
Waterlands

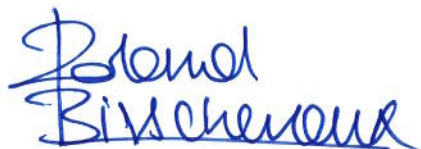
Archief

Begroting 2026

Vastgesteld door het bestuur op 11 juli 2025

de secretaris,

R.W.M. Bisscheroux



de voorzitter,

E. van Selm

Voor deze,

R. Beukers



Waterlands Archief

Gemeenschappelijke regeling van de gemeenten:

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

Inhoud

Programma 2026	4
Inleiding	4
Taakuitvoering	5
Organisatie	8
Samenwerking	9
Paragrafen	10
§ Lokale heffingen	10
§ Weerstandsvermogen en risicobeheersing	10
§ Onderhoud kapitaalgoederen	11
§ Financiering	12
§ Bedrijfsvoering	12
§ Verbonden partijen	12
§ Grondbeleid	12
Begroting 2026	13
Overzicht van baten en lasten	13
Toelichting op het overzicht van baten en lasten	14
Meerjarenraming van baten en lasten	17
Overzicht incidentele baten en lasten	18
Geprognostiseerde balans 2026-2029	19
Staat van reserves en voorzieningen	21
Meerjarenraming reserves en voorzieningen	22
Gemeentelijke bijdragen 2026	23
Meerjarenraming gemeentelijke bijdragen	24

Programma 2026

Inleiding

In 2018 heeft het WA haar huidige missie en visie opgesteld. Deze zijn nog steeds actueel en toekomstbestendig. Onze missie is:

Het Waterlands Archief is het betrouwbare geheugen van de regio Waterland

Het Waterlands Archief heeft verschillende maatschappelijke functies: collectief geheugen, duurzaam toegankelijke bron van informatie, betrouwbare informatiebron, expertisecentrum en toezichthouder. Hieronder staan die functies geclusterd weergegeven. Samen met onze partners zorgen we dat onze gezamenlijke klant de juiste diensten ontvangt.

Eind 2024 is het uitvoeringsplan 2026-2029 *Samen werken aan het geheugen van regio Waterland* door het bestuur van het Waterlands Archief vastgesteld. Het Waterlands Archief zal zich ook in het komende jaar inzetten voor het geheugen van de regio Waterland. Dat doet het WA niet alleen maar samen met de gemeenten van Waterland en hun inwoners. Wij zijn er door én voor de regio Waterland. Door actief archiveren te verwerven, door samen te werken aan archiefvorming, door onderzoekers te ondersteunen in hun publicaties en door samen te werken met erfgoedinstellingen.

Het jaar 2026 is dus het eerste uitvoeringsjaar van het uitvoeringsplan. De relevante doelen zijn hieronder duidelijk herkenbaar weergegeven. 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.

Ieder jaar worden thema's gekozen waaraan speciale aandacht wordt besteed. In 2026 zijn dat:

- 700 jaar Landsmeer (juni 2026)
- 400 jaar Wijdewormer
- Toerisme in Waterland
- Maand van de Geschiedenis, thema 'Lijf en leden'
- Open Monumentendag: landelijk thema nog niet bekend

Taakuitvoering

Collectief geheugen van Waterland

Door verwerving en ontsluiting van archieven en collecties houdt het Waterlands Archief het collectief geheugen levend en wordt het cultureel erfgoed gewaarborgd.

Actief verwerven van particuliere archieven als aanvulling op de gemeentelijke

Naast het opnemen van de gemeentelijke- en semi-overheidsarchieven heeft het WA ook als taak om particuliere archieven te verwerven. Enerzijds als directe aanvulling op de gemeentelijke 'hotspots', anderzijds als algemene aanvulling op de gemeentelijke archieven. Gemeentelijke hotspots zijn aanvullingen van de selectielijst met actuele maatschappelijke onderwerpen. Het WA vult deze aan met niet-gemeentelijke archieven uit de regio Waterland over deze onderwerpen. In 2026 gaan we verder met het actief verwerven van particuliere archieven op basis van de eerder opgestelde collectieanalyse.

