaseerd op de variant dat het Streekarchief het gezamenlijke e-depot zal gaan beheren. Naast incidentele kosten voor de implementatie van dit e-depot worden ook structurele kosten voorzien in de vorm van personele lasten en beheerslasten van de leverancier.

Door de toevoeging van deze extra voorziening stijgen de baten en lasten vanaf 2023 ten opzichte van de jaren tot en met 2022. Deze stijging bedraagt jaarlijks ongeveer € 262.000. Voor de kostenverdeling over de gemeentes is vooralsnog uitgegaan van de dezelfde verdeelsleutel als voor de reeds beheerde papieren archieven. In de periode 2023-2026 wordt onderzocht of een andere verdeelsleutel noodzakelijk is.

### 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 2023   |                   | Begroting 2024   |                   |
|--------------------------|--------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                          |                                            | Lasten           | Baten             | Lasten           | Baten             |
| 0.1                      | Bestuur                                    | 1.267.034        | -1.831.850        | 1.310.587        | -1.892.302        |
| 0.4                      | Overhead                                   | 566.086          | -                 | 575.089          | -                 |
| 0.5                      | Treasury                                   | 566              | -                 | -                | -                 |
| 0.10                     | Mutaties reserves                          | -                | -9.559            | -                | -7.995            |
| 0.11                     | Resultaat van rekening van baten en lasten | 7.723            | -                 | 14.621           | -                 |
| <b>Totaal taakvelden</b> |                                            | <b>1.841.409</b> | <b>-1.841.409</b> | <b>1.900.297</b> | <b>-1.900.297</b> |

| Taakveld                 | Omschrijving                               | Begroting 2025   |                   | Begroting 2026   |                   |
|--------------------------|--------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                          |                                            | Lasten           | Baten             | Lasten           | Baten             |
| 0.1                      | Bestuur                                    | 1.355.676        | -1.941.408        | 1.402.355        | -2.005.475        |
| 0.4                      | Overhead                                   | 584.426          | -                 | 585.753          | -                 |
| 0.5                      | Treasury                                   | -                | -                 | -                | -                 |
| 0.10                     | Mutaties reserves                          | -                | -5.955            | -                | -5.955            |
| 0.11                     | Resultaat van rekening van baten en lasten | 7.261            | -                 | 23.322           | -                 |
| <b>Totaal taakvelden</b> |                                            | <b>1.947.363</b> | <b>-1.947.363</b> | <b>2.011.430</b> | <b>-2.011.430</b> |

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 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 begrotingssaldo                 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Saldo van baten en lasten                   | 2.434          | 1.836          | -6.626         | -1.306         | -17.367        |
| Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves  | -9.559         | -9.559         | -7.995         | -5.955         | -5.955         |
| <b>Begrotingssaldo na bestemming</b>        | <b>-7.125</b>  | <b>-7.723</b>  | <b>-14.621</b> | <b>-7.261</b>  | <b>-23.322</b> |
| Waarvan incidentele baten en lasten (saldo) | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Structureel begrotingssaldo</b>          | <b>-7.125</b>  | <b>-7.723</b>  | <b>-14.621</b> | <b>-7.261</b>  | <b>-23.322</b> |

## 2.2.6 Investerings 2022 – 2026

Voor 2023 worden investeringen verwacht voor de beheeromgeving en de telefoonvoorziening. In 2024 staan vervangingsinvesteringen gepland voor het Gouwedepot. Dit betreft meubilair, accespoints en (keuken-)inventaris. Het jaar daarna wordt de vervanging van de hardware van de (kantoor-)werkplekken verwacht en een aanvullende investering voor de raadpleegomgeving. In alle jaren zijn kleinere vervangingsinvesteringen op ICT-gebied geraamd.