Ondersteunen van de gemeenten met het beheren van de 'collectie Waterland'

Wij ondersteunen de gemeenten met hun cultuurbeleid door het opnemen en beheren van (beeld)collecties. Daarmee bouwen we mee aan een 'collectie Waterland'. In 2026 gaan we verder met het opnemen van (beeld)collecties.

Opzetten van een historische 'verhalenbank' per dorp/gemeente van Waterland

Voor andere onderwerpen voert het WA een actief acquisitiebeleid, dat wil zeggen dat wij actief archiefvormers en hun nazaten benaderen. Dat doen we op basis van een acquisitiebeleidsplan waarin lacunes in archieven en collecties zijn aangegeven. Zoals migranten en vluchtelingen als doelgroep. Te denken valt ook aan een verhalenbank per dorp/gemeente met verhalen door/over bewoners. In 2026 maken we een begin hiermee.

Particuliere archiefvormers tegen betaling adviseren over archiefbeheer en -bewerking

De expertise die het WA heeft en deelt met de gemeentelijke archiefvormers is tegen betaling ook beschikbaar voor particuliere archiefvormers. We adviseren hierbij op het gebied van archiefvorming, archiefbeheer en archiefbewerking. Kennis over archiefvorming is daarom een vast onderdeel van onze communicatie-uitingen. Op aanvraag kunnen particulieren in 2026 een beroep doen op onze expertise.

Organiseren van tentoonstellingen, publicaties, bijeenkomsten op basis van onderzoek

Het vormen van een collectief geheugen is meer dan het opnemen van archieven en collecties. Het is ook het verder vormgeven van dit geheugen door historisch onderzoek en door het organiseren van tentoonstellingen, publicaties, bijeenkomsten, etc. op basis van dit onderzoek. Daarbij zijn wij laagdrempelig en divers in ons aanbod. Dit collectief geheugen gaat over het gemeenschappelijk verleden van Waterland in al zijn verscheidenheid. Dat geheugen geven wij vorm samen met onze partners in de regio Waterland: erfgoedinstellingen, de media, culturele instellingen, toerisme (Laag-Holland), buurthuizen, verzorgingshuizen en onderwijsinstellingen. In 2026 organiseren we diverse tentoonstellingen, publicaties, bijeenkomsten, etc.

Artificiële intelligentie inzetten om informatie beter te ontsluiten

Ook digitaal breiden wij ons aanbod verder uit (Waterland op de kaart, Wat staat daer, Geschiedenislokaal Waterland). Artificiële Intelligentie (AI) kan een belangrijke rol gaan spelen om informatie beter te ontsluiten. Daarmee geven we onze informatie in verschillende vormen een groter bereik. In 2026 verkennen we de mogelijkheid om AI in te zetten voor het transcriberen van historische teksten.

Duurzaam, toegankelijk en betrouwbaar

Het Waterlands Archief fungeert als een gedegen informatiebron die de betrouwbaarheid en authenticiteit van de geboden informatie kan garanderen. Het archief waarborgt de continuïteit, beschikbaarheid en toegankelijkheid van informatie.

Duurzame toegankelijkheidsstrategie voor digitale archieven

Het WA bestaat bijna 50 jaar en in die tijd zijn de archieven van gemeenten en particulieren duurzaam toegankelijk bewaard gebleven. Naast de papieren archieven zijn dat steeds meer ook digitale archieven. Betrouwbaarheid van papieren en digitale archieven vraagt om constante zorg. Onder betrouwbaarheid verstaan we in dit verband: authenticiteit. Papieren archieven blijven authentiek door restauratie en digitalisering en digitale archieven door tijdige omzetting naar een raadpleegbaar formaat. Daarvoor hanteren wij een duurzame toegankelijkheidsstrategie. In 2026 werken we verder aan de toegankelijkheidsstrategie.

Inzetten van nieuwe technieken zoals blockchain en NFT's voor authenticiteit

Nieuwe ontwikkelingen worden daarbij gevolgd zoals de mogelijkheden van blockchain en Non-Fungible Tokens (NFT's) voor digitale authenticiteit. In 2026 volgen we de ontwikkelingen.

NIS2 voor informatiebeveiliging

Aanvullend zijn maatregelen nodig op het gebied van informatiebeveiliging. Met een externe Functionaris Gegevensbescherming (FG) en een interne Privacy Officer heeft het WA de bezetting vanwege de uitvoering van de AVG op orde. De FG fungeert ook als Chief Information Security Officer (CISO) voor Informatiebeveiliging. Het beleid van de afgelopen jaren om te voldoen aan de eisen van de AVG en de NIS2 wordt in 2026 voortgezet.

Actieve openbaarmaking van gemeentelijke dossiers vanwege Woo

Papieren archieven worden ook al bijna 50 jaar beschikbaar gesteld in de studiezaal van het WA. Gedigitaliseerde en digitale archieven worden 'actief openbaar gemaakt' op de website van het WA, zoals de gedigitaliseerde bouwdoossiers. Het WA kan ook een rol spelen in de actieve openbaarmaking van bijvoorbeeld gemeentelijke dossiers vanwege de Wet open overheid (Woo): het 'archief als nutsvoorziening'. Dit is een kanteling van het heersende perspectief, namelijk niet het materiaal maar de behoefte van de gebruiker staat voorop. De archiefdienst transformeert hierbij van centrale opslag- en beheerlocatie naar een verdeel- en distributiestation van informatie. In 2026 verkennen we verder de behoefte hieraan.

'Scannen op verzoek' invoeren tegen betaling

Een andere vernieuwing is het zogenaamde 'scannen op verzoek' tegen betaling. Een en ander is afhankelijk van de Wet hergebruik overheidsinformatie. Eigenaarschap en auteursrecht vragen bij dit alles om bescherming via onze aansluiting bij Pictoright en Extended Collective Licensing (ECL). Daarmee bieden we een complete platformfunctie voor de regio Waterland. Na de voorbereiding in 2025 starten we in 2026 met deze dienst voor de aangesloten overheden (gratis), het HHNK en particulieren (tegen betaling).

Werken met Linked (open) data vanwege toegankelijkheid

Het beschikbaar stellen van informatie is één, het beter toegankelijk maken is daarbij belangrijk voor de vindbaarheid van die informatie. Daaraan werken we continu door het toevoegen en verbeteren van 'nadere toegangen'. Hierbij zal meer nadruk komen op het definiëren en ontsluiten van documentatie. Nieuw is het werken met Linked (open) data (termennetwerk) op basis van onze digitale bronnen. Verder lopen we in 2026 mee in digitale ontwikkelingen (AI en dergelijke, standaarden, data verrijken) vanwege toegankelijkheid.

Expertisecentrum, advies en inspectie

Het Waterlands Archief draagt bij aan een verdere professionalisering van het informatiebeheer van gemeentelijke en (tegen betaling) aan particuliere organisaties. Door hen te voorzien van advies en informatie om de (archief)processen juist uit te voeren.

Gemeenten en particuliere archiefvormers met kennis ondersteunen

Bij de vele ontwikkelingen op het gebied van informatiebeheer in het algemeen en archivering in het bijzonder treedt het WA op als expertisecentrum. Primair voor de deelnemende gemeenten maar ook voor particuliere archiefvormers. In 2026 zetten we onze adviestaak voort voor gemeenten (gratis) en particulieren (betaald).

Actief delen van informatie met de regio

Daarvoor verzamelen wij niet alleen de nodige informatie maar we delen die ook actief met de regio. Daarmee verbinden we landelijke met regionale ontwikkelingen. Hiervoor organiseren we regiobijeenkomsten en workshops om kennis te delen met gemeenten, bedrijven, verenigingen en particulieren. In 2026 delen we informatie met gemeenten (gratis) en anderen (betaald).