In 2022 zal naar verwachting en onder voorbehoud van bestuurlijke goedkeuring ook gestart worden met de realisatie van een gezamenlijk e-Depot. Op basis van een businesscase wordt bepaald of er inderdaad een gezamenlijk e-depot gevormd gaat worden, dat door het Streekarchief beheerd zal worden. De precieze omvang van de investering is op het moment van schrijven van deze begroting nog niet bekend. Deze is vooralsnog geraamd op € 48.000 en voorzien voor 2022, met een mogelijke uitloop naar 2023

| Investerings   | Gewijzigde begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
|----------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| e-Depot        | 48.000                    | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Gouwedepot     | 0                         | 0              | 31.000         | 0              | 1.500          |
| Automatisering | 7.500                     | 48.400         | 4.000          | 41.800         | 13.500         |
| <b>Totaal</b>  | <b>55.500</b>             | <b>48.400</b>  | <b>35.000</b>  | <b>41.800</b>  | <b>15.000</b>  |

## 2.2.7 Geprognosticeerde balans per 1 januari (€)

|                                           |                |                |                |                |                |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ACTIVA</b>                             |                |                |                |                |                |
| <b>Vaste activa</b>                       |                |                |                |                |                |
| Materiële vaste activa met economisch nut | 400.060        | 345.592        | 327.255        | 270.441        | 257.481        |
| Financiële vaste activa                   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Vlottende activa</b>                   |                |                |                |                |                |
| Overige vorderingen                       | 125.132        | 125.000        | 125.000        | 125.000        | 125.000        |
| Overlopende activa                        | 18.277         | 18.000         | 18.000         | 18.000         | 18.000         |
| Liquide middelen                          | 88.330         | 76.035         | 100.961        | 174.866        | 197.557        |
|                                           | <u>231.739</u> | <u>219.035</u> | <u>243.961</u> | <u>317.866</u> | <u>340.557</u> |
| <b>Totaal activa</b>                      | <u>631.799</u> | <u>564.627</u> | <u>571.216</u> | <u>588.307</u> | <u>598.038</u> |
| <b>PASSIVA</b>                            |                |                |                |                |                |
| <b>Eigen vermogen</b>                     |                |                |                |                |                |
| Egalisatiereserve                         | 87.337         | 94.462         | 102.185        | 116.806        | 124.067        |
| Bestemmingsreserves                       | 202.790        | 193.205        | 183.646        | 177.691        | 171.736        |
|                                           | <u>290.127</u> | <u>287.667</u> | <u>285.831</u> | <u>294.497</u> | <u>295.803</u> |
| <b>Voorzieningen</b>                      |                |                |                |                |                |
| Egalisatie onderhoud                      | 83.535         | 91.960         | 100.385        | 108.810        | 117.235        |
| <b>Vaste schulden</b>                     |                |                |                |                |                |
| Onderhandse leningen                      | 24.368         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Vlottende passiva</b>                  |                |                |                |                |                |
| Overige schulden                          | 30.492         | 30.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000         |
| Overlopende passiva                       | 155.277        | 155.000        | 155.000        | 155.000        | 155.000        |
|                                           | <u>185.769</u> | <u>185.000</u> | <u>185.000</u> | <u>185.000</u> | <u>185.000</u> |
| <b>Totaal Passiva</b>                     | <u>583.799</u> | <u>564.627</u> | <u>571.216</u> | <u>588.307</u> | <u>598.038</u> |

## 2.2.8 EMU-saldo

Met ingang van het begrotingsjaar 2018 is het 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<br>2021 | Begroting<br>2022 | Begroting<br>2023 | Begroting<br>2024 | Begroting<br>2025 | Begroting<br>2026 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Exploitatiesaldo voor toevoeging aan / onttrekking uit reserves                                                               | 900                | -2.434            | -1.836            | 6.626             | 1.306             | 17.367            |
| 2. Afschrijvingen ten laste van de exploitatie                                                                                   | 49.648             | 52.369            | 66.737            | 60.813            | 54.761            | 40.219            |
| 3. Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie                                                         | 8.425              | 8.425             | 8.425             | 8.425             | 8.425             | 8.425             |
| 4. Investerings in materiële vaste activa die worden geactiveerd                                                                 | 69.419             | 55.500            | 48.400            | 35.000            | 41.800            | 15.000            |
| 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<br>12 = (1+2+3-4+5+6-7+8-9-10-11)                                                                         | -10.445            | 2.860             | 24.926            | 40.864            | 22.692            | 51.011            |