Samenwerken met archiefdiensten om expertise te delen

Verder werken we ook in 2026 samen met archiefdiensten en archiefvormers voor het delen van expertise.

Aansluiten bij de gemeentelijke processen bij advies (archiveren by design)

Voor onze adviestaak sluiten we met onze diensten meer aan bij werkprocessen van gemeenten (archivering by design). In plaats van inspectie staat advies en dienstverlening aan de voorkant ook in 2026 weer voorop. Het goede gesprek en de kwaliteit van de informatie komt hierbij op de eerste plaats.

Meer zichtbaar zijn voor particuliere archiefvormers/ erfgoedadvies geven

Het advies aan gemeenten breiden we in 2026 uit met advies aan historische verenigingen en particuliere archiefvormers. Daarvoor moeten we meer zichtbaar zijn voor particuliere archiefvormers en erfgoedadvies geven.

Aansluiten bij de gemeentelijke processen bij inspectie (systeemtoezicht)

Ook voor onze inspectietaak sluiten we meer aan bij werkprocessen van de gemeenten met onze diensten (systeemtoezicht). Ook hier staat het goede gesprek en de kwaliteit van de informatie voorop. We blijven de wettelijke inspecties uitvoeren met audits van de gemeenten (VNG-archief KPI's) en waar nodig RODIN-audits uitvoeren op de digitale beheeromgeving.

Organisatie

Organisatieontwikkeling

Dit betreft de ondersteunende processen in de vorm van de ontwikkeling van de organisatie op het gebied van bedrijfsvoering, privacy en informatiebeveiliging, personeel en verduurzaming. Een belangrijke ontwikkeling is het volledig digitaal werken en archiveren op basis van een Handboek vervanging. Daarvoor gaan we werken met een eenvoudig digitaal archiefsysteem (Visiedosis) en worden de personeelsdossiers gedigitaliseerd.

Bij vertrek van medewerkers wordt kritisch beoordeeld of herbezetting noodzakelijk is

In de periode 2026-2029 zullen drie medewerkers met pensioen gaan en daarmee afscheid nemen van het WA. Bij natuurlijk verloop door pensionering van medewerkers wordt kritisch gekeken of de functie wellicht (deels) niet opnieuw hoeft te worden ingevuld.

Gezien alle ontwikkelingen is het belangrijk om de expertise van het eigen personeel op peil te houden. Bijvoorbeeld door kennis te ontwikkelen en bij te houden over Artificiële Intelligentie (AI) en data-analyse. Daarnaast ontwikkelen we kerncompetenties (samenwerken, resultaatgerichtheid en klantgerichtheid) verder door trainingen. Ieder jaar is daarom een (beperkt) budget beschikbaar voor trainingen en opleidingen.

Inzetten op verduurzaming van de bedrijfsvoering (in overleg met gemeente Purmerend)

Het WA wil haar bijdrage leveren aan het milieu door een verduurzaming van de bedrijfsvoering. Voor het pand Wielingstraat 75 is overleg met de gemeente Purmerend als beheerder van het pand hierbij belangrijk. In 2026 vindt mogelijk de plaatsing van zonnepanelen plaats door de gemeente Purmerend. Ook kijken we naar een efficiëntere aansturing van de klimaatinstallaties van de depots.

Voor andere aspecten van de bedrijfsvoering gaan we zelf inzetten op verduurzaming. Te denken valt aan duurzame inkoop, minder gebruik van materialen, verminderen van afval, minder printen en duurzame digitale opslag. In 2026 maken we een nulmeting van het verbruik.

Samenwerking

Centraal staat de samenwerking met onze partners om samen het geheugen van de regio Waterland actief vorm te geven. 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. Het Waterlands Archief werkt niet alleen nauw samen met partners in de regio Waterland maar ook daarbuiten. Bijvoorbeeld met de andere archiefdiensten in Noord-Holland. Intensievere samenwerking met het Gemeentearchief Zaanstad blijft daarbij in beeld.

Wat kost het?

Programma Waterlands Archief

§ Lasten	€ 1.868.830
§ Mutaties reserves	€ 0
§ Baten	€ 131.480
§ Gemeentelijke bijdragen	€ 1.737.350

Programma Digitalisering Bouwvergunn.

§ Lasten	€ 215.440
§ Mutaties reserves	€ 44.529
§ Baten	€ 0
§ Gemeentelijke bijdragen	€ 170.911

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 zelfstandig in staat 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. Om het liquiditeitstekort te dichten is in 2026 een externe lening noodzakelijk om gedurende het jaar over voldoende middelen te beschikken om de lopende exploitatiekosten te kunnen voldoen. Naar verwachting wordt deze niet afgesloten bij de BNG maar bij de Gemeente Purmerend.

De geschatte beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt op 01-01-2026 € 73.926 bestaande uit de algemene reserve (€ 63.926 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 weergegeven 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 2026
Netto schuldquote	14,93%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	14,93%
Solvabiliteitsratio	27,14%
Structurele exploitatieruimte	7,04%
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, automatiseringsapparatuur en een website. Per 31 december 2026 bedraagt de boekwaarde naar verwachting € 399.239.

§ 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. Daarnaast zal waarschijnlijk een lening bij de Gemeente Purmerend worden aangegaan.

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 werknemers. Voor enkele (ondersteunende) taken worden externe krachten ingehuurd.

De vaste formatie wordt in 2026 geraamd op 12,05 fte verdeeld over 17 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 2026

Overzicht van baten en lasten

Waterlands Archief	2024 realisatie	2025 gew. begroting	2026 begroting
Personeelskosten	€ 1.150.947	€ 1.186.001	€ 1.198.500
Kapitaallasten	€ 110.103	€ 128.800	€ 126.730
Huisvestingskosten	€ 274.952	€ 283.200	€ 289.700
Administratiekosten	€ 74.355	€ 103.000	€ 104.600
Subsidies en bijdragen	€ -	€ -	€ -
Specifieke kosten	€ 125.505	€ 103.200	€ 105.200
Bestuurskosten	€ 20	€ 100	€ 100
Bureau- en algemene kosten	€ 36.451	€ 36.300	€ 34.000
Onvoorziene uitgaven	€ -	€ 10.000	€ 10.000
Totaal kosten	€ 1.772.333	€ 1.850.600	€ 1.868.830
Gemeentelijke bijdragen	€ 1.653.031	€ 1.689.300	€ 1.737.350
Leges	€ -	€ -	€ -
Renten	€ 30.089	€ 29.400	€ 23.700
Specifieke inkomsten	€ 101.635	€ 102.500	€ 103.500
Subsidies en bijdragen	€ -	€ -	€ -
Overige inkomsten	€ 7.795	€ 4.200	€ 4.280
Totaal baten	€ 1.792.550	€ 1.825.400	€ 1.868.830
Dotatie/onttrekking reserves	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ 20.217	€ (25.200)	€ -

Digitalisering Bouwvergunningen	2024 realisatie	2025 gew. begroting	2026 begroting
Specifieke kosten	€ 143.971	€ 99.484	€ 215.440
Totaal kosten	€ 143.971	€ 99.484	€ 215.440
Gem.bijdr. digitalisering bouwv.	€ 168.133	€ 51.543	€ 170.911
Totaal baten	€ 168.133	€ 51.543	€ 170.911
Dotatie/onttrekking reserves	€ (24.162)	€ 47.941	€ 44.529
Resultaat	€ -	€ -	€ -

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Personeelskosten

De vaste formatie wordt in 2026 geraamd op 12,05 fte verdeeld over 17 medewerkers. De periodieke verhogingen zijn doorgerekend. In 2026 gaan er geen medewerkers met pensioen. 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 wordt in 2026 volledig ingezet op het programma digitalisering bouwvergunningen en drukt hiermee niet op de regulieren personeelskosten van het WA.