## 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 € 1.833.686 = € 150.362. De kasgeldlimiet wordt derhalve niet overschreden.

|                                                               | Gerealiseerd<br>2021 | Begroting<br>2022 | Begroting<br>2023 | Begroting<br>2024 | Begroting<br>2025 | Begroting<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Omvang begroting per 1 januari                                | 1.479.777            | 1.503.993         | 1.833.686         | 1.885.676         | 1.940.102         | 1.988.108         |
| <b>(1) Toegestane kasgeldlimiet</b>                           |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| - in procenten van de grondslag                               | 8,20%                | 8,20%             | 8,20%             | 8,20%             | 8,20%             | 8,20%             |
| - in bedrag                                                   | € 121.342            | € 123.327         | € 150.362         | € 154.625         | € 159.088         | € 163.025         |
| <b>(2) Omvang vlottende korte schuld</b>                      |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| Opgenomen gelden < 1 jaar                                     | € 30.492             | € 30.000          | € 30.000          | € 30.000          | € 30.000          | € 30.000          |
| Schuld in rekening-courant                                    |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| Gestorte gelden door derden                                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| Overige gelden niet zijnde vaste schuld                       | € 155.277            | € 155.000         | € 155.000         | € 155.000         | € 155.000         | € 155.000         |
| <i>Subtotaal</i>                                              | € 185.769            | € 185.000         | € 185.000         | € 185.000         | € 185.000         | € 185.000         |
| <b>(3) Vlottende middelen</b>                                 |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| Contante gelden in kas                                        | € 311                | € 300             | € 300             | € 300             | € 300             | € 300             |
| Tegoeden in rekening-courant (inclusief schatkistverrekening) | € 136.714            | € 76.035          | € 100.961         | € 174.866         | € 197.557         | € 197.557         |
| Overige uitstaande gelden < 1 jaar                            | € 66.379             | € 143.000         | € 143.000         | € 143.000         | € 143.000         | € 143.000         |
| <i>Subtotaal</i>                                              | € 203.404            | € 219.335         | € 244.261         | € 318.166         | € 340.857         | € 340.857         |
| <b>Toets kasgeldlimiet</b>                                    |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| (4) Totaal netto vlottende schuld                             | € 17.636             | € 34.335          | € 59.261          | € 133.166         | € 155.857         | € 155.857         |
| Toegestane kasgeldlimiet                                      | € 121.342            | € 123.327         | € 150.362         | € 154.625         | € 159.088         | € 163.025         |
| Ruimte                                                        | € 138.978            | € 157.663         | € 209.624         | € 287.791         | € 314.946         | € 318.882         |

## 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 € 1.833.686 = € 366.737. Derhalve blijft het renterisico voor de gemeenschappelijke regeling onder de norm.

## Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld in 2021 e.v.

|                                   | Gerealiseerd<br>2021 | Begroting<br>2022 | Begroting<br>2023 | Begroting<br>2024 | Begroting<br>2025 | Begroting<br>2026 |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 Renteherziening                 | € 0                  | € 0               | € 0               | € 0               | € 0               | € 0               |
| 2 Betaalde aflossingen            | € 21.831             | € 23.065          | € 24.367          | € 0               | € 0               | € 0               |
| 3 Renterisico (1+2)               | € 21.831             | € 23.065          | € 24.367          | € 0               | € 0               | € 0               |
| <b>Renterisiconorm</b>            |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| Begrotingstotaal                  | 1.479.777            | 1.503.993         | 1.833.686         | 1.885.676         | 1.940.102         | 1.988.108         |
| Het bij min. regeling vastgest. % | 20%                  | 20%               | 20%               | 20%               | 20%               | 20%               |
| Renterisiconorm                   | 295.955              | 300.799           | 366.737           | 377.135           | 388.020           | 397.622           |
| Minimum van renterisiconorm       | 2.500.000            | 2.500.000         | 2.500.000         | 2.500.000         | 2.500.000         | 2.500.000         |
| <b>Toets renterisiconorm</b>      |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| Renterisiconorm                   | 2.500.000            | 2.500.000         | 2.500.000         | 2.500.000         | 2.500.000         | 2.500.000         |
| Renterisico op vaste schuld       | 21.831               | 23.065            | 24.367            | 0                 | 0                 | 0                 |
| Ruimte(+)/Overschrijding(-)       | 2.478.169            | 2.476.935         | 2.475.633         | 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 de afdeling personeelszaken van ODMH. Hiervoor is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten. Er wordt gebruik gemaakt van dezelfde arbodienstverlener *Zorg van de Zaak*.