Kapitaallasten

De kapitaallasten bestaan uit de afschrijving en de rente interne financiering. In 2026 is een investering in ICT gepland. Zo zullen onder andere de laptops die in 2025 nog niet vervangen konden worden, in 2026 alsnog vervangen worden.

De kapitaallasten over 2026 zijn als volgt opgebouwd:

Immateriële vaste activa	Boekwaarde 01-01-2026	Investerings 2026	Afschrijving 2026	Boekwaarde 31-12-2026	Rente 2026	Kapitaallasten 2026
Website	€ 5.481,95	€ -	€ 4.325,36	€ 1.156,59	€ 274,10	€ 4.599,46

Materiële vaste activa	Boekwaarde 01-01-2026	Investerings 2026	Afschrijving 2026	Boekwaarde 31-12-2026	Rente 2026	Kapitaallasten 2026
Archiefstellingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Inrichtingskosten	€ 313.942,46	€ -	€ 42.112,81	€ 271.829,65	€ 15.697,12	€ 57.809,93
Inventaris	€ 10.193,23	€ -	€ 4.747,36	€ 5.445,87	€ 509,66	€ 5.257,02
Automatisering	€ 67.342,70	€ 40.643,90	€ 37.849,90	€ 70.136,70	€ 3.367,13	€ 41.217,03
Machines	€ 59.066,71	€ -	€ 8.396,19	€ 50.670,52	€ 2.953,34	€ 11.349,53
	€ 450.545,10	€ 40.643,90	€ 93.106,26	€ 398.082,74	€ 22.527,25	€ 115.633,51

Huisvestingskosten

De kosten voor de huisvesting worden ongeveer gelijk geschat aan de kosten voor 2025 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 2025 wordt alleen een indexering verwacht.

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. De kosten zijn verhoogd met de verwachte prijswijzigingen.

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 iets 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

Het betreft de rente die vergoed wordt over banktegoeden. 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 de verhuur van de vergaderruimte en van door het WA georganiseerde cursussen. Veruit het grootste deel betreft geraamde 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 32 uur per week hiermee bezig is.

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	2026	2027	2028	2029
Personeelskosten	€ 1.198.500	€ 1.251.400	€ 1.378.400	€ 1.438.700
Kapitaallasten	€ 126.730	€ 118.760	€ 112.100	€ 108.700
Huisvestingskosten	€ 289.700	€ 292.500	€ 295.400	€ 298.300
Administratiekosten	€ 104.600	€ 106.700	€ 108.800	€ 111.000
Subsidies en bijdragen	€ -	€ -	€ -	€ -
Specifieke kosten	€ 105.200	€ 107.300	€ 109.500	€ 111.700
Bestuurskosten	€ 100	€ 100	€ 100	€ 100
Bureau- en algemene kosten	€ 34.000	€ 34.700	€ 35.400	€ 36.100
Onvoorziene uitgaven	€ 10.000	€ 10.000	€ 11.000	€ 11.000
Totaal kosten	€ 1.868.830	€ 1.921.460	€ 2.050.700	€ 2.115.600
Gemeentelijke bijdragen	€ 1.737.350	€ 1.791.160	€ 1.920.901	€ 1.986.000
Leges	€ -	€ -	€ -	€ -
Renten	€ 23.700	€ 20.900	€ 18.200	€ 15.800
Specifieke inkomsten	€ 103.500	€ 105.100	€ 107.200	€ 109.300
Subsidies en bijdragen	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige inkomsten	€ 4.280	€ 4.300	€ 4.400	€ 4.500
Totaal baten	€ 1.868.830	€ 1.921.460	€ 2.050.700	€ 2.115.600
Dotatie/onttrekking reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Digitalisering Bouwvergun.	2026	2027	2028	2029
Specifieke kosten	€ 215.440	€ 178.008	€ -	€ -
Totaal kosten	€ 215.440	€ 178.008	€ -	€ -
Gem. bijdr. digital. bouwv.	€ 170.911	€ 136.794	€ -	€ -
Totaal baten	€ 170.911	€ 136.794	€ -	€ -
Dotatie/onttrekking reserves	€ 44.529	€ 41.214	€ -	€ -
Resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -

Overzicht incidentele baten en lasten

Zie het programma Digitalisering Bouwvergunningen op de vorige pagina.