### **2.4.2 Financiën**

#### ***Uitgangspunten begroting 2023***

Voor de begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. De financiële kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen van oktober 2019 (zie onder *indexering*)
2. De nota reserves en voorzieningen 2020 – 2023 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. De besluitvorming van het Algemeen Bestuur op 23 januari 2021 met betrekking tot het vaststellen van de scheiding tussen basispakket en maatwerk in de Producten- en Dienstencatalogus. De eventuele kosten voor maatwerk worden vanaf 2021 apart gefactureerd naar de betreffende gemeente.

#### ***Indexering en loonkostenontwikkeling***

Voor de indexering en loonkostenontwikkeling hanteert het Streekarchief de financiële kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen Hollands Midden voor begrotingen 2023. De hierop gebaseerde indexering voor de begroting van het Streekarchief 2023 bedraagt 3,3%, een gewogen gemiddelde uit de percentages voor de loonkosten (3,7%) en materiële kosten (2,5%).

#### ***Inkomsten***

Inkomsten worden gegenereerd uit:

Verhuur van de overcapaciteit van het Gouwedepot aan de gemeente Zoetermeer. Dit is voor 2023 begroot op € 41.500,-. 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. Begroot op samen € 16.000,-

Overige inkomsten begroot op € 27.500,- 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 Zirkzee Audit B.V. 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. Deze is bij besluit van het Algemeen Bestuur op 29 november 2017 aangepast op 3 onderdelen: aangepaste GR, toevoeging van regeling schatkistbankieren decentrale overheden en toevoeging van de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi- publieke sector. De regelingen Budgetverantwoordelijkheid, Betalingsbevoegdheid en het Treasurystatuut (vastgesteld door het algemeen bestuur in 2006) werken het normenkader uit in een toetsingskader.

### **2.4.3 Huisvesting**

Het Streekarchief heeft twee locaties: het Gouwedepot (Gouwepark, gemeente Zuidplas) en de Chocoladefabriek (Klein Amerika, 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 m<sup>3</sup>, wordt verhuurd aan de gemeente Zoetermeer (zie onder 2.4.1 en 2.4.2). De inkomsten ondervangen voor een klein deel de in het verleden doorgevoerde bezuinigingen. Over het gebruik van het archiefdepot door de gemeenten voor selectiewerkzaamheden en ontsluiting van nog niet overgedragen archief zijn afspraken gemaakt, mede in het kader van de PDC discussie.

De *Chocoladefabriek* is de voorziening waar de studiezaal is gehuisvest en waar een deel van de educatieve activiteiten plaatsvindt. Met de partners in de Chocoladefabriek wordt jaarlijks een programmering gedaan en dit versterkt de interactie in deze “culturele HUB”. Het Streekarchief participeert in het bouwoverleg rond de uitbreiding van de 2de verdieping. Daarmee is het geïnformeerd en kan tijdig het publiek op de hoogte worden gesteld over de aanvang van verbouwingswerkzaamheden. De uitbreiding van de 2de verdieping heeft voor het Streekarchief géén financiële consequenties.

### **2.4.4 Communicatie**

Communicatie wordt gedaan via de eigen website, Twitter, Facebook, jaarverslagen en de maandelijkse nieuwsbrieven. Specifiek voor de programmering wordt de communicatie met de bibliotheken en Historische Ontmoetingspunten uitgevoerd. Door de bewoners van de Chocoladefabriek wordt het publiek geïnformeerd via de website <https://www.chocoladefabriekgouda.nl/>, het jaarlijks verschijnende tijdschrift de Bonbon en de maandelijks verschijnende Wikkel. Voor specifieke activiteiten wordt een aparte flyer uitgebracht.

#### **2.4.5 Informatievoorziening en automatisering**

Voor het onderhoud van de hardware en bijbehorende servers heeft het Streekarchief een contract afgesloten met Heycom ICT. Het applicatiebeheer wordt uitgevoerd binnen het Streekarchief. 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 respectievelijk Picturae en ScopeArchiv.

### **3. Financiële begroting van Baten en Lasten 2023**

### 3.1 Begroting van baten en lasten (x € 1)

| Omschrijving                     | Realisatie 2021  |                   |                | Gewijzigde begroting 2022 |                   |               |
|----------------------------------|------------------|-------------------|----------------|---------------------------|-------------------|---------------|
|                                  | Lasten           | Baten             | Saldo          | Lasten                    | Baten             | Saldo         |
| <b>Baten en lasten</b>           |                  |                   |                |                           |                   |               |
| In bewaring nemen                | 14.478           | -104.066          | -89.588        | 15.109                    | -107.154          | -92.045       |
| Bewaren en beheren               | 492.848          | -493.895          | -1.047         | 483.689                   | -505.374          | -21.685       |
| Ontsluiten/beschikbaar stellen   | 326.952          | -583.924          | -256.971       | 318.147                   | -592.072          | -273.925      |
| Educatie, advisering en toezicht | 170.135          | -290.214          | -120.079       | 173.034                   | -296.959          | -123.925      |
| Overhead                         | 472.176          | -8.579            | 463.597        | 512.101                   | -                 | 512.101       |
| Treasury                         | 3.187            | -                 | 3.187          | 1.913                     | -                 | 1.913         |
| <b>Totaal baten en lasten</b>    | <b>1.479.777</b> | <b>-1.480.677</b> | <b>-900</b>    | <b>1.503.993</b>          | <b>-1.501.559</b> | <b>2.434</b>  |
| <b>Mutaties reserves</b>         |                  |                   |                |                           |                   |               |
| Overhead                         | -                | -9.533            | -9.533         | -                         | -9.559            | -9.559        |
| <b>Totaal mutaties reserves</b>  | <b>-</b>         | <b>-9.533</b>     | <b>-9.533</b>  | <b>-</b>                  | <b>-9.559</b>     | <b>-9.559</b> |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>1.479.777</b> | <b>-1.490.210</b> | <b>-10.433</b> | <b>1.503.993</b>          | <b>-1.511.118</b> | <b>-7.125</b> |

| Omschrijving                     | Begroting 2023   |                   |               | Begroting 2024   |                   |                |
|----------------------------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|----------------|
|                                  | Lasten           | Baten             | Saldo         | Lasten           | Baten             | Saldo          |
| <b>Baten en lasten</b>           |                  |                   |               |                  |                   |                |
| In bewaring nemen                | 15.190           | -111.186          | -95.996       | 15.723           | -114.855          | -99.132        |
| Bewaren en beheren               | 729.581          | -791.283          | -61.703       | 753.627          | -817.395          | -63.768        |
| Ontsluiten/beschikbaar stellen   | 343.533          | -618.752          | -275.220      | 356.030          | -639.172          | -283.142       |
| Educatie, advisering en toezicht | 178.731          | -310.629          | -131.897      | 185.207          | -320.880          | -135.673       |
| Overhead                         | 566.086          | -                 | 566.086       | 575.089          | -                 | 575.089        |
| Treasury                         | 566              | -                 | 566           | -                | -                 | -              |
| <b>Totaal baten en lasten</b>    | <b>1.833.686</b> | <b>-1.831.850</b> | <b>1.836</b>  | <b>1.885.676</b> | <b>-1.892.302</b> | <b>-6.626</b>  |
| <b>Mutaties reserves</b>         |                  |                   |               |                  |                   |                |
| Overhead                         | -                | -9.559            | -9.559        | -                | -7.995            | -7.995         |
| <b>Totaal mutaties reserves</b>  | <b>-</b>         | <b>-9.559</b>     | <b>-9.559</b> | <b>-</b>         | <b>-7.995</b>     | <b>-7.995</b>  |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>1.833.686</b> | <b>-1.841.409</b> | <b>-7.723</b> | <b>1.885.676</b> | <b>-1.900.297</b> | <b>-14.621</b> |