Geprognoseerde balans 2026-2029

ACTIVA	2026	2027	2028	2029
Vaste activa				
<i>Immateriële vaste activa</i> €	1.157	24	0	0
<i>Materiële vaste activa</i> €	398.083	346.987	298.244	251.128
Totaal vaste activa	€ 399.239	€ 347.010	€ 298.244	€ 251.128
Vlottende activa				
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i> €	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
<i>Liquide middelen</i> €	37.361	28.489	27.255	24.371
Kassaldi	€ -	€ -	€ -	-
Banksaldi	€ 37.361	€ 28.489	€ 27.255	24.371
<i>Liq.midd. bij Ministerie v Financiën</i> €	-	-	-	-
Schatkistbankieren	€ -	€ -	€ -	-
<i>Overlopende activa</i> €	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	€ 43.361	€ 34.489	€ 33.255	€ 30.371
Totaal activa	€ 442.600	€ 381.500	€ 331.500	€ 281.500

PASSIVA	2026	2027	2028	2029
Vaste passiva				
<i>Eigen vermogen</i>	€ 120.140	€ 78.926	€ 78.926	€ 78.926
Algemene reserve	€ 63.926	€ 63.926	€ 63.926	€ 63.926
Bestemmingsreserves	€ 56.214	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
Verwacht resultaat	€ -	€ -	€ -	-
<i>Voorzieningen</i>	€ -	€ -	€ -	-
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	€ -	€ -	€ -	-
<i>Vaste schulden >= één jaar</i>	€ 270.000	€ 250.000	€ 200.000	€ 150.000
Waarborgsommen	€ -	€ -	€ -	-
Leningen van binnenlandse banken	€ 270.000	€ 250.000	€ 200.000	€ 150.000
Totaal vaste passiva	€ 390.140	€ 328.926	€ 278.926	€ 228.926
Vlottende passiva				
<i>Netto vlottende schulden met een rente korter dan één jaar</i>	€ 2.460	€ 2.574	€ 2.574	€ 2.574
Negatieve banksaldi	€ -	€ -	€ -	-
Overige schulden	€ 2.460	€ 2.574	€ 2.574	€ 2.574
<i>Overlopende passiva</i>	€ 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	€ 52.460	€ 52.574	€ 52.574	€ 52.574
Totaal passiva	€ 442.600	€ 381.500	€ 331.500	€ 281.500

Staat van reserves en voorzieningen

Staat van reserves 2026

Waterlands Archief	Balans 31-12-2025	Toevoegingen	Onttrekkingen	Resultaat vorig boekjaar	Balans 31-12-2026
Algemene reserve	€ 89.126	€ -	€ -	€ (25.200)	€ 63.926
Reserve ruitbreuk	€ 15.000	€ -	€ -	€ -	€ 15.000
Totaal reserves	€ 104.126	€ -	€ -	€ (25.200)	€ 78.926

Digitalisering Bouwvergunningen	Balans 31-12-2025	Toevoegingen	Onttrekkingen	Resultaat vorig boekjaar	Balans 31-12-2026
Reserve digitalis. bouwtekeningen	€ 85.743	€ 170.911	€ 215.440	€ -	€ 41.214
Totaal reserves	€ 85.743	€ 170.911	€ 215.440	€ -	€ 41.214

Staat van voorzieningen 2026

Waterlands Archief	Balans 31-12-2025	toevoegingen	vrijval of correctie	aanwending	balans 31-12-2026
Voorziening reparatie WW 3e jaar	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal voorzieningen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Meerjarenraming reserves en voorzieningen