| Omschrijving                     | Begroting 2025   |                   |               | Begroting 2026   |                   |                |
|----------------------------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|----------------|
|                                  | Lasten           | Baten             | Saldo         | Lasten           | Baten             | Saldo          |
| <b>Baten en lasten</b>           |                  |                   |               |                  |                   |                |
| In bewaring nemen                | 16.276           | -118.644          | -102.369      | 16.847           | -122.561          | -105.713       |
| Bewaren en beheren               | 778.497          | -844.369          | -65.873       | 804.219          | -872.233          | -68.015        |
| Ontsluiten/beschikbaar stellen   | 368.985          | -646.925          | -277.941      | 382.414          | -668.274          | -285.860       |
| Educatie, advisering en toezicht | 191.919          | -331.469          | -139.550      | 198.875          | -342.407          | -143.532       |
| Overhead                         | 584.426          | -                 | 584.426       | 585.753          | -                 | 585.753        |
| Treasury                         | -                | -                 | -             | -                | -                 | -              |
| <b>Totaal baten en lasten</b>    | <b>1.940.102</b> | <b>-1.941.408</b> | <b>-1.306</b> | <b>1.988.108</b> | <b>-2.005.475</b> | <b>-17.367</b> |
| <b>Mutaties reserves</b>         |                  |                   |               |                  |                   |                |
| Overhead                         | -                | -5.955            | -5.955        | -                | -5.955            | -5.955         |
| <b>Totaal mutaties reserves</b>  | <b>-</b>         | <b>-5.955</b>     | <b>-5.955</b> | <b>-</b>         | <b>-5.955</b>     | <b>-5.955</b>  |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>1.940.102</b> | <b>-1.947.363</b> | <b>-7.261</b> | <b>1.988.108</b> | <b>-2.011.430</b> | <b>-23.322</b> |

In dit overzicht zijn opbrengsten met een minteken weergegeven.

### 3.2 Overzicht reserves en voorzieningen (€)

| Naam reserve/voorziening          | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Egalisatiereserve</b>          |                |                |                |                |                |
| Stand per 1 januari               | 87.337         | 94.462         | 102.185        | 116.806        | 124.067        |
| Vermeerderingen                   | 7.125          | 7.723          | 14.621         | 7.261          | 23.322         |
| Verminderingen                    |                |                |                |                |                |
| Stand per 31 december             | 94.462         | 102.185        | 116.806        | 124.067        | 147.389        |
| <b><u>Bestemmingsreserves</u></b> |                |                |                |                |                |
| <b>Nieuwbouw depot *</b>          |                |                |                |                |                |
| Stand per 1 januari               | 212.323        | 202.764        | 193.205        | 185.210        | 179.255        |
| Vermeerderingen                   |                |                |                |                |                |
| Verminderingen                    | 9.559          | 9.559          | 7.995          | 5.955          | 5.955          |
| Stand per 31 december             | 202.764        | 193.205        | 185.210        | 179.255        | 173.300        |
| <b><u>Voorzieningen</u></b>       |                |                |                |                |                |
| <b>Gebruikersonderhoud</b>        |                |                |                |                |                |
| Stand per 1 januari               | 75.110         | 83.535         | 91.960         | 100.385        | 108.810        |
| Vermeerderingen                   | 8.425          | 8.425          | 8.425          | 8.425          | 8.425          |
| Verminderingen                    |                | 1.750          |                |                | 33.119         |
| Stand per 31 december             | 83.535         | 90.210         | 100.385        | 108.810        | 84.116         |
| <b>Totaal</b>                     | <b>380.761</b> | <b>385.600</b> | <b>402.401</b> | <b>412.132</b> | <b>404.805</b> |

\* Dient ter dekking van afschrijvingslasten inrichting Gouwedepot.