Meerjarenraming reserves

Waterlands Archief	boekwaarde 31-12-2026	boekwaarde 31-12-2027	boekwaarde 31-12-2028	boekwaarde 31-12-2029
<u>Algemene reserve</u>				
Bestemming resultaat vorig jaar	€ (25.200)	€ -	€ -	€ -
	€ 63.926	€ 63.926	€ 63.926	€ 63.926
<u>Reserve ruitbreuk</u>	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
<i>Totaal reserves</i>	€ 78.926	€ 78.926	€ 78.926	€ 78.926

Digitalisering Bouwvergunningen	boekwaarde 31-12-2026	boekwaarde 31-12-2027	boekwaarde 31-12-2028	boekwaarde 31-12-2029
<u>Reserve digitalis. bouwtekeningen</u>	€ 41.214	€ -	€ -	€ -
<i>Totaal reserves</i>	€ 41.214	€ -	€ -	€ -

Meerjarenraming voorzieningen

Waterlands Archief	boekwaarde 31-12-2026	boekwaarde 31-12-2027	boekwaarde 31-12-2028	boekwaarde 31-12-2029
<u>Voorziening reparatie WW</u>	€ -	€ -	€ -	€ -
<i>Totaal voorzieningen</i>	€ -	€ -	€ -	€ -

Gemeentelijke bijdragen 2026

Waterlands Archief	meters archief 01-01-25	GiB opslag 01-01-25	aantal inwoners 01-01-26	bijdrage o.b.v. meters archief	bijdrage per GiB	bijdrage o.b.v. inwoner- aantallen	Totaal bijdrage 2026
Edam-Volendam	882	3.322	37.300	€ 57.207	€ 14.963	€ 314.035	€ 386.205
Landsmeer	170	361	11.955	€ 11.026	€ 1.628	€ 100.651	€ 113.306
Purmerend	815	4.363	97.355	€ 52.862	€ 19.653	€ 819.648	€ 892.162
Waterland	469	593	17.750	€ 30.420	€ 2.671	€ 149.440	€ 182.531
Wormerland	245	1.605	16.632	€ 15.891	€ 7.229	€ 140.028	€ 163.147
Totaal	2.581	10.243	180.992	€ 167.406	€ 46.143	€ 1.523.801	€ 1.737.350

Digitalisering Bouwvergunningen	Bijdrage 2026
Edam-Volendam	€ 5.293
Landsmeer	€ -
Purmerend	€ 131.314
Waterland	€ -
Wormerland	€ 34.304
Totaal	€ 170.911

Meerjarenraming gemeentelijke bijdragen

Waterlands Archief	Totaal bijdrage 2026	Totaal bijdrage 2027	Totaal bijdrage 2028	Totaal bijdrage 2029
Edam-Volendam	€ 386.205	€ 395.024	€ 419.229	€ 430.896
Landsmeer	€ 113.306	€ 120.062	€ 128.441	€ 132.693
Purmerend	€ 892.162	€ 915.636	€ 982.378	€ 1.018.088
Waterland	€ 182.531	€ 192.696	€ 211.501	€ 219.285
Wormerland	€ 163.147	€ 167.742	€ 179.352	€ 185.039
Totaal	€ 1.737.350	€ 1.791.160	€ 1.920.901	€ 1.986.001

Digitalisering Bouwvergunningen	Bijdrage 2026	Bijdrage 2027	Bijdrage 2028	Bijdrage 2029
Edam-Volendam	€ 5.293	€ 15.049	€ -	€ -
Landsmeer	€ -	€ 14.682	€ -	€ -
Purmerend	€ 131.314	€ 89.190	€ -	€ -
Waterland	€ -	€ 11.223	€ -	€ -
Wormerland	€ 34.304	€ 6.650	€ -	€ -
Totaal	€ 170.911	€ 136.794	€ -	€ -