### 3.3 Verdeling bijdrage 2023

|                      | Aantal<br>inwoners<br>per 1-1-2022 | Personele<br>kosten (€)<br>2023 | Aantal<br>m <sup>1</sup><br>1-1-2022 | Overige<br>kosten (€)<br>2023 | Extra<br>bijdragen (€)<br>2023 | Kosten<br>e-depot (€)<br>2023 | Totale<br>bijdrage (€)<br>2023 | %       |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------|
| Bijdragen gemeenten  |                                    |                                 |                                      |                               |                                |                               |                                |         |
| - Krimpenewaard      | 57.065                             | 239.056                         | 2.664                                | 128.495                       | 3.600                          | 67.001                        | 438.152                        | 25,30%  |
| - Gouda              | 74.134                             | 310.561                         | 4.367                                | 210.638                       | 6.104                          | 95.734                        | 623.036                        | 35,97%  |
| - Krimpen a/d IJssel | 29.416                             | 123.229                         | 417                                  | 20.114                        | 7.500                          | 25.739                        | 176.582                        | 10,20%  |
| - Zuidplas           | 45.796                             | 191.848                         | 1.285                                | 61.981                        | 0                              | 44.650                        | 298.478                        | 17,23%  |
| - Waddinxveen        | 31.338                             | 131.281                         | 701                                  | 33.812                        | 1.104                          | 29.521                        | 195.718                        | 11,30%  |
| Totaal               | 237.749                            | 995.974                         | 9.434                                | 455.039                       | 18.308                         | 262.645                       | 1.731.966                      | 100,00% |

De extra bijdragen voor het jaar 2023 zijn ramingen voor additionele dienstverlening in de vorm van:

- Opslag van niet-overgebracht archief voor de gemeente Gouda ad € 5.000;
- Opslag van niet-overgebracht archief voor de gemeente Krimpen a/d IJssel ad € 7.500;
- Naamgevingscommissie voor de gemeente Waddinxveen ad € 1.104;
- Naamgevingscommissie voor de gemeente Gouda ad € 1.104;
- Historisch Ontmoetingspunten, uren werkgroep voor de gemeente Krimpenewaard ad € 3.600.

De kosten voor het e-depot zijn nog afhankelijk van de uitkomsten en de besluitvorming van de lopende businesscase. Vooral nog is de variant verwerkt, waarin het Streekarchief het gezamenlijke e-depot beheert. De gemeentelijke bijdragen zijn gebaseerd op de gemiddelde kosten van 3 mogelijke leveranciers en op de structurele uitbreiding met ongeveer 2 fte.

## Bijlage 1 Programmabegroting 2023-2026 exclusief gezamenlijk e-depot

| Omschrijving                     | Begroting 2023   |                   |               | Begroting 2024   |                   |                | Begroting 2025   |                   |               | Begroting 2026   |                   |                |
|----------------------------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|----------------|
|                                  | Lasten           | Baten             | Saldo         | Lasten           | Baten             | Saldo          | Lasten           | Baten             | Saldo         | Lasten           | Baten             | Saldo          |
| <b>Baten en lasten</b>           |                  |                   |               |                  |                   |                |                  |                   |               |                  |                   |                |
| In bewaring nemen                | 15.190           | -111.186          | -95.996       | 15.723           | -114.855          | -99.132        | 16.276           | -118.644          | -102.369      | 16.847           | -122.561          | -105.713       |
| Bewaren en beheren               | 514.581          | -528.638          | -14.058       | 530.672          | -546.083          | -15.411        | 547.293          | -564.104          | -16.812       | 564.460          | -582.719          | -18.260        |
| Ontsluiten/beschikbaar stellen   | 343.533          | -618.752          | -275.220      | 356.030          | -639.172          | -283.142       | 368.985          | -646.925          | -277.941      | 382.414          | -668.274          | -285.860       |
| Educatie, advisering en toezicht | 178.731          | -310.629          | -131.897      | 185.207          | -320.880          | -135.673       | 191.919          | -331.469          | -139.550      | 198.875          | -342.407          | -143.532       |
| Overhead                         | 518.441          | -                 | 518.441       | 526.495          | -                 | 526.495        | 534.859          | -                 | 534.859       | 535.189          | -                 | 535.189        |
| Treasury                         | 566              | -                 | 566           | -                | -                 | -              | -                | -                 | -             | -                | -                 | -              |
| <b>Totaal baten en lasten</b>    | <b>1.571.041</b> | <b>-1.569.205</b> | <b>1.836</b>  | <b>1.614.127</b> | <b>-1.620.990</b> | <b>-6.863</b>  | <b>1.659.331</b> | <b>-1.661.143</b> | <b>-1.812</b> | <b>1.697.785</b> | <b>-1.715.961</b> | <b>-18.176</b> |
| <b>Mutaties reserves</b>         |                  |                   |               |                  |                   |                |                  |                   |               |                  |                   |                |
| Overhead                         | -                | -9.559            | -9.559        | -                | -7.995            | -7.995         | -                | -5.955            | -5.955        | -                | -5.955            | -5.955         |
| <b>Totaal mutaties reserves</b>  | <b>-</b>         | <b>-9.559</b>     | <b>-9.559</b> | <b>-</b>         | <b>-7.995</b>     | <b>-7.995</b>  | <b>-</b>         | <b>-5.955</b>     | <b>-5.955</b> | <b>-</b>         | <b>-5.955</b>     | <b>-5.955</b>  |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>1.571.041</b> | <b>-1.578.764</b> | <b>-7.723</b> | <b>1.614.127</b> | <b>-1.628.985</b> | <b>-14.858</b> | <b>1.659.331</b> | <b>-1.667.098</b> | <b>-7.767</b> | <b>1.697.785</b> | <b>-1.721.916</b> | <b>-24.131</b> |

In dit overzicht zijn opbrengsten met een minteken weergegeven.



## Bijlage 2 Verdeling bijdragen 2023 exclusief gezamenlijk e-depot

|                      | Aantal<br>inwoners<br>per 1-1-2022 | Personele<br>kosten (€)<br>2023 | Aantal<br>m <sup>1</sup><br>1-1-2022 | Overige<br>kosten (€)<br>2023 | Extra<br>bijdragen (€)<br>2023 | Totale<br>bijdrage (€)<br>2023 | %              |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| Bijdragen gemeenten  |                                    |                                 |                                      |                               |                                |                                |                |
| - Krimpenerwaard     | 57.065                             | 239.056                         | 2.664                                | 128.495                       | 3.600                          | 371.151                        | 25,26%         |
| - Gouda              | 74.134                             | 310.561                         | 4.367                                | 210.638                       | 6.104                          | 527.302                        | 35,89%         |
| - Krimpen a/d IJssel | 29.416                             | 123.229                         | 417                                  | 20.114                        | 7.500                          | 150.843                        | 10,27%         |
| - Zuidplas           | 45.796                             | 191.848                         | 1.285                                | 61.981                        | 0                              | 253.828                        | 17,28%         |
| - Waddinxveen        | 31.338                             | 131.281                         | 701                                  | 33.812                        | 1.104                          | 166.197                        | 11,31%         |
| Totaal               | <u>237.749</u>                     | <u>995.974</u>                  | <u>9.434</u>                         | <u>455.039</u>                | <u>18.308</u>                  | <u>1.469.321</u>               | <u>100,00%</u> |

De extra bijdragen voor het jaar 2023 zijn ramingen voor additionele dienstverlening in de vorm van:

- Opslag van niet-overgebracht archief voor de gemeente Gouda ad € 5.000;
- Opslag van niet-overgebracht archief voor de gemeente Krimpen a/d IJssel ad € 7.500;
- Naamgevingscommissie voor de gemeente Waddinxveen ad € 1.104;
- Naamgevingscommissie voor de gemeente Gouda ad € 1.104;
- Historisch Ontmoetingspunten, uren werkgroep voor de gemeente Krimpenerwaard ad € 3.600.